



## Referat af Økonomiudvalget den 11. december 2003 kl. 15.30 i Raadsalen

### Åben

Fraværende: Allan Madsen. Carsten Cederholm deltog.

Mødet slut kl.: 16:00

### Indhold

Orientering og efterretning .....	1
Sager til behandling .....	2
1 0312 Økonomirapportering .....	2
2 Anlægsregnskab for opførsel af ny Kingoskole. ....	2
3 Støjvold - Frederikssundsvej 7 .....	4
4 Regnskabsmæssig registrering af fysiske aktiver.....	6
Eventuelt .....	7

### Orientering og efterretning

#### a. Love og bekendtgørelser

Bekendtgørelser<sup>1</sup>, cirkulærer<sup>2</sup> og love<sup>3</sup>

#### b. Informationer fra Kommunernes Landsforening

Andre nyheder, publikationer m.v. på KL's hjemmeside.<sup>4</sup>

#### c. Referater/dagsordener

#### d. Indbydelser til møder, kurser m.v.

#### e. Diverse om Slangerup Kommune

#### f. Informationer fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet

Nyheder fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet.<sup>5</sup>

#### g. Diverse informationer

Kopi af dagsorden vedr. Farum kommune til Tilsynsrådets møde den 24. november 2003

Samt kopi af dagsorden for øvrige kommuner til Tilsynsrådets møde den 24. november 2003



Bycirkulens Nyhedsbrev nr. 20

Europa-kommisionen v/EuropeAid Cooperation Office meddeler med skrivelse af 18-nov-03 afslag på kommunens ansøgning om EU-støtte til etablering af et naturfagscenter i St. Petersborg. Baggrunden for afslaget er at ansøgningen ikke på alle punkter har vist sig at leve op til EU-kommisionens tildelingskriterier. (ref. sag 100012609)

## Sager til behandling

### 1 0312 Økonomirapportering

SAG NR.: 100009809

lara

#### Indledning

Der henvises til bilaget "0312 Økonomirapportering".

#### Sagsfremstilling

Nedenstående punkt 2 er indarbejdet i økonomirapporten.

#### Indstilling

Det indstilles at økonomirapporten tages til efterretning.

#### Tidligere indstilling/beslutning

#### Beslutning

Økonomiudvalget den 11-12-2003

Taget til efterretning

### 2 Anlægsregnskab for opførelse af ny Kingeskole.

SAG NR.: 100003108

pech

#### Indledning



Byrådet godkendte på sit junimøde delregnskaber for omkostninger i forbindelse med branden på Kingoskolen. Nu foreligger anlægsregnskabet for opførelse af ny Kingoskole samt en orientering om de samlede udgifter og forsikringserstatninger ved branden.

### Sagsfremstilling

Bevilling 15/12 1999	Kr. 68.745.000
Bevilling 25/4 2001	Kr. 1.300.000
<b>Bevilling i alt</b>	<b>Kr. 70.045.000</b>

### Udgift:

Konkurrencevederlag og dommerhonorar	Kr. 406.804
Rådgivning incl. tryk m.m.	Kr. 8.911.938
Hovedentreprise	Kr. 55.218.332
Omkostninger	Kr. 606.665
Vinterforanstaltninger	Kr. 1.090.894
Uforudsigelige udgifter	Kr. 3.845.448
<b>Udgifter i alt</b>	<b>Kr. 70.080.081</b>

**Merforbrug: kr. 35.081**

Regnskabskontoret har ingen bemærkninger.

