

**KØBENHAVNS KOMMUNE**

Københavns Ejendomme

**Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab.**

Københavns Kommune  
Intern Revision  
Farvergade 10, 3  
1463 København K  
Att.: Jesper Andersen

København 21.04.2015

Sagsnr. 2015-0045702

Fremsendt via e-mail til:

[CT1A@ir.kk.dk](mailto:CT1A@ir.kk.dk)**Anlægsregnskab 2015 vedr. Anlægsmidler til ekstraarbejder, afhjælpende foranstaltninger og planlægning 2008-2010 herunder merudgifter ved licitationer vedrørende folkeskoler i 2008.**

**Projekt navn** : Pulje til ekstraarbejder, afhjælpende foranstaltninger, planlægning og licitationer.

**Bevillingsnr.** : 3550535301-06

**Afleveringsdato** : Løbende

**Ibrugtagningsdato** : Løbende

**Projektbeskrivelse** : Pulje til ekstraarbejder, afhjælpende foranstaltninger, planlægning

Puljens formål har været, at forvaltningen ved igangværende projekter kunne iværksætte mindre ekstraarbejder uden at forsinke projekterne samt at forvaltningen med kort varsel kunne igangsætte planlægningsopgaver i forbindelse med udvidelse af kapaciteten på skoler, fritidshjem og klubber. Endvidere har det været formålet, at kunne finansiere merudgifter som følge af prisstigninger via den såkaldte licitationspulje uden den forsinkelse en tillægsbevillingssag ville medføre.

**Puljen har fordelt sig på følgende opgaver:**

Ekstraarbejder på folke- og specialskoler, daginstitutioner.

Afhjælpende foranstaltninger på folke- og specialskoler, fritidshjem samt klubber.

Planlægning på folke- og specialskoler.

Merudgifter ved licitationer vedr. folke- og specialskoler.

**Regnskab**

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

<b>Bevilling</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
BR 128/07 af 29-03-2007 pkt. 9 Samlet for denne bevilling	37.596	0	37.596
BR 128/07 af 29-03-2007 pkt. 9 Samlet for denne bevilling Regnskabsforklares af BUF	-37.033	0	-37.033
BR 28-08-2008, pkt. 16 Samlet for denne bevilling	20.131	0	20.131
BR 28-08-2008, pkt. 16	-19.829	0	-19.829

Samlet for denne bevilling Regnskabsforklares af BUF			
BR 10-06-2009 pkt. 41 Samlet for denne bevilling	19.853	0	19.853
BR 10-06-2009 pkt. 41 Samlet for denne bevilling Regnskabsforklares af BUF	-19.553	0	-19.553
BR 16-06-2010 pkt. 35 Samlet	19.388	0	19.388
BR 16-06-2010 pkt. 35 Samlet for denne bevilling Regnskabsforklares af BUF	-19.095	0	-19.095
<b>Samlet for sagen</b>	<b>1.458</b>	<b>1.445</b>	<b>13</b>
Regnskabsforklaret den 18. november 2014 - Andel af Pulje til planlægning på Folkeskoler	-44	0	-44
<b>I alt</b>	<b>1.414</b>	<b>1.445</b>	<b>-31</b>

#### Forklaring af regnskabsresultatet

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Merforbruget skyldes fremskrivning til regnskabsårets prisniveau.
Tidsforskydninger		X	Projektet har været i brug sideløbende med diverse byggeprojekter på ejendommene siden 2008.  Anlægsregnskabet aflægges nu, da projektet ikke skal bruges mere, idet midler til ekstraarbejder i det nuværende setup tildeles direkte til de enkelte anlægsprojekter.

#### Registrering i anlægskartoteket

Nr.	*1) Forbrug	*2) Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	*3) Indregningsdato
1	1.265	0			
<b>I alt</b>	<b>1.265</b>	<b>0</b>			

Projektet optages ikke i anlægskartoteket, fordi der er tale om vedligeholdelseslignende arbejder, udført i eksisterende byggeri.

**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 af, 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.

Anne Skovbro / Rasmus Brandt Lassen

Kopi sendt til:

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

Bestiller: Børne- og Ungeforvaltningen, Att.: Bjarne Skovgaard Sørensen,  
[EN06@buf.kk.dk](mailto:EN06@buf.kk.dk)

Børne- og Ungeforvaltningen, Att.: Birthe Jensen, [Birthe.Jensen2@buf.kk.dk](mailto:Birthe.Jensen2@buf.kk.dk)