



14. november 2018

Sagsnr.
2018-0286049

Dokumentnr.
2018-0286049-11

Svar på spørgsmål til de økonomiske udfordringer og håndteringsmuligheder

I forbindelse med den tekniske gennemgang af sagen ”Udmøntning af Teknik- og Miljøudvalgets budget for 2019” den 12. november 2018 stillede udvalgsmedlemmerne en række spørgsmål til udfordringerne og de økonomiske håndteringsmuligheder, som besvares i dette notet.

Notatet vedrører følgende spørgsmål:

1. Periodiseringsudfordringen på promillegebyret
2. Årsager til forvaltningens øgede IT-udgifter
3. Beskrivelse af puljen til øvrige udfordringer
4. Muligheder for reduktion af udgifter til rejser i 2019
5. Udfordringer som forvaltningen kendte ved indmeldingen til forhandlingerne om Budget 2019
6. Konsekvenser ved reduktion af det internationale arbejde
7. Muligheder for reduktion af udgifter til drift og genanskaffelse af biler
8. Muligheder for reduktion af udgifter til toiletter med opsyn ved reduceret serviceniveau
9. Kompetencer vedrørende bæredygtige indkøb
10. Copenhagen Solution Lab's opgaver og samarbejdspartnere
11. Omstillingsbidrag som ikke indgik i forhandlingerne om budget 2019
12. Udgifter til kommunikationskampagner i 2018 og mulighed for reduktion heraf i 2019
13. Éttårige og varige udfordringer og håndteringsmuligheder
14. Ændret afdragsprofil for det interne lån

1. Periodiseringsudfordringen på promillegebyret

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en beskrivelse af periodiseringsudfordringen på promillegebyret.

Promillegebyret

Borgerrepræsentationen besluttede i 1995, at der skal opkræves et gebyr – også kaldet promillegebyret – til delvis dækning af kommunens administrationsudgifter ved støttesagsbehandlingen af almene nybyggeriprojekter.

Borgerrepræsentationen har i takstkataloget for 2019 (BR 4. oktober 2018) fastsat gebyret til 2,5 promille af den for byggeriet godkendte anskaffelsessum. 75 % af gebyret opkræves ved tilsagn om Skema A, hvor der tages stilling til byggeriets principielle udformning, og de resterende 25 % ved tilsagn om Skema B, som gives på baggrund af licitationsresultatet fra et udbudt byggeprojekt.

Det er vanskeligt for forvaltningen at forudsige, hvornår gebyrindtægterne realiseres, da det afhænger af, hvornår de almene boligorganisationer fremsender ansøgning om Skema A og B. De almene boligorganisationers byggemuligheder er ydermere komplicerede at forudsige, da realiseringstakten er underlagt udviklingen på ejendomsmarkedet og det der forventes bygget gennem nye lokalplaner med kravet om 25 % almene boliger. Ved den seneste opgørelse af lokalplaner med krav om almene boliger er der stillet krav om 130.000 m², hvilket svarer til godt 1.700 almene (familie)boliger på 75 m². Indtil videre er der ca. 4.000 boliger under konkret udvikling, som er finansieret af midler afsat fra Budget 2014 og frem. Grundejer har dog ikke pligt til at indgå aftale om realisering af almene boliger med en almen boligorganisation på et konkret tidspunkt. Boligerne forventes at kræve sagsbehandling inden for de næste år.

Periodiseringsudfordring

Dette giver en periodiseringsudfordring mellem, hvornår forvaltningen har udgifter til sagsbehandlingen, og hvornår forvaltningen har gebyrindtægterne. Omfanget af de fremtidige gebyrindtægter kan dog estimeres med stor sikkerhed på baggrund af de grundkapitalbevillinger, som Borgerrepræsentationen har givet, blot ikke hvornår indtægten kommer.

Promillegebyret finansierer forvaltningens støttesagsbehandling med 10 årsværk, som blev nedskaleret fra 15 årsværk i 2017. Forvaltningen har dermed skaleret forbruget til et historisk lavt niveau. Forvaltningen har behov for at fastholde en basis medarbejderkapacitet på nuværende niveau for at den kommunale

støttesagsbehandling ikke bliver en forhindring for realiseringen af nye almene boliger.

Denne problemstilling med manglende sammenhæng mellem gebyrindtægter og udgifter til sagsbehandling vurderes at være varig, da indtægterne historisk ikke har matchet udgifterne og heller ikke i en årrække frem vurderes at gøre dette, jf. nedenstående tabel.

Tabel. Promillegebyrindtægter 2014-2018 (mio. kr.)

År	Budget	Realiseret	Afvigelse
2015	5,4	3,3	-2,1
2016	8,1	4,1	-4,0
2017	7,6	5,4	-2,2
2018	5,8	2,0*	-3,8*

* Forvaltningens forventning til 2018.

De udfordringer, som forvaltningen gennem de seneste har konstateret vedrørende mindreindtægter, har forvaltningen historisk håndteret ved mindreforbrug på andre budgetområder. I 2018 har forvaltningen været nødsaget til at omdisponere fra en anden bevilling. Det er Teknik- og Miljøforvaltningens vurdering, at muligheden for fortsat at kunne foretage omdisponeringer fra andre budgetområder ikke er til stede på grund af de strammere økonomiske rammer.

2. Årsager til forvaltningens øgede IT-udgifter

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en uddybning af årsagerne til de øgede IT-udgifter i forvaltningen, herunder bagvedliggende årsager samt i hvilket omfang det skyldes persondataforordningen.

Afregning af IT-udgifter

Teknik- og Miljøforvaltningens IT-udgifter afregnes med Økonomiforvaltningen via faste abonnementer og systemafgifter. Nye tiltag nøglefordes mellem forvaltningerne. De øgede IT-udgifter skyldes dels nye tiltag på tværs af Københavns Kommune, dels øgede udgifter i eksisterende IT-systemer.

Forvaltningen modtager løbende information om ændringer i IT-udgifter for det kommende budgetår. Sidst på året kommer næste års priskatalog fra Økonomiforvaltningen i høring blandt forvaltningerne og her kan det endeligt vurderes, om ændringerne kan håndteres inden for budgettet. I 2019 er der øgede udgifter, som forvaltningen vurderer ikke kan håndteres inden for budgettet.

