



Punkt 5.

Orientering om plan for aflæggelse af regnskab 2019

2019-099146

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen fremsender til Beskæftigelsesudvalgets orientering procedure og tidsplan for regnskabsaflæggelse 2019.

Beslutning:

Til orientering.



Sagsbeskrivelse

Tidsplanen for udarbejdelse af regnskab 2019 er fastlagt af Borgmesterens Forvaltning. Den tilhørende vejledning er grundlaget for udarbejdelse og aflevering af regnskabsmateriale til kommunens årsregnskab for 2019.

Magistraten og Byrådet behandler regnskab 2019 i sine møder den 20. april 2020.

Ifølge regnskabsvejledningen skal forvaltningens bidrag til årsberetning og regnskab godkendes af Familie- og Socialudvalget samt Beskæftigelsesudvalget. Forvaltningens årsberetning udarbejdes af Ledelsessekretariatet og behandles i Familie- og Socialudvalget samt Beskæftigelsesudvalget den 24. marts 2020. Artikler til den tværgående årsberetning sendes til Borgmesterens forvaltning den 16. marts 2020.

Samtidig med regnskabet skal udvalgene godkende tillægsbevilling på henholdsvis drift og anlæg vedr. "Overførsel fra 2019 til 2020".

Der skal udarbejdes særskilt dagsordenspunkt for afsluttede anlægsregnskaber, som beløbsmæssigt ligger på brutto 2 mio. kr. eller mere.

Foreløbigt regnskab:

Forvaltningen skal senest den 9. marts 2020 indsende status på foreløbigt regnskab 2019 til Borgmesterens Forvaltning, herunder forventet overførsel til budget 2020.

- 04.03.2020** Forvaltningsledelsen behandler status om foreløbigt regnskab 2019 m/bemærkninger, herunder også forventet overførsel til budget 2020
- 09.03.2020** Økonomi- og IT-afdelingen indsender til Borgmesterens Forvaltning status om foreløbigt regnskab 2019 m/ bemærkninger herunder også forventet overførsel til budget 2020 til orientering i Magistraten den 16. marts 2020.
- 09.03.2020** Familie- og Socialudvalget samt Beskæftigelsesudvalget orienteres via mail om status for foreløbigt regnskab 2019

Endeligt regnskab:

Endeligt regnskabsmateriale fremsendes til FL den 6. marts 2020, og behandles på fælles udvalgsmøde den 24. marts 2020. Materialet vil indeholde følgende:

1. Bilagsdel (regnskabsdokument)

- Forvaltningsafsnit jfr. skabelon
- Foreløbige anlægsregnskaber jfr. skabelon
- Endelige anlægsregnskaber jfr. skabelon
- Bemærkninger til endelige anlægsregnskaber jfr. skabelon
- Personale oversigt (Økonomikontoret udarbejder til godkendelse i forvaltningerne)
- Oversigt over overførsler fra 2019 til 2020 (Økonomikontoret udarbejder oversigt efter forvaltningernes indsendte indstillinger om overførsel)
- Redegørelse ved udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

2. Indstillinger:

- Indstilling om overførsel mellem årene – drift
- Indstilling om overførsel mellem årene – anlæg
- Indstilling om afsluttede anlægsregnskaber, hvor anlægssummen er 2 mio. kr. eller derover

Tidsplan



06.03.2020 Fremsendelse af endeligt regnskab 2019 til FL
11.03.2020 Forvaltningsledelsen behandler endeligt regnskab 2019
24.03.2020 Familie- og Socialudvalget behandler endeligt regnskab 2019
24.03.2020 Beskæftigelsesudvalget behandler endeligt regnskab 2019
27.03.2020 Endeligt regnskabsmateriale 2019 fremsendes til Borgmesterens Forvaltning

Revision

PWC reviderer det sociale regnskab 2019 i ugerne 9 og 11 2020.