

Bilag: Aflæggelse af anlægsregnskaber i Koncern IT



I tabel 1 fremgår anlægsregnskab for følgende projekter

- Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA
- Videreudvikling KK it-drift platform
- Flytning og modernisering af KK's it-infrastruktur -IT MGMT

Projekterne har en samlet rådighedsbevilling på 33,6 mio. kr. og et samlet forbrug på 33,7 mio. kr. Den samlede afvigelse er et merforbrug på 0,01 mio. kr. svarende til en afvigelse på 0 pct.

Hvert enkelt anlægsregnskab er uddybet på de følgende sider.

Tabel 1. Overblik over anlægsregnskaber

Projekt <i>1.000 kr., løbende priser</i>	Art	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA	Udgifter	16.200	16.200	0	0 pct
	Indtægter	0	0	0	0 pct
	I alt netto	16.200	16.200	0	0 pct
Videreudvikling KK it-drift platform	Udgifter	5.536	5.645	-109	-2 pct.
	Indtægter	0	0	0	0 pct.
	I alt netto	5.536	5.645	-109	-2 pct.
IT MGMT	Udgifter	11.903	11.934	-32	-0 pct.
	Indtægter	0	0	0	0 pct.
	I alt netto	11.903	11.934	-32	-0 pct
I alt		33.639	33.779	-142	0

Anlægsregnskab for "Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA"

Bevilling: 3191 - Koncern IT, Anlæg

Projektdefinition: XA-4411000012 - Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA (Afsluttes i 2022)
 XA-4765000015 - IGA (Afsluttes i 2022)
 XA-0278000005 - Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA (Afsluttes i 2022)
 XA-0286000002 - AD (Afsluttet i 2020 og regnskabsaflagt 2021)
 XA-4411000003 - Styrkelse af IT-sikkerhed - AD (Afsluttet i 2020 og regnskabsaflagt 2021)

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt 26,2 mio. kr.
 • 26,2 mio. kr. budgetaftale 2017 (BR 06.10.2016)
 -heraf 16,1 mio. kr. Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA

Anlægsbevilling i alt 26,2 mio. kr.
 • 26,2 mio. kr. budgetaftale 2017 (BR 06.10.2016)
 -heraf 16,2 mio. kr. Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA (budget aftale 2017)

I forbindelse med budgetaftale 2017 blev det besluttet at tildele en anlægsbevilling til styrkelse af IT-sikkerhed. Bevillingen dækker over henholdsvis Styrkelse af IT-sikkerhed -IGA (16,1 mio. kr.) og Styrkelse af IT-sikkerhed - AD (10,1 mio.kr.)

Anlægsregnskabet aflægges vedr. Styrkelse af IT-sikkerhed -IGA, mens anlægsregnskabet for AD blev aflagt i 2021.

IGA var indtil 2018 en del af Koncernservice, hvorfor 7,6 mio. kr. af IGA-midler i perioden 2017-2018 er konteret under Koncernservice. I forbindelse med en tværgående organisationsændring flytter aktiviteterne og anlægsmidler til Koncern IT.

Projektbeskrivelse: Med anskaffelse af en løsning til automatisering af brugerstyring og omlægning af forretningsgange i Koncernservice og Koncern IT og i forvaltningerne, gennemføres en væsentlig forbedring af it-sikkerheden, og det vil være muligt at leve op til lovgivningskrav på persondataområdet.

Projektet indebærer anskaffelse af en Identity Management (IGA) løsning til automatisering af brugerstyring og omlægning af forretningsgange i forvaltningerne og Koncernservice/Koncern IT.

Ibrugtagningsdato: 01.12.2022

Table 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Anlægsbevilling i alt	16.200	0	16.200
Forbrug i alt	16.200	0	16.200
Afvigelse i alt	0	0	0
Afvigelse i procent	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.

Afvigelsesforklaring

Ingen bemærkninger, da afvigelsen er under 5 pct.

Tabel 2. Afvigelser

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

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Anlægsregnskab for Videreudvikling af KK IT-drift platform

Bevilling: 3191 - Koncern IT, Anlæg

Projektdefinition: XA-4411000076

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt 5,5 mio. kr.

- 5,5 mio. kr. 4. sag for bevillingsmæssige ændringer (BAE4 -BR 16.11.2021)

Anlægsbevilling i alt 5,5 mio. kr.

- 5,5 mio. kr. 4. sag for bevillingsmæssige ændringer (BAE4 -BR 16.11.2021)

Projektbeskrivelse: I forbindelse med regnskabsaflæggelse for "Udfasning af Københavns Kommunens mainframe" blev det besluttet at mindreforbruget på 5,5 mio. kr. tildeles som en anlægsbevilling til projektet "Videreudvikling af KK IT-drift platform".

