

Aflæggelse af anlægsregnskaber

I Københavns Kommune aflægges særskilte anlægsregnskaber for anlægsprojekter med bruttoudgifter eller bruttoindtægter på eller over 2,0 mio. kr., for projekter under 2,0 mio. kr. vedlægges de årsregnskabet.

Aflæggelsen af anlægsregnskaber skal ske senest ved udgangen af det regnskabsår, projektet er færdiggjort, jf. Budget- og regnskabssystem for kommuner. Det gælder for byggeri, at projektet er færdiggjort senest ved etårsgennemgangen.

Anlægsregnskaberne forelægges fagudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen til godkendelse og sendes efterfølgende til Intern Revision samt Økonomiforvaltningens Center for Økonomi.

I anlægsprojekter med opdeling i "bestiller" og "udfører" forelægges anlægsregnskabet udførers udvalg.

Projekter

1. Sammenhængende service
2. Optimering af faciliteter i Kulturhus In
3. Omskiftning af MitID
4. Anlægstilskud til Fribytterne SØ B22
5. Den intelligente bygning 1.0

Resultat

Det samlede resultat af regnskaberne viser et brutto mindreforbrug på i alt 168.000 kr., som er blevet lagt i kassen ved regnskabet 2023, undtaget de 33.000 kr. i forbindelse med anlægsprojektet den Intel-ligente Bygning 1.0, der lægges i kassen ved førstkomende sag om bevillingsmæssige ændringer.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Sammenhængende service (Udgifter)	3.266	3.266	0	0%
Sammenhængende service (Indtægter)	0	0	0	0%
Sammenhængende service (Netto)	3.266	3.266	0	0%
Optimering af faciliteter i Kulturhus Indre By (Udgifter)	2.521	2.410	111	4%
Optimering af faciliteter i Kulturhus Indre by (Indtægter)	0	0	0	0%
Optimering af faciliteter i Kulturhus Indre by (Netto)	2.521	2.410	111	4%
Omskiftning af MitID (Udgifter)	10.404	10.404	0	0%
Omskiftning af MitID (Indtægter)	0	0	0	0%
Omskiftning af MitID (Netto)	10.404	10.404	0	0%
Anlægstilskud til Fribytterne SØ B22 (Udgifter)	2.151	2.127	24	1%

Anlægstilskud til Fribytterne SØ B22 (Indtægter)	0	0	0	0%
Anlægstilskud til Fribytterne SØ B22 (Netto)	2.151	2.127	24	1%
Den intelligente bygning 1.0 (Udgifter)	13.601	13.569	33	0%
Den intelligente bygning 1.0 (Indtægter)	0	0	0	0%
Den intelligente bygning 1.0 (Netto)	13.601	13.569	33	0%
I alt	31.943	31.776	168	1%

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitel: Sammenhængende Service

Bevilling: 2060 - Kultur& Fritid-Anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-5527000004 BC12 Telefonisk Borgerservice

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 3,3 mio. kr.

Heraf Budgetaftale 2021 (BR 01.10.2020)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 3,3 mio. kr.

Heraf 3,2 mio. kr. (BR 01-10-2020)

Projektbeskrivelse: Forslaget bidrager til at indfri Vision for Københavns Kommunes borgerrettede digitale service, og understøtter Kultur- og Fritidsforvaltningens strategiske pejlemærker om at gøre det nemt og trygt at være digital københavner og levere service med afsæt i borgernes behov.

Faktisk ibrugtagningsdato: 27. juli 2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnska b	Indtægtsregnska b	Nettoregnska b
BR 01-10-2020	3.266	0	3.266
Rådighedsbeløb i alt	3.266	0	3.266
Forbrug	3.266	0	3.266
Afvigelse	0	0	0
Afvigelse i procent	0%	0%	0%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaringer

Der er ikke nogen afvigelser på projektet.

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitle: Optimering af faciliteter i Kulturhus Indre By

Bevilling: 2060 - Kultur& Fritid-Anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-5071000001

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 2,5 mio. kr.
Heraf Overførselssagen 2018-2019 (BR 09.05.2019)
Bevillingsmæssige ændringer (4.sag) fra P/L-puljen (BR
15.12.2022)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2,5 mio. kr.
Heraf 2 mio. kr. (BR 09.05.2019)
Heraf 0,4 mio. kr. (BR 15.12.2022)

Projektbeskrivelse: Ved at investere i køkkenfaciliteter samt opstille kulturcontainere i forlængelse af Kulturhus Indre By optimeres kapacitetsudnyttelsen. Herved tiltrækkes flere kulturaktiviteter, flere brugere og flere kulturelle partnere. I takt med et øget kulturtilbud, forventes øgede indtægter og optimeret ressourceanvendelse til følge.

