



KØBENHAVNS KOMMUNE

Københavns Ejendomme

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

København 15.03.2011

Sagsnr. 2011-53511

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

Anlægsregnskab 2011 vedr. Midlertidig mobil skøjtehal ved Ryparken

Projekt navn : Midlertidig mobil skøjtehal ved Ryparken

Bevillingsnr. : 355053231

Afleveringsdato : 31.10.2008

Ibrugtagningsdato : 01.11.2008

Projektbeskrivelse : **Etablering af midlertidig mobil skøjtehal ved Ryparken.**

Udgangspunktet for denne indstilling er, at elementerne til en midlertidig, mobil skøjtehal nyindkøbes.

Elementer fra Østerbro Skøjtehal og fra den midlertidige, mobile skøjtehal vil imidlertid blive genanvendt i størst muligt omfang i henholdsvis den midlertidige, mobile skøjtehal og i den permanente skøjtehal centralt i Ryparken. Det gælder bl.a. ismaskine, bander og køleenheder. Når den midlertidige genhusningsperiode er overstået, kan hallen enten placeres andetsteds i København eller sælges. Der er ikke afsat midler i Kultur- og Fritidsudvalgets ramme til fortsat drift af en midlertidig, mobil skøjtehal efter medio 2010, hvor driftsmidlerne overføres til den permanente skøjtehal centralt i Ryparken. Der kan ikke forventes store indtægter fra et eventuelt salg af faciliteten.

Regnskab

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

Bevilling.	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
BR 208/08 pkt. 17 af 24.04.2008	13.785	16.233	-2.448
BR 208/08 pkt. 17 af 24.04.2008, Regnskabsforklares af KFF, Bestillerenheden	-96		-96
BR af 20.05.2010 pkt. 25	1.528		1.528
Indtægter/tilskud 1	0	0	0
I alt	15.219	16.233	-1.017

Forklaring af regnskabsresultatet

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Efter etablering af den mobile skøjtehal er der opstået et jorddepot beliggende på et areal, der skal anvendes til byggevej i forbindelse med Nordhavnsvejprojektet. Under projektet skal der etableres en ringbanebro (underkrydsning af Farum-jernbanen). Jorddepotet skulle ifølge TMF være fjernet i løbet af marts 2010. Til dette er der givet anlægsbevilling på kr. 1,5 mio.
Omkostningsændring	X		Merforbruget udgør 1.017 tkr., efter at der er indregnet kendte, men endnu ikke afholdte, udgifter til ibrugtagningstilladelse på 125 tkr. Merforbruget skyldes primært den store usikkerhed, hvormed budgettet/bevillingen blev beregnet i første halvår 2008, grundet et kort varsel for etablering af den midlertidige skøjtehal.
Tidsforskydninger	X		Etableringen af den midlertidige mobile skøjtehal blev planlagt med periodeudløb juni 2010. Placering af den Nye Skøjtehal i Ryparken blev besluttet i KFU bl.a. på en forudsætning om, at hallen kunne opføres uden lokalplan som tilkendegivet af Teknik- og Miljøforvaltningen (TMF). Efter en revurdering af større, igangværende anlægsprojekter uden lokalplan - heriblandt skøjtehallen i Ryparken - besluttede Teknik- og Miljøudvalget den 11. februar 2009 at igangsætte lokalplanforslag "Ny skøjtehal i Ryparken". Lokalplanpligten indebærer, at skøjtehalprojektet bliver væsentligt forsinket. Fjernelsen af jorddepotet kunne ikke afvente etableringen af den nye hal, da arealet skal anvendes til Nordhavnsvejprojektet. Projektet fortsatte efter ibrugtagningen af skøjtehallen, og i 2010 sørgede Københavns Ejendomme, efter aftale med KFF og TMF, for fjernelse af mellemdeponeret jord. Dette har betydet en forsinkelse mht. aflæggelse af anlægsregnskabet.

Registrering i anlægskartoteket

Nr.	Forbrug*)	Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	Indregningsdato
1	14.929	0	Entrepriseudgifter	-	-
I alt	14.929	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 ikke indregnet i anlægskartoteket, da der er tale om en midlertidig bygning.

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: Kultur- og Fritidsforvaltningen, Klaus Møller, klausm@kff.kk.dk