

Bilag 3. Aflæggelse af fire anlægsregnskaber i Koncernservice

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.

Projekter

Af nedenstående fremgår anlægsregnskaber for følgende projekter:

- BC03, Udvikling af Kvantum
- BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS
- Videreudvikling af Kvantum
- Udvikling af ServiceNow anlæg

Resultat

Projekterne har et samlet rådighedsbeløb på 45,5 mio. kr. og et samlet forbrug på 45,2 mio. kr. Den samlede afvigelse på projekterne er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som tilbageføres til Kassen.

Hvert enkelt anlægsregnskab er uddybet på de følgende sider.

Regnskab

Tabellen nedenfor viser den samlede bundlinje for projekterne fordelt på udgifter/indtægter.

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
BC03, Udvikling af Kvantum (Udgifter)	33.645	33.638	7	0,0%
BC03, Udvikling af Kvantum (Indtægter)	0	0	0	0,0%
BC03, Udvikling af Kvantum (Netto)	33.645	33.638	7	0,0%
BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS (Udgifter)	4.320	3.984	336	7,8%
BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS (Indtægter)	0	0	0	0,0%
BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS (Netto)	4.320	3.984	336	7,8%
Videreudvikling af Kvantum (Udgifter)	3.776	3.775	1	0,0%
Videreudvikling af Kvantum (Indtægter)	0	0	0	0,0%
Videreudvikling af Kvantum (Netto)	3.776	3.775	1	0,0%
Udvikling af ServiceNow anlæg (Udgifter)	3.779	3.797	-18	0,5%
Udvikling af ServiceNow anlæg (Indtægter)	0	0	0	0,0%
Udvikling af ServiceNow anlæg (Netto)	3.779	3.797	-18	0,5%
I alt	45.520	45.194	326	0,7%

Væsentlige afvigelser

Af de fire projekter havde nedenstående projekt væsentlige afvigelser:

BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS

Projektet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., svarende til 7,8 %, som indgår i den samlede bevillingsmæssige afregning med Kassen for Koncernservice, jf. indstillingens bilag 5. Mindreforbruget skyldes, at der har været brug for færre midler til de gennemførte automatiseringsløsninger end budgetteret.

Anlægsregnskab vedr. Udvikling af Kvantum

Projekttitel: BC03, Udvikling af Kvantum

Bevilling: 3150 ØKF, anlæg

Projektdefinition: XA-0278000049

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 33,3 mio. kr.

- 32,2 mio. kr. Overførselssagen 2020-2021 (BR 22.04.2021 pkt. 7)
- 0,9 mio. kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03.2023 pkt. 4, bilag 5.)
- 0,3 mio. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023 pkt. 9 bilag 5)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 33,3 mio. kr.

- 32,2 mio. kr. Overførselssagen 2020-2021 (BR 22.04.2021 pkt. 7)
- 0,9 mio. kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03.2023 pkt. 4, bilag 5.)
- 0,3 mio. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023 pkt. 9 bilag 5)

Projektbeskrivelse:

Projektets formål er at videreudvikle Kvantums kerneprocesser gennem øget automatisering, forenkling og standardisering samt ibrugtagning af ny funktionalitet, der vil bidrage til at effektivisere administrative processer og forbedre brugervenligheden

Faktisk ibrugtagningsdato: 31. december 2025

Nettoresultatet afregnes bevillingsmæssigt med kommunens kasse.

Den bevillingsmæssige ændring for nærværende sag er besluttet af Borgerrepræsentationen ved godkendelse af nærværende anlægsregnskab.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BC03, Udvikling af Kvantum	33.645	0	33.645
Rådighedsbeløb i alt	33.645	0	33.645
Forbrug	33.638	0	33.638
Afvigelse	7	0	7
Afvigelse i procent	0,0%	0	0,0%

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

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		Nej	
Omkostningsændring		Nej	
Tidsforskydninger	Ja		Der har været en tidsforskydning i implementeringen af tekniske løsninger som følge af Schrems II-dommen (sikring af databeskyttelsesniveau).

