



## Bilag 1 - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen 2023

Til Børne- og Ungdomsudvalget 15. november

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. Dog er det tilladt at regnskabsaflægge et anlægsprojekt særskilt efter skøn fra forvaltningen.

Aflæggelsen af anlægsregnskaber skal ske senest ved udgangen af det regnskabsår, projektet er færdiggjort, jf. Københavns Kommunes Fælles Administrative Forretningsgang for Anlæg. Det gælder for byggeri, at projektet er færdiggjort senest ved etårgennemgangen.

Anlægsregnskaberne forelægges Børne- og Ungdomsudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen til godkendelse og sendes efterfølgende til Intern Revision samt Økonomiforvaltningens Center for Økonomi.

### Projekter

I bilaget indgår i alt **37** anlægsregnskaber, der aflægges særskilt. I år er anlægsregnskaberne inddelt i 4 kategorier, baseret på, hvad mer- og mindreforbruget på de respektive anlægsprojekter afregnes med.

**Tabel 1 - budget, forbrug & resultater pr. anlægsregnskabskategori**

<i>i 1.000 kr. (løbende priser)</i>	<b>Finansiering (udgifter)</b>	<b>Forbrug (udgifter)</b>	<b>Resultat inden afregning</b>	<b>I pct. af Brutto- budget</b>
Anlægsregnskaber, der afregnes med Kassen	125.153	123.671	1.482	1,2%
Anlægsregnskaber, der afregnes med O/U-modellen	137.915	122.567	15.347	11,1%
Anlægsregnskaber, der afregnes med fortsættende anlægsprojekter	39.895	44.719	-4.824	-12,1%
Anlægsregnskaber, der afregnes med Finansposter ved OFS 23/24	77.339	72.856	4.483	5,8%
<b>Total:</b>	<b>380.302</b>	<b>363.813</b>	<b>16.488</b>	<b>4,3%</b>

Ud af tabel 1 kan det ses, at samtlige anlægsprojekter, der indgår i indstillingen, viser et samlet mindreforbrug på 16,5 mio. kr. Ud af det samlede mindreforbrug, afregnes

15. november 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

1,5 mio. kr. med Kassen, 15,3 mio. kr. afregnes med forvaltningens egen O/U-model, mens merforbrug på 4,8 mio. kr. videreføres til fortsættende anlægsprojekter i forvaltningen. Resterende mindreforbrug på 4,5 mio. kr. bruges ved Overførselssagen 2023/2024 til at nedskrive forvaltningens interne lån.



## Bilag 1.1 - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Kassen, December 2023

### Regnskab & Resultat

Regnskabsresultaterne for de i alt 19 af Børne- og Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der afregnes med Kassen i 2023 viser, at forvaltningen samlet set afregner et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. med Københavns Kommunes Kasse vedr. særskilte anlægsregnskaber for 2023.

De individuelle anlægsprojekters mer- og mindreforbrug fremgår af tabel 1.1

**Tabel 1.1 - Anlægsprojekter, der afregnes med Kassen (i 1.000 kr.)**

Anlægsprojekt	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	i pct.
Katrinedals Skole	13.502	15.418	-1.916	14,2%
Ålekistevej 212, daginstitution, 10 gr.	413	403	10	-2,5%
Udvid. Christianshavns Skole	19.946	20.598	-652	-3,2%
FSR lærerarbejdspladser	38.800	37.376	1.424	3,7%
Genhus. 2 inst. i Solvangcentret	151	103	48	31,8%
Flyt og udvid Gasværksvejens Skole	89	89	0	0,0%
Urbanplanen parkeringspladser	22	22	0	0,0%
Urbanplanen 35 specialpladser	6	6	0	0,0%
Urbanplanen Genhus Jokeren	107	65	42	39,3%
Decentral opsparing 2015/16	9.792	9.631	161	1,6%
Decentral Opsparing Dagtilbud 2016/17	4.916	4.829	87	1,8%
Decentral Opsparing Special 2016/17	1.435	1.431	4	0,3%
Decentral Opsparing Specialundervis 2016/17	368	340	28	7,6%
Decentral Opsparing Undervisning 2016/17	4.530	4.434	96	2,1%
Europaskolen, pavilloner	4.000	4.000	0	0,0%
Bedste administrative m2, B19	3.240	3.192	48	1,5%
Leje af pavilloner Charlottegården, OFS18/19	12.941	11.070	1.871	14,5%
Dec. Opsparing over 4 pct. 2019/20	6.424	6.377	47	0,7%
Decentral opsparing (OFS 2014-15)	4.471	4.287	184	4,1%
<b>Beløb i alt:</b>	<b>125.153</b>	<b>123.671</b>	<b>1.482</b>	<b>1,2%</b>

Mindreforbruget svarer til 1,2% af det samlede rådighedsbeløb på de anlægsprojekter, som Børne- og Ungdomsforvaltningen har fået politisk bevilliget til anlægsprojekterne.

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

# Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

Årsagerne til individuelle mer-/og mindreforbrug uddybes i de vedhæftede anlægsregnskaber i bilag 1.1 på de næste sider.

## Katrinédals Skole – Anlægsregnskab 2023

Projektstitel: Katrinédals Skole

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408455 & 332408456)

Projektdefinition: XA-4632000006

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2012 & 2014

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 13,400 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Fagforvaltningens andel af udbygningssagen af Katrinédal Skole med 1 spor og tilhørende 110 fritidspladser

Ibrugtagningsdato: 06.06.2020

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 13,400 mio. kr., og viser et merforbrug på 1,916 mio. kr. inden afregning med Kassen.

### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 26-02-2015, pkt. 11,4	13.400	0	13.400
Indeksering	102	0	102
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>13.502</b>	<b>0</b>	<b>13.502</b>
<b>Regnskab</b>	<b>15.418</b>	<b>0</b>	<b>15.418</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-1.916</b>	<b>0</b>	<b>-1.916</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer i Doc:  
2023-13175

Sagsbehandler:  
Bård Emurlahi



Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>-14,2%</b>	<b>-%</b>	<b>-14,2%</b>
<b>Afregning af mer-/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023</b>	<b>1.916</b>	<b>0</b>	<b>1.916</b>

**Afvigelsesforklaringer**

<b>Kategori</b>	<b>Ja</b>	<b>Nej</b>	<b>Uddybende bemærkninger</b>
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger	X		Merforbrug skyldes, at genhusningsperioden for Katrinedal Skole ved Frederiksgård Skolen, var længere end oprindeligt budgetteret med. Tidsforskydningen og forlængelsen af genhusningsperioden skyldes især, at skolens bygninger blev erklæret bevaringsværdige samt at ventilationsanlægget på skolen skabte vanskeligheder.

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Årsagen er, at udgifterne vedrører indkøb af undervisnings- og beskæftigelsesmidler, inventar, indretning samt afledte anlægsudgifter i forbindelse med genhusningen på Frederiksgård Skole m.m., der hver især har en værdi under 100.000 kr. eller er afskrevet i værdi ved aflæggelse af nærværende anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)





## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Ålekistevej 212, daginstitution, 10 gr.

#### Anlægsregnskab 2023

Projekt titel: Ålekistevej 212, daginstitution, 10 gr.

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408387 & 332408388)

Projektdefinition: XA-4632000013

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2012

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 48,762 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Etablering af 10 gruppers nøglefærdig daginstitution på Ålekistevej 212, der senere blev annulleret, grundet mangelfuldt udbudsmateriale fra privat investor

Ibrugtagningsdato: Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 48,762 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 10.000 kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 19-06-2013, pkt. 34,1 (Fortrolig)	48.762	0	48.762
BR 04-10-2018, pkt. 8,5A	-52.196	0	-52.196
Indeksering	3.847	0	3.847
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>413</b>	<b>0</b>	<b>413</b>
<b>Regnskab</b>	<b>403</b>	<b>0</b>	<b>403</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>2,4%</b>	<b>-</b>	<b>2,4%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-10	0	-10
---------------------------------------------------------------------	-----	---	-----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		<p>Den oprindelige rådigheds- og anlægsbevilling fra Budgetaftale 2012 skulle oprindeligt have finansieret køb af nøglefærdigt daginstitutionsbyggeri på Ålekistevej 121.</p> <p>Den private investor kunne dog ikke løfte opgaven, og fordi udbudsmaterialet, der kom fra den private investor, var særdeles mangelfuldt både i forhold til tid, økonomi og kvalitet.</p> <p>Det blev valgt at opgive projektet. I stedet blev midlerne omprioriteret til en kommunalt ejet daginstitution på Klitmøllervej, hvor kommunen er ejer af aktivet (bygningen).</p>
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Oprindeligt var der tale om et køb af nøglefærdigt byggeri. Udgifterne vedrører bygherrerådgivning, honorarer og tinglysnings- og andre administrative udgifter relateret til projektering af byggesagen, der i begge tilfælde jf. København Kommunes forretningsregler ikke anlægsaktiveres.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)





**Bilag 1.1** – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Kassen, December 2023

**Udvidelse af Christianshavns Skole –  
Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: Udvid. af Christianshavns Skole

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408481; 332408506 &  
332408507)

Projektdefinition: XA-4632000026

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2014

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 17,748 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Udbygning af Christianshavns Skole til en 4-sporet skole med tilhørende fritids- og daginstitutionspladser

Ibrugtagningsdato: 01.02.2022

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 19,946 mio. kr., og viser et merforbrug på 652.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 17-06-2015, pkt. 36,1	200	0	200
BR 25-08-2016, pkt. 33,1	18.014	0	18.014
BR 02-09-2021, pkt. 2,2	-466	0	-466
Indeksering	2.198	0	2.198
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>19.946</b>	<b>0</b>	<b>19.946</b>
<b>Regnskab</b>	<b>20.598</b>	<b>0</b>	<b>20.598</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-652</b>	<b>0</b>	<b>-652</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>-3,2%</b>	<b>-</b>	<b>-3,2%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	652	0	652
---------------------------------------------------------------------	-----	---	-----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Merforbrug skyldes, at projektet blev ramt af uforudsete udgifter. Uforudsete udgifter relaterer sig især til ventilation og udsugningsproblematikker i slutfasen af anlægsprojektet, hvor der oprindeligt ikke blev etableret tilstrækkelig udsugning for keramikovnen, der efter anlægssagen blev placeret i et hjørnelokale. Det er betydet mere behov for ekstraarbejdere på monteringsdelen, der er fagforvaltningens andel af anlægsprojektet.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Regnskab berører udgifter til indretning, anskaffelser af inventar, afledte udgifter som følge af anlægssagen, der jf. Københavns Kommunes nærværende forretningsgang ikke aktiveres i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### FSR Lærerarbejdspladser – Anlægsregnskab 2023

**Projektstitel:** FSR Lærerarbejdspladser

**Bevilling:** 2070 – Anlæg (332408400 & 332408401)

**Projektdefinition:** XA-4632000029

**Politiske beslutninger:** Budgetaftale 2014

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 36,671 mio. kr.