### Økonomi

Til orientering udgør de samlede udgifter og forsikringserstatninger følgende:

Udgifter: (5 første regnskaber er tidligere godkendt i byrådet)

Oprydning ved ISS umiddelbart efter branden	Kr. 420.422
Efterfølgende oprydning	Kr. 4.330.177
Køb og leje af pavilloner	Kr. 2.119.818
Inventar Kingoskole	Kr. 12.635.277
Inventar ungdomsskole	Kr. 1.151.805
Opførelse af ny Kingoskole	Kr. 70.080.081
<b>Samlede udgifter</b>	<b>Kr. 90.737.580</b>

Modtagne forsikringserstatninger:

Oprydning/nybygning og diverse løsøre	Kr. 55.877.276
Inventar ungdomsskole	Kr. 1.151.805
Sponsorindtægt	Kr. 1.048.973
<b>Erstatning i alt</b>	<b>Kr. 58.078.054</b>

**Slangerup Kommune's egen finansiering ved branden: kr. 32.659.526**

### Indstilling



At udvalget anbefaler regnskabet for opførelse af ny Kingoskole

**Tidligere indstilling/beslutning**

**Kultur og Virksomhedsudvalget d. 2. december 2003**

Anbefales til økonomiudvalget

Ved en beklagelig fejl har regnskabskontoret ikke haft mulighed for at komme med bemærkninger til anlægsregnskabet, inden KV's behandling:

**Regnskabskontorets bemærkninger efter KV's behandling:**

Den uforbrugte del af bevillingen overført fra 2002 til 2003 udgør kr. 342.014. Forbruget i 2003 udgør 377.087, svarende til et merforbrug i 2003 på kr. 35.073. Merforbruget nødvendiggør derfor en tillægsbevilling i 2003 på i alt -0,035 mio. kr.

Vedrørende sponsorindtægter kr. 1.048.973 bemærker regnskabskontoret at 17,5% af indtægten svarende til 183.570 er tilbagebetalt til momsudligningen i 2002 (bekendtgørelse nr. 1067 af 17. december 2001 § 5). Idet denne ekstraordinære momsafregning er afholdt i regnskab 2002, har det ingen bevillingsmæssige konsekvenser for 2003.

**Beslutning**

**Økonomiudvalget den 11-12-2003**

Anbefales til byrådet

**3 Støjvold - Frederikssundsvej 7**

SAG NR.: 100002035

2JO

**Indledning**

Der er blevet påvist forurening i den jord der er deponeret som støjvold på kommunens ejendom Frederikssundsvej 7. Forureningen er af en karakter som kan medføre risiko for forurening af det grundvand som Københavns Energi indvinder på Hørup Kildeplads.

**Sagsfremstilling**

Jorden i den forurenede jordvold er deponeret uden forudgående tilladelse. Der har igennem de seneste år været et ønske om at få forholdene reguleret, således at volden kan lovliggøres og færdiggøres og vandindvindingsinteresserne i området tilgodeses. I den forbindelse har kommunen gennemført flere forureningsundersøgelser, heraf to i samarbejde med Frederiksborg Amt.



Forvaltningerne i kommune og amt har udarbejdet et forslag til lovliggørelse som indebærer at kommunen, som ejer af ejendommen, meddeles en såkaldt §19-tilladelse til volden på følgende vilkår:

1. Jordvolden udglattes og afdækkes med signalnet.
2. Jorden afdækkes med mindst 70 cm ren lerholdig jord, samt 30 cm vækstlag.
3. Kronens bredde bliver på højst 1 m, og at siderne udføres med anlæg på 2 eller mindre, således at infiltrationen af regnvand minimeres.
4. Volden anlægges så den overholder gældende planbestemmelser for området.

Speedwayklubben har fremsat følgende ønske i forbindelse med en evt. § 19 tilladelse:

SSK ønsker at bibeholde et plant område i den sydlige del af den østlige vold. Området er på ca. 10 x 25 meter (250 m<sup>2</sup>) og etableres som et vandtæt og befæstet areal. Som øverste belægning forventer vi, at benytte enten beton eller fliser lagt på en vandtæt membran, såfremt dette måtte være nødvendigt af hensyn til beskyttelse af evt. nedsivning.

Det er en forudsætning for tilladelsen, at der iværksættes et frivilligt monitoringsprogram – således at spredningen af forurening fra volden kan overvåges.

Forvaltningen foreslår, at der indgås aftale med Speedwayklubben som indebærer at klubben udfører de fysiske arbejder i henhold til vilkårene i en den påtænkte § 19 tilladelse. Kommunen gennemfører monitoringsprogrammet.

