



04-03-2014

Sagsnr.
2014-0025187

Dokumentnr.
2014-0025187-13

Sagsbehandler
Morten Figgé Andersen

Covernotat til obligatoriske bilag til regnskab 2013

I forbindelse med forvaltningens arbejde med regnskab 2013 udarbejdes obligatoriske bilag til regnskabet. Bilagene afleveres til Økonomiforvaltningen og er vedlagt som bilag til sagen som behandles på udvalgets møde.

Dette notat gennemgår kort de obligatoriske bilag som er vedlagt regnskabssagen. Nedenstående nummerering af afsnittede svarer til bilagsnummer i regnskabssagen.

1: Notat til udvalget

Notatet gennemgår regnskabsresultatet for 2013.

2: Personaleoversigt

Personaleoversigten danner grundlag for vurdering af personaleforbruget i BUF. Personaleoversigten indeholder lønudgifter i vedtaget- og korrigeret budget samt regnskab og antal årsværk i regnskabet.

3: Kvalitetsmål

BUF har 3 kvalitetsmål. Bilaget giver status for hvordan målene bliver opfyldt i regnskab 2013. Kvalitetsmålene vedrører pladsgaranti på dagtilbudsområdet, udviklingen i faglighed og trivsel på folkeskoleområdet og andelen af unge som gennemfører en ungdomsuddannelse.

4: Finansposter

Bilaget gennemfører udviklingen i gæld, renter, forskydninger i tilgodehavender m.v. i regnskab 2013.

5: Låneberettigede udgifter, Deponering og træk på lånerammen

Oplysningerne i oversigten anvendes til opgørelse af den samlede låneramme for 2013 og eventuel anvendelse af lånerammen.

Oversigten viser en opgørelse af BUF's samlede låneberettigede udgifter på 3,7 mio. kr. som vedrører energibesparende foranstaltninger. Kommunen skal ifølge lovgivningen deponere et beløb svarende til ejendomsværdien ved indgåelse af tredjemandslejemål, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave. BUF har deponeret for i alt 16,5 mio. kr. i 2013.

**Budget- og Regnskab
Team Økonomi**

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

Telefon
3366 4257

E-mail
mortef@buf.kk.dk

www.kk.dk

6: Konklusionsnotat BUF 2013

Konklusionsnotatet vedrører BUF's tilkendegivelse af, at konti er afstemt i overensstemmelse med gældende regelsæt og har været omfattet af passende tilsyn og opfølgning. Det vurderes, at alle relevante poster er indregnet i balancen og at der samtidigt ikke henstår beløb på balancen, som rettelig burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2013.

Yderligere tilkendegiver ledelsen i BUF og KS, at der er blevet foretaget en risikovurdering af de respektive IM-funktioner.

7: Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

BUF redegør i bilaget for, at forvaltningen ikke har opgaver, som forvaltningen har udført for andre offentlige myndigheder, og som er afsluttet i 2013.

8: Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

BUF redegør i bilaget for, at forvaltningen ikke har garantiforpligtelser og eventualforpligtelser/-rettigheder afgivet eller til af Københavns Kommune i hele kroner.

9: Selskabsdeltagelse

BUF redegør i oversigten for, at forvaltningen ikke har ejerandel i nogle selskaber.

10: Ledelseserklæring

Ledelseserklæringen indeholder ledelsens erklæring om anvendt regnskabspraksis

11: Balancen

Balancen viser forvaltningens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før.