**Projektbeskrivelse:** Pulje til forundersøgelse, planlægning, og etablering af lærerarbejdspladser på skolerne, hvor lærerne kan forberede sig på skolerne jf. ny lovgivning fra Folketinget i forbindelse med Folkeskolereformen (FSR)

**Ibrugtagningsdato:** Est. 01.06.2023

Nærværende regnskab vedrører to oprindelige rådigheds- og anlægsbevillinger på 46,000 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 1,424 mio. kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 03-10-2013, pkt. 8,5	2.000	0	2.000
BR 03-10-2013, pkt. 8,5	44.000	0	44.000
BR 18-06-2014, pkt. 2,2	-3.535	0	-3.535
BR 28-08-2014, pkt. 4,2	-1.381	0	-1.381
BR 11-02-2016, pkt. 18,1	-3.014	0	-3.014
BR 31-05-2018, pkt. 5,2	-1.400	0	-1.400
Indeksering	2.130	0	2.130
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>38.800</b>	<b>0</b>	<b>38.800</b>
<b>Regnskab</b>	<b>37.376</b>	<b>0</b>	<b>37.376</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>1.424</b>	<b>0</b>	<b>1.424</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>3,7%</b>	<b>-%</b>	<b>3,7%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer-/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-1.424	0	-1.424
-----------------------------------------------------------------	--------	---	--------

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes indeksering (p/l fremskrivning) af de oprindelige rådigheds- og anlægsbevillinger.  Priserne på løst inventar, installationer samt bygningsmaterialer steg mindre i perioden end hvad anlægsprojektet fik i anlægsbevilling grundet den lave inflation i Danmark i 2014, hvor projektet hovedsageligt blev eksekveret på.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Regnskab vedrører udgifter til indkøb af IT-udstyr, mindre installationer, inventar og mindre bygningsmaterialer med formål om indretning, der enten har en værdi, der er under 100.000 kr., er afskrevet i værdi. jf. regnskabsaflæggelsesdato, eller ikke har skabt nogle reelle tilbygninger, hvilket jf. Københavns Kommunes forretningsgang ikke giver anledning til registreringer i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Genhus. 2 inst. Solvangcentret - Anlægsregnskab 2023

Projekttitel: **Genhusning af to institutioner i Solvang Centret**

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408448)

Projektdefinition: XA-4632000042

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2015

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 4,000 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Genhusning af ungdomsklubben Jokeren og Remisevængets fritidsklub i pavilloner ved Dyvekeskolen

Ibrugtagningsdato: Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 4,0 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 48.000 kr. på fagforvaltningens del af projektet

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 02-10-2014, pkt. 7,11	4.000	0	4.000
BR 28-05-2015, pkt. 7,4	-3.850	0	-3.850
Indeksering	1	0	1
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>151</b>
<b>Regnskab</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>103</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>31,8%</b>	<b>-</b>	<b>31,8%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
2023-3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer-/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-48	0	-48
-----------------------------------------------------------------	-----	---	-----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Mindreforbrug skyldes genbrug af inventar i forlængelse af genhusningsperioderne for de to klubber.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Regnskab vedrører udgifter til flytning, administrationsbidrag, anskaffelser af inventar og beskæftigelsesmidler og midlertidig indretning, som jf. København Kommunes forretningsgang ikke anlægsaktiveres.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen,

December 2023

### Flyt og udvid Gasværkvejens Skole – Anlægsregnskab 2023

Projekt titel: Flyt og udvid Gasværkvejens Skole

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408521)

Projektdefinition: XA-4632000048

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2016

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 172,500 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Udvidelse af Gasværkvejens skole med 1 spor og 112 fritidspladser. Anlægsprojektet blev senere annulleret.

Ibrugtagningsdato: Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 172,500 mio. kr., og viser balance, efter politisk omprioritering af anlægsmidlerne.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 01-10-2015, pkt. 9,8.2(F)*	172.500	0	172.500
BR 01-10-2020, pkt. 3,6	-186.026	0	-186.026
Indeksering	13.615	0	13.615
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>89</b>
<b>Regnskab</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>89</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og Bevilling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>0%</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
2023-3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

\* Inkluderet i puljen "Plads til flere elever i den københavnske folkeskole etablering af nyt skolespor". Gasværkvejens Skoles andel af oprindelig bevilling fremgår af aftaleteksten til Budget 2017, hvor bevilling på 172,5 mio. kr. kan ses

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Den oprindelige anlægsbevilling til Gasværkvejens Skole blev ved Budget 2017 omprioriteret, eftersom sporudvidelsen på Gasværkvejens Skole blev annulleret, eftersom giftstoffet PCB i luften omkring Gasværkvejens Skole, hvor det oprindelige anlæg skulle have ligget, var alt for høj. Af denne årsag blev planen om sporudvidelsen annulleret, da alternativet var, at børnene og de unge ville udsættes for helbredspåvirkende sundhedsfarlige stoffer.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Udgifter vedrører alene administrationsbidrag, der ikke registreres i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)





## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Urbanpl parkeringspladser – Anlægsregnskab 2023

Projektstitel: Urbanplanen, parkeringspladser

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408493)

Projektdefinition: XA-4632000056

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2016

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 8,000 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Genetablering af Dyvekeskolens  
parkeringspladser ved Urbanplanen i Amager  
Vest

Ibrugtagningsdato: 15.11.2023

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 8,000 mio. kr., og viser balance efter alt restfinansiering blev overført til Byggeri København, der står for eksekveringen af anlægget.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 01-10-2015, pkt. 9,8.1	8.000	0	8.000
BR 31-08-2017, pkt. 5,2*	-8.000	0	-8.000
Indeksering	22	0	22
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>22</b>
<b>Regnskab</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>22</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>0,0%</b>	<b>-%</b>	<b>0,0%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	0	0	0
---------------------------------------------------------------------	---	---	---

\* OBS: Midler indgår i den samlede overførsel på 56,7 mio. kr.  
til Urbanplanen

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling			
Omkostningsændring			Regnskab viser balance og giver ligeledes ingen anledning til nogen anmærkninger.
Tidsforskydninger			

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket på fagforvaltningens andel af anlægsprojektet. Regnskab vedrører udgifter relateret til administration og overhead i forlængelse af projekteringsfasen på anlægget. Sådanne typer udgifter registreres ikke som anlægsaktiv.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Urbanpl 35 specialpladser – Anlægsregnskab 2023

Projektstitel: Urbanplanen, 35 specialpladser

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408495)

Projektdefinition: XA-4632000058

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2016

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 5,100 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Etablering af 35 specialklubpladser til længe efterspurgt specialklubtilbud i Urbanplanen i Amager Vest.

Ibrugtagningsdato: 15.11.2023

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 5,100 mio. kr., og viser balance efter største delen af bevillingen blev overført til Byggeri København, der står for eksekveringen af anlægget.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 01-10-2015, pkt. 9,8.1	5.100	0	5.100
BR 31-08-2017, pkt. 5,2*	-5.100	0	-5.100
Indeksering	6	0	6
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<b>Regnskab</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>0,0%</b>	<b>-%</b>	<b>0,0%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	0	0	0
---------------------------------------------------------------------	---	---	---

\* OBS: Midler indgår i den samlede overførsel på 56,7 mio. kr.  
til Urbanplanen

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Regnskab viser balance og giver ligeledes ingen anledning til nogen anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket på fagforvaltningens andel af anlægsprojektet. Regnskab vedrører udgifter relateret til administration og overhead, der jf. nuværende forretningsgang ikke registreres som anlægsaktiv.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Urbanplanen Genhus Jokeren – Anlægsregnskab 2023

Projektstitel: Urbanplanen – Genhusning af Jokeren

Bevilling: 2070 – Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000059

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2016

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 6,800 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Permanent genhusning af klubtilbuddet Jokeren i området omkring Urban Syd, hvor klubtilbuddet bliver integreret i nuværende fritidshjemsbyggeri

Ibrugtagningsdato: 15.11.2023

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 6,800 mio. kr., hvor største delen blev overført til Byggeri København ved 2. fejebakkesag 2017, og viser for fagforvaltningen et mindreforbrug på 42.000 kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 01-10-2015, pkt. 9,8.1	6.800	0	6.800
BR 31-08-2017, pkt. 5,2*	-6.800	0	-6.800
Indeksering	107	0	107
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>107</b>
<b>Regnskab</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>65</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>42</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>39,3%</b>	<b>-%</b>	<b>39,3%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

\*OBS: Midler indgår i den samlede overførsel på 56,700 mio. kr. til Urbanplanen

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-42	0	-42
---------------------------------------------------------------------	-----	---	-----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes gunstige tilbud fra flyttefirma på oppakning og flyttee arbejdet.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket på fagforvaltningens andel af anlægsprojektet. Regnskab vedrører afledte anlægsudgifter, der relaterer sig til flytning og oppakning af klubinstitution fra en lokation til et andet, og midlerne er ligeledes ikke gået til at etablere noget anlæg.

*Martin Brun Jensen*  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Decentral Opsparing 2015/16 - Anlægsregnskab 2023

**Projekt titel:** Decentral Opsparing 2015/16  
**Bevilling:** 2070 - Anlæg (332408501 & 332408502)  
**Projektdefinition:** XA-4632000062  
**Politiske beslutninger:** Overførselssagen 2015/2016

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 9,268 mio. kr.

