

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 04-154 /8300403

Blegdamsvej 31.

Bevilling af 25/03-2004 (BR 154/04) i 2005-priser:	
Bevilling	3.036.292
Bevilling i alt	3.036.292
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	2.582.804
Mindreforbrug	453.488

Mindreforbruget er overført til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens samlede anlægsramme for det pågældende år.

Forbruget ifølge DW på kr. 2.582.804 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	453.751
Håndværkerudgifter	1.712.892
Ekstra arbejder	0
Inventar / Montering	416.161
I alt	2.582.804

Forklaring af samlet mindreforbrug på kr. 453.488:

Bevillingen blev på grund af en stram tidsplan søgt på baggrund af et foreløbigt budget, der var udarbejdet før projektets endelig omfang var kendt.

Mindreforbruget skyldes, at den usikkerhed, der var indregnet i budgettet, ikke afstedkom udgifter.

Målopfyldelse:

Målet blev opfyldt i henhold til indstilling.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 04-211 /8300411

Bodenhoff fritidshjem, Prinsessegade 74-76

Bevilling af 13/05-2004 (BR 211/04) i 2005-priser:	
Bevilling	4.021.100
Bevilling i alt	4.021.100
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	4.139.334
Merforbrug	118.234

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens årlige samlede anlægsramme.

Forbruget ifølge DW på kr. 4.139.334 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	628.738
Håndværkerudgifter	3.320.544
Ekstra arbejder	0
Inventar / Montering	190.052
I alt	4.139.334

Forklaring af samlet merforbrug på kr. 118.234:

Merforbruget skyldes at udgifterne til oprensning af forurenede jord, blev højere end først forventet.

Målopfyldelse:

Målet blev opfyldt i henhold til indstilling.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 04-212 /8300409

Dagobservationstilbud, Gl. Kalkbrænderivej 7

Bevilling af 13/05-2004 (BR 212/04) i 2005-priser:	
Bevilling	2.036.000
Bevilling i alt	2.036.000
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	2.019.916
Mindreforbrug	16.084

Mindreforbruget er overført til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens samlede anlægsramme for det pågældende år.

Forbruget ifølge DW på kr. 2.019.916 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	192.419
Håndværkerudgifter	1.751.790
Ekstra arbejder	0
Inventar / Montering	75.707
I alt	2.019.916

Forklaring af samlet mindreforbrug på kr. 16.084:

Ingen bemærkninger

Målopfyldelse:

Målet blev opfyldt i henhold til indstilling. Dog blev der i forbindelse med ibrugtagningstilladelsens udstedelse stillet uforudsete krav om omfattende oprensning af villaens grund. Denne problemstilling vil efterfølgende blive behandlet særskilt af forvaltningen.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer 2302402

Handleplan 1997

Samlet bevillinger i 2005-priser:	
Bellahøj Skole	43.031.238
Holberg Skole	44.606.722
Skolen på Islands Brygge	34.268.187
Kirsebærhavens Skole	58.797.471
Klostervænget Skole	20.969.199
Strandvejsskolen	30.096.389
Bevillinger i alt	231.769.206
Forbrug ifølge DW/Øs i 2005 priser	222.139.812
Mindreforbrug	9.629.394

Mindreforbruget er overført til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens samlede anlægsramme for det pågældende år.

Forbruget ifølge DW/ØS på kr. 222.139.812 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering/Administration	40.798.569
Håndværkerudgifter	176.143.380
Ekstra arbejder	1.333.175
Montering / Inventar	3.864.687
I alt	222.139.811

Forklaring af samlet mindreforbrug på kr. 9.629.394:

Det resulterende mindreforbrug skyldes følgende forhold:

- Tidsforskydninger i projekternes gennemførelse i forhold til forudsætningerne ved ansøgning om bevilling samt forceret forbrug i forbindelse med årsafslutninger, jf. ”Analyse af styring af anlægsbudgettet”, fremsendt til revisionen ved Jørgen Henriksen 19/11-04 og forelagt udvalget via direktionen 29/11-04. Samlet set er der tale om et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. i forhold til de afgivne bevillinger.
- Uforudsete udgifter i forbindelse med gennemførelsen af de enkelte projekter under Handleplan 97, jf. skemaet nedenfor, på i alt 1,4 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug i forbindelse med gennemførelsen af Handleplan 97 er resultat af mer-/mindreforbrug på den samlede handleplan de enkelte år fra 1997 til 2005.

