



Bilag 2

29-03-2006

Sagsnr.
300747

Internt lån til TMU vedr. merforbrug i 2004-2005 i KTK

Dokumentnr.
1805877

Borgerrepræsentationen har i sagen om reorganisering af KTK besluttet, at Teknik- og Miljøudvalget kan gives et internt lån til dækning af merforbrug i KTK i regnskab 2004 og 2005 (BR 152/04).

Med det endelige regnskab 2005 for KTK opgøres i dette notat det interne lån og de bevillingsmæssige konsekvenser heraf.

Merforbrug i 2004 og 2005

I nedenstående tabel 1 er opgjort det endelige merforbrug i 2004 og 2005 for KTK med korrektioner:

Tabel 1. Opgørelse af lånebehov/merforbrug i 2004 og 2005.

	Regnskab 2004	Regnskab 2005	I alt
Merforbrug i KTK, drift og anlæg	19.027	11.836	30.863
Huslejekorrektion, Ragnhildgade	-206	-281	-487
Lånebehov i alt	18.821	11.555	30.376

I effektiviseringsplanen for KTK var oprindeligt i budgettet forudsat et merforbrug på 31,5 mill. i 2004 og 7,5 mill. i 2005, svarende til i alt 39 mill. kr. for de 2 år.

KTKs havde i regnskabet for de 2 år et merforbrug på i alt 30,8 mill. Merforbruget korrigeres som forudsat af Borgerrepræsentationen (BR 152/04) med i alt 0,5 mill. kr., svarende til en nedsat huslejebetaling for KTK vedr. Ragnhildgade, hvor der er udstykket en del af arealet (18,2 pct.) med virkning fra 1. april 2004. KTKs husleje reguleres dermed bagudrettet til alene at omfatte den del af Ragnhildgade, som KTK har benyttet i de 2 år.

Huslejebetalingen vedrørende Ragnhildgade for 2006 nedreguleres tilsvarende med 18,2 pct. Økonomiforvaltningen opkræver huslejen af KTK, hvorfor Økonomiudvalgets ramme i 2006 og frem korrigeres med 0,3 mill.

Internt lån til TMU vedrørende KTK

Merforbruget i regnskab 2004 og 2005 er ikke forudsat tilbagebetalt før i 2006 (BR 152/04). Interne lån til et merforbrug forrentes i henhold til kommunens regler med den interne rente for regnskabsåret, hvilket vil sige med 6 pct. i 2004 og 6,5 pct. i 2005.

3. Kontor

Rådhuset
1599 København V

Telefon
3366 2134

Telefax
3366 7011

Mobil
2688 2134

E-mail
ur@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800145

www.kk.dk

KTK har anmodet om, at lånet på 30,4 mill. tilbagebetales over 3 år, hvilket indebærer følgende lånebehov og afdrag:

Tabel 2. Lånebehov og ydelse/afdrag 2006-2008.

(1.000 kr.)	2006	2007	2008	I alt
Gæld ultimo året	27.113	16.713	0	-
Afdrag (inkl. renter) i året	6.300	10.400	16.713	33.413

Ved en tilbagebetaling over 3 år skal Teknik- og Miljøudvalgets ramme nedskrives med et afdrag på 6,3 mill. i 2006, med 10,4 mill. i 2007 og 16,7 mill. i 2008 vedrørende det interne lån til KTK. Den samlede ydelse udgør 33,4 mill. kr. i låneperioden.

Rammerne for 2006 bliver korrigeret med vedtagelsen af indstillingen om regnskab 2005, der ventes forelagt Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i april-maj måned. Afdragene i 2007 og 2008 indarbejdes i budgetterne for de 2 år.

I rammerne for 2006 og frem er indarbejdet et afdrag vedrørende et midlertidigt lå på 19 mill. vedrørende 2004 og 7,5 mill. vedrørende 2005. De i budgettet for 2006 og frem indarbejdede afdrag på disse lån erstattes med denne endelige opgørelse KTKs merforbrug, svarende til afdragene anført i tabel 2.

Reviderede resultatkrav i effektiviseringsplan for KTK

KTKs muligheder for at tilbagebetale det interne lån skal ses i lyset af det reviderede resultatkrav i effektiviseringsplanen for KTK, jf. sagen om lukning af håndværksområdet (BR 616/05):

Tabel 3 Revideret resultatkrav i effektiviseringsplan for KTK.

(mill. kr.)	2006	2007	2008	2009	2010	I alt
KTKs resultatkrav	6,3	10,4	19,5	20,3	20,3	76,8

Bevillingsmæssige konsekvenser

Beslutning om det interne lån vedrørende KTK og reguleringerne som følge af fraflytning af arealer medfører følgende bevillingsændringer:

Tabel 4. Bevillingsmæssige ændringer.

(1.000 kr.)	2006	2007	2008
KTK, drift, konto 2.03.1	-6.300	-10.400	-16.713
ØU, Økonomisk forvaltn., konto 6.50.1	300	300	300