Ved udfasning af mainframeplatformen, blev der etableret en midlertidig cloudløsning til opbevaring af de data, som lå på mainframen.

Det var planen at denne midlertidige løsning senere skulle færdiggøres, men dette arbejde skulle afvente den generelle migrering af kommunens infrastruktur til cloud for at sikre sammenhæng i it-arkitekturen.

Den oprindelige plan for færdiggørelsen var derfor, at det kunne ske med udgangen af 2021. Pga. Schrems II afgørelsen fra EU-domstolen, var færdiggørelsen af dataplatformen nødt til at afvente en ændring i cloudleverandørens tekniske setup på samme måde som den generelle migrering af kommunens infrastruktur til KK it-drift platform.

Ibrugtagningsdato: 31. december 2022

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt <i>1.000 kr., løbende priser</i>	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Anlægsbevilling i alt	5.536	0	5.536
Indeksring	0	0	0
Forbrug i alt	5.645	0	5.645
Afvigelse	-109	0	-109
Afvigelse i procent	-2%	0	-2%

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

Afvigelsesforklaring

Merforbruget på 0,1 mio. kr. øgede udgifter til eksterne konsulenter og håndteres ved hjælp af mindreforbrug på øvrige projekter.

Tabel 2. Afvigelser

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Nej	
Omkostningsændring	Ja	Merforbruget på 0,1 mio. kr. håndteres ved hjælp af mindreforbrug på øvrige projekter.
Tidsforskydninger	Nej	

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Anlægsregnskab for Flytning og modernisering af KK's it-infrastruktur IT MGMT

Bevilling: 3191 - Koncern IT, Anlæg

Projektdefinition: XA-4411000015

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt 12 mio. kr.

- 30,1 mio. kr. BC04 Flytning og modernisering af KK's it-infrastruktur (OFS19/20)
- 1,8 mio. kr. E2 udmøntning af investeringspuljer
- -20,4 mio. kr. ØK49 Annullering af cloud-case (jf. orientering på ØU)

Anlægsbevilling i alt 12 mio. kr. mio. kr.

- 30,1 mio. kr. BC04 Flytning og modernisering af KK's it-infrastruktur
- 1,8 mio. kr. E2 udmøntning af investeringspuljer
- -20,4 mio. kr. ØK49 Annullering af cloud-case (jf. orientering på økonomikredsen 16. december 2022)

Projektbeskrivelse: I forbindelse med overførselssagen 2019/2020 og budgetaftale 2021 blev det besluttet at tildele henholdsvis 30,1 mio. kr. og 1,8 mio. kr. til implementering af Københavns Kommunes. Forslaget omhandler flytning af Københavns Kommunes it-infrastruktur og systemer fra kommunens egne datacentre til en ekstern cloudplatform. Som følge af EU's Schrems-II dom og Datatilsynets nye vejledning for brugen af cloud, blev cloudprojektet markant forsinket og efterfølgende har det været nødvendigt at annullere den besluttede cloudinvesteringssage og restbudgettet tilbageført til Kassen.

Ibrugtagningsdato: Annulleret

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Anlægsbevilling i alt	11.466	0	11.466
Indeksering	437	0	437
Forbrug i alt	11.934	0	11.934
Afvigelse	-32	0	-32
Afvigelse i procent	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.

Afvigelsesforklaring

Merforbruget på 32. t. kr. vedrører en teknisk fejl i forbindelse med udregning af annullering af Cloud Casen, hvor der ved en fejl blev taget 32 t. kr. for meget i bevilling. Dette håndteres ved mindreforbrug i andre projekter under Økonomiudvalget.

Tabel 2. Afvigelser

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Nej	
Omkostningsændring	Ja	Merforbruget på 32. t. kr. vedrører en teknisk fejl i forbindelse med udregning af annullering af Cloud Casen, hvor der ved en fejl blev taget 32 t. kr. for meget i bevilling. Dette håndteres ved mindreforbrug i andre projekter under Økonomiudvalget.
Tidsforskydninger	Nej	

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ledelseserklæring i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber for 3 anlægsprojekter

Til brug for erklæringen for anlægsregnskaberne, udvisende samlede udgifter på i alt 33,7 mio. kr. og samlede anlægsbevillinger på 33,6 mio. kr., jf. nedenstående tabel.

Projekt <i>netto, 1.000 kr., løbende priser</i>	Rådighedsbeløb	Anlægsbevilling	Forbrug
Styrkelse af IT-sikkerhed - IGA	16.200	16.200	16.200
Videreudvikling af KK IT-drift platform	5.536	5.536	5.645
IT MGMT (Cloud -casen)	11.903	11.903	11.934
I alt	33.639	33.639	33.744

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 13/11/2023

[Underskrift]

[Kristina Skovdal, Direktør, Koncern IT]