Tilsvarende er mer-/mindreforbrugene de enkelte år på Handleplan 97 resultat af mer-/mindreforbrug på de enkelte projekter under handleplanen. Da bevillingerne til Handleplan 97 er givet som samlede årlige bevillinger, indtil bevillingen for 2002 som er givet til forbrug over mere end et år, til gennemførelse af handleplanens projekter, har styringen af projekterne de enkelte år primært sigtet på at overholde den samlede bevilling til handleplanen. Desuden er der lagt vægt på udnyttelse af den samlede årlige anlægsramme. Det er i denne sammenhæng at mer- og mindreforbrugene i forhold til de givne bevillinger på de enkelte projekter skal ses.

I de årlige regnskabsforklaringer er de redegjort for nogle af de væsentligste årsager til afvigelser i forhold til bevillingerne til handleplanen.

De væsentligste uforudsete udgifter (2005 prisniveau), som er nævnt i de årlige regnskabsforklaringer, fremgår af den efterfølgende oversigt.

Projekt	Regnskabsår	Merudgift (mio. kr.)
Kirsebærhavens Skole		
Ekstraudgifter til større lærerværelse end projekteret samt til elevtoiletter i større omfang end projekteret	2001	1,2
Merudgift til indretningsentreprise	2000	0,2

Målopfyldelse

Beskrivelsen af målopfyldelsen i nærværende afsnit tager udgangspunkt i den handleplan 97, som blev tiltrådt 21/4-1997, jf. udvalgsbetænkning 508/96, som er vedlagt denne regnskabsforklaring.

Alle arbejder i handleplanen er blevet udført, dog har der i forbindelse med enkelte delprojekter været gennemført justeringer hvad angår de tekniske og arkitektoniske detaljer i forhold til de oprindelige planer, men de resulterende byggerier har i alle tilfælde overholdt de opstillede kapacitetsmål og justeringerne er alle blevet udarbejdet i et samarbejde med skolernes byggeudvalg.

Det kan dog særskilt nævnes, at størsteparten af renoveringsarbejderne på Skolen ved Islands Brygge er blevet suspenderet i lyset af at det blev klart, at Skolen på Islands Brygge indenfor en overskuelig årrække skulle udvides i højere grad end planlagt i forbindelse med Handleplan 97. Den videre udbygning af Skolen på Islands Brygge er således blevet gjort til genstand for et selvstændigt byggeprojekt, som er startet op i 2004.

Med disse bemærkninger er Handleplan 97 blevet realiseret.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.
1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer 2302404 og 8030078

Handleplan 1999

Samlet bevillinger i 2005-priser:	
Amager Fælled Skole	201.732
Brønshøj Skole	15.317.826
Christianshavns Skole	1.843.379
Classenske Legatskole	0
Havremarken Skole	1.613.854
Heimdalsgades Skole	0
Kildevældsskolen	7.898.253
Nyboder Skole	0
Rødkilde Skole	86.671.848
Sortedamskolen	26.515.153
Sølvgades Skole	0
Utterslev Skole	1.120.732
Østrigsgades Skole	14.467.461
Helhedsplaner / Forberedelse af HP 00	1.724.202
Skolerne Fælles	5.005.479
Bevillinger i alt	162.379.919
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	168.014.661
Merforbrug	5.634.742

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens årlige samlede anlægsramme og driftsbudgettet.

