

Bilag 1. Anlægsregnskaber for 2021

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 som bilag.

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

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. Det er dermed den forvaltning, som udfører byggeriet, som har ansvaret for at aflægge anlægsregnskab på projektet.

Projekter

Der aflægges regnskaber for følgende seks anlægsprojekter. De er nærmere beskrevet nedenfor.

Automatiseret græsklipning og baneopstregning	3
DGI Byen tilskud	4
Udskiftning af Valby Hallens gulve	5
Ny mobil-tribune i Valby Hallen (hal 1).....	6
Smartbetaling	7
Bedre formidling og håndtering af materialer	8

Resultat

Det samlede nettoresultat af alle anlægsregnskaberne er en afvigelse på 7,5 mio. kr.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Automatiseret græsklipning og baneopstregning (Udgifter)	5.641	5.640	1	0,0 pct.
Automatiseret græsklipning og baneopstregning (Indtægter)				
Automatiseret græsklipning og baneopstregning (Netto)	5.641	5.640	1	0,0 pct.
DGI Byen tilskud (Udgifter)	39.752	32.345	7.407	18,6 pct.
DGI Byen tilskud (Indtægter)				
DGI Byen tilskud (Netto)	39.752	32.345	7.407	18,6 pct.
Udskiftning af Valbyhallens gulve (Udgifter)	6.450	6.427	23	0,4 pct.
Udskiftning af Valbyhallens gulve (Indtægter)				

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Udskiftning af Valbyhallens gulve (Netto)	6.450	6.427	23	0,4 pct.
Ny mobil-tribune i Valbyhallen (Udgifter)	2.200	2.134	66	3,0 pct.
Ny mobil-tribune i Valbyhallen (Indtægter)				
Ny mobil-tribune i Valbyhallen (Netto)	2.200	2.134	66	3,0 pct.
Smartbetaling (Udgifter)	10.349	10.309	40	0,4 pct.
Smartbetaling (Indtægter)				
Smartbetaling (Netto)	10.349	10.309	40	0,4 pct.
Bedre formidling og håndtering af materialer (Udgifter)	7.908	7.903	4	0,1 pct.
Bedre formidling og håndtering af materialer (Indtægter)				
Bedre formidling og håndtering af materialer (Netto)	7.908	7.903	4	0,1 pct.
I alt	72.300	64.758	7.541	10,4 pct.

Væsentlige afvigelser

Mindreforbruget på tilskud til renovering af DGI-Byen på 7,4 mio. kr. der kommer af, at det afsatte budget var for højt idet der ikke var taget højde for momskompensation i forbindelse med udbetaling af anlægstilskud.

Automatiseret græsklipning og baneopstregning

Bevilling: 3510 Kultur- og Fritid

Projektdefinition og løbenummer: XA-5686000010

Politiske beslutninger:

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 5,57 mio. kr.

Heraf 5,57 mio. kr. Overførselssagen 2017-2018 (BR 05.05.2018)

Projektbeskrivelse: Idriftsætte GPS-styret materiel, som kan henholdsvis klippe græs og opstregge græsbaner på en sikkerhedsmæssig forsvarlig måde med minimalt behov for betjening og opsyn.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31. december 2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Overførselssagen 2017-2018 (BR 05.05.2018)	5.570		5.570
Beregnet P/L fremskrivning	71		71
Rådighedsbeløb i alt	5.641		5.641
Forbrug	5.640		5.640
Afvigelse	1		1
Afvigelse i procent	0,0 pct.		0,0 pct.

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	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

DGI Byen tilskud

Bevilling: 3510 – Kultur og Fritid

Projektdefinition og løbenummer: XA-4362000034

Politiske beslutninger:

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 38,0 mio. kr.

Heraf 38,0 mio. kr. (BR 01.02.2018)

Projektbeskrivelse: Der er givet støtte til 1) renovering af idrætsfaciliteter, 2) øget betaling for dispositionsretten samt 3) ændringer i kommunens rettigheder over DGI-byens ejendom.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.12.2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Møde i Borgerrepræsentationen (BR 01.02.2018)	38.000		38.000
Beregnet P/L fremskrivning	1.752		1.752
Rådighedsbeløb i alt	39.752		39.752
Forbrug	32.345		32.345
Afvigelse	7.407		7.407
Afvigelse i procent	18,6 pct.		18,6 pct.

