

Bilag 5

Skabelon til aflæggelse af anlægsregnskaber (forklæde)

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 udførers udvalg.

Projekter med bevilling over 2 mio. kr. afsluttet i 2025

1. BIF19 Monopolbrud

Resultat

Resultatet for anlægsprojektet er, at forbruget svarer til budgettet.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Rådighedsbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
BIF19 Monopolbrud	8.597	8.597	0	0 pct.
I alt	8.597	8.597	0	0 pct.

Note: Beløb svarer til bruttobeløb fordi der ikke er indtægter på projektet.

Væsentlige afvigelser

Der er ikke en væsentlig afvigelse for projektet.

Aflæggelse af anlægsregnskab for Monopolbrud

Projekttitel: BIF19 Monopolbrud

Bevilling:

3525 Beskæftigelsesindsats (Kvantum)

Projektdefinition og løbenummer:

Kvantum: BIF19 og XA-4617000003

Politiske beslutninger:

Rådighedsbeløb i alt (løbende priser): 7,7 mio. kr.
Heraf 7,7 mio. kr. (BR 26.05.2016)

Anlægsbevilling i alt (løbende priser): 7,7 mio. kr.
Heraf 7,7 mio. kr. (BR 26.05.2016)

Projektbeskrivelse:

Under det fælles kommunale monopolbrud har BIF fået til opgave at udskifte kommunens tidligere ydelsessystem med det nye system Kommunernes Ydelsessystem (KY) og kommunens tidligere sygedagpengesystem med det nye system Kommunernes Sygedagpengesystem (KSD).

Faktisk ibrugtagningsdato:

31. december 2025.

Regnskab

Projekt (1.000 kr., løbende priser)	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Rådighedsbeløb	8.597	0	8.597
Rådighedsbeløb i alt	8.597	0	8.597
Forbrug	8.597	0	8.597
Afvigelse	0	0	0
Afvigelse i procent	0 pct.		0 pct.

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet. Note 1: I 2018-2021 er forbrug relateret til projektet Automatik i jobcentre fejlagtigt konteret på psp-elementet XA-4617000003-00321 og dette forbrug indgår derfor ikke i forbruget for nærværende projekt. Der henvises til anlægsregnskabet for Automatik i jobcentre, der blev godkendt af BR den 02.03.2023.

Afvigelsesforklaringer

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

Note: Der gives ikke forklaring, da afvigelsen er under 5 pct. og under 100.000 kr.

Registrering i anlægskartoteket

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej. Der foretages ikke registrering i anlægskartoteket, da der ikke er indkøbt aktiver, der opfylder betingelserne herfor.