Årsager til de øgede IT-udgifter

Forvaltningen vurderer, at de øgede udgifter for størstedelen ikke direkte skyldes persondataforordningen. Udgifterne til cybersikkerhed angår bl.a. i persondataforordningen.

De 3,2 mio. kr. i varige ekstraudgifter består af følgende:

- 0,3 mio. kr. vedr. finansiering og bemanning af et fælles IT-projektråd til sikring af den tværgående styring og prioritering på kommuneniveau.
- 0,2 mio. kr. vedr. tværgående investeringsforslag for udbud af Datalinier KK.
- 0,4 mio. kr. vedr. cybersikkerhed på tværs af kommunen.
- 0,4 mio. kr. vedr. centraliseret afregning af Digital Post /E-boks.
- 0,4 mio. kr. vedr. udfasning af kommunens mainframe.
- 0,4 mio. kr. vedr. ny nøglefordeling i kommunen til lønsystem og Københavns Kommunes Arbejdspladssystem (KAS).
- 0,4 mio. kr. vedr. udskiftning af ledelsesinformationsværktøjet i kommunen til styring af ferie og fravær.
- 0,7 mio. kr. vedr. systemejerskaber.

3. Beskrivelse af puljen til øvrige udfordringer

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en beskrivelse af puljen på 5,0 mio. kr. til øvrige udfordringer.

Håndteringsmuligheder i form af personalereduktion

Teknik- og Miljøforvaltningen har i forbindelse med udmøntning af budgetrammer for 2019 identificeret en række varige og midlertidige udfordringer og en portefølje af håndteringsmuligheder til løsning heraf. Et stort antal af håndteringsmulighederne medfører behov for reduktion af antallet af stillinger i forvaltningen og ligeledes et behov for at afskedige medarbejdere. Det konkrete omfang heraf afhænger af hvilke håndteringsløsninger, Teknik- og Miljøudvalget vælger at beslutte, samt bl.a. antallet af eksisterende medarbejdere, der søger om frivillig fratræden.

Omkostninger forbundet med personalereduktion

Omkostninger ved afskedigelser er indregnet i indstillingen:

- Dels som en manglende økonomisk helårseffekt af en afskedigelse i Tabel 4 og 5 om håndteringsmulighederne på baggrund af forventninger til medarbejdernes opsigelsesvarsel.
- Dels som en supplerende udfordring på 5,0 mio. kr. i Tabel 3 relateret til forventede merudgifter grundet udbetaling af lønelementer som skyldig ferie, særlig feriepenge og skyldig flexsaldo for afskedigede medarbejdere.

Estimatet af udfordringen er behæftet med usikkerhed, idet det på nuværende tidspunkt endnu er uvist, hvilke håndteringsmuligheder Teknik- og Miljøudvalget beslutter, og fordi det på nuværende tidspunkt endnu er uafklaret, hvilke konkrete medarbejdere, der vil blive omfattet af en afskedigelse.

Estimatet af udfordringen er foretaget på baggrund af forvaltningens foreslåede håndteringsmuligheder, hvor det forventes, at 83 medarbejdere må afskediges. Det forventes videre, at lønelementer som skyldig ferie, særlig feriepenge og skyldig flexsaldo vil udgøre ca. 1,5 måneders løn samt at en gennemsnitlig medarbejder i Teknik- og Miljøforvaltningen tjener 0,5 mio. kr. årligt. Dette medfører en forventet merudgift på 5,2 mio. kr. med de betydelige usikkerheder, der er knyttet hertil. I den estimerede udfordring på 5,0 mio. kr., som er dannet på baggrund heraf, indgår endvidere budget på 0,3 mio. kr. til Teknik- og Miljøudvalgets studietur i 2019.

4. Muligheder for reduktion af udgifter til rejser i 2019

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en opgørelse om muligheder for at reducere forvaltningens og udvalgets udgifter til rejser i 2019.

Rejsebudget i 2019

I 2019 er der samlet set budgetteret med 0,8 mio. kr. på styringsområdet *Service* for Teknik- og Miljøudvalgets studietur (0,3 mio. kr.), teknik- og miljøborgmesterens rejser (0,1 mio. kr.) og rejser for Teknik- og Miljøforvaltningen inkl. direktion (0,4 mio. kr.). Disse rejser omfatter både rejser til udlandet og rejser i Danmark (fx KL-konferencer).

Tabel. Budgetteret rejsebudget på styringsområdet *Service* i 2019

Budgetteret rejsebudget i 2019	Mio. kr.
Teknik- og Miljøudvalgets studietur	0,3
Teknik- og miljøborgmesteren	0,1
Teknik- og Miljøforvaltningen (inkl. direktion)	0,4
I alt	0,8

De budgetterede rejseudgifter i 2019 omhandler kun budgettet på *Service*. Derudover er der rejseudgifter forbundet med anlægsprojekter og projekter på takstområdet. Disse rejseudgifter er ikke medtaget i ovenstående tabel, da det kun er besparelser på rejsebudgettet på *Service*, som kan bidrage til at håndtere den økonomiske udfordring på *Service*.

5. Udfordringer som forvaltningen kendte ved indmeldingen til forhandlingerne om Budget 2019

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en uddybning af, hvilke af de udfordringer, der fremgår af Tabel 2 og 3 i indstillingen, som var kendt af Teknik- og Miljøforvaltningen, da forvaltningen meldte udfordringer ind til budgetforhandlingerne.

Udfordringer som eventuelt søges finansieret i Overførselssagen 2018-2019

I indstillingens Tabel 2 fremgår de udfordringer, som forvaltningen eventuelt søger finansiering til i Overførselssagen 2018-2019.

Tabel 2. Udfordringer som eventuelt søges finansieret i Overførselssagen 2018-2019

Udfordringer som eventuelt søges finansieret i Overførselssagen 2018-2019	Service (mio. kr.)	Anlæg (mio. kr.)
1. Trafikinformationstavler på Helsingørmotorvejen	1,0	
2. Driftsmidler til trafikledelsessystemer	1,1	
3. Skadevoldersager på belysning	4,0	
4. Ændring af forretningsgang vedrørende murankre	1,0	
5. Olieforurening		4,5
I alt	7,1	4,5

1. Trafikinformationstavler på Helsingørmotorvejen

Udfordringen var kendt af forvaltningen, og der blev udarbejdet et budgetnotat, *TM45 ITS-Pakke – Sikker drift og øget fremkommelighed for cykler, fodgængere og busser*, som indgik i forhandlingerne om Budget 2019.

