



Københavns Kommune
Intern Revision
Farvergade 10, 3
1463 København K
Att.: Kurt Wagner

København 15-08-2013

Sagsnr. 2013-0162290

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

Anlægsregnskab 2013 vedr. genopretning på folkeskoler 2007-2009

Projektnavn : Genopretning folkeskoler – GOPF 2007/2009

Bevillingsnr. : 355053182-355053183+355053185-355053190+355053192-
355053204+355053241-355053262+355053377

Afleveringsdato : Løbende

Ibrugtagningsdato : Løbende

Projektbeskrivelse : I 2006 blev der under overskriften "Faglighed for Alle" indgået et bredt forlig i BR om at styrke folkeskolen i Københavns Kommune.

I forbindelse med "Faglighed for Alle" blev der udarbejdet en plan for renovering og modernisering af samtlige skoler, hvor der blev afsat 420 mio.kr. i 2007-2009 samt midler fra KEjds grundbudget og BUF midler.

Behovet for vedligeholdelse blev baseret på data fra Københavns Ejendommers vedligeholdelsesdatabase Caretaker, og prioriteringen tog udgangspunkt i princippet om at de "værste" opgaver løses først.

Den byggetekniske genopretning af Københavns folkeskoler omfattede en række af de mest påtrængende arbejder på 45 skoler.

Planen er løbende justeret, idet der skulle tages højde for uforudsete udgifter, besparelser, myndighedskrav og politiske beslutninger vedrørende de enkelte skoler.

Puljen har et samlet mindreforbrug på 4,7 mio.kr. (2013 kr.)

Regnskab

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau (2013) og i hele 1.000 kr.

Bevilling	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
BR 13-06-2007 pkt. 2 (267/07) og BR 21-02-2008 pkt. 35 (88/08)	638.634	624.736	13.898
Besparelse BR 15-04-2010 pkt. 19	-21.390		-21.390
Indtægt (tilskud til faglokaler)	12.214		12.214
I alt	629.458	624.736	4.722

Fordelingen af bevilling og forbrug på de enkelte skoler fremgår af bilag 1.1. Bevillingen på skoleniveau er angivet som den reelle kasse-mæssige effekt. Alle tal er i hele 1.000 kr.

Forklaring af regnskabsresultatet for den samlede pulje

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Den påtænkte genopretning af basislokaler på Bispebjerg skole og toiletter på Randersgade skole er pga. strukturelle ændringer på skoleområdet. Udover oprindeligt bestilt er et vinduespartier på Kildevældsskolen genoprettet der ellers var i fare for at bryde sammen. Myndighedskrav omkring især omkring tilgængelighed har endvidere været årsag til aktivitetsændringer på 5 skoler.
Omkostningsændring	X		Mindreforbruget på de enkelte projekter tilskrives især: - generelt bedre licitationsresultater , - samling af opgaver i udbudsrunder. Merforbruget på de enkelte projekter tilskrives især: - tilstanden har været dårligere end det oprindeligt var antaget, - ekstra myndighedskrav, specielt tilgængelighedskrav.
Tidsforskydninger	X		Tidsforskydninger skyldes primært koordinering i forbindelse med de andre anlægsbevillinger og politisk beslutning jf. BR 15-05-2008 pkt. 4 om udskydelse af en del af puljen til 2009-2011.

Registrering i anlægskartoteket

Nr.	*1) Forbrug	*2) Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	*3) Indregningsdato
1	540.775	246.000	Uddannelsesinstitutioner	30 år	31.12.2013
I alt	540.775	246.000			

Projekterne optages i anlægskartoteket med en skønsmæssig vurdering af de byggeaktiviteter, der traditionelt har en afledt energibesparende effekt, eksempelvis udskiftning af ventilationsanlæg, døre, vinduer og tag.

1) Forbrug til registrering i anlægskartoteket

Udgifter vedrørende administrationsbidrag til Københavns Ejendomme, rådgiverhonorar, diverse varekøb og tjenesteydelser samt ibrugtagningstilladelse er ikke indeholdt i det angivne forbrug.

2) Indregnet værdi i anlægskartoteket

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.

3) Indregningsdato i anlægskartoteket

Indregningsdatoen viser datoen for første registrering af anlægsudgiften. Den endelige aktivering af anlægsemnet sker i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Gyrithe Saltorp / Peter Christian Lassen

Kopi sendt til:

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

Bestiller: Børne- og Ungeforvaltningen, Att.: Knud Langberg, knlang@buf.kk.dk
Kultur- og Fritidsforvaltningen, Att.: Susanne Heunicke, SusHeu@kff.kk.dk