

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

København d. 23-09-2014

Sagsnr.: 2013-0244379

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

Anlægsregnskab Det lille Univers (Nordre Digevej)

- Projektnavn** : Projektering, flytning, etablering, genhusning og udvidelse til en 10-gruppers fleksibel institution beliggende på Nordre Digevej på Amager.
- Bevillingsnr.** : 332408067 og 332408080 og 332408133
- Afleveringsdato** : Juni 2011
- Ibrugtagningsdato** : Juli 2011
- Projektbeskrivelse** : Institutionen "Det lille Univers" flyttes fra Njalsgade 101 til Nordre Digevej 2. Samtidigt udvides institutionen fra 5 til 10 grupper.

Regnskab

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

Bevilling.	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
Regnskabsforklares af BUF	4.257	-2.868	1.389
Regnskabsforklares af KEJD.	34.861	-34.861	0
Regnskabsresultat i alt kr.:	39.118	37.729	1.389

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	
Omkostningsændring	X		Mindreforbruget skyldes, at der er budgetteret med nedrivning og bortskaffelse af bygningen i Njalsgade 101, samt reetablering og oprensning af grunden (3. mandslejemål). Bygningen blev ikke revet ned, men bruges nu som midlertidig institution/tidlig opstart for institutioner på Amager.
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Der er ikke foretaget registreringer i OBR

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 / Henriette Bjørn Nielsen

Kopi sendt til:

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