2. Driftsmidler til trafikledelsessystemer

Udfordringen var kendt af forvaltningen, og der blev udarbejdet et budgetnotat, *TM45 ITS-Pakke – Sikker drift og øget fremkommelighed for cykler, fodgængere og busser*, som indgik i forhandlingerne om Budget 2019.

3. Skadevoldersager på belysning

Udfordringen kom først til forvaltningens kendskab i forbindelse med månedsopfølgningen for august 2018, som blev gennemført i perioden 10.-14. september 2018. Udfordringen var således først kendt efter at budgetaftalen for 2019 var indgået.

4. Ændring af forretningsgang vedrørende murankre

Udfordringen kom først til forvaltningens kendskab i forbindelse med månedsopfølgningen for august 2018, som blev gennemført i perioden 10.-14. september 2018. Udfordringen var således først kendt efter at budgetaftalen for 2019 var indgået.

5. Olieforurening

Udfordringen kom til forvaltningens kendskab ultimo maj 2018. Udfordringen indgik ikke i forhandlingerne om Budget 2019, da omkostningerne forbundet med oprensningen ikke var kendte på daværende tidspunkt. Forvaltningen skønner på nuværende tidspunkt, at udgifterne vil udgøre 4,5 mio. kr. Det endelige beløb er dog behæftet med usikkerhed, da udgifterne først kendes, når olieoprensningen er gennemført.

Udfordringer som skal finansieres i budgettet for 2019

I indstillingens Tabel 3 fremgår de udfordringer, som skal finansieres i budgettet for 2019.

Tabel 3. Udfordringer som skal finansieres i budgettet for 2019

Udfordringer som skal finansieres i budgettet for 2019	Service (mio. kr.)
1. Følgeomkostninger vedrørende manglende/reducerede bevillinger i budgetaftalen for 2019	1,3
2. Udgifter til gennemførelsen af takst- og budgetanalysen	1,9
3. Øgede udgifter til IT-sikkerhed, kommunens IT-systemer, systemejerskaber mv.	3,2
4. Udgifter som følge af fortovsordningen	1,0
5. Mindreindtægter på promillegebyret (periodiseringsudfordring)	3,5
6. Mindreindtægter på containerområdet	12,4
7. Udgifter til kompetenceudvikling mv.	2,0
8. Øvrige udgifter	5,0
I alt	30,3

1. Følgeomkostninger vedrørende manglende/reducerede bevillinger i budgetaftalen for 2019

Udfordringen er en følge af budgetaftalen for 2019, og blev derfor først kendt af forvaltningen efter indgåelsen af budgetaftalen.

2. Udgifter til gennemførelsen af takst- og budgetanalysen

Udfordringen følger af Teknik- og Miljøudvalget beslutning den 13. august 2018 om at igangsætte den takst- og budgetanalyse, som blev besluttet af Borgerrepræsentationen den 21. juni 2018. Forvaltningen forventede, at udgifterne til takst- og budgetanalysen i 2019 kunne afholdes indenfor forvaltningens ramme. Ved konsolideringen af forvaltningens økonomi i 2019 på baggrund af resultatet af budgetaftalen for 2019 blev det klart, at forvaltningens økonomi i 2019 er udfordret, og at det derfor ikke er muligt at afholde udgifterne indenfor egen ramme.

3. Øgede udgifter til IT-sikkerhed, kommunens IT-systemer, systemejerskaber mv.

Forvaltningen modtager løbende information om ændringer i IT-udgifter for det kommende budgetår. Sidst på året kommer næste års priskatalog fra Økonomiforvaltningen i høring blandt forvaltningerne

og her kan det endeligt vurderes, om ændringerne kan håndteres inden for budget. Forvaltningen forventede, at udgifterne kunne afholdes indenfor forvaltningens ramme. Ved konsolideringen af forvaltningens økonomi i 2019 på baggrund af resultatet af budgetaftalen for 2019 blev det klart, at forvaltningens økonomi i 2019 er udfordret, og at det derfor ikke er muligt at afholde udgifterne indenfor egen ramme.

4. Udgifter som følge af fortovsordningen

Forvaltningen forventede, at udgifterne kunne afholdes indenfor forvaltningens ramme. Ved konsolideringen af forvaltningens økonomi i 2019 på baggrund af resultatet af budgetaftalen for 2019 blev det klart, at forvaltningens økonomi i 2019 er udfordret, og at det derfor ikke er muligt at afholde udgifterne indenfor egen ramme.

5. Mindreindtægter på promillegebyret (periodiseringsudfordring)

Der er udarbejdet en selvstændig beskrivelse af denne udfordring, se punkt 1 ”Periodiseringsudfordringen på promillegebyret”.

6. Mindreindtægter på containerområdet

Udfordringen er en følge af budgetaftalen for 2019, hvor mindreindtægterne i 2019 kun delvist blev finansieret med 12,4 mio. kr.

7. Udgifter til kompetenceudvikling mv.

Udfordringen er relateret til den organisationsudvikling om styrket opgaveløsning i enhederne, som gennemføres i forvaltningen fra efteråret 2018. Denne blev besluttet i efteråret 2018, og var dermed ikke kendt på tidspunktet for forhandlingerne om Budget 2019.

8. Øvrige udgifter

Udfordringen dækker over usikkerhed forbundet med omkostninger til medarbejderreduktion som følge af de håndteringsmuligheder, forvaltningen har fremlagt i forbindelse med indstillingen om udmøntning af budget 2019. Endvidere dækker det over udgifter på ca. 0,3 mio. kr. til afholdelse af en studietur for Teknik- og Miljøudvalget i 2019. Forvaltningen forventede, at disse kunne afholdes indenfor forvaltningens ramme. Ved konsolideringen af forvaltningens økonomi i 2019 på baggrund af resultatet af budgetaftalen for 2019 blev det klart, at forvaltningens økonomi i 2019 er udfordret, og at det derfor ikke er muligt at afholde udgifterne indenfor egen ramme.

6. Konsekvenser ved reduktion af det internationale arbejde

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der spurgt om konsekvenserne ved at reducere det internationale arbejde i forvaltningen.