Forbruget ifølge DW på kr. 168.014.661 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering/Administration	34.898.264
Håndværkerudgifter	126.239.677
Ekstra arbejder	975.452
Montering / Inventar	5.901.268
I alt	168.014.661

Forklaring af samlet merforbrug på kr. 5.634.472:

Merforbruget skyldes følgende forhold:

- Uforudsete udgifter i forbindelse med gennemførelsen af de enkelte projekter under Handleplan 99, jf. skemaet nedenfor, på i alt 1,8 mio. kr.
- Tidsforskydninger i projekternes gennemførelse i forhold til forudsætningerne ved ansøgning om bevilling samt forceret forbrug i forbindelse med årsafslutninger, jf. "Analyse af styring af anlægsbudgettet", fremsendt til revisionen ved Jørgen Henriksen 19/11-04 og forelagt udvalget via direktionen 29/11-04. Samlet set er der tale om et merforbrug på 3,8 mio. kr.

Det samlede merforbrug i forbindelse med gennemførelsen af Handleplan 99 er resultatet af mer/mindreforbrug på den samlede handleplan de enkelte år fra 1997 til 2004.

Tilsvarende er mer-/mindreforbrugene de enkelte år på Handleplan 99 resultatet af mer-/mindreforbrug på de enkelte projekter under handleplanen. Da bevillingerne til Handleplan 99 er givet som samlede årlige bevillinger, indtil bevillingen for 2002 som er givet til forbrug over mere end et år, til gennemførelse af handleplanens projekter, har styringen af projekterne de enkelte år primært sigtet på at overholde den samlede bevilling til handleplanen. Desuden er der lagt vægt på udnyttelse af den samlede årlige anlægsramme. Det er i denne sammenhæng at mer- og mindreforbrugene i forhold til de givne bevillinger på de enkelte projekter skal ses.

I de årlige regnskabsforklaringer er de redegjort for de væsentligste årsager til afvigelser i forhold til bevillingerne til handleplanen.

De væsentligste uforudsete udgifter (2005 prisniveau), som er nævnt i de årlige regnskabsforklaringer, fremgår af den efterfølgende oversigt.

Projekt	Regnskabsår	Merudgift (mio. kr.)
Rødkilde Skole		
Merudgift til projektering som følge af ændring af plangrundlaget og overgangen af skolens udvidelse fra HP 97 til HP 99, som det fremgår af BR 598/98.	2000	0,9
Mindreudgift som følge af projektændringer i forhold til bevillingsansøgningen	2001	-1,7
Sortedamskolen		
Merudgift i forbindelse med løsning af konstruktive problemer.	2001	0,5
Østrigsgades Skole		
Merudgifter til uforudset men nødvendigt tagarbejde i tilknytning til indretning af lokaler i skolens overetage, som bl.a. er omtalt i mail til revisionen den 19/11-04 og tilsvarende udvalgsorientering til UU-udvalget, fremsendt til direktionen 29/11-04. Fordyrelsen i forhold til bevilling udgør 2,1 mio. kr.	2000	2,1
I alt		1,8

Målopfyldelse

Alle de i bevillingerne opstillede mål er blevet opfyldt.

Målopfyldelsen tager udgangspunkt i den præsenterede handleplan 99, som blev tiltrådt 20/6-1998, jf. BR 417/98. Det kan imidlertid konstateres, at der i forbindelse med de opfølgende bevillinger til handleplan 99-arbejderne er godkendt ganske mange større eller mindre justeringer og ændringer i handleplanen, som har haft til formål at tilpasse planen til den faktiske udvikling i behovet for klassedannelser indenfor handleplanens realisationsperiode.

Nedenfor redegøres for de *mest betydningsfulde ændringer* i forhold til den oprindelige handleplan 99, samtidigt med at der redegøres for de økonomiske afvigelser i forhold til den oprindelige plan. *Det skal i den forbindelse understreges, at regnskabsforklaringen i formel forstand tager afsæt i bevillingerne.* Således udgør nedenstående dels en overordnet redegørelse for ændringerne i målene med handleplanen, og dels en bekræftelse af, at de givne bevillingers mål er blevet opfyldt.

