

Aflæggelse af anlægsregnskaber

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.

Aflæggelsen af anlægsregnskaber skal ske senest ved udgangen af det regnskabsår, projektet er færdiggjort, jf. Budget- og regnskabssystem for kommuner. Det gælder for byggeri, at projektet er færdiggjort senest ved etårgennemgangen.

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

I anlægsprojekter med opdeling i "bestiller" og "udfører" forelægges anlægsregnskabet udføres udvalg.

Projekter: Der fremgår i alt 8 projekter der skal aflægges regnskab for.

Resultat: Afvigelsen på de 8 projekter er et mindreforbrug på 541 t. kr., som lægges tilbage i kassen, når det endeligt godkendes af BR.

Regnskab:

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
Brugervenlig adgang til svømmehaller (Udgifter)	2.068	1.943	125	6%
Brugervenlig adgang til svømmehaller (Indtægter)				
Brugervenlig adgang til svømmehaller (Netto)	2.068	1.943	125	6%
Badesikkerhed og bedr arbejdsmiljø (Udgifter)	6.250	6.214	36	0,6%
Badesikkerhed og bedr arbejdsmiljø (Indtægter)				
Badesikkerhed og bedr arbejdsmiljø (Netto)	6.250	6.214	36	0,6%
IT-løsninger til byens turister (udgifter)	3.383	3.383	0	0%
IT-løsninger til byens turister (indtægter)				
IT-løsninger til byens turister (Netto)	3.383	3.383	0	0%
SÅ-Opsætning af inforskærme (Udgifter)	7.970	7.970	0	0%
SÅ-Opsætning af inforskærme (Indtægter)				
SÅ-Opsætning af inforskærme (Netto)	7.970	7.970	0	0%
Renovering af faciliteterne på Kløvermarken (Udgifter)	2.989	2.634	354	12%
Renovering af faciliteterne på Kløvermarken (Indtægter)				
Renovering af faciliteterne på Kløvermarken (Netto)	2.989	2.634	354	12%

Flytning af aktiviteter fra Kulturhuset (udgifter)	5.153	5.130	23	0,4%
Flytning af aktiviteter fra Kulturhuset (indtægter)				
Flytning af aktiviteter fra Kulturhuset (Netto)	5.153	5.130	23	0,4%
Nybyggeri Havnebadet Fisketorvet (udgifter)	68	68	0	0%
Nybyggeri Havnebadet Fisketorvet (indtægter)				
Nybyggeri Havnebadet Fisketorvet (Netto)	68	68	0	0%
Screening skøjtebane Genforeningspladsen (udgifter)	202	200	2	1%
Screening skøjtebane Genforeningspladsen (indtægter)				
Screening skøjtebane Genforeningspladsen (Netto)	202	200	2	1%
I alt	28.083	27.542	541	1,8%

Afvigelsesforklaringer

Afvigelsen på Renovering af faciliteterne på Kløvermarken på 354 t. kr. skyldes at projektet blev billigere, idet den nødvendige renovering var knap så omfattende som først antaget. De indkomne tilbud var desuden lavere end kalkuleret. Mindreforbruget på brugervenlig adgang til svømmehaller skyldes, at materialerne var billigere end forventet.

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitle: (Brugervenlig adgang til svømmehaller)

Bevilling: 3510

Projektdefinition og løbenummer: XA-5686000012

Politiske beslutninger: BR. 03.05.2018

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2.240.000 kr.

Projektbeskrivelse: Optimering af brugeroplevelsen i svømmehallerne for Københavns borgere. Projektet er afledt af et behov for en mere imødekommende forhal og bedre skiltning og informationsoverblik efter implementeringen af selvbetjent billetkøb

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.12.2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Brugervenlig adgang til svømmehaller	2.068		2.068
Rådighedsbeløb i alt	2.068		2.068
Forbrug	1.943		1.943
Afvigelse	125		125
Afvigelse i procent	6%		6%

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			
Omkostningsændring	X		Mindreforbruget på brugervenlig adgang til svømmehaller skyldes, at materialerne var billigere end forventet.
Tidsforskydninger			

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitle: (Badesikkerhed og bedr arbejdsmiljø)

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbenummer: XA-5686000001

Politiske beslutninger: BR. 31.10.2019

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 5.135.000 kr.

Heraf 5.135.000 kr. (BR. 31.10.2019)

Projektbeskrivelse: Det digitale livredningssystem styrker sikkerheden for badegæsterne og forbedrer livreddernes arbejdsmiljø. Det ekstra øje på de badende giver tryghed for livredderne, da de automatisk bliver notificeret ved en potentiel farlig situation i vandet. Det giver livredderne mulighed for at koncentrere sig om det forebyggende arbejde og god kontakt til gæsterne.

