

Bilag 1: Aflæggelse af Socialforvaltningens anlægsregnskaber for byggeprojekter afsluttet i tidligere år

Projekter

Socialforvaltningen aflægger i alt fire anlægsregnskaber:

- to anlægsregnskaber for projekter under 2 mio. kr. afsluttet tidligere år, men ikke regnskabsaftag i forbindelse med årsregnskab.
- to anlægsregnskaber for projekter over 2 mio. kr. afsluttet tidligere år, men ikke regnskabsaftag.

Anlægsregnskabernes samlede rådighedsbeløb udgør i alt ca. 12,6 mio. kr. med et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til 3 anlægsprojekter. Det resterende mindreforbrug bliver tilbagebetalt til kassen ved årsregnskabet 2026

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. afsluttet tidligere år						
Projekt	År anlægsprojektet blev afsluttet	Anlægsbevilling (1.000 kr.)	Rådighedsbudget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Afvigelse	Procent
SOF 173 PB til Sluseholmen	2024	569	569	207	362	63,60%
SOF 247 Modernisering af Jacob Mich.	2023	60	60	60	0	0,00%
I alt		629	629	267	362	

Anlægsprojekter over 2 mio. kr. afsluttet tidligere år						
Projekt	År anlægsprojektet blev afsluttet	Anlægsbevilling (1.000 kr.)	Rådighedsbudget (1.000 kr.)	Forbrug (1.000 kr.)	Afvigelse	Procent
SOF 222 Ombyg af Grøndalsvænge	2024	4.069	4.069	3.436	633	15,6%
SOF 239 Modernisering af Mændenes hjem	2021	7.863	7.863	7.800	63	0,80%
I alt		11.932	11.932	11.236	696	

Væsentlige afvigelser

Nedenstående omhandler alle projekter fra ovenstående tabel med mere end 5 pct. afvigelse og/eller over en afvigelse på over 1 mio. kr.

SOF 173 PB til Sluseholmen

Overskydende midler skyldes en ekstraordinær tilførsel af P/L regulering samt manglende tilbageførsel af dele af bevilling givet til modernisering af Lions Kollegiet.

SOF 222 Ombygning af Grøndalsvænge

Afvigelsen skyldes primært, at der oprindeligt er givet ca. 50 mio. kr. til projekt i Folehaven, hvoraf 785.000 kr., der vedrører P/L, ikke blev tilbageført til kassen.

Projekttitel: SOF 173 PB til Sluseholmen

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering

Projektdefinition og løbenummer: XA-0588000173 og SOF173

Politiske beslutninger:

- Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 0,569 mio. kr.
- Heraf 0,196 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2016 – 2017 til en undersøgelse af modernisering af Lions Kollegiet. Projektet blev opgivet, og bevillingen tilbageført til Kommunekassen i 2023. Ved en fejl blev en mindre del af P/L reguleringen svarende til 0,196 mio. kr. ikke tilbageført.
- Heraf 0,148 mio. kr. vedrørende ekstraordinær P/L regulering i 2023.
- Heraf 0,197 vedr. Budget 2024

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 0,569 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Planlægningsbevilling til 64 boliger på Sluseholmen

Faktisk ibrugtagningsdato: Primo 2024

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	569	0	569
Forbrug	207	0	207
Afvigelse	362	0	362
Afvigelse i procent	63,6	0	63,6

Afvigelsesforklaringer

Overskydende midler skyldes en ekstraordinær tilførsel af P/L regulering samt manglende tilbageførsel af bevilling givet til modernisering af Lions Kollegiet – se mere herom under ”Politiske beslutninger”.

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
Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

Projekttitle: SOF 222 Ombygning af Grøndalsvænge

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering

Projektdefinition og løbenummer: XA-0588000222 og SOF222

Politiske beslutninger:

- Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 3,884 mio. kr.
- Heraf 5,9 mio. kr. i budget 2020
- Heraf -3,035 mio. kr. til overførsel til Københavns Ejendomme (BR 24.03.22 pkt. 24)

I ovennævnte indstilling (BR 24.03.22) godkender BR, at der overføres et ikke præciseret beløb til Københavns Ejendomme. Beløbets størrelse skulle have været forelagt BR. I denne indstilling er der derfor indsat et at-punkt om en godkendelse af en overførsel på ovennævnte beløb.

Heraf 0,234 mio. kr. vedr. udmelding af ekstraordinær P/L regulering i 2023.

Heraf 0,785 mio. kr. vedrører et projekt for hjerneskadede som var tænkt opført i Folehaven. Midlerne vedrører P/L og blev ved en fejl ikke tilbageført sammen med det oprindelige beløb på ca. 50 mio. kr. Se mere herom nedenfor under afsnittet "Projektbeskrivelse".

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 3,884 mio. kr.

Projektbeskrivelse:

Socialforvaltningen fik i Budget 2019 ca. 50 mio. kr. til at få opført et nyt botilbud med 24 pladser til borgere med senhjerneskade i Folehaven i Valby. Efterfølgende vurderede Socialforvaltningen, at behovet burde nedjusteres, og pladserne blev i stedet oprettet uden etablering af nye m², men ved omstilling af eksisterende pladser på eksisterende tilbud samt supplerende køb af pladser. De 50 mio. kr. vedrørende 24 pladser i Folehaven blev tilbageført, og i stedet blev besluttet en nedskaleret løsning, som blev etableret ved at omstille 12 eksisterende pladser på botilbuddet Grøndalsvænge,

Faktisk ibrugtagningsdato: Primo 2024

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	4.069	0	4.069
Forbrug	3.436	0	3.436
Afvigelse	633	0	633

Afvigelse i procent	15,6	0	15,6

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

Afvigelsesforklaringer

Afvigelsen skyldes primært, at der oprindeligt er givet ca. 50 mio. kr. til projekt i folehaven, hvoraf 785.000 kr. ikke blev tilbageført til kassen. Se nærmere herom ovenfor.

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

Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.