- **Amager Fælled Skole**

På Amager Fælled Skole er der kun realiseret en del af den oprindelige helhedsplan. Denne reduktion i omfanget af handleplanarbejder skyldes, at der i HP 99's realisationsperiode kun har været behov for at realisere en ganske beskedent del af helhedsplanen, som vedrører indplacering af PPR's småbørnscenter i gammel inspektørvilla samt et følgearbejde med udvidelse af depot til gymnastiksal. Der er redegjort for at arbejdet er påbegyndt i 1998 og forventes afsluttet i 1999 i bevillingsansøgning til HP 99, dateret 1/11-1998 i BR 598/98.

- **Brønshøj Skole**

Fjerde etape af skolens udvidelse i form af etablering af et multifunktionelt hus med en bevilling på 2,59 mio. kr. i løbende priser, jf. BR 185/03, vil blive regnskabsforklaret særskilt. I øvrigt er alle de i handleplanen beskrevne forhold blevet realiseret, undtagen et fritidshjem ved Brønshøj Gamle Skole, som det viste sig, at der ikke blev behov for.

- **Havremarkens Skole**

På Havremarkens Skole blev plangrundlaget for skolens udbygning ændret i forbindelse med etablering af ny skolestruktur på Ydre Nørrebro i forbindelse med etableringen af Overbygningsskolen i Heimdalsgade, dette fremgår bl.a. af BR 507/99, noten til tabel side 5 om handleplan 99. Der er siden gennemført bygningsmæssige enkelte arbejder på Havremarkens skole, som vil blive regnskabsforklaret selvstændigt. De eneste udgifter, der er afholdt i forhold til handleplanbevillingen, er således udgifterne til udarbejdelse af selve helhedsplanen for skolen.

- **Kildevældskolen**

Den oprindelige helhedsplan under handleplan 99 blev revideret i 2001 og godkendt i Uddannelses- og Ungdomsudvalget 5/12-01 som baggrund for et selvstændigt projekt, som vil blive regnskabsforklaret, når det bliver færdigt i løbet af 2006. Således er der kun gennemført begrænsede arbejder indenfor rammerne af handleplan 99, som har bestået i indretning af nye lokaler i nordbygningen, projektforslag for hele skolens udvidelse samt projektering for etablering af tandlægeklinikken i kælderetage.

Der er ikke indenfor handleplan 99 foretaget arbejder for at etablere fritidshjem.

- **Rødkilde Skole**

Uddannelses- og Ungdomsudvalget godkendte 10/5-2000 en revideret helhedsplan for skolens udvidelse til 4 spor og et fritidshjem/KKFO med 110 pladser, som efterfølgende har ligget til grund for de bevillingsansøgninger, som Borgerrepræsentationen har godkendt. Den reviderede helhedsplan, som udvidede skolen fra 3 til 4 spor samtidig med at fritidshjemmet blev udvidet med 110 pladser. Denne nye helhedsplan er blevet realiseret fuldt ud.

Derudover kan det nævnes, at anlægsafdelingen p.t. arbejder med en afslutning af skolens varmestyring, som ikke er blevet fuldt afsluttet i forbindelse med RIA's lukning. De dermed forbundne udgifter bliver finansieret af en pulje til ekstraarbejder arbejder og indgår også i den aktuelle drøftelse af økonomiske mellemværender med mellem RIA og UUF.

- **Sortedamsskolen**

Som følge af at væsentlige forudsætninger for handleplanen blev ændret på grund af tekniske vanskeligheder og ændret plangrundlag i form af, at skolen skulle vokse til en tresporet skole, blev kun etape 1 samt dertil knyttet planlægnings- og projekteringsarbejde udført i henhold til handleplan 99. Dette fremgår bl.a. af BR 608/02, der omhandler en ny bevilling til Sortedamsskolen, som ligger under HP 2001. Etape 1 for udvidelsen af Sortedamsskolen under HP 99 omfattede tilbygning af 9 klasselokaler i tre ekstra etage ovenpå skolens gymnastiksalsbygning. Resten af projektet er blevet realiseret i henhold til handleplan 2001, jf. forventet senere regnskabsforklaring.