**Projektbeskrivelse:** Decentrale enheders mindreforbrug fra Regnskab 2015 konverteret til anlæg med formål om anvendelse til efterfølgende fysiske forbedringer af enhederne.

**Ibrugtagningsdato:** 24.08.2023

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 9,792 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 161 t kr. efter politisk omprioritering jf. BR 24/08/23.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 28-04-2016, pkt. 8,3	18.092	0	18.092
BR 22-06-2017, pkt. 4,1	-800	0	-800
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-8.024	0	-8.024
Indeksering	524	0	524
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>9.792</b>	<b>0</b>	<b>9.792</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>9.631</b>	<b>0</b>	<b>9.631</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>1,6%</b>	<b>-</b>	<b>1,6%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer-/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-161	0	-161
--------------------------------------------------------------	------	---	------

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes efterfølgende p/l regulering af puljen efter Borgerrepræsentationen godkendte at mindreforbrug på puljen kunne omprioriteres til konkrete initiativer jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der foretages delvis aktiveringer i anlægskartoteket af samlet regnskab på forrige side. Enkelte enheder har undervejs valgt at prioritere deres opsparede anlægsmidler til anskaffelser af anlægsaktiver, som anlægsaktiveres jf. Københavns Kommunes forretningsgang.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levet id, år	Entydig identifikation
<b>Kode Type</b>			<b>Adresse</b>
<b>003 Driftsmateriel</b> <i>Helhedsrenovering af køkken</i>	160	15 år	FC Bispebjerg Syd Borups Allé 261, 2400 København NV
<b>001 Bygninger</b> <i>Tilbygning af toilet</i>	285	20 år	Jakob Holms Minde Geislergade 32, 2300 København S
<b>001 Bygninger</b> <i>Ombygning af Akeleje</i>	1.865	20 år	Akeleje Vibeholmen 3 2500 Valby
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>2.310</b>		

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

---

<sup>i</sup> Anlægsbevilling til tidligere afhold forbrug blev søgt og givet jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2  
med tilbagevirkende kraft



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Decen Ops Dagtilbud 2016/17 – Anlægsregnskab 2023

Projekttitel: Decentral Opsparing, dagtilbud, OFS 2016/2017

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408501)

Projektdefinition: XA-4632000093

Politiske beslutninger: Overførselssagen 2016/2017

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 4,830 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Decentrale enheders mindreforbrug fra Regnskab 2016 konverteret til anlæg med formål om anvendelse til fysiske forbedringer af enhederne

Ibrugtagningsdato: 24.08.2023

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 4,830 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 87 t. kr. efter politisk omprioritering jf. BR 24-08-2023.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 27-04-2017, pkt. 6,4	10.380	0	10.380
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-5.961	0	-5.961
Indeksering	497	0	497
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>4.916</b>	<b>0</b>	<b>4.916</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>4.829</b>	<b>0</b>	<b>4.829</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>87</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>1,8%</b>	<b>-</b>	<b>1,8%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-87	0	-87
---------------------------------------------------------------------	-----	---	-----

**Afvigelsesforklaringer**

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug er mindre end 100.000 kr., og udgør yderligere mindre end 5% af bruttobudgettet, og giver jf. forretningsgangen ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der varetages delvis aktivering af regnskab på forrige side i anlægskartoteket. Årsagen skyldes, at enkelte decentrale enheder har anvendt deres decentrale opsparing på ombygninger, tilbygninger, og helhedsrenoveringer af udearealer der ikke har offentlig adgang.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levet id, (år)	Entydig Identifikation
<b>Kode Type</b>			<b>Adresse</b>
001 Bygninger: Tilbygning af terrasse & udearealer	1.310	25 år	Prinsesse Charlottes Gade 46, 2200 København
001 Bygninger: Ombygning af Akeleje	1.089	20 år	Vibeholmen 3, 2500 København
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>2.399</b>		

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)

---

<sup>i</sup> Anlægsbevilling til tidligere afhold forbrug blev søgt og givet jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2  
med tilbagevirkende kraft



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Decen ops Dagtilbud Special 2016/17 – Anlægsregnskab 2023

Projekttitel: Decentral Opsparing Specialdagtilbud, OFS  
16/17

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408551)

Projektdefinition: XA-4632000094

Politiske beslutninger: Overførselssagen 2016/2017

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 1,423 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Decentrale enheders mindreforbrug fra  
Regnskab 2016 konverteret til anlægsmidler  
med formål om anvendelse til fysiske  
forbedringer af enhederne

Ibrugtagningsdato: 24.08.2023

Nærværende regnskab vedrører anlægsbevillinger på 1,435 mio.  
kr., og viser et mindreforbrug på 4.000 kr. efter politisk  
omprioritering jf. BR 24-08-2023.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 27-04-2017, pkt. 6,4	1.680	0	1.680
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-257	0	-257
Indeksering	12	0	12
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>1.435</b>	<b>0</b>	<b>1.435</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>1.431</b>	<b>0</b>	<b>1.431</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>0,3%</b>	<b>-</b>	<b>0,3%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-4	0	-4
---------------------------------------------------------------------	----	---	----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug er under 100.000 kr. og udgør mindre end 5% af bruttobudgettet, og giver jf. den fælles administrative forretningsgang ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der varetages delvis aktivering af regnskab på forrige side i anlægskartoteket. Årsagen skyldes, at en enkelt enhed har anvendt dens decentrale opsparring til etablering og helhedsrenovering af ikke-offentlig tilgængeligt udeareal.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levet id, (år)	Entydig Identifikation
<b>Kode Type</b>			<b>Adresse</b>
001 Bygning Udeareal ved Engskolen	424	20 år	Haderslevgade 6, 1671 København V
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>424</b>		

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

---

<sup>i</sup> Anlægsbevilling til tidligere afholdt forbrug blev søgt og givet jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2 med tilbagevirkende kraft



## Bilag 1.1 - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Decen ops Specialundervis 16/17 - Anlægsregnskab 2023

Projektstitel: Decentral Opsparing Specialundervisning  
2016/2017

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408552)

Projektdefinition: XA-4632000095

Politiske beslutninger: Overførselssagen 2016/2017

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 0,244 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Decentrale enheders mindreforbrug fra Regnskab 2016 konverteret til anlæg med formål om anvendelse til efterfølgende fysiske forbedringer af enhederne.

Ibrugtagningsdato: Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig rådighedsbevilling på 2,150 mio. kr. og, og viser et mindreforbrug på 28.000 kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 27-04-2017, pkt. 6,4	2.150	0	2.150
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-1.906	0	-1.906
Indeksering	124	0	124
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>368</b>	<b>0</b>	<b>368</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>340</b>	<b>0</b>	<b>340</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>28</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>7,6%</b>	<b>-</b>	<b>7,6%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716



**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-28	0	-28
---------------------------------------------------------------------	-----	---	-----

**Afvigelsesforklaringer**

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes efterfølgende p/l regulering af puljen efter Borgerrepræsentationen godkendte at mindreforbrug på puljen kunne omprioriteres til konkrete initiativer jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2.
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Del af udgifterne vedrører anskaffelser af aktiver, der har en værdi på over 100 t. kr. Anskaffelserne vedrører dog indkøb af varevogn af og IT-system til adgangskontrol, der begge er afskrevet i værdi ved aflæggelse af nærværende anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)

---

<sup>i</sup> Anlægsbevilling til tidligere afholdt forbrug blev søgt og givet jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2 med tilbagevirkende kraft



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Decen ops Undervisning 2016/2017 – Anlægsregnskab 2023

Projekttitel: Decentral opsparing, Undervisning 2016/2017

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408553)

Projektdefinition: XA-4632000096

Politiske beslutninger: Overførselssagen 2016/2017

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 4,434 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Decentrale enheders mindreforbrug fra Regnskab 2016 konverteret til anlæg med formål om anvendelse til efterfølgende fysiske forbedringer af enhederne.

Ibrugtagningsdato: Est. 28.08.2023

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig rådighedsbevilling på 10,597 og en anlægsbevilling på 4,434 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 28.000 kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 27-04-2017, pkt. 6,4	10.597	0	10.597
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-6.534	0	-6.534
Indeksering	467	0	467
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>4.530</b>	<b>0</b>	<b>4.530</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>4.434</b>	<b>0</b>	<b>4.434</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>96</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>2,1%</b>	<b>-</b>	<b>2,1%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer-/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-96	0	-96
-----------------------------------------------------------------	-----	---	-----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der foretages delvis aktiveringer i anlægskartoteket af regnskab på forrige side. Mens der på de andre enheder skete renoveringer, udbedringer og fysiske løft, der jf. Københavns Kommunes forretningsregler ikke giver anledninger til registreringer i anlægskartoteket, blev der på Øster Farimagsgades Skole brugt puljemidler til etableringer af udearealer, hvor parkeringspladser, udearealer og terrasser blev etableret, der har skabt en tillægsværdi for ejendommen og derfor bør registreres i anlægskartoteket.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levet id, (år)	Entydig Identifikation
<b>001 Bygninger</b>			<b>Adresse</b>
Udearealer, tilbygninger & parkeringspladser	683	15 år	Øster Farimagsgade 40, 2100 København Ø
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>683</b>		

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

---

<sup>i</sup> Anlægsbevilling til tidligere afhold forbrug blev søgt og givet jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2  
med tilbagevirkende kraft



**Bilag 1.1** – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Kassen, December 2023

**Europaskolen, pavillioner - Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: **Europaskolen, pavillioner**

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408427)

Projektdefinition: XA-4632000194

Politiske beslutninger: Overførelssagen 2013/2014

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 4,000 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Etablering af midlertidige pavillioner og lokaler ved Skolen i Sydhavnen med formål om at sikre opstart for Europaskolen.

Ibrugtagningsdato: 21.10.2017

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 4,000 mio. kr., og regnskabet viser balance.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 08-05-2014, pkt. 5,2	4.000	0	4.000
Indeksering	0	0	0
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
<b>Regnskab</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>Afregning af mer/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Regnskab viser balance og giver ligeledes ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører pavilloner og lejede lokaler, som ikke anlægsaktiveres jf. Københavns Kommunes forretningsgang.

