

Bilag 2. Aflæggelse af anlægsregnskaber i Koncern IT



I tabel 1 fremgår anlægsregnskab for følgende projekter:

- Udfasning af Københavns Kommunes Mainframe

Projektet har en samlet rådighedsbevilling på 10,8 mio. kr. og et samlet forbrug på 5,6 mio. kr. Den samlede afvigelse er et mindreforbrug på 5,2 mio. kr., svarende til en afvigelse på 48,0 pct.

Anlægsregnskabet er uddybet på næste sider.

Tabel 1. Anlægsregnskaber

Projekt <i>1.000 kr., løbende priser</i>	Art	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Udfasning af Københavns Kommunes Mainframe	Udgifter	10.813	5.606	5.206	48,0%
	Indtægter	0	0	0	0,0%
	I alt netto	10.813	5.606	5.206	48,0%
I alt		10.813	5.606	5.206	48,0%

Væsentlige afvigelser

Der er to væsentlige årsager til mindreforbruget på 5,2 mio. kr. Den første er, at der er anvendt en cloudløsning til afløsning af den omkostningstunge mainframeplatform, hvilket har givet en økonomisk fordelagtig løsning. Det andet er, at platformen i første omgang er etableret som en minimumsløsning ift. at opnå en hurtig udfasning af mainframeplatformen og dermed en hurtig indfasning af driftseffektiviseringerne. Der er således behov for at færdiggøre platformen for at opnå den nødvendige stabilitet og tilpasning til resten af kommunens it-arkitektur.

Pga. Schrems II afgørelsen fra EU-domstolen er denne færdiggørelse imidlertid nødt til at afvente en ændring i cloudleverandørens tekniske setup, som forventes gennemført i 2022. Færdiggørelsen kan derfor genoptages i 2022 eller 2023. Restbudgettet ønskes overført til et nyt projekt i forbindelse med 4. sag om bevillingsmæssige ændringer 2021.

Aflæggelse af anlægsregnskab for BC03 Udfasning af Københavns Kommunes mainframe

Bevilling: 3191 - Koncern IT, anlæg

Projektdefinition: XA-4411000005, XA-4411000001

Politiske vedtagelse af rådighedsbeløb:

- 1,6 mio. kr. BR 03.10.2013 (Budgetaftale 2014)
- 9,2 mio. kr. BR 05.10.2017 (Budgetaftale 2018)

Rådighedsbeløb i alt 10,8 mio. kr.

Politiske vedtagelse af anlægsbevilling:

- 1,6 mio. kr. BR 03.10.2013 (Budgetaftale 2014)
- 9,2 mio. kr. BR 05.10.2017 (Budgetaftale 2018)

Anlægsbevilling i alt 10,8 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Mainframen er en aldrende teknologiplatform, som har været anvendt til drift af en række forskellige applikationer og data. Nedskaleringen af platformen blev påbegyndt i 2013 gennem effektiviseringen af drifts- og vedligeholdelsesomkostninger til mainframeaftaler.

Med udfasningen af flere af KK's ældre it-systemer, herunder økonomisystemet KØR, har KIT kunne lukke platformen, og flytte kommunens systemer og data til andre platforme. Mainframen er lukket, mens fortsat aktive systemer og data er placeret i en ny it-løsning på en cloudplatform. For at sikre en hurtig indfasning af de afledte driftseffektiviseringer, er den nye platform etableret i en minimumsudgave. Der udestår derfor at denne løsning færdiggøres og tilpasses den cloudplatform, som KK er ved at etablere, i forbindelse med modernisering af it-infrastruktur og udfasningen af egne datacentre.

Faktisk ibrugtagningsdato: december 2019

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Anlægsbevilling i alt	10.813	0	10.813
Forbrug i alt	5.606	0	5.606
Afvigelse i alt	5.206	0	5.206
Afvigelse i procent	48,0%	0,0%	48,0%

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

Tabel 2. Afvigelsesforklaring

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Ja	Schrems II afgørelsen har sat færdiggørelsen af den nye løsning på hold
Omkostningsændring	Nej	
Tidsforskydninger	Ja	

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ledelseserklæring i forbindelse med afgivelse af revisorerklæring vedrørende anlægsregnskaber for et anlægsprojekter

Til brug for erklæringen til anlægsregnskaberne, udvisende samlede udgifter på i alt 5,6 mio. kr. og samlede anlægsbevillinger på 10,8 mio. kr., jf. nedenstående tabel.

Projekt <i>netto, 1.000 kr., løbende priser</i>	Rådighedsbeløb	Anlægsbevilling	Forbrug
Udfasning af Københavns Kommunes Mainframe	10.813	10.813	5.606
I alt	10.813	10.813	5.606

Som ledelsesansvarlig for anlægsprojekterne erklærer jeg efter min bedste overbevisning:

- at samtlige indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojekterne er medtaget i bogføringen og anlægsregnskaberne, samt er opgjort korrekt,
- at anlægsbevillingerne er anvendt i overensstemmelse med formålet,
- at udgifterne ikke indgår i andre anlægsregnskaber,
- at anlægsregnskaberne er rigtigt udarbejdet, dvs. uden væsentlige fejl og mangler,
- at der er taget skyldige økonomiske hensyn, dvs. der udvist sparsommelighed, og taget hensyn til produktivitet og effektivitet ved anlægsprojekternes gennemførelse,
- at regnskabsaflæggelsen er foretaget i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis,
- at revisor har adgang til alle bilag og dokumenter, samt alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af anlægsregnskaberne.

København, den 25/10-2021

Stig Lundbech,
Direktør, Koncern IT