Konsekvensen af reduktion af indsatsen om administrationen af EU-projekter

Det afsatte årsværk til administration af EU-projekter og andre fondsstøttede projekter har gennem det sidste år hjulpet med administration af ca. 25 projekter i Teknik- og Miljøforvaltningen. Projektstøtten har omfattet projekter med en værdi på ca. 30 mio. kr. over en periode på 2-3 år.

Administrationen består i at understøtte projektlederne i timeregistrering, udlægshåndtering, afrapportering samt kontakt til partnere, hvor Københavns Kommune er lead. Administrationen er omfangsrig og kan ikke ske via Kvantum. Derfor har forvaltningen valgt, at få skal have denne kompetence, så alle nye projektledere ikke skal starte forfra med at sætte sig ind i dette område.

Konsekvensen vil være en reduktion i hjælpen til projektledere af EU-projekter og andre fondsstøttede projekter, som selv må stå for administrationen af projekterne (både de projekter, der allerede har fået tilsagn og kommende projekter).

Herudover kan ventes en reduktion i antallet af ansøgninger fra Københavns Kommune til nye EU-projekter, da chefer/projektledere vælger ikke at gå ind i EU-projekter, da administrationen er for tung i forhold til opgaven/værdien af denne. Endelig vil der blive trukket mere på kontrollere i sekretariatene.

Nedlæggelse af program for internationale bysamarbejder og eksport af byløsninger

Inden for programmet bysamarbejder og eksport af byløsninger er der i dag følgende opgaver:

- *Bysamarbejder*
New York, Boston/Cambridge, Washington DC samt faglig ressourceperson i forhold til Beijing-samarbejdet.
Bysamarbejderne har fortrinsvis omhandlet erfaringsudveksling indenfor klimatilpasning og klima (herunder fjernvarme), hvor flere danske virksomheder har været involveret i samarbejderne, som bl.a. har afstedkommet at virksomhederne har fået leads og ordre i New York.

- *Access Cities*
Samarbejdsprojekt med DI, State of Green, Climate KIC, Aarhus Kommune m.fl. om eksport af klimaløsninger.
- *IWA konferencen i 2020*
Deltager i dansk styregruppe for konferencen.
- *Call Copenhagen*
Smart Water Projekt finansieret af Region Hovedstaden.
- *Cities IPCC*
Medlem af Scientific Steering Committee.
- *C40*
Deltagelse i Connecting Delta Cities samt forberedelse af C40 Summit i København i oktober 2019.
- *Iclei – Resilient Cities*
Medlem af programkomiteen

I forbindelse med etableringen af programmet var aftalen, at der skulle søges ekstern finansiering, således at programmet blev selvfinansierende. Der er søgt ekstern finansiering til at understøtte arbejdet fra 2018 og frem. På nuværende tidspunkt er der fundet finansiering i 2018 på 546.000 kr., i 2019 på 250.000, i 2020 på 250.000 kr. og i 2021 på 180.000 kr. Midlerne indgår som finansiering til både løn- og rejseudgifter.

Konsekvensen af en nedlæggelse af programmet vil være, at Teknik- og Miljøforvaltningen trækker sig fra samtlige ovenstående opgaver, herunder bysamarbejderne.

Dette vil betyde væsentlig mindre erfaringsudveksling på grønne byløsninger særligt med hensyn til klima og klimatilpasning. Det vil endvidere betyde, at forvaltningen ikke i disse sammenhænge kan støtte virksomheder i eksport af byløsninger. Forvaltningens rolle i internationale konferencer vil blive på et lavere niveau end tidligere. Brandingen af København i udlandet vil blive mindre.

7. Muligheder for reduktion af udgifter til drift og genanskaffelse af biler

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der spurgt om mulighederne for at reducere udgifterne til drift og genanskaffelse af biler i forvaltningen.

Maskinpark

Forvaltningen har en maskinpark bestående af 1.405 stk. materiel, primært varebiler, lastbiler, fejmaskiner, lifte, gravemaskiner mv.

I Byens Drift er der et materielinvesteringsbudget i 2019 på 10 mio. kr. samt et driftsbudget på 18 mio. kr. i 2019.

En reduktion i udgifterne i 2019 til drift og reparationer af materiel vil medføre store konsekvenser for driften i form af manglende opgaveløsning og dermed nedsat kvalitet/service. Heraf kan nævnes opgaver som vanding af gadetræer, tømning af affaldskurve samt opsamling af affald på veje, cykelstier og pladser.

Såfremt budgettet til genanskaffelse af materiel reduceres, vil det have driftsmæssige konsekvenser i form af øgede driftsudgifter til vedligehold og reparation, da materiel skal anvendes udover den planlagte levetid. Herudover kan det betyde driftsstop, såfremt maskiner i øget omfang bryder ned og skal repareres.

Endelig skal det bemærkes, at Byens Drift har udsat driftskritiske materielindkøb fra 2018 til 2019 grundet forventningerne til regnskab 2018. Såfremt der også i 2019 skal ske en reduktion eller udskydelse til 2020 svarende til en midlertidig driftsbesparelse i 2019 på 2-3 mio. kr., vil det kunne medføre en risiko for nedbrud af materiel og merforbrug til reparationer og vedligehold, hvilket igen kan betyde, at der er opgaver – og/eller et serviceniveau – der ikke kan opretholdes i samme omfang som hidtil.

Personbiler

Forvaltningen har 53 personbiler i maskinparken, hvoraf 25 er såkaldte puljebiler (en form for delebiler – primært elbiler – der kan bookes digitalt af hele forvaltningen, og som står fast primært på Islands Brygge). Personbilerne, herunder især puljebilerne, giver en effektivitet i driften, da det er muligt at medbringe udstyr (værktøj, måleudstyr og lign.) i forbindelse med udførelse af opgaver i byrummet. Derudover giver bilerne en fleksibilitet, så der kan løses flere opgaver, flere forskellige steder i byen.

Personbilerne har hver årlige driftsudgifter på ca. 0,01 mio. kr., svarende til 0,53 mio. kr. i samlede årlige driftsudgifter for alle 53

personbiler. På baggrund af den eksisterende kapacitetsudnyttelse vil der kunne laves et frasalg af 10 puljebiler, der vil give en årlig driftsbesparelse på 0,1 mio. kr. fra 2019 og frem.