*Martin Brun Jensen*  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.1** – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Kassen, December 2023

**Bedste administrative m2, B19 – Anlægsregnskab 2023**

Projektstitel: **Effektiviseringscase: Bedste administrative m2**

Bevilling: 2070 – Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000200

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 3,095 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Ombygninger og indretninger af Børne- og Ungdomsforvaltningens områdekontorer med henblik på at opnå effektiviseringer af administrative m<sup>2</sup>

Ibrugtagningsdato: 25.11.2022

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling oprindelig med tilhørende budgetreduktion på 3,095 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 48.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 04-10-2018, pkt. 8,5A	10.250	0	10.250
BR 27-08-2020, pkt. 4,4	-7.155	0	-7.155
Indeksering	145	0	145
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>3.240</b>	<b>0</b>	<b>3.240</b>
<b>Regnskab</b>	<b>3.192</b>	<b>0</b>	<b>3.192</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>1,5%</b>	<b>-</b>	<b>1,5%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716



Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Afregning af mer/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-48	0	-48
-------------------------------------------------------------------	-----	---	-----

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug er under 100.000 kr. og under 5% af bruttobudgettet og giver ligeledes ingen anledning til anmærkninger jf. Københavns Kommunes Fællesadministrative Forretningsgang for anlægsstyring.
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører indkøb af inventar, der hver især har en værdi, der er under 100.000 kr., eller er afskrevet i værdi ved aflæggelse af anlægsregnskab. Anlægsudgifter relateret til ombygninger vedrører 3. mandslejemål, som jf. Københavns Kommunes forretningsgang ikke registreres i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen*  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes

med Kassen, December 2023

### Leje pav Charlottesg OFS 18/19 – Anlægsregnskab 2023

**Projektstitel:** Leje af pavillioner ved Charlottesgården, OFS 18/19

**Bevilling:** 2070 – Anlæg

**Projektdefinition:** XA-4632000246

**Politiske beslutninger:** Overførselssagen 2018/2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 12,440 mio. kr.

**Projektbeskrivelse:** Etablering af pavillioner ved Charlottesgården skole med formål om at udvide og opretholde kapaciteten på specialundervisningsområdet

**Ibrugtagningsdato:** 13.04.2023

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 12,400 mio. kr., og viser et mindre forbrug på 1,871 mio. kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 09-05-2019, pkt. 7,3	12.440	0	12.440
Indeksering	501	0	501
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>12.941</b>	<b>0</b>	<b>12.941</b>
<b>Regnskab</b>	<b>11.070</b>	<b>0</b>	<b>11.070</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>1.871</b>	<b>0</b>	<b>1.871</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>14,5%</b>	<b>-</b>	<b>14,5%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Afregning af mer/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-1.871	0	-1.871
-------------------------------------------------------------------	--------	---	--------

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		En del af mindre forbruget skyldes indeksering. Lejeudgifterne i projektperioden steg mindre end hvad anlægsprojektet fik i tilsvarende p/l fremskrivning af Kommune kassen.
Tidsforskydninger	X		Største delen af mindre forbruget skyldes, at det blev nødvendigt at have en permanent løsning grundet stigningen af antallet af specialelever. Af denne årsag, overgik den resterende del af pavillonløsningen på Charlotttegården og den tilhørende drift over på Servicebevillingen, da det viste sig at være nødvendigt at holde kapacitetsudvidelsen kørende i længere tid end der oprindeligt var tiltænkt, da anlægsbevillingen blev givet til projektet.

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der er ikke foretaget registreringer i anlægskartoteket. Årsagen skyldes, at projektet omfatter pavilloner, som ikke anlægsaktiveres jf. Københavns Kommunes regler for aktiveringer i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen*  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)





## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Dec. Opsparing over 4 pct. 2019/20 – Anlægsregnskab 2023

Projekt titel: Decentral Opsparing over 4 pct fra OFS  
2019/2020

Bevilling: 2070 – Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000281

Politiske beslutninger: Overførselssagen 2019/2020

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 6.326 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Decentrale enheders mindreforbrug fra Regnskab 2014 konverteret til anlæg med formål om anvendelse til efterfølgende fysiske forbedringer af enhederne.

Ibrugtagningsdato: Est. 28.08.2023

Nærværende regnskab vedrører en rådighedsbevilling på 17,108 mio. kr. og en anlægsbevilling på 6,377 mio. kr. og viser et mindreforbrug på 47.000 kr.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 14-05-2020, pkt. 7,4a	17.108	0	17.108
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-11.099	0	-11.099
Indeksering	415	0	415
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>6.424</b>	<b>0</b>	<b>6.424</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>6.377</b>	<b>0</b>	<b>6.377</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>47</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>0,7%</b>	<b>-</b>	<b>0,7%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning af mer-/mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-47	0	-47
--------------------------------------------------------------	-----	---	-----

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der foretages delvis aktiveringer i anlægskartoteket jf. regnskab på forrige side.

Mens der på de fleste enheders opsparede midler fra OFS 2019/2020 gik til renoveringer, udbedringer og fysiske løft, der jf. Københavns Kommunes forretningsregler ikke giver anledninger til registreringer i anlægskartoteket, blev der dog etableret et centralt EAT/produktionskøkken på en enkelt enhed hos Børne- og Ungdomsforvaltningen på denne overførselssags puljemidler, hvilket aktiveres i anlægskartoteket jf. nedenstående, da der er tale om en tilbygning.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levet id, (år)	Entydig Identifikation
<b>002 Teknisk Anlæg</b>			<b>Adresse</b>
Etablering af Centralkøkken	1.924	10	Edith Rodes Vej 8, 2200 København
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>1.924</b>		

*Martin Brun Jensen  
Centerchef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

---

<sup>i</sup> Anlægsbevilling til tidligere afhold forbrug blev søgt og givet jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2  
med tilbagevirkende kraft



## Bilag 1.1 – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen der afregnes

med Kassen, December 2023

### Decentral Opsparing (OFS 2014-15) – Anlægsregnskab 2023

Projekttitel: Decentral Opsparing OFS 2014-2015

Bevilling: 2070 – Anlæg (332408473 & 332408474)

Projektdefinition: XA-4632000320

Politiske beslutninger: Overførselssagen 2014/2015

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 4,079 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Decentrale enheders mindreforbrug fra Regnskab 2014 konverteret til anlæg med formål om anvendelse til efterfølgende fysiske forbedringer af enhederne.

Ibrugtagningsdato: 24.08.2023

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 4,471 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 184 t. kr. efter politisk omprioritering jf. BR 24-8-2023.

#### Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 30-04-2015, pkt. 4,3	16.546	0	16.546
BR 24-08-2023, pkt. 21,2	-12.467	0	-12.467
Indeksering	392	0	392
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>4.471</b>	<b>0</b>	<b>4.471</b>
<b>Regnskab<sup>i</sup></b>	<b>4.287</b>	<b>0</b>	<b>4.287</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>184</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb</b>	<b>4,1%</b>	<b>-</b>	<b>4,1%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716



**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

Afregning af mer- /mindreforbrug med Kassen jf. BR 14-12-2023	-184	0	-184
---------------------------------------------------------------------	------	---	------

**Afvigelsesforklaringer**

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes efterfølgende p/l regulering af puljen efter Borgerrepræsentationen godkendte at mindreforbrug på puljen kunne omprioriteres til konkrete initiativer jf. BR 24-08-2023, pkt. 21,2.
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der foretages delvis registreringer i anlægskartoteket af samlet forbrug, da enkelte enheder har anvendt midlerne fra 4% puljen (den decentrale opsparing) til anskaffelser af reelle anlægsaktiver, fremfor mindre renoveringer og forbedringer.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levetid, år	Entydig identifikation
<b>Kode Type</b>			<b>Adresse</b>
003 Driftsmateriel: Legepladsudstyr	114	10 år	Fritidscenter Brønshøj-Husum Godthåbsvej 253, 2700 Brønshøj
003 Driftsmateriel: Løbebane	186	10 år	Uralvej 1, 2300 København S
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>300</b>		

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Regnskab & Resultat**

Regnskabsresultaterne for de i alt **15** af Børne- og Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der afregnes med forvaltningens overskud/underskudsmodel (O/U-model) i 2023 viser, at forvaltningen samlet set afregner et mindreforbrug på 15,3 mio. kr. med forvaltningens egen overskuds-/underskudsmodel i nærværende sag om særskilte anlægsregnskaber for regnskabsåret 2023.

De individuelle anlægsprojekters mer- og mindreforbrug fremgår af yderligere af **tabel 1.2**

**Tabel 1.2 - Anlægsprojekter, der afregnes med O/U-model (1.000 kr.)**

Anlægsprojekt	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i pct.
Sundbyøster Skole	2.103	1.993	110	5,2%
Kildevældsskolen - genhusning	2.003	1.877	126	6,3%
Ørestad City Skole	29.683	26.795	2.888	9,7%
Udvid. af Vigerslev Allé Skole	12.876	11.127	1.749	13,6%
Sundbyøster Skole	9.569	7.511	2.058	21,5%
Udvid. Bellahøj Skole	13.510	12.671	839	6,2%
Udvidelse af Peder Lykke Skolen	15.983	12.968	3.015	18,9%
Udvid Lergravsparkens Skole	13.771	11.095	2.676	19,4%
Udvid Tove Ditlevsens skole	10.933	8.802	2.131	19,5%
Udvidelse Vibehus Skole	13.206	12.649	557	4,2%
Frederiksgård Skolen, 14 spec. pladser & Frederiksgård Sk, restfinansiering, B19	2.542	3.331	-789	-31,0%
Daginstitution Skellet, 5 grupper B19	2.057	2.146	-89	-4,3%
Klitmøllervej, 8 grp. daginstitution	2.494	2.564	-71	-2,8%
Kunst på Skolen i Nordøstamager	5.048	5.012	36	0,7%
Nørrebrogade 209 MONT	2.137	2.026	111	5,2%
<b>Beløb i alt:</b>	<b>137.915</b>	<b>122.567</b>	<b>15.347</b>	<b>11,1%</b>

Af tabellen kan det ses, at Børne- og Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der i 2023 afregnes med forvaltningens egen OU-model, har et mindreforbrug, der svarer til 11,1% af det samlede rådighedsbeløb på de anlægsprojekter, som Børne- og Ungdomsforvaltningen har fået politisk bevilliget til anlægsprojekterne.

