



Til Kultur- og Fritidsudvalget

3. oktober 2018

Notat vedrørende internt lån til finansiering af daghøjskolerne i 2019

Sagsnr.
2018-0258847

Dokumentnr.
2018-0258847-5

På baggrund af et spørgsmål fra Socialdemokratiet har Kultur- og Fritidsforvaltningen i nærværende notat beskrevet mulighederne for at løse daghøjskolernes tilskudsbehov i 2019, ved at KFU optager et internt lån

Sagsbehandler
Annegrete Vallgård

Baggrund

Tilskuddet til daghøjskolerne i København er i alt på 23,3 mio. kr. i 2018, heraf er 13,2 mio. kr. en varig grundbevilling, og 10,1 mio. kr. er blevet givet som midlertidige bevillinger, senest vedtaget i Budget 2015 for perioden 2015-2018.

I budget 2019 er det midlertidige tilskud til daghøjskolerne på 10,1 mio. kr. ikke blevet forlænget.

Udgangspunktet for forslaget er, at daghøjskolerne har et uændret finansieringsbehov i 2019, som svarer til grundbevillingen på 13,2 mio. kr. og 10,1 mio. kr. i supplerende tilskud.

Internt lån til finansiering i 2019

Bevillingsreglerne giver mulighed for, at KFU ansøger Borgerrepræsentationen om internt lån til dækning af merudgifter i et enkelt år, der som udgangspunkt betales tilbage gennem en tilsvarende reduktion i kommende års bevillinger over 6 år. Der er fastlagt i bevillingsreglerne, at afdragene herpå skal ske over driften.

Økonomiforvaltningen vurderer, at et internt lån er en mulighed inden for de gældende bevillingsregler, idet det er KFU's ansvar at tilpasse aktiviteterne på driften i de kommende år på baggrund af tilbagebetalingen af lånet og eventuelle øvrige kommende politiske beslutninger.

KFU kan derfor vælge at optage et internt lån fx svarende til den midlertidige bevilling på 10,1 mio. kr. i 2019. Beløbet udbetales som etårigt tilskud til daghøjskolerne, som supplement til grundbevillingen. Som udgangspunkt efter de gældende retningslinjer for tilskud til daghøjskolerne.

Økonomi

Nørre Søgade 35
1370 København K

EAN nummer
5798009780560

Tilbagebetaling af internt lån

Såfremt KFU vælger at optage et internt lån på 10,1 mio. kr. i 2019 vil tilbagebetalingen se ud som vist i tabel 1.

Økonomiforvaltningen har oplyst, at renten på interne lån i 2019 vil være 2 pct. og det er derfor regnet med i tabel 1. De samlede afdrag plus renter bliver 10,6 mio. kr.

Tabel 1. Overblik over afdrag af lån på 10,1 mio. kr.

t.kr. løbende p/l	2020	2021	2022	2023	2024	2025	I alt
Gæld ultimo året	8.499	6.866	5.200	3.501	1.768	0	-
Afdrag (inkl. renter) i året	1.768	1.768	1.768	1.768	1.768	1.768	10.607

Lånet afdrages over KFU's driftsramme.