19. Aflæggelse af 6 anlægsregnskaber (2010-41115)

Kultur- og Fritidsudvalget forelægges anlægsregnskaber for 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 6 anlægsregnskaber til efterretning.

Problemstilling

Aflæggelse af anlægsregnskaber skal ske senest ved udgangen af regnskabsåret for det år, hvori det pågældende anlægsarbejde er afsluttet, jf. kommunens kasse- og regnskabsregulativ.

Løsning

De omhandlende anlægsregnskaber (jf. bilag 1-6 – KUN ELEKTRONISK) er udarbejdet og resultatet fremgår af nedenstående oversigt:

			Fremskrevet til prisniveau 2010 og i kr.1.000				
Anlægsemne	**Bevilling**	**Oprindelig anlægs bevilling**	**Anlægs bevilling**	**Kejd´s andel af Anlægs bevilling**	**Kejd´s andel af Forbrug**	**Kejd´s andel af Mer-/Mindre forbrug (-/+)**	**Be-stiller**
Amerikavej 6	BR 338/07	3.365.000	3.624	1.667	1.621	46	BUF
Fensmarksgade 65-67, 3. og 4. sal	BR 13/08	9.100.000	9.712	9.188	8.547	641	SOF
Guldregn Specialbørnehave	BR 260/08	910.000	954	377	414	-37	BUF
Vigerslev Alle 177	BR 279/08	2.063.000	2.161	1.770	1.604	166	BUF
Korsgade 60	BR af 15.01.2009, pkt 5	946.000	970	845	773	72	BUF
Thyregodsvej 14	BR af 02.10.2008, pkt 3	2.338.000	2.432	2.114	1.389	725	BUF
Totaler for denne indstilling		***18.722.000***	***19.853***	***15.961***	***14.348***	***1.613***	

Den del af anlægsbevillingen, der ikke ligger under Københavns Ejendomme, regnskabsforklares af den relevante fagforvaltning.

Økonomi

Københavns Ejendomme bærer det budgetmæssige ansvar for de 6 anlægsregnskaber.

Ifølge kommunens kasse- og regnskabsregulativ skal anlægsregnskaber opgøres i regnskabsårets prisniveau for det år, hvor regnskabet aflægges. De aflagte regnskaber udviser et netto mindreforbrug på ca. kr. 1,613 mio. (2010 P/L). Løber et anlægsprojekt over flere år, vil der grundet prisfremskrivningen være en forskel mellem den reelle kassemæssige effekt af projektet og prisniveauet i afslutningsåret. Den reelle kassemæssige effekt er et netto mindreforbrug på ca. kr.1,583 mio.

Efter de gældende principper i bestiller/udførermodellen for anlægssager bærer Københavns Ejendomme det økonomiske ansvar for anlægssager, hvorfor netto mindreforbruget på ca. kr. 1,583 mio. anvendes til finansiering af merforbrug på andre anlægssager hos Københavns Ejendomme. Korrektioner afledt heraf vil blive indarbejdet i en senere sag om bevillingsmæssige ændringer.

Videre proces

Regnskaberne fremsendes til Økonomiforvaltningen og Intern Revision.

Carsten Haurum

/Gyrithe Saltorp

bilag

Bilag 1:Amerikavej 6 -Anlægsregnskab 6199
Bilag 2:Fensmarksgade 65-67 - 3 og 4 sal-Anlægsregnskab 6241
Bilag 3: Guldregn Specialbørnehave - Anlægsregnskab 6288
Bilag 4: Vigerslev alle 177 - Anlægsregnskab 6303
Bilag 5: Korsgade 60 - Anlægsregnskab 6368
Bilag 6: Thyregodsvej 14 - Anlægsregnskab 6343