Med disse bemærkninger er Handleplanen blevet realiseret.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.
1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 00-135 / 8000135

Heibergskolen / Ny skole på Indre Østerbro

Bevillinger i 2005-priser:	
Bevilling BR 475/00 af 30/11-2000 (Folkeskole)	7.399.772
Bevilling BR 475/00 af 30/11-2000 (KKFO)	1.301.915
Bevilling BR 604/01 af 06/12-2001 (Folkeskole)	42.380.240
Bevilling BR 604/01 af 06/12-2001 (KKFO)	18.025.984
Bevilling BR 185/03 af 08/05-2003 (Folkeskole)	53.257.871
Bevilling i alt	122.365.782
Forbrug ifølge DW/KØR i 2005 priser :	
Forbrug Folkeskole	98.380.614
Forbrug KKFO	16.430.193
Mindreforbrug	7.554.975

Mindreforbruget er overført til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens samlede anlægsramme for det pågældende år.

Forbruget ifølge DW/KØR på kr. 114.810.806 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	17.775.761
Håndværkerudgifter	93.772.559
Ekstra arbejder	40.804
Montering/Inventar	3.221.682
I alt	114.810.806

Forklaring af samlet mindreforbrug på kr. 7.554.975:

Der har været afholdt 1 års gennemgang for hovedetapen , men som det fremgår nedenfor er ikke alle restarbejder endnu afsluttet. Nærværende regnskabsforklaring forklarer hovedparten af de afholdte udgifter, og der redegøres for, at det forventede resterende forbrug svarer til 7.554.975 kr. Det er således forventningen, at forbrug og bevilling for etableringen af Heibergskolen kommer til at gå lige op imod hinanden.

Årsagen til at forvaltningen allerede nu afleverer hoved-regnskabsforklaring nu er tekniske hensyn i forhold til opdelingen af Bygningsområdet i de nye forvaltninger Kejd og BUF.

Den resterende del af bevillingen regnskabsforklares efterfølgende.

Mindreforbruget på kr. 7.554.975 kan forklares og forventes forbrugt i de kommende år således, med forbehold for den usikkerhed som ligger i de enkelte poster. De opgjorte priser er i aktuelt prisindeks, 2005.

- Restforbrug indtil 31.12.2005 på ca. **1.150.000,-** til betaling af Ibrugtagningstilladelse/byggetilladelse samt til restarbejder (nødvendig justeringer af fysiklokalet mm. samt indkøb af undervisningsmidler.)
- Afsat/reserveret til indkøb af undervisningsmidler mv. i UUF i alt :Overførelse/Forventet forbrug af **5.630.000,-** til år 2006 til Børne- og Ungdomsforvaltningen til indkøb af undervisningsmidler (UM) til 7., 8. og 9. –klasserne. Disse klasser starter på Heibergskolen i hhv. 2006, 2007 og 2008. Størrelsen af det samlede beløb til UM er fastlagt af en Arbejdsgruppe for Inventarvejledning 2005, som er nedsat internt i forvaltningen, hvor der har været repræsentanter fra Center for Undervisningsmidler, Center for Informatik, Udviklingsafdelingen og anlægsafdelingen. Der er i beregningen af restbehovet taget udgangspunkt i denne Arbejdsgruppes beregning af behovet for undervisningsmidler for en ny skole, hvad angår det restbeløb, der her skal overføres til skolens disponering af undervisningsmidler på vegne af Børne- og Ungeforvaltningen. Denne konstruktion beror på, at det forventes, at indkøb af undervisningsmidler kommer til at ligge i fagforvaltningen.
- Overførelse/Forventet forbrug af **780.000,-** i år 2006 hos KEjd til nogle restarbejder og til forventede udgifter i forbindelse med en tvist med byggeriets entreprenør og rådgiver, som sandsynligvis ender i en voldgiftsag. Disse forventede opgaver i 2006 er allerede nu påført den foreløbige stædeopgørelse over projekter fra UUF, som forventes overført til Kejd. Det siger sig selv, at der er knyttet usikkerhed til en sådan opgørelse af omkostningerne ved at gennemføre en tvist.