Faktisk ibrugtagningsdato: 17.05.2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Badesikkerhed og bedr arbejdsmiljø	6.250		6.250
Rådighedsbeløb i alt	6.250		6.250
Forbrug	6.214		6.214
Afvigelse	36		36
Afvigelse i procent	0,6%		0,6%

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

Aflæggels af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitlel: (Renovering af faciliteterne på Kløvermarken)

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbenummer: XA-4362000048

Politiske beslutninger: 01.10.2020

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2.914.00 kr.
Heraf (BR 01.10.2020): 77.000 kr.
Heraf (BR. 03.06.2021): 2.837.000 kr.

Projektbeskrivelse: Brugere får bedre omklædningsrum, badefaciliteter mm.

Faktisk ibrugtagningsdato: 01.07.2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Renovering af faciliteterne på Kløvermarken	2.989		2.989
Rådighedsbeløb i alt	2.989		2.989
Forbrug	2.634		2.634
Afvigelse	354		354
Afvigelse i procent	12%		12%

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

Afvigelsesforklaringer

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling			
Omkostningsændring	X		Projektet blev billigere, idet den nødvendige renovering var knap så omfattende som først antaget. De indkomne tilbud var desuden lavere end kalkuleret
Tidsforskydninger			

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitlel: (Flytning af aktiviteter fra Kulturhuset)

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbnummer: XA-2348000001

Politiske beslutninger: 16.12.2021

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 4.900.00 kr.

Heraf (BR 31.10.2019): 3.900.000 kr.

Heraf (BR. 16.12.2021): 1.400.000 kr.

KFU (08.02.2023): -400.000 kr.

Projektbeskrivelse: Casen indeholder en række ombygninger og flytning af kultur- og fritidsfunktioner med det sigte at opnå en højere kvadratmeterudnyttelse, flere synergier mellem kultur og folkeoplysning samt en bedre geografisk lokalisering af Borgerservice.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.12.2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Flytning af aktiviteter fra Kulturhuset	5.153		5.853
Rådighedsbeløb i alt	5.853		5.853
Forbrug	5.130		5.830
Afvigelse	23		23
Afvigelse i procent	0,4%		0,4%

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

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitlel: (IT-løsninger til byens turister)

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbnummer: XA-4341000001

Politiske beslutninger: BR. 04.06.2020

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 3.050.000 kr.

Projektbeskrivelse: Optimering af brugeroplevelsen i svømmehallerne for Københavns borgere. Projektet er afledt af et behov for en mere imødekommende forhal og bedre skiltning og informationsoverblik efter implementeringen af selvbetjent billetkøb

Faktisk ibrugtagingsdato: 31.12.2021

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Brugervenlig adgang til svømmehaller	3.383		3.383
Rådighedsbeløb i alt	3.383		3.383
Forbrug	3.383		3.383
Afvigelse			
Afvigelse i procent	0%		0%

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

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitlel: (SÅ- Opsætning af inforskærme/ Selvbetjent Åbningstid - idræt)

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbenummer: XA-4341000006

Politiske beslutninger: BR. 08.05.2015

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 9.600.000 mio. kr.

Projektbeskrivelse: Selvbetjent åbningstid i KFF's institutioner indebærer muligheden for at etablere selvbetjent åbningstid på op til 21 yderligere lokaliteter i KFF.

Faktisk ibrugtagningsdato: 30.06.2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Selvbetjent Åbningstid - idræt	7.970		7.970
Rådighedsbeløb i alt	7.970		7.970
Forbrug	7.970		7.970
Afvigelse	0		0
Afvigelse i procent	0		0

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

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitlel: Nybyggeri Havnebadet Fisketorvet

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbenummer: XA-4362000053

Politiske beslutninger: BR. 07.10.2021

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 67.000 kr.

Projektbeskrivelse: Undersøgelse af mulighederne for et havnebad ved Fisketorvet

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.12.2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Nybyggeri Havnebadet Fisketorvet	68		68
Rådighedsbeløb i alt	68		68
Forbrug	68		68
Afvigelse	0		0
Afvigelse i procent	0		0

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

Aflæggelse af anlægsregnskab (enkelt projekt)

Projekttitlel: Screening skøjtebane Genforeningspladsen

Bevilling: 2060

Projektdefinition og løbenummer: XA-4362000054

Politiske beslutninger: BR. 07.10.2021

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 200.000 kr.

Projektbeskrivelse: Screening for en skøjtebane på Genforeningspladsen.

Faktisk ibrugtagningsdato: 31.12.2022

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Screening skøjtebane Genforeningspladsen	202		202
Rådighedsbeløb i alt			
Forbrug	200		200
Afvigelse	2		2
Afvigelse i procent	1%		1%

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