

Københavns Kommune
Intern Revision
Vester Voldgade 87, 4.
1552 København V
Att.: Kurt Wagner

København d. 18/04-2013

Sagsnr.: 2013-69570

Fremsendes via e-mail til:
kw@ir.kk.dk

Anlægsregnskab vedrørende etablering af 2 nødinstitutioner i eksisterende pavilloner ved Voldparkens skole og Hyltebjerg skole.

Projektnavn : Anlægsbevilling til etablering af 2 midlertidige nødinstitutioner
Bevillingsnr. : 332408042
Afleveringsdato : Sept. 2010
Ibrugtagningsdato : Sept. 2010
Projektbeskrivelse : Midlerne bruges på pavillonerne til indvendig istandsættelse, montering af inventar, etablering af liggefaciliteter og legeplads. BUF står selv for denne etablering af ovenstående.

Regnskab

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau og i hele 1.000 kr.

Bevilling.	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
Bevilling BUF	3.547	-858	2.689
I alt	3.547	-858	2.689

Forklaring af regnskabsresultatet

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor den pågældende fagforvaltnings årlige samlede anlægsramme.

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau og i hele 1.000 kr.

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling.	X		Projektet blev kun delvist gennemført, da det kun var pavillonerne på den daværende Voldparken skole(Kobbelvænget 65) som blev anvendt. Denne pavillon blev der givet permanent brugstilladelse til, så den anvendes i dag som permanent nødinstitution. Pavillonerne på Hyltebjerg skole blev ikke anvendt som midlertidig nødinstitution. I 2011 blev denne pavillon dog ombygget til permanent brug for et fritidshjem. Denne ombygning blev finansieret via driftsmidler og er derfor ikke medtaget i dette regnskab. Begge pavilloner er kommunale ejendomme, hvorfor det ikke har været nødvendigt at

			deponere.
Omkostningsændring	X		Mindreforbruget skyldes at det kun var den ene pavillon som blev anvendt. Denne pavillon krævede ikke så mange ombygninger som forventet. Et mindreforbrug i denne størrelsesorden er ekstraordinært og skyldes som nævnt, at det kun var dele af projektet som blev gennemført.
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau og i hele 1.000 kr.

Nr.	Forbrug	Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	Indregningsdato
1	858	256	Inventar	5	31/10-2010
2	858	231	Bygning	30	31/10-2010
I alt	858	487			

Forklaring på registrering i OBR

Definitionen i kommunens regnskabspraksis for hvornår et projekt medtages i anlægskartoteket er, at der skal være tale om en forøgelse af aktivets værdi, som har bevirket, at nytten af aktivet er højere end den bogførte værdi.

Der er i Børne- og Ungdomsforvaltningen ikke registreret aktiver hvor udgifterne er afholdt før 2007.

Indregnede udgifter

Udgifter vedrørende grund- og bygningskøb, håndværkerudgifter, inventar/varekøb og sagsspecifik rådgivning.

Ikke indregnede udgifter

Udgifter vedrørende administrationsbidrag til BUF og Københavns Ejendomme, rådgiverhonorar som ikke er sagsspecifik, f.eks. forundersøgelser, tjenesteydelser f.eks. slutrengøring, samt ibrugtagningstilladelse er ikke indeholdt i det angivne forbrug.

Opgørelsesmetode

Omkostninger vedr. de enkelte aktivtyper, f.eks. inventar, er summeret pr. år. I årene 2006-2008 er beløb over 50.000 kr. registreret, mens det fra 2009 og fremefter er 100.000 kr. som er gældende. Metoden vedr. summering af aktivtyperne fremgår af regnskabsregulativets bilag 4.

Steen Enemark Kildesgaard / Knud Langberg

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, Anlaegsregnskaber@okf.kk.dk