Flere af puljebilerne er nedslidte, og det er usikkert, hvad et frasalg vil kunne indbringe. Baseret på erfaringer vil et salg typisk kunne indbringe 0,02 mio. kr. pr. bil svarende til 0,2 mio. kr. i 2019.

Forvaltningen har løbende erstattet personbiler med ladcykler og vurderer ikke, at der er yderligere mulighed for dette.

Sammenfatning/konsekvens

En midlertidig reduktion i udgifter til drift og genanskaffelse af forretningskritisk materiel i 2019 på 2-3 mio. kr. er en mulighed, men vil være en udfordring for forvaltningen, fordi der er et efterslæb fra 2018, hvor forvaltningen (også) har udsat driftskritiske materielindkøb af hensyn til forvaltningens samlede økonomi. Man skubber således en 'investeringspukkel' foran sig, som kan medføre øget nedbrud af slidt materiel og stigende driftsudgifter til vedligehold og reparationer, hvilket igen mindsker effektiviteten i opgaveløsningen.

Forvaltningen har løbende erstattet personbiler (herunder puljebiler) med ladcykler og vurderer ikke, at der er yderligere mulighed for dette. Det vil være muligt at frasælge 10 puljebiler, hvilket vil give en engangsindtægt på 0,2 mio. kr. i 2019 og en varig årlig besparelse på 0,1 mio. kr. fra og med 2019 og frem, men det kan ikke udelukkes, at det vil påvirke opgaveløsningen negativt i forvaltningen, idet bilerne ikke erstattes af andre transportmidler.

8. Muligheder for reduktion af udgifter til toiletter med opsyn ved reduceret serviceniveau

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der spurgt om mulighederne for at reducere udgifterne til toiletter med opsyn ved at reducere serviceniveauet.

Forvaltningen har udarbejdet følgende håndteringsmuligheder vedrørende toiletter med og uden opsyn (bemandede/ubemandede toiletter):

- Nedlæggelse af alle toiletter med opsyn
- Nedlæggelse af toilet med opsyn under Vesterbro Torv
- Nedlæggelse af 25 toiletter uden opsyn
- Vinterlukning af alle toiletter uden opsyn

Københavns Kommunes offentlige toiletter

De offentlige toiletter i Københavns Kommunes er en del af den infrastruktur, der understøtter tryk og velfungerende færdsel og ophold i byrummet. Toiletter med opsyn har eksisteret i over 100 år og er med til at sikre et besøg med kvalitet og tryghed. Medarbejderne holder løbende toiletfaciliteterne rene fra 08.00/09.00 til kl. 22.00/22.30 året rundt, og ved større arrangementer holdes ekstra åbent.

De seneste år har der været en stigning i besøgstallet på seks ud af de syv toiletter med opsyn, og sammenlagt har der været en stigning fra ca. 0,8 mio. besøgende i 2008 til ca. 2,64 mio. besøgende i 2017.

Tabel. Besøgstallet for toiletter med opsyn i 2017

Toilet	Besøgende i 2017
Amagertorv	581.560
Israels Plads	516.757
Nyhavn	437.926
Nørreport	415.169
Rådhuspladsen	560.452
Trianglen	108.757
Vesterbro Torv	20.987
Besøg i alt	2.641.604

Toiletter med opsyn har et samlet budget på 15,3 mio. kr., hvoraf løn til ca. 35 årsværk (i 2019) udgør en væsentlig del. En reduktion i serviceniveauet – og dermed budgettet – kan ske på følgende måder:

1. Lukning af toilet ved Trianglen

En lukning vil give en årlig besparelse på 0,75 mio. kr. fra 2020 og frem (0,325 mio. kr. i 2019), og medføre en personalereduktion på 2 årsværk.

2. Ændring af åbningstid ved Trianglen

En ændring af åbningstiden fra alle ugens dage til hverdage 09.30-16.00 samt ved større arrangementer i Parken, Marathon mv. vil give en årlig besparelse på 0,3 mio. kr. fra 2020 og frem (0,15 mio. kr. i 2019), og en personalereduktion på 0,7 årsværk.

3. Søndagslukket på udvalgte toiletter

Søndagslukning (52 dage) på toiletterne ved Israels Plads, Nørreport og Amagertorv vil give en besparelse på 0,68 mio. kr. fra 2020 og frem (0,34 mio. kr. i 2019), og en personalereduktion på 1,7 årsværk.

4. Reduceret åbningstid på 1 time dagligt for udvalgte toiletter

En reduktion af åbningstiden på 1 time dagligt alle ugens dage på Israels Plads, Nørreport, Rådhuspladsen, Nyhavn og Amagertorv vil give en årlig besparelse på 0,48 mio. kr. fra 2020 og frem (0,24 mio. kr. i 2019), og en personalereduktion på 1,4 årsværk. Hvis der tillige ønskes søndagslukket (52 dage) på Israels Plads, Nørreport og Amagertorv, vil det give en yderligere besparelse på 0,5 mio. kr. i 2020 og frem (0,25 mio. kr. i 2019), og en personalereduktion på 1,3 årsværk.

5. Øget indskrænkning af åbningstiden i weekend og hverdage

Det er forvaltningens vurdering, at en yderligere indskrænkning af åbningstiden ikke vil være i overensstemmelse med den eksisterende arbejdstidsaftale for rengøringspersonel. Såfremt der er ønske om yderligere indskrænkning, vil det derfor kræve en nøjere analyse og en forhandling med de faglige organisationer.

6. Omlægning fra toiletter med opsyn til toiletter uden opsyn

Ingen af toiletterne med opsyn er egnede til at overgå til at være ubemandede, da de ikke er indrettede, så de er robuste over for hærværk m.m. Det vil derfor være forbundet med betydelige udgifter til løbende udbedring af hærværk, hvis de omdannes til toiletter uden opsyn. Endvidere er nogle af toiletterne historiske bygninger fra omkring år 1900 med kobberrør, mahognidøre/-inventar, som ikke kan 'efterlades' ubemandede. Særligt for de bemandede toiletter under jorden (Amagertorv, Nytorv, Rådhuspladsen og Vesterbro Torv) gælder det også, at det alene på grund af utryghed vil være uhensigtsmæssigt at omdanne disse til ubemandede toiletter.