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Projektet er et IT-projekt og klassificeres derfor som et immaterielt anlægsaktiv. I henhold til kommunens regelsæt registreres IT-projekter ikke i anlægskartoteket.

Anlægsregnskab vedr. Nye automatiseringsløsninger i KS

Projekttitel: BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS

Bevilling: 3150 ØKF, anlæg

Projektdefinition: XA-0278000050

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 4,1 mio. kr.

- 4,0 mio. kr. Overførselssagen 2020-2021 (BR 22.04.2021, pkt. 7)
- 0,1 mio. kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03 2023, pkt. 4, bilag 5.)
- 48 t. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023, pkt. 9 bilag 5)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 4,1 mio. kr.

- 4,0 mio. kr. Overførselssagen 2020-2021 (BR 22.04.2021, pkt. 7)
- 0,1 mio. kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03 2023, pkt. 4, bilag 5.)
- 48 t. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023, pkt. 9 bilag 5)

Projektbeskrivelse: Projektets formål er at implementere automatiseringsløsninger for at forbedre effektiviteten og kvaliteten i administrative processer inden for løn, personale og finans. Der er blevet arbejdet på fem nye løsninger som omfatter automatisering af "Udbetaling af krav", "Oprettelse af ny leverandør i Kvantum", "Optimering af e-Indkomst", "Forbedrede OPUS-meddelelser" og "Forbedret kørsel af lærerløn".

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.december 2025

Nettoresultatet udgør et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 7,8%, som bevillingsmæssigt afregnes med kommunens kasse.

Den bevillingsmæssige ændring for nærværende sag er besluttet af Borgerrepræsentationen ved godkendelse af nærværende anlægsregnskab.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
BC05, Nye automatiseringsløsninger i KS	4.320	0	4.320
Rådighedsbeløb i alt	4.320	0	4.320
Forbrug	3.984	0	3.984
Afgivelse	336	0	336
Afgivelse i procent	7,8%	0	7,8%

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

Afgivelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		Nej	
Omkostningsændring	Ja		Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. skyldes, at automatiseringsløsninger kunne gennemføres for færre midler end budgetteret. Mindreforbruget afregnes bevillingsmæssigt med kommunens kasse.
Tidsforskydninger	Ja		Projektet bestod af en lang række mindre selvstændige projekter, som er udviklet og implementeret løbende siden 2021. Grundet mange udviklingstiltag i forretningen har de enkelte projekter måtte tidsmæssigt forskydes.

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Projektet er et IT-projekt og klassificeres derfor som et immaterielt anlægsaktiv. I henhold til kommunens regelsæt registreres IT-projekter ikke i anlægskartoteket.

Anlægsregnskab vedr. Videreudvikling af Kvantum

Projekttitel: Videreudvikling af Kvantum

Bevilling: 3150 ØKF, anlæg

Projektdefinition: XA-0278000051

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 3,7 mio. kr.

- 3,7 mio. kr. Bevillingsmæssige ændringer og anlægsbevillinger pr. december 2021 (BR 16.12.2021 pkt. 3)
- 39 t.kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03 2023 pkt. 4, bilag 5)
- 21 t. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023 pkt. 9 bilag 5)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 3,7 mio. kr.

- 3,7 mio. kr. Bevillingsmæssige ændringer og anlægsbevillinger pr. december 2021 (BR 16.12.2021 pkt. 3)
- 39 t.kr. Anlægsoversigt, 1. kvartal (BR 23.03 2023 pkt. 4, bilag 5.)
- 21 t. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023 pkt. 9 bilag 5)

Projektbeskrivelse: Efter afslutning af implementering og ibrugtagning af kommunens økonomisystem Kvantum blev restbudgettet på 3,7 mio. kr. videreført til anlægsprojektet "Videreudvikling af Kvantum". Midlerne er anvendt til videreudvikling af nye funktioner i systemet.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.december 2023

Nettoresultatet afregnes bevillingsmæssigt med kommunens kasse.