Årsagerne til individuelle mer-/og mindreforbrug uddybes i de vedhæftede anlægsregnskaber i bilag 1.1 på de næste sider.

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Sundbyøster Skole - Anlægsregnskab 2023**

Projektittel: Sundbyøster Skole

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-0173000002

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2013 & 2015; OFS 2013/2014

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 2,1 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Sundbyøsters skoles løbende indkøb af inventar og undervisningsmidler i takt med at nye elever er blevet optaget på skolen som følge af sporudvidelsen.

Ibrugtagningsdato: 31.12.2022

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 2,103 mio. kr., og viser et marginalt mindreforbrug på 110.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 15-12-2022, pkt. 10,1	2.100	0	2.100
Indeksering	3	0	3
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>2.103</b>	<b>0</b>	<b>2.103</b>
<b>Regnskab</b>	<b>1.993</b>	<b>0</b>	<b>1.993</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>110</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden OU-afregning</b>	<b>5,2%</b>	<b>-</b>	<b>5,2%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>s</sup></b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>-110</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR

24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Behovet for inventar og undervisningsmidler viste sig at være mindre end oprindeligt budgetteret med.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører indkøb af inventar, der hver for sig enten har en værdi, der er under 100.000 kr., eller som er afskrevet i værdi ved aflæggelse af anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen*  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Kildevældsskolen - Genhusning: Anlægsregnskab 2023**

Projekttitle: **Genhusning af Kildevældsskolen**

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-2187000003

Politiske beslutninger: Overførselssagen 19/20 & Budgetaftale 2020

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 2,000 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Kildevældsskolens egen afholdelse af anlægsrelaterede udgifter i forbindelse med skolens genhusning på Hovmestervej

Ibrugtagningsdato: 01.10.2023

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 2,003 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 126.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 31-08-2023, pkt. 5,1	2.000	0	2.000
Indeksering	3	0	3
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>2.003</b>	<b>0</b>	<b>2.003</b>
<b>Regnskab</b>	<b>1.877</b>	<b>0</b>	<b>1.877</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>126</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>6,3%</b>	<b>-</b>	<b>6,3%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023 <sup>s</sup>	-126	0	-126
------------------------------------------------------------------------------------------	------	---	------

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger	X		Mindreforbrug skyldes forkortelse af genhusningsperioden for Kildevældsskolen på Hovmestervej i København NV.

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører afledte anlægsudgifter, og relaterer sig til indkøb af undervisnings- og beskæftigelsesmidler, lønninger til supplerende pædagogisk personale og lære i forbindelse med genhusningsperioden samt øvrige indkøb af inventar, der jf. nuværende forretningsgang ikke giver anledning til registreringer i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model, December 2023

**Ørestad City Skole - Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: Ørestad City Skole

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408064; 332408125; 332408126

332408127; 332408210; 332408211; 332408212 &

332408257)

Projektdefinition: XA-4632000004

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2009

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 29,446 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Projektering og etablering af ny skole, fritidstilbud og folkebibliotek i Ørestad City med tilhørende udearealer

Ibrugtagningsdato: 02.03.2023

Nærværende regnskab vedrører projekterings- og anlægsbevillinger på samlet set 29,683 mio. kr. i løbende priser, og viser et mindreforbrug på 2,888 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 28-08-2008, pkt. 13	21	0	21
BR 23-04-2009, pkt. 2,0	223	0	223
BR 28-01-2010, pkt. 20,0	113	0	113
BR 20-05-2010, pkt. 27,0	27.929	0	27.929
BR 25-08-2011, pkt. 43	1.160	0	1.160
Indeksering	237	0	237
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>29.683</b>	<b>0</b>	<b>29.683</b>
<b>Regnskab</b>	<b>26.795</b>	<b>0</b>	<b>26.795</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevillingsbeløb</b>	<b>2.888</b>	<b>0</b>	<b>2.888</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden OU-afregning	9,7%	-	9,7%
Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023 <sup>§</sup>	-2.888		-2.888

<sup>§</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug skyldes færre uforudsete udgifter i løbet af Børne- og Ungdomsforvaltningens del af anlægssagen. Færre uforudsete udgifter er opstået i forlængelse af de tillægsanlægsbevillinger, der blev afsat fra puljen for uforudsete udgifter undervejs i anlægssagen.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører hovedsageligt indkøb af inventar, beskæftigelses- og undervisningsmidler, der enten hver for sig har en værdi, der er under 100.000 kr., eller er afskrevet i værdi ved aflæggelse af nærværende anlægsregnskab

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)





**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Udvid. af Vigerslev Allé Skole -  
Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: Udvidelse af Vigerslev Allé Skole

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408338; 332408339

& 332408362)

Projektdefinition: XA-4632000007

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2012

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 12,768 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Projektering og udbygning af Vigerslev Allé Skole med 1 spor og 100 fritidspladser

Ibrugtagningsdato: 29.08.2022

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 12,876 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 1,749 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 11-10-2012, pkt. 11	692	0	692
BR 14-03-2013, pkt. 18,5	11.800	0	11.800
BR 26-05-2016, pkt. 2,2	276	0	276
Indeksering	108	0	108
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>12.876</b>	<b>0</b>	<b>12.876</b>
<b>Regnskab</b>	<b>11.127</b>	<b>0</b>	<b>11.127</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>1.749</b>	<b>0</b>	<b>1.749</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>13,6%</b>	<b>-</b>	<b>13,6%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023 <sup>s</sup>	-1.749	0	-1.749
------------------------------------------------------------------------------------------	--------	---	--------

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Grundet den senere demografiudvikling blev behovet for inventar og læremidler mindre end oprindeligt budgetteret med, hvilket har bidraget til et mindreforbrug på sagen.
Omkostningsændring	X		Tilkøb af glasvægge og ribbevægge mellem idrætshal og et tilstødende gangareal af hensyn til skolens idrætsundervisning viste sig at være billigere end oprindeligt budgetteret med. Herudover stødte anlægssagen på færre uforudsete udgifter end oprindeligt budgetteret med.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører indkøb af inventar, undervisnings- og beskæftigelsesmidler, indretning og enkelte flytningsrelaterede udgifter, der hver for sig har en værdi under 100.000 kr. og/eller er afskrevet i værdi ved aflæggelse af dette anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen*  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Sundbyøster Skole - Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: Sundbyøster Skole

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408483 & 332408540)

Projektdefinition: XA-4632000021

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2013 & 2015 & OFS 13/14

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 9,140 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Udbygning af Sundbyøster skole fra en 2-sporet skole til en 4 sporet skole med tilhørende 248 fritidspladser

Ibrugtagningsdato: 21.11.2022

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 9,569 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 2,058 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 28-05-2015, pkt. 27,6	7.040	0	7.040
BR 15-12-2016, pkt. 2	4.200	0	4.200
BR 15-12-2022, pkt. 10,1	-2.100	0	-2.100
Indeksering	429	0	429
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>9.569</b>	<b>0</b>	<b>9.569</b>
<b>Regnskab</b>	<b>7.511</b>	<b>0</b>	<b>7.511</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>2.058</b>	<b>0</b>	<b>2.058</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>21,5%</b>	<b>-</b>	<b>21,5%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>s</sup></b>	<b>-2.058</b>	<b>0</b>	<b>-2.058</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes, at inventaranlægsbevillingen, der blev givet ved Borgerrepræsentationens behandling af 3. sag om bevillingsmæssige ændringer 2016 (BR 15/12/2016) blev budgetlagt ud fra maksimalpriser og erfaringstal. Det reelle behov for inventar viste sig på sigt at være lavere, end hvad der blev søgt og budgetlagt med.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der varetages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører indkøb af inventar, indretning, tilkøb af undervisningsmidler, der hver for sig har en værdi på under 100.000 kr., og derfor ikke anlægsaktiveres, eller er afskrevet ved aflæggelse af anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Udvid. Bellahøj Skole - Anlægsregnskab 2023**

Projektstitel: Udvidelse af Bellahøj Skole

Bevilling: 2070 - Anlæg (332408482)

Projektdefinition: XA-4632000037

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2015

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 12,810 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Udvidelse af Bellahøj Skole med 1-spor til en 4 sporet skole inklusiv 112 fritidspladser

Ibrugtagningsdato: 11.10.2022

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 13,510 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 839.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 28-05-2015, pkt. 26,1	600	0	600
BR 27-04-2017, pkt. 21,1	14.066	0	14.066
BR 01-06-2023, pkt. 7,1	-1.056	0	-1.056
BR 30-11-2023, pkt.*	-800	0	-800
Indeksering	700	0	700
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>13.510</b>	<b>0</b>	<b>13.510</b>
<b>Regnskab</b>	<b>12.671</b>	<b>0</b>	<b>12.671</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>839</b>	<b>0</b>	<b>839</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>6,2%</b>	<b>-</b>	<b>6,2%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>s</sup></b>	<b>-839</b>	<b>0</b>	<b>-839</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

\* *OBS: Dagsordens udgår, da BR-datoen er fremtidig fra regnskabsaflæggelsesdato*

#### **Afvigelsesforklaringer**

<b>Kategori</b>	<b>Ja</b>	<b>Nej</b>	<b>Uddybende bemærkninger</b>
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Mindreforbrug skyldes ændringer i den lokale demografiudvikling. Antallet af elever, der startede på skolen efter udbygningen var færdig, viste sig at være lavere, end hvad der oprindeligt blev planlagt og dermed budgetteret med. Det lavere antal elever, der senere startede på skolen, har ligeledes betydet, at behovet for inventar og undervisningsmidler har været lavere, hvilket ligeledes har kastet et mindreforbrug af sig.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### **Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører indkøb af inventar, undervisnings- og beskæftigelsesmidler, flytte- & genhusningsudgifter, der enten har en værdi, der er under 100 t. kr., eller er afskrevet i værdi ved aflæggelse af nærværende anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Udvid af Peder Lykke Skolen - Anlægsregnskab 2023**