Målopfyldelse:

Etablering af en 2-sporet skole med en integreret fritidsordning med 8 grupper, svarende til 176 pladser samt tandklinik med 4 stole.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 01-35 / 8010035

Midl. Heiberg / Genhusning af Højskolen i Randersgade

Bevillinger i 2005-priser:	
Bevilling BR 134/01 af 29/03-2001 (Folkeskole)	4.900.432
Bevilling BR 134/01 af 29/03-2001 (KKFO)	1.922.611
Bevilling BR 334/01 af 06/09-2001 (Folkeskole)	857.630
Bevilling BR 334/01 af 06/09-2001 (KKFO)	336.538
Bevilling BR 604/01 af 06/12-2001 (Folkeskole)	2.301.189
Bevilling BR 604/01 af 06/12-2001 (KKFO)	234.380
Bevilling i alt	10.552.780
Forbrug ifølge DW/KØR i 2005 priser :	
Forbrug Folkeskole	6.367.734
Forbrug KKFO	2.189.216
Mindreforbrug	1.995.830

Mindreforbruget er overført til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens samlede anlægsramme for det pågældende år.

Forbruget ifølge DW/KØR på kr. 8.556.950 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	795.434
Håndværkerudgifter	7.587.912
Montering/Inventar	173.604
I alt	8.556.950

Forklaring af samlet mindreforbrug på kr. 1.995.830:

- I år 2001 var der et mindreforbrug på **0,79 mio. kr.** Dette skyldes besparelser på de bygningsmæssige tiltag i den eksisterende bygning Randersgade 10. Bl.a. blev det under udførelsen af malerarbejdet besluttet at nøjes med én gang strygning med i stort set alle lokaler, da resultatet allerede efter første strygning var tilfredsstillende.
- I år 2002 var der et mindreforbrug på **1,21 mio. kr.** Dette skyldes, at der oprindeligt i bevillingen (BR 604/01) var regnet med, at de nye elever skulle midlertidigt placeres i pavilloner i skolegården. Det viste sig imidlertid, at det var muligt at få plads til samtlige 8 skoleklasser samt 8 fritidshjemsgrupper i den eksisterende bygning, Randersgade 10. Denne projektændring blev udarbejdet i samarbejde med skolen, fritidshjemmet og vores rådgiver.

Målopfyldelse:

Ombygning af Randersgade 10 i forbindelse med midlertidig genhusning af 8 klasser og udvidelse af eksisterende midlertidig fritidsordning fra 4 til 8 grupper. Bygningen blev senere en del af den permanente Heibergskolen, som regnskabsforklares sammen med nærværende regnskabsforklaring

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 01-151 /8010151

Hoffmanns Minde, Valby Langgade 117

Bevillinger i 2005-priser:	
Bevilling af 04/10-2001 BR 394/01	19.472.541
Tillægsbevilling af 26/06-2002	4.900.681
Bevilling i alt	24.373.222
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	26.005.234
Merforbrug	1.632.012

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens årlige samlede anlægsramme.

Forbruget ifølge DW på kr. 26.005.234 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	4.369.912
Håndværkerudgifter	21.364.650
Ekstra arbejder	4.356
Inventar / Montering	266.316
I alt	26.005.234

Forklaring af samlet merforbrug på kr. 1.632.012:

Forklaringen af merforbruget indeholder to elementer, som man ikke kunne forudse ved budgetteringen af projektet:

- Merpris på ca. 550.000 kr. til etablering af støjvold. Merprisen er forklaret i ”Orienteringsnotat til UUU, 05-08-03, Støjskærm langs S-tog, budgetoverskridelse”, hvor årsagerne til at budgettet for etablering af støjvolden er gennemgået.
- Betaling af refusionsopgørelse til Økonomiforvaltningen på kr. 332.519 omhandlende udgifter i 2002 i forbindelse med overtagelsen af grunden. Refusionsopgørelsen blev fremsendt af Økonomiforvaltningen ultimo 2004. UUF har ikke tidligere været gjort bekendt med udgiften og har derfor ikke haft mulighed for at inddrage udgiften i budgetgrundlaget.

