



Notat

Til Andreas Keil (A)

Svar på spørgsmål om interne lån i Københavns Kommune

Du har den 14. april anmodet Økonomiforvaltningen om en oversigt over, hvor meget de forskellige forvaltninger/udvalg skylder i interne lån.

Økonomiforvaltningens svar

Økonomiforvaltningen har som svar på dit spørgsmål opgjort, hvor meget de enkelte forvaltninger skal betale i afdrag på interne lån i perioden 2023-2033, jf. bilag 1.

De forvaltningsspecifikke interne lån vedrører lån, der alene afdrages af den pågældende forvaltning, fx lån til håndtering af merforbrug inden for egen ramme. De tværgående interne lån afdrages af flere forvaltninger og vedrører typisk IT-systemer, brugerplatforme eller medarbejderordninger, der går på tværs af forvaltninger. Afdragene er specificeret på de enkelte lån i bilag 2 og 3.

Som udgangspunkt er tilbagebetalingsfristen for interne lån seks år efter låneoptag. Interne lån vedrørende kommunens barselsfond og arbejdsskadeordning er undtaget, da udgifter og indtægter til disse ordninger skal balancere over en 10-årig periode.

Oversigten er udarbejdet af Økonomiforvaltningen i samarbejde med de øvrige forvaltninger.

Videre proces

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

Bilag

Bilag 1 – Forvaltningsopdelt oversigt med afdrag på interne lån 2023-2033

Bilag 2 – Forvaltningsspecifikke interne lån

Bilag 3 – Tværgående interne lån

12-05-2023

Sagsnummer i F2
2023 - 6290

Dokumentnummer i F2
3045841

Sagsnummer eDoc
2023-0146929



Bilag 1 Forvaltningsopdelte oversigt med afdrag på interne lån 2023-2033

Afdrag på interne lån

(i 1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	I alt
Kultur- og Fritidsforvaltningen	-8.101	-10.461	-8.993	-4.228	-3.719	-3.535	-2.779	-208	-173	-73	37	-4.2.233
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-3.849	-5.884	-5.845	-2.544	-2.035	-2.035	-2.035	0	0	0	0	-24.227
- Heraf tværgående interne lån	-4.252	-4.577	-3.148	-1.684	-1.684	-1.500	-744	-208	-173	-73	37	-18.006
Teknik- og Miljøforvaltningen	-13.332	-14.336	-14.028	-13.386	-4.389	-2.582	-2.582	-1.372	-218	-110	59	-66.274
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-10.978	-12.165	-12.982	-12.862	-3.866	-2.289	-2.289	-1.102	0	0	0	-58.532
- Heraf tværgående interne lån	-2.354	-2.171	-1.046	-524	-524	-293	-293	-270	-218	-110	59	-7.742
Økonomiforvaltningen	-3.145	-5.260	-3.720	-2.937	-560	-351	-351	-329	-269	-157	83	-16.993
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-3.145	-5.260	-3.720	-2.937	-560	-351	-351	-329	-269	-157	83	-16.993
- Heraf tværgående interne lån	-13.492	-11.224	-4.457	-2.225	-2.225	-1.686	-940	-878	-722	-332	180	-37.999
Socialforvaltningen	-8.027	-6.297	-1.883	-831	-831	-746	0	0	0	0	0	-18.615
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-5.465	-4.927	-2.574	-1.394	-1.394	-940	-940	-878	-722	-332	180	-19.384
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	-5.782	-5.199	-3.209	-1.438	-1.438	-949	-949	-888	-723	-343	182	-20.736
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-928	-928	-928	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.784
- Heraf tværgående interne lån	-4.854	-4.271	-2.281	-1.438	-1.438	-949	-949	-888	-723	-343	182	-17.952
Børne- og Ungdomsforvaltningen	-8.691	-9.800	-12.119	-11.342	-11.342	-10.474	-10.474	-9.607	-5.781	-2.622	432	-91.820
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-2.926	-5.186	-8.330	-8.330	-8.330	-8.330	-8.330	-7.591	-4.112	-1.843	0	-63.308
- Heraf tværgående interne lån	-5.765	-4.614	-3.789	-3.012	-3.012	-2.144	-2.144	-2.016	-1.669	-779	432	-28.512
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	-3.867	-3.549	-1.509	-421	-421	-200	-200	-180	-128	-82	46	-10.511
- Heraf forvaltningspecifikke interne lån	-3.867	-3.549	-1.509	-421	-421	-200	-200	-180	-128	-82	46	-10.511
- Heraf tværgående interne lån	-56.409	-59.829	-48.034	-35.976	-24.093	-19.777	-18.275	-13.461	-8.013	-3.718	1.018	-286.566