Projektstitel: Udvidelse af Peder Lykke Skolen

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000046

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2016

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 13,698 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Udbygning af Peder Lykke Skolen med 1 spor til en 4-sporet skole med 273 fritidspladser

Ibrugtagningsdato: 15.02.2023

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 15,982 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 3,014 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 21-09-2017, pkt. 26,4	16.698	0	16.698
BR 30-11-2023, pkt*	-3.000	0	-3.000
Indeksering	2.285	0	2.285
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>15.983</b>	<b>0</b>	<b>15.983</b>
<b>Regnskab</b>	<b>12.968</b>	<b>0</b>	<b>12.968</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>3.015</b>	<b>0</b>	<b>3.015</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>18,9%</b>	<b>-</b>	<b>18,9%</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>s</sup></b>	<b>-3.015</b>	<b>0</b>	<b>-3.015</b>
---------------------------------------------------------------------------------------------	---------------	----------	---------------

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9 *\*OBS: Punkt udgår, da BR-datoen er fremtidig fra regnskabsudarbejdelsesdatoen*

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes færre uforudsete udgifter. Herudover blev monteringsbudgettet for fagforvaltningen budgetlagt ude fra maksimalpriser. I det konkrete tilfælde for udvidelsen på Peder Lykke skolen, var det faktiske behov for inventar og undervisningsmidler mindre end hvad der oprindeligt blev budgetlagt med grundet efterfølgende ændringer i demografien.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der foretages delvis aktiveringer i anlægskartoteket jf. regnskab på forrige side. I forbindelse med fagforvaltningens andel af anlægssagen, blev der etableret grønne udearealer ved Peder Lykke skolen i et lokalt, afgrænset område, der jf. Københavns Kommunes regnskabsregler taler for registrering i anlægskartoteket, da der er tale om en tilbygning og en værdiforøgelse af anlægsaktivet.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levetid, (år)	Entydig Identifikation
<b>001 Bygninger</b>			<b>Adresse</b>
Udearealer	828	15 år	Brydes Allé 25, 2300 København
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>828</b>		



**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model, December 2023

**Udvid Lergravsparkens Skole - Anlægsregnskab 2023**

14. december 2023

**Projekt titel:** Udvidelse af Lergravsparkens Skole

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

**Bevilling:** 2070 - Anlæg (332408364; 332408382 & 332408458)

Dokumentnummer i F2:  
2963529

**Projektdefinition:** XA-4632000098

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

**Politiske beslutninger:** Budgetaftale 2013 & OFS 2014/2015  
Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 13,485 mio. kr.

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

**Projektbeskrivelse:** Projektering og udbygning af Lergravsparkens skole

**Ibrugtagningsdato:** 14.02.2023

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 13,771 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 2,676 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 11-04-2013, pkt. 15	200	0	200
BR 19-06-2013, pkt. 36	812	0	812
BR 30-04-2015, pkt. 22,4	13.047	0	13.407
BR 30-04-2015, pkt. 4,2	5.700	0	5.700
BR 27-08-2015, pkt. 5,2	-3.400	0	-3.400
BR 27-08-2015, pt. 5,2	-1.974	0	-1.974
BR 01-06-2023, pkt. 7,1	-900	0	-900
Indeksering	286	0	286
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>13.771</b>	<b>0</b>	<b>13.771</b>
<b>Regnskab</b>	<b>11.095</b>	<b>0</b>	<b>11.095</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>2.676</b>	<b>0</b>	<b>2.676</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden OU-afregning</b>	<b>19,4%</b>	<b>-</b>	<b>19,4%</b>

Børne- og Ungdomsforvaltningen  
Administrativ Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>§</sup></b>	<b>-2.676</b>	<b>0</b>	<b>-2.676</b>
---------------------------------------------------------------------------------------------	---------------	----------	---------------

<sup>§</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

**Afvigelsesforklaringer**

<b>Kategori</b>	<b>Ja</b>	<b>Nej</b>	<b>Uddybende bemærkninger</b>
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes delvist færre uforudsete udgifter, og delvist også, at priserne på installation af akustikregulering udført af bestillerforvaltningen ved projektets afsluttende fase viste sig at være billigere end budgetteret med.
Tidsforskydninger	X		Mangel på reelle tidsforskydninger på byggesagen betød også færre udgifter til genhusning på henholdsvis Sønderbro skolen og på Blågård skolen for bestillerforvaltningen, hvilket, hvilket har medvirket til mindreforbrug på bestillerforvaltningens del af anlægssagen.

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører indkøb af inventar, undervisningsmidler, midlertidig indretning eller generelt indretning, genhusningsrelaterede udgifter, hvor de anskaffede aktiver enten er afskrevet, eller ikke skal registreres i anlægskartoteket jf. Københavns Kommunes forretningsgang.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** – Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model, December 2023

**Udvidelse af Tove Ditlevsens Skole – Anlægsregnskab 2023**

**Projekt titel:** Udvid. Tove Ditlevsens Skole  
**Bevilling:** 2070 – Anlæg (332408143; 332408219  
 332408249 & 332408250)

**Projektdefinition:** XA-4632000101

**Politiske beslutninger:** Budgetaftale 2012

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
 Udgiftsbevillinger på 10,867 mio. kr.

**Projektbeskrivelse:** Udvidelse af Tove Ditlevsens skole fra en 3-sporet skole til en til 4-sporet skole

**Ibrugtagningsdato:** 06.04.2022

Nærværende regnskab vedrører anlægsbevillinger på 10,867 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 2,131 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 15-04-2010, pkt. 13,0	14	0	14
BR 16-12-2010, pkt. 45,0	1.374	0	1.374
BR 15-06-2011, pkt. 50	10.719	0	10.719
BR 29-08-2013, pkt. 4,2	-1.000	0	-1.000
BR 18-06-2014, pkt. 2,2	-240	0	-240
Indeksering	66	0	66
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>10.933</b>	<b>0</b>	<b>10.933</b>
<b>Regnskab</b>	<b>8.802</b>	<b>0</b>	<b>8.802</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>2.131</b>	<b>0</b>	<b>2.131</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløbet inden OU-afregning</b>	<b>19,5%</b>	<b>-</b>	<b>19,5%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>s</sup></b>	<b>-2.131</b>	<b>-</b>	<b>-2.131</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
2963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og Ungdomsforvaltningen  
 Administrativ Ressourcecenter

Økonomi  
 Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
 1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

<sup>5</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR  
24-03-2022, pkt. 6,9

**Afvigelsesforklaringer**

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Mindreforbrug skyldes projektilpasninger på Børne- og Ungdomsforvaltningens del af anlægsprojektet. Som resultat, blev sporudvidelsen af Tove Ditlevsens skole blev mindre end oprindeligt budgetteret med grundet den senere demografiudvikling i området.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der er ikke foretaget registreringer i anlægskartoteket. Udgifterne vedrører hovedsageligt genhusningsrelaterede udgifter samt indkøb af inventar og læremidler, som ikke anlægsregistreres, da de hver for sig har en værdi der er under 100.000 kr., eller er afskrevet ved aflæggelse af nuværende anlægsregnskab.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Udvidelse Vibehus Skole - Anlægsregnskab 2023**

14. december 2023

**Projektstitel:** Udvidelse af Vibehus Skole

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

**Bevilling:** 2070 - Anlæg (332408065; 332408208;  
332408347 & 332408348)

Dokumentnummer i F2:  
3963529

**Projektdefinition:** XA-4632000177

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

**Politiske beslutninger:** Budgetaftale 2011

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 13,062 mio. kr.

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

**Projektbeskrivelse:** Udvidelse af Vibehus Skole fra en 2-  
sporet skole til en 3- sporet skole

**Ibrugtagningsdato:** 17.01.2023

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 13,206 mio.  
kr., og viser et mindreforbrug på 557.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 28-05-2009, pkt. 29,0	800	0	800
BR 07-10-2010, pkt. 7	6.900	0	6.900
BR 15-06-2011, pkt. 3,2	-6.852	0	-6.852
BR 29-11-2012, pkt. 35	12.751	0	12.751
BR 15-12-2016, pkt. 2,2	-537	0	-537
Indeksering	144	0	144
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>13.206</b>	<b>0</b>	<b>13.206</b>
<b>Regnskab</b>	<b>12.649</b>	<b>0</b>	<b>12.649</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>557</b>	<b>0</b>	<b>557</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>4,2%</b>	<b>-</b>	<b>4,2%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model</b>	<b>-557</b>	<b>0</b>	<b>-557</b>

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

**Administrativ Ressourcecenter  
Børne- og Ungdomsforvaltningen**

jf. BR 14-12-2023 <sup>s</sup>			
--------------------------------	--	--	--

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

**Afvigelsesforklaringer**

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes delvist, at priserne på inventar undervisnings- og beskæftigelsesmidler steg mindre end hvad der blev budgetteret med, men også at etablering af solafskærmningsanlægget, der skulle skabe bedre indeklima for børnene på skolen, og som blev anlagt i slutfasen af projektet blev billigere end oprindeligt budgetteret med.
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Ja**

Der foretages del-aktiveringer i anlægskartoteket jf. regnskab på forrige side. Under fagforvaltningens del af anlægsprojektet, blev der etableret et solafskærmningsanlæg på Vibenshus Skole, der har en værdi på over 100 t. kr., og fungerer som et aktiv.

