



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

København 02.08.2011

Sagsnr. 2011-79044

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

## Anlægsregnskab 2011 vedr. Flytning og etablering af permanent idrætsfritidsklub

**Projekt navn : Alhambra Park Idrætsfritidsklub**

**Bevillingsnr. : 355053214**

**Afleveringsdato : 15.02.2011 (Indvendige arbejder) (21.06.2010-Udvendige arbejder)**

**Ibrugtagningsdato : 01.03.2010 (Bygning, udearealer efter 21.06.2010)**

**Projektbeskrivelse : Flytning og etablering af permanent idrætsfritidsklub.**

Der skal etableres plads til 60 børn, som er klubbens aktuelle normering, svarende til 320 m<sup>2</sup>. Klubben er en såkaldt bydelsdækkende idrætsfritidsklub med stor søgning. Der forventes også at være behov for pladser i bydelen på længere sigt. Lokaledisponeringsplanen viser, at der ikke er overskydende lokaler, hverken i Højdevangens Skole eller i Bakkehuset. Idrætsklubben flyttet til permanente lokaler på skolens areal, i et selvstændigt nybyggeri ved Bakkehuset.

### Regnskab

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

Bevilling	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
BR 602-07 pkt. 37	8.466	7.257	1.209
BR 602-07 pkt. 37, Regnskabsforklares af BUF	-587	0	-587
BR af 11-12-2008 pkt. 32	2.371	0	2.371
BR af 11-12-2008 pkt. 32, Regnskabsforklares af BUF	-17	0	-17
Indtægter/tilskud 2	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>10.233</b>	<b>7.257</b>	<b>2.976</b>

### Forklaring af regnskabsresultatet

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Der er ikke sket ændring i aktivitet. Det oprindelige budget tog udgangspunkt i en fritidsklub på 230 m <sup>2</sup> i indstillingen var dette ændret til 320 m <sup>2</sup> , uden at den

			økonomiske ramme var ændret tilsvarende. Børne- og Ungeførvaltningen ønskede at fastholde arealet på 320 m2 mv. Der var derfor enighed mellem forvaltningerne om at søge tillægsbevilling.
Omkostningsændring	X		Mindreforbruget udgør tkr. 2.976 (2011 niveau) efter at der er indregnet kendte, men endnu ikke afholdte udgifter til ibrugtagningstilladelse og 1- års gennemgang på tkr. 200.  Mindreforbruget skyldes primært at byggeriet er udbudt netop da markedet er vendt, og licitationsresultatet var meget gunstigt.
Tidsforskydninger	X		Det meget lave licitationsresultat har givet udslag i en meget lang byggeperiode og mange forhandlinger med entreprenøren, for at sikre kvaliteten i byggeriet. Dette har også givet anledning til en langvarig mangeludbedring efter byggeriets aflevering. Sidste afregning er afholdt i marts 2011.

### Registrering i anlægskartoteket

Nr.	*1) Forbrug	*2) Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	*3) Indregningsdato
1	5.923	5.923	Nybyggeri – Børneinstitutioner	50	15.12.2008
<b>I alt</b>	<b>5.923</b>	<b>5.923</b>			

#### 1) Forbrug

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 anlægsmønter sker i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [Anlaegsregnskaber@okf.kk.dk](mailto:Anlaegsregnskaber@okf.kk.dk)

Bestiller: Børne- og Ungeforvaltningen, Att.: Knud Langberg, [knlang@buf.kk.dk](mailto:knlang@buf.kk.dk)