7. Udlicitering af toiletter med opsyn

Der foreligger ikke beregningsgrundlag på, hvad en udlicitering vil medføre af driftsbesparelser, da det vil afhænge af et konkret udbud. Det er endvidere usikkert, hvorvidt en udlicitering vil resultere i egentlige besparelser, hvis nuværende serviceniveau (åbningstider, bemanning mv.) fastholdes.

Sammenfatning/konsekvens

Set i lyset af de kommende års økonomiske udfordringer vil forslagene 1-4 kunne gennemføres som en nødvendig prioritering. For så vidt angår forslag 5 vil det kræve en nøjere analyse og en forhandling af arbejdstidsaftalen med de faglige organisationer. Forslag 6 kan vanskeligt realiseres, og i forhold til forslag 7 vedrørende udlicitering foreligger der ikke et beregningsgrundlag eller et kvalificeret bud på, hvad en udlicitering i givet fald vil kunne medføre af driftsbesparelser.

Lukning af toilettet på Trianglen og forslagene vedrørende ændring af åbningstider vil kunne medføre øget urinerings m.m. i byrummet, mere farligt affald (kanyler og lign.), manglende toiletfaciliteter til handicappede og manglende puslefaciliteter m.m. Derudover kan der forventes øgede udgifter til spuling samt opsætning af festivaltoiletter, der skal findes inden for det øvrige/resterende driftsbudget.

9. Forvaltningens kompetencer vedrørende bæredygtige indkøb

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der spurgt om, hvorvidt forvaltningens kompetencer vedrørende bæredygtige indkøb forvaltningens findes eller opbygges i Økonomiforvaltningens Center for Indkøb.

Kompetencer til at understøtte grønne/ bæredygtige indkøb

Center for Indkøb (CFI) i Økonomiforvaltningen er ansvarlig for de udbudstekniske forhold, som fx udbudsdesign, kravspecifikation i forhold til kvalitets- og servicekrav samt kvalitetssikring af juridiske forhold. De varetager også kontraktopfølgning på forhold, som ikke vedrører miljø- og klimakrav. Alle forhold, der vedrører miljø- og klimaforhold, varetages i dag af Teknik- og Miljøforvaltningen.

De medarbejdere, som er ansat i Teknik- og Miljøforvaltningen og arbejder med grønne/bæredygtige indkøb, besidder faglige kompetencer i forhold til bæredygtighedsagendaen (herunder miljø- og klimaforhold) og skal kunne indtænke bæredygtighed i offentlige indkøb, ligesom de skal have udbudsteknisk forståelse. Teknik- og Miljøforvaltningen er ikke bekendt med, at disse kompetencer findes i CFI i dag, hvilket i givet fald betyder, at de vil skulle opbygges.

Bæredygtige indkøb adskiller sig fra omstillingsforslag vedr. miljøledelse, jf. punkt 11 ”Omstillingsbidrag som ikke indgik i forhandlingerne om budget 2019”.

10. Copenhagen Solution Lab's opgaver og samarbejdspartnere

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der spurgt om Copenhagen Solution Lab's opgaver og samarbejdspartnere.

Copenhagen Solution Lab opgaver og samarbejdspartnere

Copenhagen Solution Lab (CSL) har til formål at understøtte effektiviseringer, grøn omstilling og fremme vækst og innovation i København. CSL har i perioden 2016-2018 rejst 10 mio. kr. til smart city-projekter i Københavns Kommune. Den samlede værdi af CSL's projektportefølje med eksterne partnere er ca. 51 mio. kr.

CSL arbejder med at skabe løsninger, der imødekommer og integrerer de forskellige forvaltnings kerneområder. Konkret betyder det, at CSL tænker bl.a. sundheds-, klima- og sociale-effekter ind i designet af byrumsløsninger og optimering af driften.

Opgaverne omfatter:

- **Etablere partnerskaber** med virksomheder og videninstitutioner for at udvikle løsninger på konkret behov og få adgang til nye kompetencer. *Fx Google-partnerskab, Street Lab, Indeklima.*
- **Scoping og igangsættelse** af nye innovative projekter på tværs af forvaltningerne.
- **Afholde markedsdialoger** for at aktivere virksomhedernes faglige og innovative kræfter. *Fx Bevægelsesdata, Rottefælder, Cykel-tracking, Smart parkering.*
- **Udføre crowdsourcing-undersøgelser** med borgere, virksomheder, interesseorganisationer, osv. for at belyst og kvalificeret behov gennem optimering af høringsprocesser. *Fx Luftkvalitet, Ressource og Affaldsplan 2024.*
- **Tidlig modning af projekter:** Rådgivning og sparring på eksempelvis digitaliseringsprojekter for at fremtidssikre løsningerne og anvendte metoder samt sikre synergier. *Fx Affaldssensorer, Bevægelsesdata, Klimatilpasningsprojekter, Luftmåling.*
- **Test af nye teknologier** og vurdering af skaleringspotentiale. *Fx Luftsensorer, Affaldssensorer, Smart parkering, Plantesensorer, osv.*
- **Data:** Etableringen af dataplatforme samt håndtering og indsamling af data. *Fx City Data Exchange, Open Data Danmark, Select for Cities.*
- **Udvikle nyt vidensgrundlag** samt sikre anvendelse på andre relevante områder. *Fx Luftkvalitet, Kobling mellem trafikmønstre og forurening.*

- **Fundraising til projekter i forvaltningerne** fra EU, Region Hovedstaden, Realdania, Nordisk Råd. *Fx Select for Cities, trafikmønstre og luftforurening.*
- **Deltagelse i nationale og internationale viden- og erfaringsnetværk**
- **Udarbejdelse og kvalificering af datagrundlag** gennem kvalitetstjek, målinger og koblinger med nye data, bl.a. til understøttelse af forvaltningernes varetagelse af deres kerneopgaver.
Fx Højdemodel som fundament for de ca. 300 klimatilpasningsprojekter, Støjmodel, Luftforureningsmodel.
- **Etablering af laboratorier:** Lab's til test af bl.a. smart city-løsninger, energi og samt brugen og lagring af vedvarende energi.
Fx Street Lab, EnergyBlock, Fablab Underbroen, Digital Futures Lab.