Beskrivelse	Anskaffelsessum, (i t. kr.)	Levetid, (år)	Entydig Identifikation
<b>002 Tekniske anlæg m.v.</b>			<b>Adresse</b>
Tekniske anlæg: Solafskærmning på bygning	609	10 år	Kertemindegade 10, 2100 København
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>609</b>		

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)







**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Frederiksgård Skole., 14 spec. pladser -  
Anlægsregnskab 2023**

Projekttitle: **Frederiksgård Skolen, 14 specialpladser**  
Bevilling: 2070 - Anlæg  
Projektdefinition: XA-4632000192 & XA-4632000210

Politiske beslutninger: Overførselssagen 17/18 &  
Budgetaftale 2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 2,415 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Etablering af 14 nye specialskolepladser  
på Frederiksgård Skole & tilhørende  
restfinansiering

Ibrugtagningsdato: 22.11.2022

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 2,542 mio. kr.,  
og viser et merforbrug på 789.000 kr. inden afregning med  
forvaltningens O/U-model.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 03-05-2018, pkt. 4,3	2.795	0	2.795
BR 04-10-2018, pkt. 8,5A	820	0	820
BR 30-11-2023, pkt.*	-1.200	0	-1.200
Indeksering	127	0	127
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>2.542</b>	<b>0</b>	<b>2.542</b>
<b>Regnskab</b>	<b>3.331</b>	<b>0</b>	<b>3.331</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-789</b>	<b>0</b>	<b>-789</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>-31,0%</b>	<b>-</b>	<b>-31,0%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model</b>	<b>789</b>	<b>0</b>	<b>789</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

jf. BR 14-12-2023 <sup>§</sup>			
--------------------------------	--	--	--

<sup>§</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

\*Punkt i BR-dagsorden udestår, da den er fremtidig fra regnskabsaflæggelsesdato

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Merforbrug skyldes, at stigende behov for inventar, undervisnings- og beskæftigelsesmidler end oprindeligt budgetteret. Det stigende behov opstod i forbindelse med, at København og skolen oplevet en kraftigere stigning i børn med særlige behov end hvordan anlægget oprindeligt blev budgetteret og planlagt efter, hvilket stadig er aktuelt i 2023, hvorfra nærværende anlægsregnskab er forelagt for Borgerrepræsentationen.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket på fagforvaltningens andel af anlægsprojektet.

Årsagen skyldes, at regnskab vedrører udgifter til indkøb af inventar, undervisnings- og beskæftigelsesmidler samt øvrig indretning, der jf. Københavns Kommunes forretningsregler ikke giver anledninger til aktiveringer i anlægskartoteket, der hver for sig ikke har en værdi, der overstiger 100.000 kr.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model, December 2023

**Daginstitution Skellet 18, 5 grupper, B19  
Anlægsregnskab 2023**

Projekttitle: Daginstitution Skellet 18, 5 grupper, B19

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000220

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på **1,806 mio. kr.**

Projektbeskrivelse: Etablering af en 5 gruppers daginstitution ved Skellet på forskellige matrikler omkring Ålholm Skole

Ibrugtagningsdato: 16.11.2022

Nærværende regnskab vedrører en rådigheds- og anlægsbevilling på i alt 2,057 mio. kr., og viser et merforbrug på 89.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 04-10-2018, pkt. 8,5A(fortrolig)	2.122	0	2.122
ØU 11-06-2019, pkt. 3,9	-316	0	-316
Indeksering	251	0	251
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>2.057</b>	<b>0</b>	<b>2.057</b>
<b>Regnskab</b>	<b>2.146</b>	<b>0</b>	<b>2.146</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-89</b>	<b>0</b>	<b>-89</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløbet inden OU-afregning</b>	<b>-4,3%</b>	<b>-</b>	<b>-4,3%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model</b>	<b>89</b>	<b>-</b>	<b>89</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

jf. BR 14-12-2023 <sup>s</sup>			
--------------------------------	--	--	--

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Merforbrug er under 100 t. kr. og udgør mindre end 5% af bruttobudgettet, og giver ligeledes ingen anledning til anmærkninger jf. Københavns Kommunes Fællesadministrative Forretningsgang for anlæg.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører alene anskaffelser af inventar, beskæftigelsesmidler, indretning, eller afledte anlægsudgifter som genhusningsrelaterede udgifter, der ikke anlægsregistreres jf. Københavns Kommunes forretningsgang.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Klitmøllervej, 8 grp. daginstitution -  
Anlægsregnskab 2023**

Projekttitle: Klitmøllervej, 8. gruppers daginstitution

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000225

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 2,411 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Etablering af ny daginstitution på i alt 8 grupper på Klitmøllervej, der blev til Børnehuset Mundi.

Ibrugtagningsdato: 31.01.2023

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 2,494 mio. kr., og viser et merforbrug på 71.000 kr. inden afregning med OU-modellen.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BR 04-10-2018, pkt. 8,5A	2.411	0	2.411
Indeksering	83	0	83
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>2.494</b>	<b>0</b>	<b>2.494</b>
<b>Regnskab</b>	<b>2.564</b>	<b>0</b>	<b>2.564</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-71</b>	<b>0</b>	<b>-71</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>-2,8%</b>	<b>-</b>	<b>-2,8%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>71</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

jf. BR 14-12-20203 <sup>s</sup>			
---------------------------------	--	--	--

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

**Afvigelsesforklaringer**

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Merforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

**Registrering i anlægskartoteket**

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen registreringer i anlægskartoteket. Regnskab vedrører indkøb af inventar, beskæftigelsesmidler og indretning, der hver især har en værdi, der er under 100 t. kr. og jf. København Kommunes forretningsregler ikke bør aktiveres i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Kunst på Skolen i Nordøstamager -  
Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: Kunst på Skolen i Nordøstamager

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000332

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2022

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 5,000 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Etablering af bronzeskulpturer og  
keramikvægge på Nordøstamager Skole

Ibrugtagningsdato: 18. maj 2023

Nærværende regnskab vedrører en anlægsbevilling på 5,000 mio.  
kr., og viser et mindreforbrug på 36.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 07-10-2021, pkt. 7,4A	5.000	0	5.000
Indeksering	48	0	48
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>5.048</b>	<b>0</b>	<b>5.048</b>
<b>Regnskab</b>	<b>5.012</b>	<b>0</b>	<b>5.012</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>36</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløbet inden OU-afregning</b>	<b>0,7%</b>	<b>-</b>	<b>0,7%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model jf. BR 14-12-2023<sup>s</sup></b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>-36</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

<sup>5</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR  
24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring		X	Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Kunstværkerne er anskaffet med formål om at være ikke-operative aktiver. I henhold til gældende regnskabspraksis medfører det, at kunstværkerne ikke skal aktiveres i anlægskartoteket i lighed med, at infrastrukturelle aktiver heller ikke anlægsaktiveres.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)





**Bilag 1.2** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-Model, December 2023

**Nørrebrogade 209 MONT - Anlægsregnskab 2023**

Projektstitel: Nørrebrogade 209, montering

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-6633000001

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 2,133 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Mosaikkens Børnehus indretning af Mosaikkens Børnehus ved Nørrebrogade 209. Projektet er en del af "Køb af 8 Nøglefærdige Daginstitutioner" puljen fra Budget 2019

Ibrugtagningsdato: 01.04.2023

Nærværende regnskab vedrører et udgiftsbudget på 2,137 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 111.000 kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 15-12-2022, pkt. 10,1	2.496	0	2.496
BR 01-06-2023, pkt. 7,1	-363	0	-363
Indeksering	4	0	4
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>2.137</b>	<b>0</b>	<b>2.137</b>
<b>Regnskab</b>	<b>2.026</b>	<b>0</b>	<b>2.062</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>111</b>	<b>0</b>	<b>111</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning</b>	<b>5,2%</b>	<b>-</b>	<b>5,2%</b>
<b>Afregning med Børne- og Ungdomsforvaltningens OU-model</b>	<b>-111</b>	<b>0</b>	<b>-111</b>

14. december 2023

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

jf. BR 14-12-2023 <sup>s</sup>			
--------------------------------	--	--	--

<sup>s</sup> Afregning sker efter tildelte rettigheder og forpligtelser jf. BR 24-03-2022, pkt. 6,9

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Storindkøb foretaget hos leverandøren Lekolar A/S gav fordelagtige priser, hvilket afspejler sig i et marginalt mindreforbrug på sagen.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Regnskab vedrører udgifter til køb af inventar, beskæftigelsesmidler, indretning, mv., der for hver især ikke har en værdi over 100.000 kr., hvilket ikke giver anledning til registreringer i kommunens anlægskartotek.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)



**Bilag 1.3** - Anlægsregnskaber fra Børne- og  
Ungdomsforvaltningen, der afregnes med fortsættende  
anlægsprojekter, December 2023

**Regnskab & Resultat**

Regnskabsresultaterne for de i alt **2** af Børne- og  
Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der afregnes med  
forvaltningens fortsættende anlægsprojekter i 2023 viser  
et samlet merforbrug på i alt 4,824 mio. kr.

De individuelle anlægsprojekters mer- og mindreforbrug fremgår af yderligere af **tabel 1.3**

**Tabel 1.3 - Anlægsprojekter, der afregnes med fortsættende anlægsprojekter (i 1.000 kr.)**

Anlægsprojekt	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i pct.
Pulje til kap. foranstaltninger 2020	21.988	26.118	-4.130	-18,8%
Afhjælpende foranstaltninger 2021	17.907	18.601	-694	-3,9%
<b>Beløb i alt:</b>	<b>38.895</b>	<b>44.719</b>	<b>-4.824</b>	<b>-12,1%</b>

Af tabellen kan det ses, at Børne- og Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der i 2023 afregnes med fortsættende anlægsprojekter, har et merforbrug, der svarer til 12,1% af det samlede rådighedsbeløb på de anlægsprojekter, som Børne- og Ungdomsforvaltningen har fået politisk bevilliget til anlægsprojekterne.

Årsagerne til individuelle mer-/og mindreforbrug uddybes i de vedhæftede anlægsregnskaber i bilag 1.3 på de næste par sider. Fælles for årsagen til at puljerne for kapacitetsafhjælpende foranstaltninger fra Budget 2020 og Budget 2021 er endt i et merforbrug skyldes, at begge puljer blev ramt af flere uforudsete udgifter.

Merforbruget afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens puljer for kapacitetsafhjælpende foranstaltninger fra henholdsvis Budget 2022 og for Budget 2023, efter aftale med Økonomiforvaltningen og i henhold til Københavns Kommunes gældende bevillingsregler.