Faktisk ibrugtagningsdato: 1. december 2023

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnska b	Indtægtsregnska b	Nettoregnska b
BR 09-05-2019	2.039	0	2.039
BR 15-12-2022	400	0	400
P/L fremskrivning	82	0	82
Rådighedsbeløb i alt	2.521	0	2.521
Forbrug	2.410	0	2.410
Afvigelse	111	0	111
Afvigelse i procent	4%	0%	4%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Grundet tidsforskydning og den kraftige stigning på materialer i kølvandet på Corona, har der været prisstigninger på projektet. Dette har gjort, at der har skulle søges om flere midler, og det har været svært at vurdere, hvor priserne på materiale ville ende.
Tidsforskydninger	X		Projektet har været forsinket grundet Corona

De kraftige prisstigninger i kølvandet på Corona fordyrede projektet i forhold til forventningen sat før Corona. For at kunne imødekomme dette er der bevilget midler fra P/L-puljen i forvaltningen. Dette har været baseret på et estimat, da det har

været svært at forudse prisudviklingen i samfundet. Der har derfor været bedt om flere midler end det viste sig nødvendigt, da det har været svært at vurdere, hvordan prisudviklingen ville være.

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitle: Omskiftning af MitID

Bevilling: 2060 - Kultur& Fritid-Anlæg

Projektdefinition og løbnummer: XA-5527000006

Politiske beslutninger: F.eks.:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 10,3 mio. kr.
Heraf Overførselssagen 2020-2021 (BR 22.04.2021)
Heraf Tillægsbevilling (BR 06.10.2023)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 10,3 mio. kr.
Heraf 5,1 mio. kr. (BR 22.04.2021)
Heraf 5,2 mio. kr. (BR 06.10.2023)

Projektbeskrivelse: Projektet sikrer, at Københavns Kommune kan udstede MitID til københavnere, og at københavnere hjælpes fra NemID til MitID i løbet af den af DIGST givne transitionsperiode (2021-2022). Projektet sikrer dermed, at kommunen lever op til lovbestemte serviceforpligtigelser overfor borgerne.

Faktisk ibrugtagningsdato: 10 december 2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnska b	Indtægtsregnska b	Nettoregnska b
BR 22-04-2021	5.088	0	5.088
BR 06-10-2023	5.200	0	5.200
P/L fremskrivning	116	0	116
Rådighedsbeløb i alt	10.404	0	10.404
Forbrug	10.404	0	10.404
Afvigelse	0	0	0
Afvigelse i procent	0%	0%	0%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaringer

Der er ikke nogen afvigelser på projektet.

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitle: Anlægstilskud til Fribytterne SØ B22

Bevilling: 2060 - Kultur& Fritid-Anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-4362000050

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 2,1 mio. kr.

Heraf Budgetaftale 2022 (BR 07.10.2021)

Heraf Bevillingsmæssige ændringer midler overført til Teknik- og Miljøforvaltningen (BR 31.08.2023)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2,2 mio. kr.

Heraf 2,2 mio. kr. (BR 07.10.2021)

Heraf -0,1 mio. kr. (BR 31.08.2023)

Projektbeskrivelse: Forbedrede faciliteter for Søspejderne Fribytterne SØ (anlægstilskud til foreningen). Der har været overført midler til Teknik- og Miljøforvaltningen i forbindelse med andre arbejder, som har faldet ind under deres resort område.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31. december 2023

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnska b	Indtægtsregnska b	Nettoregnska b
BR 07-10-2021	2.251	0	2.251
BR 31-08-2023	-100	0	-100
Rådighedsbeløb i alt	2151	0	2.151
Forbrug	2.127	0	2.127
Afvigelse	24	0	24
Afvigelse i procent	1%	0%	1%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaringer

Der er ikke nogen væsentlige afvigelser på projektet.

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitel: Den intelligente bygning 1.0

Bevilling: 3510 - Kultur& Fritid-Anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-5686000013

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 13,1 mio. kr.
Heraf Overførselssagen 2017-2018 (BR 03.05.2018)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 13,1 mio. kr.
Heraf 13,1 mio. kr. (BR 03.05.2018)

Projektbeskrivelse: Der er afsat midler til bevægelsessensorer, fælles fremtidssikret elektronisk bygningsskal og infoskærme for at opnå effektiviseringer, smarte styring og øget tryghed på faciliteterne.

Faktisk ibrugtagningsdato: 1. december 2023

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnska b	Indtægtsregnska b	Nettoregnska b
BR 03-05-2018	13.100	0	13.601
P/L fremskrivning	501		
Rådighedsbeløb i alt	13.601	0	13.601
Forbrug	13.569	0	13.569
Afvigelse	33	0	33
Afvigelse i procent	0%	0%	0%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaringer

Der er ikke nogen væsentlige afvigelser på projektet