I nedenstående tabel er CSL's samarbejdspartnere opdelt efter område:

Område	Samarbejdspartnere
Affald	Wastecontrol, Nordsense
Dataudveksling	Hitachi,
Drift af grønne områder	Spiio
Energioptimering	HOFOR, Ørsted, Zumtobel, Philips, NorthQ
Skadedyrsbekæmpelse	Ratmo, Anticimex, Atea
Støj	Brüel og Kjær, Force Technology
Trafikdata og styring	Inrix, Skedgo, Smart City Capital
Borgerinddragelse	Deloitte, Aalborg Universitet, Dansk crowdsourcing forening, Morelion
Digital Vækst og Infrastruktur	DTU, Silverspring Networks, BLOXHUB, Smart City Insights
Finansiering af Impact – Klimaomstilling	Nordea, PKA, Pension Danmark, Danske Bank, A:norm
Smart Parkering	Cleverciti
Byliv- og Bevægelsesdata	TDC, COWI, Axis Communications, Gehl, Mesopo, Alexandra Institutet, Kraks Fond Byforskning, Metroselskabet, Schultze & Grassov, SODAS, Sweco, Wonderful Copenhagen
Mobility as a service (MAAS)	Urban DNA
Ruteoptimering	Snowdrop
Luftkvalitet	Google, Leapcraft, Nationalt center for miljø (DCE)

Skalering og effektivisering

CSL understøtter forvaltningerne i teknologi- og databaserede løsninger, og hjælper dermed fagenhederne med at spotte deres effektiviseringspotentialer, udarbejde business cases og tage ejerskab for implementeringen og effektiviseringer. Dette gøres ved at finde frem til nye teknologiske løsninger, de rette leverandører samt indhentning af ekstern finansiering. Flere af de projekter, som CSL har været involveret i, kan skaleres og udbredes til andre fagområder og derigennem skabe yderligere besparelser. Fra den nuværende

portefølje vil flere projekter kunne skaleres og udbredes til andre fagområderne. Eksempelvis kan Google partnerskabet om 20% besparelse på affaldsområdet ved hjælp af ruteoptimering udbredes til resten af forvaltningens og kommunes kørende materiel, hvilket kan skabe nye besparelser.

11. Omstillingsbidrag som ikke indgik i forhandlingerne om budget 2019

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en uddybning af de omstillingsbidrag fra foråret 2018, som Teknik- og Miljøudvalget besluttede ikke at iværksætte med anførelse af, hvorfor de ikke er meldt ind som håndteringsmuligheder i forbindelse med udmøntningen af budget 2019.

Omstillingsbidrag

Udvalget blev på budgetseminaret den 9. april 2018 præsenteret for 10 forventede omstillingsforslag. Ét omstillingsforslag, som blev præsenteret på budgetseminaret, blev ikke medtaget i budgetbidraget til Budget 2019, som Teknik- og Miljøudvalget behandlede den 23. april 2018. Det var omstillingsforslag om ophævelse af miljøledelse i Københavns Kommune. Forslaget indgik ikke i sagen, da der var behov for at kvalificere forslaget yderligere på tværs af forvaltningerne, inden det kunne godkendes politisk.

Omstillingsforslaget om ophævelse af miljøledelse er ikke meldt ind som en del af håndteringsmulighederne, da forslaget forventes at indgå i forhandlingerne om Overførselssagen 2018-2019 eller Budget 2020.

Omstillingsforslaget er et tværgående forslag. Alle tværgående forslag skal godkendes i den tværgående administrative effektiviseringskreds forud for politisk godkendelse. Da forslaget endnu ikke er godkendt i effektiviseringskredsen, kan det ikke anvendes som håndteringsmulighed i forhold til udmøntningen af budgettet for 2019.

Baggrund om Miljøledelse i Københavns Kommune

Borgerrepræsentationen besluttede den 28. april 2005 at indføre miljø- og energiledelse i alle forvaltninger. Beslutningen omfattede finansiering af en ankerperson i hver forvaltning til at indføre og drive et miljø- og energiledelsessystem. Kommunen har siden 2005 arbejdet systematisk med at mindske sin miljøpåvirkning. Teknik- og Miljøforvaltningen har det primære ansvar på tværs af Københavns Kommune.

Tabellen nedenfor viser budgettet for Miljøledelse for hele Københavns Kommune.

Tabel. Budget for Miljøledelse i Københavns Kommune (service)

Budget (1.000 kr. 2019 p/l)	2019
Teknik- og Miljøforvaltningen	1.577
Øvrige forvaltninger *	2.366
I alt	3.943

* Budgetter er 394.000 kr. pr. forvaltning.

12. Udgifter til kommunikationskampagner i 2018 og mulighed for reduktion heraf i 2019

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en uddybning af udgifter til kommunikationskampagner i 2018, herunder angivelse af muligheden for reduktion heraf i 2019.

Teknik- og Miljøforvaltningens udgifter til kommunikationskampagner varierer fra år til år afhængig af konkrete mål, indsatser og forandringer i byen, som kan understøttes af kampagneaktiviteter.

Teknik- og Miljøforvaltningen har igangsat følgende kommunikationskampagner (adfærdskampagner) i 2018:

Kampagnen Ren Kærlighed til KBH (flerårig)

Kampagnen blev lanceret i 2012 for at understøtte en ren by. Konkret skal kampagnen gøre det nemmere at få øje på/bruge byens skraldespande eller askebægere, skærpe københavnernes opmærksomhed på, at skod er skrald, appellere til et fælles ansvar/inspirere til handling samt skabe lokalt ejerskab og engagement via samarbejde med lokale forretningsdrivende. Kampagnen bygger på bl.a. nudging, partnerskaber, godtvejrspatrulje, presse, sociale medier, abribusser og lommeaskebægre.

Udgift i 2018: 720.000 kr. Herudover ca. 0,5 årsværk

Forvaltningen vurderer, at det er muligt at reducere udgiften med 220.000 kr. og nedskalere aktiviteterne.

Kampagnen Sikker Cykelby

Kampagnen skal bidrage til at nedbringe antallet af konfliktsituationer blandt cyklister og andre trafikanter, konkret ved at skærpe cyklisternes opmærksomhed på at køre hensynsfuldt og efter færdselsreglerne. Kampagnen blev primært afviklet i 2015-2016, hvor der i 2017 og igen i 2018 alene har været en kortvarig genopfriskning via bl.a. outdoor, presse, sociale medier og abribus.