Herudover optræder to poster for ekstraudgifter, som afspejler en undervurdering af nogle af udgifterne i forbindelse med budgetlægningen:

- Ekstraudgifter til inventar og beskæftigelsesmidler på ca. 450.000 kr. I forbindelse med budgetlægningen var der regnet med en større genanvendelse i forbindelse med montering af institutionen, der bestod af en sammenflytning af eks. institutioner.
- Ekstraudgifter til uforudsete udgifter på ca. 300.000 kr., ud over de afsatte uforudsete udgifter på 7,5%. Ekstraudgifterne omfattede bl.a. opsætning af TV-overvågning ved byggepladsen som følge af meget hærværk på byggepladsen og oprydning af terræn efter tidligere ejer.

Målopfyldelse

Bevillingens målsætning er blevet opfyldt med erhvervelse af ejendommen og etablering af en kombineret institution til børnehave, fritidshjem og klub.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 03-183 / 8030183

Afhjælpende foranstaltninger 2003, Klubber

Bevillinger i 2005-priser:	
Bevilling af 02/10-2003 (BR 442/03)	3.439.549
Bevilling i alt	3.439.549
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	3.206.782
Mindreforbrug	232.767

Mindreforbruget er overført til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens samlede anlægsramme for det pågældende år.

Forbruget ifølge DW på kr. 3.206.782 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	450.545
Håndværkerudgifter	2.199.431
Inventar/Montering	556.805
I alt	3.206.781

Forklaring af samlet mindreforbrug på kr. 232.767:

Mindreforbruget skyldes mindre afvigelser i forhold til de faktiske budgetforudsætninger på de enkelte institutioner.

Målopfyldelse

Bevillingen er anvendt til anskaffelser af inventar og byggearbejder på 7 institutioner, hvor der er foretaget en opnormering af antallet af klubpladser i sommeren i 2003. Bevillingens mål er blevet opfyldt.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 02-14 /8020014

Skolen på Kastelsvej, Etape 2

Bevilling af 07/02-2002 (BR 70/02) i 2005-priser:	
Bevilling	3.484.938
Bevilling i alt	3.484.938
Forbrug ifølge DW i 2005 priser	4.474.108
Merforbrug	989.170

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens årlige samlede anlægsramme.

Forbruget ifølge DW på kr. 4.474.108 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	1.011.865
Håndværkerudgifter	3.337.484
Ekstra arbejder	54.369
Inventar / Montering	70.390
I alt	4.474.108

Forklaring af samlet merforbrug på kr. 989.170:

Økonomistyringen af denne sag var en del af en samlet økonomistyring af etape 1 og etape 2 for udbygning af Skolen på Kastelsvej. Etape 1 er afleveret til revisionen efter forelæggelse i Uddannelses- og Ungdomsudvalget i 2004, hvoraf det fremgik, at etape 1 havde et merforbrug på 563.476 kr. i forhold til en samlet bevilling på 24.118.510 kr., i 2004 pris-niveau. Den samlede overskridelse af bevillingerne til de to etaper svarer til 5,6 % af den samlede bevilling. Som følge af reglerne for aflæggelse af regnskabsforklaringer har de to etaper ikke kunnet forklares samlet.

Bevillingen til etape 2 blev planlagt i efteråret 2001. På det tidspunkt var de forhold, som gav anledning til ekstraudgifter på etappen, ikke kendt af projektledelsen. Endvidere er der nogle regninger, som er konteret under etape 2, som helt eller delvist burde have været bogført under etape 1. Enten fordi de indeholder arbejder, der direkte vedrører etape 1, eller fordi det er fællesudgifter for de 2 etaper.