01-05-2023

Sagsnummer i F2
2023 - 6290

Dokumentnummer i F2
3045841

Sagsnummer eDoc
2023-0146929

Bilag 2

Forvaltningsspecifikke interne lån

Afdrag på interne lån, som alene vedrører den pågældende forvaltning

(i 1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Kultur- og Fritidsforvaltningen											
Internt lån til flytning af Nørrebro Bibliotek til Nørrebrohallen	-1.570	-1.570	-1.531	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til Københavns Museum	-509	-509	-509	-509	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån vedr. daghøjskolene	-1.770	-1.770	-1.770	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til indkøb af nye køretøjer	0	-2.035	-2.035	-2.035	-2.035	-2.035	-2.035	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsforvaltningen i alt	-3.849	-5.884	-5.845	-2.544	-2.035	-2.035	-2.035	0	0	0	0
Teknik- og Miljøforvaltningen											
Internt lån til håndtering af merforbrug i regnskab 2018	-285	-285	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til tilbagebetaling af for høje gebyrer på vejområdet	-10.573	-10.573	-10.573	-10.573	-1.577						
Internt lån til håndtering af merforbrug i regnskab 2019	-120	-120	-120	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån vedr. udfordringer på parkeringsområdet	0	-1.187	-2.289	-2.289	-2.289	-2.289	-2.289	-1.102	0	0	0
Teknik- og Miljøforvaltningen i alt	-10.978	-12.165	-12.982	-12.862	-3.866	-2.289	-2.289	-1.102	0	0	0
Socialforvaltningen											
Internt lån til økonomianalyser på udvalgte områder	-692	-692	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til håndtering af merforbrug i 2017	-5.043	-3.313	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til håndtering af merforbrug i 2018	-1.461	-1.461	-1.052	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån vedr. sammenlægning af dagtilbud	-831	-831	-831	-831	-831	-746	0	0	0	0	0
Socialforvaltningen i alt	-8.027	-6.297	-1.883	-831	-831	-746	0	0	0	0	0

(i 1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Sundheds- og Omsorgsudvalget											
Internt lån til håndtering af merforbrug i 2019	-928	-928	-928	0	0	0	0	0	0	0	0
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i alt	-928	-928	-928	0	0	0	0	0	0	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget											
Internt lån til indkøb af skærme til undervisning	-2.177	-3.698	-5.541	-5.541	-5.541	-5.541	-5.541	-5.541	-3.363	-1.843	0
Internt lån til nyt journaliseringssystem	0	-739	-2.040	-2.040	-2.040	-2.040	-2.040	-1.301	0	0	0
Internt lån vedr. Sankt Annæ Gymnasium	-749	-749	-749	-749	-749	-749	-749	-749	-749	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget i alt	-2.926	-5.186	-8.330	-8.330	-8.330	-8.330	-8.330	-7.591	-4.112	-1.843	0
I alt	-26.708	-30.460	-29.968	-24.567	-15.062	-13.400	-12.654	-8.693	-4.112	-1.843	0

