

4. Aflæggelse af anlægsregnskaber (2009-175255)

Kultur- og Fritidsudvalget forelægges anlægsregnskaber for 13 afsluttede anlægsarbejder inden disse fremsendes til Økonomiforvaltningen og kommunens Interne Revision.

INDSTILLING OG Beslutning

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller,

1. at Kultur- og Fritidsudvalget tager aflæggelsen af de 13 anlægsregnskaber til efterretning

Problemstilling

Aflæggelse af anlægsregnskaber skal ske senest ved udgangen af det regnskabsår, de er færdiggjort, jf. Indenrigs- og Socialministeriets regler.

Forvaltningerne skal forinden fremlægge regnskaberne til orientering i fagudvalgene.

Løsning

De omhandlede 13 anlægsregnskaber er nu udarbejdet og klar til aflevering.

Resultatet fremgår af følgende tabel:

BR- og bevillingsnr.	Anlægsarbejde	Anlægs-Bevilling	KEjds andel af bevilling	Merforbrug () Mindreforbrug (-)
BR 574/05 355053122	Ringergården 3	5.977.648	973.762	-38.609
BR 661/05 BR 372/06 BR 54/07 355053087	Randersgade Skole, projektering og helhedsplan	20.418.349	19.633.696	-476.114
BR 517/06 355053100	Næstvedgade 3	3.823.227	3.628.826	117.655*)
BR 480/06 355053131	Sundholm bygn. 10 N, 1.sal, Plejekollektivet	7.560.054	7.020.050	-307.943*)
BR 652/06 355053033	Tranevej 27 A og B	2.808.020	2.808.020	-140.182*)
BR 252/07 355053145	Frederikssundsvej 226	1.469.571	1.293.265	-3.493*)
BR 290/07 355053146	Hejrevej 6-10, Istandsættelse	4.500.000	4.500.000	-919.697*)
BR 415/07 355053181	Carl Niensens Alle 25, istandsættelse af tag på vuggestue	2.322.597	2.322.597	23.289*)
BR 588/07 533053207	Tranehavevej 19	4.236.190	3.643.430	66.247*)

BR 588/07 355053208	Valbygårdsvej 64	1.601.474	1.374.590	54.733*)
BR 588/07 355053213	Vindingevej 20, Integreret Institution	499.358	475.076	-13.506*)
BR 261/08 355053289	Utterslev Skole, retablering af bygning 3	674.520	669.921	282.269*)
BR 315/08 355053290	Utterslev Skole, genhusning af tandlægestol	613.200	587.650	10.750*)

Økonomi

Københavns Ejendomme bærer det budgetmæssige ansvar for de med *) markerede projekter i spalten Merforbrug/Mindreforbrug.

Ifølge kommunens kasse- og regnskabsregulativ skal anlægsregnskaber opgøres i det gældende prisniveau for det år, hvor regnskabet aflægges. De aflagte regnskaber markeret med *) udviser et nettomindreforbrug på ca. 830.000 kr. (2009 P/L). Løber et anlægsprojekt over flere år, kan der grundet prisfremskrivningen være en forskel mellem den reelle kassemæssige effekt af projektet og prisniveauet i afslutningsåret. Den reelle kassemæssige effekt er et nettomindreforbrug på ca. 564.000 kr.

Efter de gældende principper i bestiller/udførermodellen for anlægssager bærer Københavns Ejendomme det økonomiske ansvar for anlægssager, hvorfor nettomindreforbruget på 564.000 kr. anvendes til finansiering af merforbrug på andre anlægssager hos Københavns Ejendomme.

De ikke stjernemarkerede projekter afregnes med de berørte fagforvaltninger og vil ikke have økonomiske konsekvenser for Københavns Ejendomme. Disse projekter er påbegyndt inden etableringen af Københavns Ejendomme.

Videre proces

Regnskaberne fremsendes til Økonomiforvaltningen og kommunens Interne Revision

Bilag

13 regnskabsforklaringer (fremlagt på mødet)

Carsten Haurum

/Gyrithe Saltorp

bilag

