



Til Rasmus Steenberger (F)

Svar på spørgsmål om betalingsfrist for virksomheders faktura til KK

Du har den 8. november stillet Økonomiforvaltningen følgende spørgsmål:

"Hvad kan KK gøre for at understøtte hurtigere betaling af faktura fra virksomheder vi handler med?"

Konkret beklager leverandører til kommunen sig over at kommunen betinger sig 60 dages betalingsfrist.

Jeg vil gerne vide, om det er muligt at stille medlemsforslag om at fristen sættes til 30 dage eller 14 dage.

Formål: København skal passe godt på de små virksomheder, som er presset på likviditet og ikke har rige ejere i ryggen. Særligt i en tid med stigende inflation og krise i verdensøkonomien."

Økonomiforvaltningens svar

I 2010 besluttede Borgerrepræsentationen at indføre et fælles betalingsprincip overfor kommunens leverandører af hensyn til at sikre korrekt behandling af fakturaer og skabe klarhed i forhold til kommunens leverandører om, hvornår de kan forvente senest at modtage betaling. Princippet lyder, at betaling skal ske senest 30 dage fra modtagelse af faktura.

Det er ikke tilladt for offentlige myndigheder at aftale en betalingsfrist, der er længere end 30 dage, jf. Økonomistyrelsen. Betalingsfristen skal dog fastsættes, således at det sikres, at der er den fornødne tid til kontrol og håndtering af fakturaen. Det gælder desuden, at kommunerne ikke må forudbetale leverandørerne.

De gældende regler i KK er fortsat, at fakturaer skal betales senest 30 dage fra afsendelsesdato. I 2020 blev reglerne midlertidigt ændret, således at der skete straksbetaling for at imødegå de negative økonomiske konsekvenser relateret til COVID-19. Fra 2021 ændredes betalingsprincippet tilbage til de 30 dage.

En midlertidig ændring af betalingsfristen til en kortere periode, vil kunne håndteres ved en manuel løsning, hvor der fx en gang om ugen foretages en kørsel, hvor alt hvad der er godkendt og uden spærrekode vil blive betalt. Ved en varig løsning, med en anden betalingsfrist, skal

11-11-2022

Sagsnummer i F2
2022 - 17329

Dokumentnummer i F2
2228309

Sagsnummer eDoc

stamdata for den enkelte leverandør ændres. Desuden vil det medføre behov for ændring af kontrakten med den enkelte leverandør, da aftalen i dag lyder på 30 dage.

KK har tidligere ifm. nedlukningerne under COVID-19 midlertidigt fremrykket fristen til straks efter fakturaen er godkendt af hensyn til at bidrage til likviditeten i de virksomheder, som kommunen handler med. Dette har været en midlertidig, manuel procedure, hvor alle købsfakturaer på daglig basis blev frigivet til betaling umiddelbart efter godkendelse af fakturaen. Anvendelsen af denne løsning forudsætter desuden, at der tilrettelægges de nødvendige forretningsgange og ledelsestilsyn.

Anvendelse af straksbetaling vil i praksis betyde, at en faktura i gennemsnit bliver betalt 8 dage efter fakturamodtagelse (svarende til 8 dage fra fakturadato ved elektronisk fakturering). Dog kan enkelte fakturaer kræve længere sagsbehandling, fx ved uklarheder eller tvister, hvormed der ikke kan garanteres en sagsbehandlingstid.

Ved en eventuel beslutning om fremrykket betaling vil der ske et tilsvarende fald i KKs likviditet i den periode, betalingerne fremrykkes. Et estimat på størrelsen af forskydningen er behæftet med en betydelig usikkerhed, men Økonomiforvaltningen vurderer, at ved gennemsnitlig betaling efter 8 dage vil likviditetstab være i størrelsesordenen 600-700 mio. kr., og tilsvarende vil KKs leverandører opnå en tilsvarende likviditetsgevinst i den periode, betalingerne fremrykkes. KKs indlånsrente er variabel og estimeres at være på ca. 2 pct. det næste års tid. Under disse antagelser estimeres omkostningen ved fremrykket betaling til 10-15 mio. kr. årligt i form af tabte renteindtægter.

Det bemærkes, at der på dagsordenen til ØUs møde den 22. november 2022 fremgår medlemsforslag om at understøtte erhvervslivet ift. inflation og stigende energipriser i vinteren ved fremrykning af betaling af fakturaer.

Videre proces

Dit spørgsmål og Økonomiforvaltningens svar offentliggøres på kommunens hjemmeside under "Politikerspørgsmål til Økonomiudvalget".