(i 1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Internt lån til ny web-plattform*											
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-1.125	-1.125	-756	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-560	-560	-308	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-560	-560	-308	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-843	-843	-591	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel	-815	-815	-448	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-815	-815	-448	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-560	-560	-308	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til ny web-plattform i alt	-5.278	-5.278	-3.167	0	0	0	0	0	0	0	0
*Ikke alle afdrag er dd. fordelt ud på forvaltningerne											
Internt lån til KK's arbejds-kadeordning**											
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-143	-136	-136	-136	-136	-136	-136	-123	-88	-25	7
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-170	-158	-158	-158	-158	-158	-158	-136	-84	-39	11
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-179	-161	-161	-161	-161	-161	-161	-140	-79	-53	17
- Heraf Socialforvaltningens andel	-531	-493	-493	-493	-493	-493	-493	-431	-275	-113	38
- Heraf Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel	-540	-502	-502	-502	-502	-502	-502	-440	-275	-117	38
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-1.203	-1.107	-1.107	-1.107	-1.107	-1.107	-1.107	-978	-632	-262	96
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-155	-144	-144	-144	-144	-144	-144	-124	-72	-27	10
Internt lån til KK's arbejds-kadeordning i alt	-2.919	-2.702	-2.702	-2.702	-2.702	-2.702	-2.702	-2.372	-1.505	-636	217
**Ordningens mer- og mindreforbrug håndteres som interne lån. De negative afdrag i 2033 er udtryk for netto mindreforbrug i ordningen.											
Internt lån til KK's barselsfond***											
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-265	-166	-166	-166	-166	-85	-85	-85	-85	-48	30
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-421	-262	-262	-262	-262	-134	-134	-134	-134	-71	48

(i 1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-453	-295	-295	-295	-295	-189	-189	-189	-189	-103	66
- Heraf Socialforvaltningens andel	-1.254	-797	-797	-797	-797	-447	-447	-447	-447	-219	142
- Heraf Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel	-1.313	-833	-833	-833	-833	-447	-447	-447	-447	-225	144
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-2.810	-1.801	-1.801	-1.801	-1.801	-1.037	-1.037	-1.037	-1.037	-517	336
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-309	-173	-173	-173	-173	-56	-56	-56	-56	-55	35
Internt lån til KK's barselsfond i alt	-6.827	-4.326	-4.326	-4.326	-4.326	-2.396	-2.396	-2.396	-2.396	-1.239	801
***Ordningens mer- og mindreforbrug håndteres som interne lån. De negative afdrag i 2033 er udtryk for netto mindreforbrug i ordningen.											
Internt lån til ny Office-pakke											
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-517	-517	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-686	-686	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-775	-775	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-1.782	-1.782	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel	-1.209	-1.209	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-128	-128	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-893	-893	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til ny Office-pakke i alt	-5.991	-5.991	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til Næste generation Digital											
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-859	-1.383	-1.383	-1.383	-1.383	-1.279	-524	0	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-104	-104	-104	-104	-104	0	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-104	-104	-104	-104	-104	0	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-104	-104	-104	-104	-104	0	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel	-104	-104	-104	-104	-104	0	0	0	0	0	0

(i 1.000 kr.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-104	-104	-104	-104	-104	0	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-104	-104	-104	-104	-104	0	0	0	0	0	0
Internt lån til Næste generation Digital Post i alt	-1.480	-2.004	-2.004	-2.004	-2.004	-1.279	-524	0	0	0	0
****Ikke alle afdrag er dd. fordelt ud på forvaltningerne											
Internt lån til færdiggørelse af intranetplatformen****											
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	0	-2.377	-2.377	-2.377	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Internt lån til færdiggørelse af intranetplatformen i alt	0	-2.377	-2.377	-2.377	0	0	0	0	0	0	0
****Afdrag er dd. ikke fordelt ud på forvaltningerne											
I alt	-29.701	-29.369	-18.066	-11.409	-9.032	-6.377	-5.621	-4.768	-3.901	-1.875	1.018