

Bilag 4. Aflæggelse af anlægsregnskaber i ØKF, Rådhuset



I tabel 1 fremgår anlægsregnskab for følgende projekter

- Tilbagekøbsret
- Bynet 2019 tilpasning af busnet til Cityring
- Busfremkommelighed Frederikssundsvej, tilskud

Projekterne har en samlet rådighedsbevilling på -126,9 mio. kr. og et samlet forbrug på -116,5 mio. kr. Den samlede afvigelse er et merforbrug på 10,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på 8,2 pct.

Hvert enkelt anlægsregnskab er uddybet på de følgende sider.

Tabel 1. Overblik over anlægsregnskaber

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Art	Rådigheds- beløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Tilbagekøbsret	Udgifter	0	0	0	0,0%
	Indtægter	-101.559	-87.970	-13.589	13,4%
	I alt netto	-101.559	-87.970	-13.589	13,4%
Bynet 2019 - Tilpasning af busnet til Cityringen	Udgifter	5.000	1.792	3.208	64,2%
	Indtægter	0	0	0	0,0%
	I alt netto	5.000	1.792	3.208	64,2%
Busfremkommelighed - Frederikssundsvej, tilskud fra staten	Udgifter	0	0	0	0,0%
	Indtægter	-30.300	-30.300	0	0,0%
	I alt netto	-30.300	-30.300	0	0,0%
I alt		-126.859	-116.478	-10.381	8,2%

Væsentlige afvigelser

Projekter med væsentlige afvigelser:

- Tilbagekøbsret - Mindreindtægt på 13,6 mio. kr. skyldes at der i 2021 har været lavere aktivitet hos de grundejere der kan udløse tillægskøbesum eller frikøb af tilbagekøbsret over 5 mio. kr. Derudover blev der tilbageført et beløb til Lyngby-Taarbæk Kommune, efter afklaring af beregningsforholdene for deling af indtægter for rettigheder, der er indtægtsført i 2020.
- Bynet 2019 - Mindreudgifter på 3,2 mio. kr. skyldes at udgifter til analyser og kommunikation samt borgerinddragelse blev billigere end forventet på bevillingstidspunktet.

Anlægsregnskab for Tilbagekøbsret

Bevilling: 3121 Indtægter af rettigheder

Projektdefinition: XA-2389000002

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt -101,6 mio. kr.
 • -101,6 mio. kr. Budgetaftale 2021 (BR 01.10.2020)

Anlægsbevilling i alt -101,6 mio. kr.
 • -101,6 mio. kr. Budgetaftale 2021 (BR 01.10.2020)

Projektbeskrivelse: Indtægter af rettigheder vedr. tilbagekøbsret og tillægskøbesummer med enkelt værdier over 5 mio. kr.

Ibrugtagningsdato: 31. december 2021

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	0	-101.559	-101.559
Forbrug i alt	0	-87.970	-87.970
Afvigelse i alt	0	-13.589	-13.589
Afvigelse i procent	0,0%	13,4%	13,4%

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

Tabel 2. Afvigelsesforklaringer

Mindreindtægt på 13,6 mio. kr. skyldes at der i 2021 har været lavere aktivitet hos de grundejere der kan udløse tillægskøbesum eller frikøb af tilbagekøbsret over 5 mio. kr. Derudover blev der tilbageført et beløb til Lyngby-Taarbæk Kommune, efter afklaring af beregningsforholdene for deling af indtægter for rettigheder, der er indtægtsført i 2020. Mindreindtægten bliver ved Overførselssagen 2022-2023 fratrukket den samlede sum af kommunens merindtægter på salg af rettigheder og grunde, som almindeligvis bliver udmøntet til at dække kommunens vedligeholdelseefterslæb.

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Ja	Der kan ikke på forhånd fastlægges aktivitetsniveau, da det alene er afhængigt af de enkelte grunderejeres initiativ.
Omkostningsændring	Nej	Mindreindtægt er finansieret over Kassen.
Tidsforskydninger	Nej	Ingen væsentlige afvigelser

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Bevillingen vedrører indtægter af rettigheder på ejendomme ejet af 3. mand.

Anlægsregnskab for Bynet 2019 – Tilpasning af busnet til Cityring

Bevilling: 3126 Økonomisk forvaltning anlæg

Projektdefinition: XA-2390000008

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt 5,0 mio. kr.
 • 5,0 mio. kr. Budgetaftale 2007 (BR 01.10.2006)

Anlægsbevilling i alt 5,0 mio. kr.
 • 5,0 mio. kr. BR 30.04.2015, punkt 10

Projektbeskrivelse: Udarbejdelse af en plan for busnettet efter åbningen af Cityringen i 2019. Københavns Kommune, i samarbejde med Frederiksberg Kommune, Region Hovedstaden, DSB, Metroselskabet og Trafikselskabet Movia, igangsætter arbejdet med udarbejdelse af et forslag til en busplan efter åbning af Cityringen, til politisk vedtagelse i 2016, for at sikre flere passagerer i den samlede kollektive trafik.

Ibrugtagningsdato: 29. september 2019

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt <i>1.000 kr., løbende priser</i>	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	5.000	0	5.000
Forbrug i alt	1.792	0	1.792
Afvigelse i alt	3.208	0	3.208
Afvigelse i procent	64,2%	0,0%	64,2%

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

Tabel 2. Afgivelsesforklaringer

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Nej	Projekt udført jf. projektbeskrivelsen
Omkostningsændring	Ja	Udgifter til analyser og kommunikation samt borgerinddragelse blev billigere end forventet på bevillingstidspunktet. Mindreforbrug på 3,2 mio. kr. er tilgået Kassen i 4. sag om bevillingsmæssige ændringer dec. 2021 (BR 16.12.2021, punkt 3, bilag 4).
Tidsforskydninger	Nej	Ingen væsentlige afvigelser

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Udgifterne vedrører information og infrastruktur.

Anlægsregnskab for Busfremkommelighed - Frederikssundsvej, tilskud fra staten

Bevilling: 3126 Økonomisk forvaltning anlæg

Projektdefinition: XA-2390000010

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt -30,3 mio. kr.
 • -30,3 mio. kr. Budgetaftale 2014 (BR 03.10.2013)

Anlægsbevilling i alt -30,3 mio. kr.
 • -30,3 mio. kr. BR 02.06.2022, punkt 9, bilag 5

Projektbeskrivelse: Mere miljøvenlige busser og signalgenopretning på Frederikssundsvej, etableret med et tilskud fra statens busfremkommelighedspulje.

Ibrugtagningsdato: 30. mart 2022

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	0	-30.300	-30.300
Forbrug i alt	0	-30.300	-30.300
Afvigelse i alt	0	0	0
Afvigelse i procent	0,0%	0,0%	0,0%

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

Tabel 2. Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Nej	Projekt udført jf. projektbeskrivelsen
Omkostningsændring	Nej	Ingen væsentlige afvigelser
Tidsforskydninger	Ja	Pga. af tvist mellem TMF som udfører og deres leverandør har der være en forsinkelse i afslutningen og revision af deres regnskab, som danner grundlag for modtagelse af tilskuddet fra staten

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Projektet vedrører tilskud fra staten til infrastruktur