**14. december 2023**

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716



**Bilag 1.3** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens fortsættende anlægsprojekter, December 2023

**Pulje til kap. foranstaltninger 2020 -  
Anlægsregnskab 2023**

Projekt titel: **Kapacitetsafhjælpende Foranstaltninger 2020**

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000259

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2020

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 21,954 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Pulje til uforudsete behov, akutte kapacitetsudfordringer og tillægsbevilling til indretning af hestestald

Ibrugtagningsdato: Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en oprindelige anlægsbevilling på 26,510 mio. kr., og viser et merforbrug på 4,130 mio. kr. inden afregning.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 31-10-2019, pkt. 10,4A	510	0	510
BR 31-10-2019, pkt. 10,4A	26.000	0	26.000
BR 27-08-2020, pkt. 4,2	-333	0	-333
BR 03-06-2021, pkt. 4,2	-4.223	0	-4.223
Indeksering	34	0	34
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>21.988</b>	<b>0</b>	<b>21.988</b>
<b>Regnskab</b>	<b>26.118</b>	<b>0</b>	<b>26.118</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-4.130</b>	<b>0</b>	<b>-4.130</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning med fortsættende projekt</b>	<b>-18,8%</b>	<b>-</b>	<b>-18,8%</b>
<b>Afregning med fortsættende</b>	<b>4.130</b>	<b>0</b>	<b>4.130</b>

14. december 2022

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

anlægsprojekt XA-4632000327 jf. BR 14-12-2023			
--------------------------------------------------	--	--	--

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	Merforbrug skyldes flere uforudsete og akutte anlægsrelaterede udgifter end der oprindeligt blev søgt budget til. De akutte og uforudsete udgifter var især relateret til verserende Covid-19 pandemi, og til forcering og etablering af hegn på daginstitutionen ved Else Alfelts Vej.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Regnskab vedrører udgifter til akutte forbedringer, mindre renoveringer, akutanskaffelser af inventar og beskæftigelsesmidler på flere forskellige enheder, der jf. Københavns Kommunes forretningsregler ikke skal registreres i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, TeamRegnskab@okf.kk.dk



**Bilag 1.3** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens fortsættende anlægsprojekter, December 2023

**Afhjælp. Foranstaltninger 2021 - Anlægsregnskab 2023**

Projektstitel: **Kapacitetsafhjælpende Foranstaltninger 2021**

Bevilling: 2070 - Anlæg

Projektdefinition: XA-4632000290

Politiske beslutninger: Budgetaftale 2021

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevilling på 17,907 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Pulje til håndtering af uforudsete behov og akutte kapacitetsudfordringer på børne- og ungeområdet

Ibrugtagningsdato: Løbende/Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en oprindelig anlægsbevilling på 26,500 mio. kr., og viser et merforbrug på 694.000 kr., der videreføres til 2023 puljen.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 01-10-2020, pkt. 8,5	26.500	0	26.500
BR 02-12-2021, pkt. 4,2	-3.825	0	-3.825
BR 01-12-2022, pkt. 6,2	-268	0	-268
BR 01-06-2023, pkt. 7,2	-4.500	0	-4.500
Indeksering	0	0	0
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>17.907</b>	<b>0</b>	<b>17.907</b>
<b>Regnskab</b>	<b>18.601</b>	<b>0</b>	<b>18.601</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og bevilling</b>	<b>-694</b>	<b>0</b>	<b>-694</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning med fortsættende projekt</b>	<b>-3,9%</b>	<b>-</b>	<b>-3,9%</b>
<b>Afregning med fortsættende</b>	<b>694</b>	<b>0</b>	<b>694</b>

14. december 2022

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Ansvarlig:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

anlægsprojekt XA-4632000357 jf. BR 14-12-2023			
--------------------------------------------------	--	--	--

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Merforbrug skyldes flere uforudsete, akutte behov undervejs. Især behovet for større ombygninger af daginstitutionen Tusindfryd i Nørrebro for at kunne opretholde den bygningsmæssige sikkerhed bidrog til, at puljen gik i et merforbrug.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Udgifter vedrører mindre afhjælpende tiltag, mindre renoveringer og akutanskaffelser af inventar og læringsmidler, der jf. nuværende forretningsgang ved regnskabsaflæggelse, ikke registreres i anlægskartoteket.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, TeamRegnskab@okf.kk.dk





**Bilag 1.4** - Anlægsregnskaber fra Børne- og  
Ungdomsforvaltningen, der afregnes med Finansposter ved  
Overførelssagen 23/24, December 2023

**Regnskab & Resultat**

Regnskabsresultatet for de i alt **1** af Børne- og  
Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der afregnes med et  
af forvaltningens fortsættende anlægsprojekt for senere  
ved Overførelssagen 23/24 at blive afregnet med  
finansposter, viser et mindreforbrug på 4,483 mio. kr.

Det individuelle anlægsprojekts mer- og mindreforbrug fremgår af yderligere af **tabel 1.4**

**Tabel 1.4 - Anlægsprojekter, der afregnes med fortsættende anlægsprojekter (i 1.000 kr.)**

Anlægsprojekt	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i pct.
IT-infrastruktur & IT-smartboards	77.339	72.856	4.483	5,8%
<b>Beløb i alt:</b>	<b>77.339</b>	<b>72.856</b>	<b>4.483</b>	<b>5,8%</b>

Af tabellen kan det ses, at Børne- og Ungdomsforvaltningens anlægsprojekter, der i 2023 afregnes med et fortsættende anlægsprojekt, har et merforbrug, der svarer til 5,8% af det samlede rådighedsbeløb, som Børne- og Ungdomsforvaltningen har fået politisk bevilliget til anlægsprojektet ved Budget 2012.

Formålet med, at forvaltningen afregner mindreforbruget på 4,483 mio. kr. med Finansposter er at reducere hovedstolen på et internt lån forvaltningen tidligere har optaget og fået politisk godkendelse til ved ordinært møde i Borgerrepræsentationen d. 2. juni 2022, pkt. 35.

Årsagerne til individuelle mer-/og mindreforbrug uddybes i de vedhæftede anlægsregnskaber i bilag 1.4 på de næste par sider.

**14. december 2023**

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen

Administrativ  
Ressourcecenter  
Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716



**Bilag 1.4** - Anlægsregnskaber fra Børne- og Ungdomsforvaltningen, der afregnes med fortsættende anlægsprojekt mhp. senere afregning med Finansposter<sup>1</sup>, December 2023

**IT-Infrastruktur & IT-smartboards -  
Anlægsregnskab 2023**

Projekttitle: IT-Infrastruktur & IT-smartboards  
Bevilling: 2070 - Anlæg (332408336 & 332408337)  
Projektdefinition: XA-4632000314

Politiske beslutninger: Budgetaftale  
2012

Anlægsbevilling i alt (løbende priser):  
Udgiftsbevillinger på 77,200 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Investeringer i IT-løsninger og interaktive undervisningstavler med formål om at kunne styre undervisningen og modernisere skolens IT-infrastruktur

Ibrugtagningsdato: Ikke relevant

Nærværende regnskab vedrører en samlet anlægsbevilling på 77,339 mio. kr., og viser et mindreforbrug på 4,483 mio. kr.

**Regnskab**

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Netto-regnskab
BR 06-10-2011, pkt. 7,4	56.200	0	56.200
BR 06-10-2011, pkt. 7,4	21.000	0	21.000
Indeksering	139	0	139
<b>Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>77.339</b>	<b>0</b>	<b>77.339</b>
<b>Regnskab</b>	<b>72.856</b>	<b>0</b>	<b>72.856</b>
<b>Afvigelse mellem forbrug og Bevillingsbeløb i alt</b>	<b>4.483</b>	<b>0</b>	<b>4.483</b>
<b>Afvigelse i procent i forhold til bevillingsbeløb inden afregning med fortsættende projekt</b>	<b>5,8%</b>	<b>-</b>	<b>5,8%</b>

14. december 2022

Sagsnummer i F2:  
2023-16014

Dokumentnummer i F2:  
3963529

Sagsnummer eDoc:  
2023-0383750

Sagsbehandler:  
Bard Emurlahi

Børne- og  
Ungdomsforvaltningen  
Administrativ  
Ressourcecenter

Økonomi  
Kontor for Budget

Gyldenløvesgade 15, 6  
1502 København V

EAN-nummer:  
5798009383716

Afregning med fortsættende anlægsprojekt XA-0161000003	-4.483	0	-4.483
--------------------------------------------------------	--------	---	--------

#### Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Mindreforbrug skyldes at forvaltningen havde mulighed for at forhandle frem til fordelagtige priser grundet størrelsen af IT-indkøbene.
Tidsforskydninger		X	

#### Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: **Nej**

Der foretages ingen aktiveringer i anlægskartoteket. Årsagen er, at der er tale om indkøb af IT-udstyr, der enten er afskrevet ved aflæggelse af nuværende anlægsregnskab, eller i de fleste tilfælde har en værdi, der er under 100 t. kr. og derfor ikke skal anlægsaktiveres jf. Københavns Kommunes regler.

*Martin Brun Jensen  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen*

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, [TeamRegnskab@okf.kk.dk](mailto:TeamRegnskab@okf.kk.dk)

## Ledelseserklæring i forbindelse med afgivelse af revisorerklæring vedrørende anlægsregnskaber for 38 anlægsprojekter<sup>1</sup>

Til brug for erklæringen til anlægsregnskaberne, udvisende samlede udgifter på i alt **363,813** mio. kr. og samlede anlægsbevillinger på **380,302** mio. kr., jf. nedenstående tabel.

<i>i 1.000 kr. (løbende priser)</i>	<b>Finansiering (udgifter)</b>	<b>Forbrug (udgifter)</b>	<b>Resultat inden afregning</b>	<b>I pct. af Brutto- budget</b>
Anlægsregnskaber, der afregnes med Kassen	125.153	123.671	1.482	1,2%
Anlægsregnskaber, der afregnes med O/U-modellen	137.915	122.567	15.347	11,1%
Anlægsregnskaber, der afregnes med fortsættende anlægsprojekter	39.895	44.719	-4.824	-12,1%
Anlægsregnskaber, der afregnes med Finansposter ved OFS 23/24	77.339	72.856	4.483	5,8%
<b>Total:</b>	<b>380.302</b>	<b>363.813</b>	<b>16.488</b>	<b>4,3%</b>

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 14/12/2023

**Martin Brun Jensen**  
Økonomichef  
Børne- og Ungdomsforvaltningen  
Københavns Kommune

---

<sup>1</sup> Individuelle anlægsregnskaber for konkrete anlægsprojekt kan ses i bilagene 1.1-1.4