Den bevillingsmæssige ændring for nærværende sag er besluttet af Borgerrepræsentationen ved godkendelse af nærværende anlægsregnskab.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Videreudvikling af kvantum	3.776	0	3.776
Rådighedsbeløb i alt	3.776	0	3.776
Forbrug	3.775	0	3.775
Afvigelse	1	0	1
Afvigelse i procent	0,0%	0	0,0%

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

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		Nej	
Omkostningsændring		Nej	
Tidsforskydninger	Ja		Der har været en forskydning på 2 år, som kan henføres til at projektet har haft til formål, at foretage mindre tilføjelser og justeringer til Kvantums hovedsystem. Disse er foretaget i takt med at behovet har vist sig.

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Projektet er et IT-projekt og klassificeres derfor som et immaterielt anlægsaktiv. I henhold til kommunens regelsæt registreres IT-projekter ikke i anlægskartoteket.

Anlægsregnskab vedr. Udvikling af ServiceNow

Projekttitle: Udvikling af ServiceNow, anlæg

Bevilling: 3150 ØKF, anlæg

Projektdefinition: XA-0278000054

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 3,7 mio. kr.

- 3,5 mio. kr. Bevillingsmæssige ændringer og anlægsbevillinger pr. december 2021 (BR 16.12.2021 pkt. 3)
- 0,1 mio. kr. Bevillingsmæssige ændringer og anlægsbevillinger pr. august 2022 (BR 01.09. 2022 pkt. 6)
- 0,1 mio.kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03 2023 pkt. 4, bilag 5.)
- 15 t. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023 pkt. 9 bilag 5)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 3,7 mio. kr.

- 3,5 mio. kr. Bevillingsmæssige ændringer og anlægsbevillinger pr. december 2021 (BR 16.12.2021 pkt. 3)
- 0,1 mio. kr. Bevillingsmæssige ændringer og anlægsbevillinger pr. august 2022 (BR 01.09. 2022 pkt. 6)
- 0,1 mio.kr. Anlægsoversigt 2023, 1. kvartal (BR 23.03 2023 pkt. 4, bilag 5.)
- 15 t. kr. Anlægsoversigt 2023, 4. kvartal (BR 30.11.2023 pkt. 9 bilag 5)

Projektbeskrivelse: Efter afslutning af projektet Serviceplatform og procesautomatisering i 2021, blev restbudgettet videreført til oprettelse af anlægsprojektet "Udvikling af ServiceNow, anlæg" for at fortsætte udviklingen på ServiceNow systemet og derved fortsat sikre gevinsterne forbundet med videreudvikling af Serviceplatformen.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.december 2025

Nettoresultatet afregnes bevillingsmæssigt med kommunens kasse.

Den bevillingsmæssige ændring for nærværende sag er besluttet af Borgerrepræsentationen ved godkendelse af nærværende anlægsregnskab.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Udvikling af ServiceNow anlæg	3.779	0	3.779
Rådighedsbeløb i alt	3.779	0	3.779
Forbrug	3.797	0	3.797
Afvigelse	-18	0	-18
Afvigelse i procent	0,5%	0	0,5%

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

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		Nej	
Omkostningsændring		Nej	
Tidsforskydninger	Ja		Projektet bestod af en lang række mindre selvstændige projekter, som er udviklet og implementeret løbende siden 2021. Grundet mange udviklingstiltag i forretningen har de enkelte projekter måtte tidsmæssigt forskydes.

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Projektet er et IT-projekt og klassificeres derfor som et immaterielt anlægsaktiv. I henhold til kommunens regelsæt registreres IT-projekter ikke i anlægskartoteket.