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	
Tidsforskydninger	X		Projektet har været forsinket på grund af anlægsloft i 2019.
Andet	X		Mindreforbruget på tilskud til renovering af DGI-Byen på 7,4 mio. kr. der kommer af, at det afsatte budget var for højt idet der ikke var taget højde for momskompensation i forbindelse med udbetaling af anlægstilskud.

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Udskiftning af Valbyhallens gulve

Bevilling: 2060 – Kultur og fritid – anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-4856000001

Politiske beslutninger:

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 6,45 mio. kr.

Heraf Budgetaftale 2020, 5,0 mio. kr. (BR 01.10.2020)

Heraf Tillægsbevilling 1,45 mio. kr. (BR 29.09.2021)

Projektbeskrivelse:

Valby Hallens gulve er udskiftet således at borgere og foreninger igen kan dyrke idræt i Valby Hallens tre haller.

Faktisk ibrugtagningsdato: 1. november 2021.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Budgetaftale 2020 (BR 01.10.2020)	5.000		5.000
Tillægsbevilling (BR 29.09.2021)	1.450		1.450
Rådighedsbeløb i alt	6.450		6.450
Forbrug	6.427		6.427
Afvigelse	23		23
Afvigelse i procent	0,4 pct.		0,4 pct.

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		Der er givet en tillægsbevilling, da gulvene var i dårligere stand end først antaget.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej, da der er tale om renovering af et eksisterende gulv.

Ny mobil-tribune i Valbyhallen (hal 1)

Bevilling: 2060 – Kultur og fritid – anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-4856000002

Politiske beslutninger:

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2,2 mio. kr.
Heraf Budgetaftale 2020, 2,2 mio. kr. (BR 01.10.2020)

Projektbeskrivelse: Udvidelse med en ny tribune, der giver mulighed for store sportsarrangementer med op til 2000 tilskuere. Dermed opfyldes også krav til internationale håndboldkampe.

Faktisk ibrugtagningsdato: 1. november 2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Budgetaftale 2020	2.200		2.200
Rådighedsbeløb i alt	2.200		2.200
Forbrug	2.134		2.134
Afvigelse	66		66
Afvigelse i procent	3,0 pct.		3,0 pct.

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	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Ja

Beskrivelse	Anskaffelsessum, mio. kr.	Levetid, år	Entydig identifikation
003 Inventar, herunder computere og andet IT-udstyr	2.133.705,00		
Mobil tribune		15 år	Id-nr.
Samlet anskaffelsessum	2.133.705,00		

Smartbetaling

Bevilling: 3510 – Kultur og Fritid

Projektdefinition og løbenummer: XA-4341000003

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 12,01 mio. kr.
Heraf Budgetaftale 2016 (BR 01.10.2015)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 9.81 mio. kr.
Heraf 12,01 mio. kr. (BR 31.05.2016)
Heraf -2,2 mio. kr. (BR 31.05.2018)

Projektbeskrivelse: Projektet har muliggjort udfasning af kontantbetalinger ved implementering af tidssvarende betalingsløsninger. Det indeholder løsninger til borgere, der enten ikke kan få eller ikke ønsker et almindeligt debit-/kreditkort. Projektet har også anskaffet og udviklet et billetsystem til håndtering af arrangementer og entrebilletter samt en webshop til salg af fysiske produkter.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31. december 2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Budgetaftale 2016 (BR 01.10.2015)	12.010		12.010
Heraf -2,2 mio. kr. (BR 31.05.2018)	-2.200		-2.200
Beregnet P/L fremskrivning	539		539
Rådighedsbeløb i alt	10.349		10.349
Forbrug	10.309		10.309
Afvigelse	40		40
Afvigelse i procent	0,4 pct.		0,4 pct.

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	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Bedre formidling og håndtering af materialer

Bevilling: 2060 – Kultur og fritid – anlæg

Projektdefinition og løbenummer: XA-4387000006

Politiske beslutninger:

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 7,7 mio. kr.
Heraf 7,7 mio. kr. (BR 09.05.2019)

Projektbeskrivelse: Projektet giver flere bogudstillinger og biblioteksrum, der inspirerer borgerne til at låne flere bøger. Desuden giver det en faglig specialisering af medarbejdere og udvikling af den fysiske og digitale samling, så den bedre afspejler borgernes behov.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31. december 2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 09.05.2019	7.745		7.745
Beregnet P/L fremskrivning	163		163
Rådighedsbeløb i alt	7.908		7.908
Forbrug	7.903		7.903
Afvigelse	4		4
Afvigelse i procent	0,1 pct.		0,1 pct.

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	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej