



Bilag 1: Anlægsregnskaber

Bilag 1 Anlægsregnskaber fra Socialforvaltningen (jf. handleplan)

Socialforvaltningen aflægger syv anlægsregnskaber vedr. følgende projektdefinitioner:

- SOF 80 Nordhavnen 12 pl. unge handicap
- SOF 81 Nordhavnen 12 pl. unge m. sindslidelse
- SOF 93 BM Modernisering af 56 BOF
- SOF 96 BM 50 boliger i Arenakvarteret
- SOF 178 BM Projektudvikling i øvrigt
- SOF 262 BM 24 Otilia, Vibe og Anexstræde
- SOF 297 Istandsættelse Tagabo og bofællesskaber

De syv projekter indgår i Socialforvaltningens handleplan til Den uafhængige kontrol- og rådgivningsfunktion om aflæggelse af regnskab inden udgangen af 2026.

Regnskab og resultat

I tabel 1 oplyses budget og forbrug for projektet/projekterne; forbruget opgøres i løbende priser, mens restbudgettet opgøres i indeværende års priser.

Det er en forudsætning, at realiseret forbrug og budget/rådighedsbeløb er lig hinanden i tidligere år. Dermed kan det samlede rådighedsbeløb opgøres ved at trække forbruget i tidligere år i økonomisystemet og lægge budget i indeværende år og fremefter til.

Restbudgettet opgøres i indeværende års priser af hensyn til overskueligheden til trods for, at der kan være sket en teknisk periodisering af budgettet til kommende år for at sikre overholdelse af det udmeldte måltal for bruttoanlæg.

Der vises samlet et mindreforbrug på 17,4 mio. kr., som tilbageføres til Kassen.

07-09-2026

Sagsnummer I F2
2026 - 12180

Dokumentnummer i F2
11973094

Sagsnummer i eDoc
2026-0182947

Sagsbehandler
Tina Bejer Jørgensen

Projekt	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
SOF 80 Nordhavnen 12 pl. unge handicap (udgifter)	2.955	910	2.045	69 %
SOF 80 Nordhavnen 12 pl. unge handicap (indtægter)	0	0	0	0%
SOF 80 Nordhavnen 12 pl. unge handicap (netto)	2.955	910	2.045	69 %
SOF 81 Nordhavnen 12 pl. unge m. sindslidelse (udgifter)	2.995	630	2.365	79 %
SOF 81 Nordhavnen 12 pl. unge m. sindslidelse (indtægter)	0	0	0	0%
SOF 81 Nordhavnen 12 pl. unge m. sindslidelse (netto)	2.995	630	2.365	79 %
SOF 93 BM Modernisering af 56 BOF (udgifter)	13.286	4.836	8.450	64 %
SOF 93 BM Modernisering af 56 BOF (indtægter)	0	0	0	0%
SOF 93 BM Modernisering af 56 BOF (netto)	13.286	4.836	8.450	64%
SOF 96 BM 50 boliger i Arenakvarteret (udgifter)	9.192	8.854	338	4 %
SOF 96 BM 50 boliger i Arenakvarteret (indtægter)	0	0	0	0%
SOF 96 BM 50 boliger i Arenakvarteret (netto)	9.192	8.854	338	4%
SOF 178 BM Projektudvikling i øvrigt	1.894	842	1.051	56%
SOF 178 BM Projektudvikling i øvrigt	1.894	842	1.051	56%
SOF 178 BM Projektudvikling i øvrigt	1.894	842	1.051	56%

SOF 262 BM 24 Otilia, Vibe og Anex (udgifter)	1.906	964	942	49 %
SOF 262 BM 24 Otilia, Vibe og Anex (indtægter)	0	0	0	0%
SOF 262 BM 24 Otilia, Vibe og Anex-stræde (netto)	1.906	964	942	49 %
SOF 297 Istandsættelse Tagabo og bofællesskaber (udgifter)	3.741	1.495	2.246	60 %
SOF 297 Istandsættelse Tagabo og bo- fællesskaber (indtægter)	0	0	0	0
SOF 297 Istandsættelse Tagabo og bo- fællesskaber (netto)	3.741	1.495	2.246	60%
I alt	35.969	18.531	17.437	54%

Væsentlige afvigelser

Årsagerne til individuelle mer-/og mindreforbrug uddybes i anlægs-regnskaberne på de næste sider.

Projekttitel: **SOF 80 Nordhavnen 12 pl. unge m. handicap**

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
 Projektdefinition XA-0588000080 og XA-6261000080
 Løbenummer: SOF80

Projektbeskrivelse: Botilbud (§ 107) med 12 boliger til unge handicappede (nedbringelse af ventelisten). Socialforvaltningens andel af projektet vedrørte monteringsudgifter på fælles- og servicearealer

Afslutningsdato februar 2020

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 2,450 mio. kr.

- Heraf 3,953 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2016/2017 (BR 27.04.2017)
- Heraf -1,503 mio. kr. vedr. en overførsel til ØKF (BR 06.06.2019)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2,450 mio. kr.

- Heraf 3,953 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2016/2017 (BR 27.04.2017)
- Heraf -1,503 mio. kr. vedr. en overførsel til ØKF (BR 06.06.2019)

Regnskab

Regnskab Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	2.955	0	2.955
Forbrug	910	0	910
Afvigelse	2.045	0	2.045
Afvigelse i procent	69 %	0	69 %

Afvigelsesforklaringer

Overskydende midler skyldes, at Socialforvaltningen har tilbageholdt forbrug, da der blev anlagt sag mod entreprenøren på grund af mangelfuld kvalitet i byggeriet. Socialforvaltningen har ønsket at tilbageholde midler til genopretning, hvis sagen ikke falder gunstigt ud for Københavns Kommune.

Socialforvaltningen har været i den tro, at anlægsregnskabet først skulle afleveres, når sagen var afsluttet, men er nu blevet korrigeret.

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevil- ling		X	
Omkostningsændring	X		Der er uenighed med entreprenør om kvaliteten af byggeriet. Der er afsat mid- ler til genopretning, hvis sagen ikke fal- der gunstigt ud for KK.
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

Projekttitel: **SOF 81 Nordhavnen 12 pl. unge m. sindslidelse**

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
Projektdefinition: XA-0588000081 og XA-6323000081
Løbenummer: SOF81
Projektbeskrivelse: Botilbud (§ 107) med 12 boliger til unge med sindslidelser (nedbringelse af ventelisten). Socialforvaltningens andel af projektet vedrørte monteringsudgifter på fælles- og servicearealer
Afslutningsdato: februar 2020

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 2,449 mio. kr.

- Heraf 3,953 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2016/2017 (BR 27.04.2017)
- Heraf -1,504 mio. kr. vedr. en overførsel til ØKF (BR 06.06.2019)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 2,450 mio. kr.

- Heraf 3,953 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2016/2017 (BR 27.04.2017)
- Heraf -1,503 mio. kr. vedr. en overførsel til ØKF (BR 06.06.2019)

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	2.995	0	2.995
Forbrug	630	0	630
Afvigelse	2.365	0	2.365
Afvigelse i procent	79 %	0	79 %

Afvigelsesforklaringer

Mindreforbruget skyldes at Socialforvaltningen har tilbageholdt forbrug, da der blev anlagt sag mod entreprenøren på grund af mangelfuld kvalitet i byggeriet. Socialforvaltningen har ønsket at tilbageholde midler til genopretning, hvis sagen ikke falder gunstigt ud for Københavns Kommune.

Socialforvaltningen har været i den tro at anlægsregnskabet først skulle afleveres når sagen var afsluttet, men er nu blevet korrigeret.

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Der er uenighed med entreprenør om kvaliteten af byggeriet. Der er afsat midler til genopretning, hvis sagen ikke falder gunstigt ud for KK.
Tidsforskydninger		x	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

Projekttitel: SOF 93 BM Modernisering af 56 BOF

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
Projektdefinition: XA-0588000093
Løbenummer: SOF93

Projektbeskrivelse: Midlerne er afsat til modernisering af eksisterende §107 bofællesskaber.

Afslutningsdato: Der er tale om en række bofællesskaber med forskellig ibrugtagning.

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 10 mio. kr.

- Heraf 10 mio. kr. via indstilling til Borgerrepræsentationen (BR 19.06.2013 punkt 29)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 10 mio. kr.

- Heraf 10 mio. kr. via indstilling til Borgerrepræsentationen (BR 19.06.2013 punkt 29)

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	13.286	0	13.286
Forbrug	4.836	0	4.836
Afvigelse	8.450	0	8.450
Afvigelse i procent	64 %	0	64 %

Afvigelsesforklaringer

Mindreforbruget skyldes, at behovet for modernisering af §107 bofællesskaber viste sig væsentligt mindre end forventet. Blandt andet som følge af, at Socialforvaltningen efterfølgende valgte at nedlægge en række bofællesskaber på området for borgere med sindslidelse, da denne opholdsform ikke var optimal ift. målgruppens behov og forvaltningens socialfaglige strategier.

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Behovet for modernisering af §107 bofællesskaber viste sig væsentligt mindre end forventet. Blandt andet som følge af, at Socialforvaltningen efterfølgende valgte at nedlægge en række bofællesskaber på området for borgere med sindslidelse, da denne opholds-

			form ikke var optimal ift. målgruppens behov.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej
Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

**Projekttitel: SOF 96 BM 50 boliger i Arenakvart-
ret**

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
Projektdefinition: XA-0588000096 og XA-0319000096
Løbenummer: SOF96

Projektbeskrivelse: Opførelse af 50 boliger til sindslidende som
erstatning for nedlæggelse af Ringbo. Soci-
alforvaltningens andel af projektet vedrørte
monteringsudgifter på fælles- og servicea-
realer

Afslutningsdato: 2018

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 8,684 mio. kr.

- Heraf 8,684 mio. kr. (BR 08.05.2014)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 8,684 mio. kr.

- Heraf 8,684 mio. kr. (BR 08.05.2014)

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	9.192	0	9.192
Forbrug	8.854	0	8.854
Afvigelse	338	0	338
Afvigelse i procent	4 %	0	4 %

Afvigelsesforklaringer

Mindreforbruget skyldes, at montering i den nye bygning var billigere end forventet.

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	
Omkostningsændring	X		Monteringen af bygningen blev lidt billigere end forventet
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

Projekttitel: SOF 178 BM Projektudvikling i øvrigt

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
Projektdefinition: XA-0588000178 og XA-0346000178
Løbenummer: SOF178
Projektbeskrivelse: Udvikling, afprøvning og implementering af et koncept for det socialfaglige indhold i botilbuddet på Thomas Laubsgade og Smedestræde.
Afslutningsdato: november 2024

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 1,670 mio. kr.

- Heraf 0,870 mio. kr. ved beslutning i Borgerrepræsentationen (BR 20,08,2015, punkt 49)
- Heraf 0,800 mio. kr. ved beslutning i Borgerrepræsentationen (BR 21.09.2017, punkt 28)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 1,670 mio. kr.

- Heraf 0,870 mio. kr. ved beslutning i Borgerrepræsentationen (BR 20,08,2015, punkt 49)
- Heraf 0,800 mio. kr. via beslutning i Borgerrepræsentationen (BR 21.09.2017, punkt 28)

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	1.894	0	1.894
Forbrug	842	0	842
Afvigelse	1.051	0	1.051
Afvigelse i procent	56 %	0	56 %

Afvigelsesforklaringer

Afvigelsen skyldes, at de planlagte indsatser har kunnet afprøves og implementeres for færre midler end antaget. Efter ibrugtagning af de to botilbud på henholdsvis Thomas Laubs Gade og Smedestræde er tiltag ift. kultur og organisering af den socialpædagogiske indsats en implementeret del af driften af de to tilbud.

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling		X	Den oprindelige bevilling blev brugt. Der er ved en fejl tilført projektet yderligere midler.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

Projekttitel: **SOF 262 BM 24 Otilia, Vibe og Annexstræde**

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
Projektdefinition: XA-0588000262
Løbenummer: SOF262

Projektbeskrivelse: Samlokaliseringsscase II der vedrørte samlokalisering af administrative enheder til Otteliahus samt en række afledte flytterokader, som skulle optimere placeringen af de tilbageværende enheder. Formålet var at sikre en bedre udnyttelse af de kommunale kvadratmeter og den kommunale ejendomsportefølje.

Afslutningsdato: Projektet blev annulleret i juni 2024

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 1.628 mio. kr.

- Heraf 2,169 mio. kr. ved Overførselssagen 2020/2021 (BR 22.04.2021)
- Heraf 0,378 mio. kr. ved Augustindstillingen 2023 (BR den 24.08.2023)
- Heraf -0,919 ved indstilling til Borgerrepræsentationen om annullering af casen (BR 20.06.2024)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 1.628 mio. kr.

- Heraf 2,169 mio. kr. ved Overførselssagen 2020/2021 (BR 22.04.2021)
- Heraf 0,378 mio. kr. ved Augustindstillingen 2023 (BR den 24.08.2023)
- Heraf -0,919 ved indstilling til Borgerrepræsentationen om annullering af casen (BR 20.06.2024)

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	1.906	0	1.906
Forbrug	964	0	964
Afvigelse	942	0	942
Afvigelse i procent	49%	0	49%

Afvigelsesforklaringer:

Mindreforbruget skyldes, at Samlokaliseringscase II blev annulleret, og dermed har der ikke været grundlag for at anvende alle tildelte midler til projektledelse.

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Projektet blev annulleret
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.

Projekttitel: SOF 297 Istandsættelse Tagabo og BOF

Bevilling: 3641 Byggeri og modernisering
Projektdefinition: XA-0588000297
Løbenummer: SOF297

Projektbeskrivelse: Investeringscase med det formål at om-lægge og modernisere tilbudsviften i soci-alpsykiatrien, så kapaciteten for midlerti-dige botilbudspladser efter Servicelovens § 107 blev forøget.

Afslutningsdato: januar 2025

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 3,595 mio. kr.

- Heraf 3,595 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2022/23 (BR 04.05.2023)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 3,595 mio. kr.

- Heraf 3,595 mio. kr. vedr. Overførselssagen 2022/23 (BR 04.05.2023)

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb i alt	3.741	0	3.741
Forbrug	1.495	0	1.495
Afvigelse	2.246	0	2.246
Afvigelse i procent	60 %	0	60 %

Afvigelsesforklaringer

Mindreforbruget skyldes, at moderniseringen af botilbuddet Tagabo blev annulleret på baggrund af de indledende undersøgelser, da projektet viste sig at være langt mere omfattende end antaget. Den afsatte anlægsbevilling ville derfor ikke kunne dække udgiften til modernisering. Anlægsprojektet blev annulleret som del af Budget 2026. Her søgte Socialforvaltningen en ny planlægningsbevilling til modernisering af Tagabo, hvor der samtidig blev truffet beslutning om at annullere de dele af investeringscase SI01 (2024) der vedrørte anlægsudgifter til Tagabo (BR 02.10.2025).

Kategori	Ja	Nej	Uddybende bemærkninger

Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	X		Den del af investeringscasen, der vedrørte modernisering af botilbuddet Tagabo blev annulleret.
Omkostningsændring		X	
Tidsforskydninger		X	

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ingen enkeltstående anskaffelsesudgifter over 100.000 kr.