



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

København 11.04.2011

Sagsnr. 2011-53511

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

Anlægsregnskab 2011 vedr. Udmatrikulering af Islands Brygge 35 til anvendelse til daginstitution samt tillægsbevilling.

Projekt navn : Islands Brygge 35

Bevillingsnr. : 355053060

Afleveringsdato : 01.08.2008

Ibrugtagningsdato : 01.08.2008

Projektbeskrivelse : **Etablering af daginstitution med 5 børnegrupper.**

Den eksisterende administrationsbygning på Islands Brygge 35 ombygges så den kan rumme 5 børnegrupper. Den planlagte institution er adskilt fra Snorretoppen ved en sti, der ejes af Københavns Havn. Børne- og Ungdomsforvaltningen har derfor foreslået forældrebestyrelsen og personalet i Snorretoppen, at den nye institution bliver oprettet som en afdeling i Snorretoppen med henblik på stordrift. Forvaltningen har undersøgt muligheden for at inddrage "naturstien", der i lokalplanen er udlagt som stiforbindelse mellem Bryggen og Sturlasgade. Stien kan derfor ikke inddrages til legeareal, men forvaltningen vil undersøge muligheden for at sikre en let adgang mellem de 2 legepladser ved hjælp af låger i hegnet på begge sider af stien. Det er forvaltningens vurdering, at der kan opnås enighed med høringspartnerne om den nye institution indenfor de skitserede rammer. Bygningens bruttoetageareal er på 826 m² med et anvendelige kælderlokaler på i alt 290 m². Bygningen fremstår ret velholdt med store arkitektoniske kvaliteter. Grupperummene bliver af varierende størrelse, og kan enten rumme 60 vuggestuebørn eller 100 børnehalebørn. Sagen er miljøvurderet og har ikke væsentlige miljømæssige påvirkninger.

Regnskab

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

Bevilling.	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
BR 263/07 af 13-6-2007	11.577	14.485	-2.908
BR 263/07 af 13-6-2007, Regnskabsforklares af BUF	-919	0	-919
BR 516/07 af 15-11-2007 Tillægsbevilling	3.998	0	3.998
BR 516/07 af 15-11-2007	-28	0	-28

Tillægsbevilling, Regnskabsforklares af BUF			
Indtægter/tilskud	0	0	0
I alt	14.628	14.485	143

Forklaring af regnskabsresultatet

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Det laveste licitationsresultat var 4,3 mio. kr. højere end forventet. Hovedårsagen til det høje licitationsresultat er en uventet høj pris på de byggearbejder, der i projektet udgør el- og vvs-entreprisen. Desuden er der kommet myndighedskrav om sprinkling af hele huset og etablering af udvendig brandtrappe til alle etager.
Omkostningsændring	X		Mindreforbruget udgør 143 tkr., efter at der er indregnet kendte, men endnu ikke afholdte, udgifter til ibrugtagningstilladelse på 160 tkr.
Tidsforskydninger	X		<p>Processen med at søge tillægsbevilling har betydet, at projektet blev forsinket i forhold til den oprindelige tidsplan. Daginstitutionens pladserne på Islands Brygge 35 var færdige 1. august 2008.</p> <p>Dog blev der konstateret et uopdaget fugtproblem som tog tid at løse, og der blev endvidere udarbejdet en indeklimarapport over køkkenet i institutionen.</p> <p>Der er således foretaget opfølgende arbejder fra august 2008 til november 2010.</p> <p>Efter afleveringen af institutionen Islands Brygge 35 i 2008, var der stadig en række uafklarede indeklimaproblemer, som har betydet en forsinkelse mht. aflæggelse af anlægsregnskabet.</p>

Registrering i anlægskartoteket

Nr.	Forbrug*)	Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	Indregningsdato
1	12.400	0	Entrepriseudgifter	-	-
2	406	0	Garderobeindretning mv. fast inventar		
I alt	12.806	0			

*) I det anførte forbrug indgår ikke udgifter til administrationsbidrag til Københavns Ejendomme, rådgiverhonorar, diverse varekøb og tjenesteydelser samt ibrugtagningstilladelse, udgifter der efter den eksisterende praksis aldrig indregnes i anlægskartoteket.

Ikke-indregnede udgifter vedrørende anlægskartoteket

Projektet er efter den eksisterende praksis ikke medtaget i anlægskartoteket, da der er tale om ombygning af eksisterende lokaler.

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.

Gyrithe Saltorp / Hanne Christensen

Kopi sendt til:

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

Bestiller: Børne- og Ungeforvaltningen, Att.: Knud Langberg, knlang@buf.kk.dk