Forslaget til aftale med Speedwayklubben indeholder en sikkerhedsstillelse, som indebærer, at såfremt arbejdet ikke er udført inden 1. maj 2004, kan kommunen gøre udlæg i klubbens årlige driftstilskud til gennemførelse af arbejdet og dermed opfylde vilkårene for tilladelsen.

### **Økonomi**

Forvaltningen har indhentet tilbud på monitoringsprogrammet:

år 2004 kr. 25.600

år 2005 kr. 12.800

år 2006 kr. 6.400

I alt kr. 44.800 for de første tre år.

Omkostningerne afholdes inden for det eksisterende budget.

### **Vurdering**

Der har længe været behov for at finde en varig løsning til lovliggørelse af volden. En §19-tilladelse vil bevirke at det sikres, at der kan gribes ind, hvis der opstår fare for forurening af grundvandet og at støjvoldene omkring baneanlægget kan færdiggøres.

### **Indstilling**



Det indstilles at anbefale overfor Økonomiudvalget og Byrådet, at der søges en §19 tilladelse på de angivne vilkår, samt at der indgås aftale med Speedwayklubben om opfyldelse af vilkårene i tilladelsen.

**Tidligere indstilling/beslutning**

**Teknik- og miljøudvalget den 3. december 2003**

Anbefales til økonomiudvalget

**Beslutning**

**Økonomiudvalget den 11-12-2003**

Anbefales til byrådet

**4 Regnskabsmæssig registrering af fysiske aktiver**

SAG NR.: 100013464

clch

**Sagsfremstilling**

Med virkning fra regnskab 2001 er registreringen af fysiske aktiver i et anlægskartotek gjort obligatorisk på forsyningsområdet.

I aftalen om kommunernes økonomi for 2003 indgået mellem KL og regeringen er det aftalt, at der med virkning fra og med 2004 skal ske en komplet regnskabsmæssig registrering af kommunens materielle anlægsaktiver, omsætningsaktiver og finansielle aktiver på det skattefinansierede område. Åbningsbalancen etableres pr. 1/1-2004, dog således at registreringen af aktiver blot skal være revisorpåtegnet senest 30/9-2004. Det indebærer, at samtlige kommunens aktiver skal registreres i et anlægskartotek.

Herudover skal den omkostningsregistrering, der allerede er obligatorisk for forsyningsvirksomhederne (Hovedkonto 1) fra regnskab 2004 også omfatte øvrige udgiftsområder på en række nærmere definerede udgiftsarter (afskrivning og pensionsforpligtigelser der ikke er forsikringsmæssigt afdækket).

Implementeringen af reformen indebærer følgende aktiviteter i administrationen:

1. Udarbejdelse af generelle principper for den regnskabsmæssige registrering af aktiver.
2. Udarbejdelse og implementering af forretningsgange for registrering af åbningsbalancen.
3. Udarbejdelse af forretningsgange for registrering af fremtidige til- og afgang af aktiver.
4. Fastlæggelse af principper for fordeling af generelle omkostninger i et omkostningsregnskab.



Administrationen har udarbejdet forslag til regnskabspraksis i forbindelse med registrering af anlægsaktiver. Forslaget forelægges for Økonomiudvalget til godkendelse.

I forslaget fastlægges de overordnede principper for Slangerup Kommunes indregning og måling af de aktiver på forsyningsområdet samt visse aktiver på det skattefinansierede område. Principperne er fastsat under hensyntagen til gældende udmeldinger fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Administrationen vil udarbejde et mere udførligt regelsæt om indregning og måling af aktiver, der vil blive optaget som bilag til kommunens Kasse- og regnskabsregulativ.

#### **Indstilling**

Det indstilles at Økonomiudvalget godkender forslag til regnskabspraksis.

#### **Tidligere indstilling/beslutning**

#### **Beslutning**

Økonomiudvalget den 11-12-2003

Godkendt

#### **Eventuelt**

---

*Peter Trællebo*  
*Århus-udvalget*  
*Carst. Christensen*  
*Bent Lunde*