På denne baggrund kan merforbruget på 989.170 kr. forklares således

- Ekstraarbejder som følge af sikkerhedsmæssige krav, som beløber sig til ca. 160.000 kr. Kravene knyttede sig til en ekstraordinær sikring af taget for at undgå at eleverne skulle gå ud på taget samt til særlige krav til det interne telefon- og alarmsystem. Kravene fremkom i forbindelse med ibrugtagningen af etape 1, hvorfor nogle af udgifterne til at imødegå kravene blev ført under etape 2, selv om de egentligt hørte til etape 1. Disse udgifter har forvaltningen orienteret Uddannelses- og Ungdomsudvalget om på mødet den 8/12-04 i forbindelse med redegørelse om brug af puljen til ekstraarbejder i 2004, jf. U64/04. Udgifterne kunne dog ikke konteres i 2004 da de var bogført oprindeligt i 2003.
- Udgifterne til byggetilladelse og ekstraomkostning på ca. 400.000 kr., der er faktureret som udgifter for både etape 1 og 2, men som alene er bogført under etape 2.
- Ekstraudgifter til håndværksmæssige ydelser på etape 2 på i alt ca. 200.000 kr. Det drejer sig om ekstra tavlebelysning, ændring af reoler til pædagogisk center, ekstraarbejder ved kloaksystem og lofter mv.
- Ekstraudgifter til inventar på etape 2 på ca. 230.000 kr. som følge af, at projektledelsen skønnede, at det ikke var muligt at reducere omfanget af inventar så meget forudsat ved projektstart.

Målopfyldelse

Bevillingens formål, som er beskrevet i med gennemførelse af helhedsplanens etape 2 i skolens sydfløj, er blevet opfyldt. Der er indrettet et natur-tekniklokale i et lokale i stueetagen, som er frigjort i forbindelse med projektets 1. etape. Desuden er skolens hjemkundskabslokale i stueetagen renoveret, og der er indrettet et nyt pædagogisk center samt 2 nye basislokaler på 1. sal. Efter gennemførelsen af 2. etape har skolen en samlet kapacitet på ca. 146 elever.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling

Revisionsdirektoratet
Stormgade 20
1555 København V

Den 14. december 2005

REGNSKABSFORKLARING
VEDRØRENDE
Bevillingsnummer K 02-67 / 8020067

Øresundsskolen – Ny filial og klub

Bevilling af 16/05-2002 (BR 259/02) i 2005 priser:	
Bevilling Specialskole	5.183.003
Bevilling Klub	10.925.323
Bevilling i alt	16.108.326
Forbrug ifølge DW i 2005 priser:	
Forbrug Specialskole	5.441.873
Forbrug Fritidshjem	11.562.136
Merforbrug	895.683

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens årlige samlede anlægsramme.

Forbruget ifølge DW på kr. 17.004.009 i 2005-priser fordeler sig på følgende poster:

	Forbrug
Projektering	2.912.770
Håndværkerudgifter	13.633.588
Inventar / Montering	457.651
I alt	17.004.009

Herudover forventes en yderligere ekstraudgift på 150.000 til betaling af ibrugtagningstilladelse, som forventes betalt i 2006.

Forklaring af samlet forventet merforbrug på kr. 1.045.684:

Merforbruget skyldes følgende:

- 0,7 mio. kr. vedrører rådgivning og entrepriseudgifter i forbindelse med fjernelsen af en eksisterende dampvarmeledning.
- 0,2 mio. kr. vedrører at terrænprojekt blev udvidet i forhold til det oprindeligt kalkulerede, idet det viste sig nødvendigt at inddække en betonkanal i haveanlægget.
- 0,1 mio. kr. vedrører uforudsete ekstraudgifter til blød bund og vinterforanstaltninger.

Udgift til ibrugtagningstilladelse er pt. ikke afholdt. Der vil blive fremsendt særskilt regnskabsforklaring herfor.

Målopfyldelse

I henhold til indstillingen er der etableret undervisningsfaciliteter til 5 udadreagerende autistiske elever inkl. integreret fritidsordning (klub) med mulighed for at kunne udnytte tagetagen i bygningen, samt en fritidsklub til 75 børn.

Peter Rasmussen

/

Knud Langberg

1 originaleksemplar stiles til Økonomiforvaltningen, Finansafdelingen og Revisionsdirektoratet.

1 kopi stiles til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningens Økonomiafdeling.