

Bilag 5

Aflæggelse af anlægsregnskaber (forklæde)

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. BIF26 Nytteindsats anlæg
2. BIF34 Pavillon Bådemandsgade
3. BIF39 Omorganisering BIF

Resultat

Det samlede resultat for anlægsprojekterne er et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Nytteindsats anlæg	9.667	7.747	-1.920	-19,9 pct.
Pavillon Bådemandsgade	6.742	5.670	-1.072	-15,9 pct.
Omorganisering BIF	9.833	9.833	0	0,0 pct.
I alt	26.242	23.250	-2.993	-11,4 pct.

Note: Beløb svarer til bruttobeløb fordi der ikke er indtægter på projekterne.

Væsentlige afvigelser

Mindreforbruget på projektet Nytteindsats anlæg skyldes, at etableringen af nytteindsatsen har været billigere end den oprindelige budgetramme, da projektet blev nedskaleret på grund af pladsudfordringer på området.

Mindreforbruget på projektet Pavillon Bådemandsgade skyldes, at udgiftsbehovet har været mindre end planlagt. En del af mindreforbruget skyldes et øget samarbejde med genbrugslagret, der har reduceret udgifterne.

Aflæggelse af anlægsregnskab for Nytteindsats - anlæg

Projekttitel: BIF26 Nytteindsats - anlæg

Bevilling: 3525 Beskæftigelsesindsats

Projektdefinition og løbenummer: BIF26 og XA-4619000015

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 9,2 mio. kr.
Heraf 9,2 mio. kr. Budgetaftale 2019 (BR 04.10.2018)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 9,2 mio. kr.
Heraf 9,2 mio. kr. Budgetaftale 2019 (BR 04.10.2018)

Projektbeskrivelse:

Bevillingen er givet i forbindelse med et need-to-budgetnotat med henblik på at finde nye lokaliteter til at opretholde kapaciteten i nytteindsatsen på et niveau, som Borgerrepræsentationen har besluttet i Budget 2015.

Faktisk ibrugtagningsdato:

31. december 2024

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb	9.667	0	9.667
Rådighedsbeløb i alt	9.667	0	9.667
Forbrug	7.747	0	7.747
Afvigelse	1.920	0	1.920
Afvigelse i procent	19,9 pct.	0,0 pct.	19,9 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		Etablering af nytteindsatsen (på Sydbanestien) har været billigere end den oprindelige budgetramme, da projektet blev nedskaleret på grund af pladsudfordringer på området.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej. Der foretages ikke registrering i anlægskartoteket, da der ikke er indkøbt aktivering, der opfylder betingelserne herfor.

Aflæggelse af anlægsregnskab for Pavillon Bådemandsgade

Projekttitel: BIF34 Pavillon Bådemandsgade

Bevilling: 3525 Beskæftigelsesindsats

Projektdefinition og løbenummer: BIF34 og XA-4619000001

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 6,6 mio. kr.
Heraf 5,0 mio. kr. (BR 22.09.2022)
Heraf 1,7 mio. kr. (BR 04.05.2023)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 6,6 mio. kr.
Heraf 5,0 mio. kr. (BR 22.09.2022)
Heraf 1,7 mio. kr. (BR 04.05.2023)

Projektbeskrivelse:

Bevillingerne er til indkøb af inventar til pavillonboligerne og til etablering af låsesystemer, overvågningskamera, og personalarmer på Bådehavnsgade

Faktisk ibrugtagningsdato:

31. december 2024

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb	6.742	0	6.742
Rådighedsbeløb i alt	6.742	0	6.742
Forbrug	5.670	0	5.670
Afvigelse	1.072	0	1.072
Afvigelse i procent	-15,9 pct.	0,0 pct.	-15,9 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		Udgiftsbehovet har været mindre end planlagt. En del af mindreforbruget skyldes et øget samarbejde med genbrugslagret, der har reduceret udgifterne.
Tidsforskydninger		x	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej. Der foretages ikke registrering i anlægskartoteket, da der ikke er indkøbt aktiver, der opfylder betingelserne herfor.

Aflæggelse af anlægsregnskab for Omorganisering BIF

Projekttitle: BIF39 Omorganisering BIF

Bevilling: 3525 Beskæftigelsesindsats

Projektdefinition og løbenummer: BIF39 og XA-4619000019

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 9,8 mio. kr.
Heraf 9,8 mio. kr. (BR 02.05.2024)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 9,8 mio. kr.
Heraf 9,8 mio. kr. (BR 02.05.2024)

Projektbeskrivelse:

Bevillingen dækker nødvendige udgifter til flytning, køb af inventar samt klargøring og tilpasninger på nyt lejemål på Emdrupvej mm. i forbindelse med en omfattende omorganisering, hvor nogle af forvaltningens organisatoriske enheder samles på færre adresser.

Faktisk ibrugtagningsdato:

31. december 2024

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb	9.833	0	9.833
Rådighedsbeløb i alt	9.833	0	9.833
Forbrug	9.833	0	9.833
Afvigelse	0	0	0
Afvigelse i procent	0,0 pct.	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 reperodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Note: Der gives ikke forklaring, da afvigelsen er under 5 pct. og under 100.000kr

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Ja.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, mio. kr.	Levetid, år	Entydig identifikation
000 Grunde	0,0		
001 Bygninger	0,0		
002 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0,0		
003 Inventar, herunder computere og andet IT-udstyr			
Datainstallationer	0,3	10	Anlægsnr. 20003094
004 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0,0		
Forbrug der ikke skal registreres i anlægskartoteket	9,5		Forbrug opfylder ikke krav om registrering
Samlet anskaffelsessum	9,8		