Udgift i 2018: 40.000 kr. finansieret via 0-visionen for trafikdræbte. Herudover ca. 0,09 årsværk (Tidligere udgifter: 386.000 kr. i 2015-2016, 11.000 kr. i 2017)

Der er ikke budgetteret med aktiviteter i 2019, så det kan ikke indgå til håndtering.

Mindre kampagneindsatser

Forvaltningen deler hvert år kommunens abribusser med de øvrige forvaltninger, som udover de større kampagner har understøttet mindre kommunikationsindsatser om fx partnerskabstræer, klimatilpasning og skybrudssikring i indeværende år.

Udgift i 2018: 23.000 kr. (den samlede årlige udgift er ca. 100.000-115.000 afhængig af fordeling mellem forvaltninger – størstedelen af forvaltningen abribusser er finansieret af affaldsområdet samt Ren Kærlighed til København og Sikker Cykelby, som er medregnet ovenfor)

Forvaltningen anbefaler at fastholde niveauet i 2019.

Andet

Herudover har Teknik- og Miljøforvaltningen løbende kampagneindsatser på affaldsområdet, som understøtter dels drift og sortering af affald med 'Genbrug er Guld'-kampagnen (senest med fokus på bioaffald), dels særlige indsatser under Ressource- og Affaldsplanen (RAP18). Disse kampagneaktiviteter er finansieret via takstmidler på affaldsområdet og kan dermed ikke indgå som håndteringsmulighed.

Forvaltningens kampagner har generelt udviklet sig fra tidligere at være rene kommunikationskampagner til nu at være mere integrerede kampagner, hvor kampagnekonceptet er rammen om påvirkning af adfærd via fx kommunikation, nudging og partnerskaber i tæt samspil med den forvaltningsfaglige indsats. Det skal bemærkes, at forvaltningen laver alle kampagner internt (strategi, koncept og eksekvering). Der er således primært brugt eksterne ressourcer til tryk samt forundersøgelser/analyser for at komme tættere på konkrete adfærdsudfordringer og -løsninger, som kan målrette kampagneindsatsen.

13. Étårige og varige udfordringer og håndteringsmuligheder

I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der bedt om en uddybning af de étårige og varige udfordringer og håndteringsmuligheder i 2020.

Étårige og varige udfordringer og håndteringsmuligheder i 2019

Tabel 6 i indstillingen giver et overblik over de udfordringer og håndteringsmuligheder, der er i 2019. De étårige udfordringer og håndteringsmuligheder i tabellen vedrører alene 2019.

Tabel 6. Midlertidige og varige udfordringer og håndteringsmuligheder

	Étårig	Varige	I alt
Udfordringen i 2019	10,2	27,2	37,4
Foreslåede håndteringsmuligheder i 2019	13,7	23,7	37,4

Note: Tabellen er udarbejdet på baggrund af faktiske tal, men opgjort i millioner kroner. Som følge af dette kan der opstå mindre afvigelser i tabellens afrundinger.

Varige udfordringer og håndteringsmuligheder i 2020 og frem

De varige udfordringer og håndteringsmuligheder fortsætter i 2020 og fremover. Der er dog en stigende profil for besparelspotentialet i mange af de varige håndteringsmuligheder, som gør, at det totale besparingspotentiale på de varige håndteringsmuligheder er 23,7 mio. kr. i 2019 og 45,1 mio. kr. i 2020.

Tabel. Varige udfordringer og håndteringsmuligheder i 2020 og frem

	Varige	I alt
Udfordringen i 2020 og frem	27,2	27,2
Foreslåede håndteringsmuligheder i 2020 og frem	45,1	45,1

Note: Tabellen er udarbejdet på baggrund af faktiske tal, men opgjort i millioner kroner. Som følge af dette kan der opstå mindre afvigelser i tabellens afrundinger.

Forvaltningen har afskaffet et ledelseslag med fjernelsen af centerchefstillingerne. Forvaltningen vurderer, at dette vil give en merudgift i 2019 på ca. 1,0 mio. kr., en besparelse i 2020 på ca. 10,4 mio. kr. og en årlig besparelse på ca. 11,4 mio. kr. fra 2021 og frem. Disse besparelser fra 2020 og frem er ikke indregnet i de ovenstående håndteringsmuligheder. Dette skyldes, at det i budgetaftalen for 2019 blev besluttet, at de administrative udgifter pr. indbygger skal nedbringes med 10 % i perioden 2019-2022. Den besparelse, der er forbundet med fjernelsen af centerchefstillingerne, forventes at indgå i forvaltningens håndtering af den besluttede reduktion af de administrative udgifter. Forvaltningens reduktion på administration er uddybet i Bilag 6.

14. Ændret afdragsprofil for det interne lån

I indstillingen har forvaltningen foreslået, at der optages et internt lån på 7,1 mio. kr. i 2019, som tilbagebetales i 2020. I forbindelse med den tekniske gennemgang blev der spurgt om, hvordan afdragsprofilen ser ud, hvis lånet afdrages i både 2020 og 2021.

Den interne rente

Det fremgår af ”Cirkulære for budgetopfølgning 2019”, som Økonomiudvalget vedtog den 13. november 2018, at den interne rente i Københavns Kommune fastsættes på baggrund af Økonomi- og Indenrigsministeriets skøn for den 10-årige statsobligation i budgetåret tillagt 1,0 %. Det nuværende skøn for 2019 er 1,0 %, hvorved den interne rente fastsættes til 2,0 pct. med virkning fra 2019.

I låneperioden forrentes lånet med den interne rentesats for det år, hvor lånet er optaget. Låneperioden fastlægges fra den dato, hvor Borgerrepræsentationen har godkendt lånet. Der betales derfor rente for to år, hvis det interne lån bevilliges ultimo 2019 og tilbagebetales ultimo 2021. Interne lån pris- og lønfremskrives ikke.

Afdragsprofil

Såfremt det interne lån på 7,1 mio. kr. optages i kommunekassen ultimo 2019 og lånet afdrages ultimo 2020 og ultimo 2021, udgør renteudgiften 213.700 kr. Det interne lån skal derfor tilbagebetales med i alt 7,3 mio. kr. Afdragsprofilen fremgår af Tabel 1. Tilbagebetalingen sker med en reduktion af bevillingen *Ordinær drift* på 3,7 mio. kr. i både 2020 og 2021.

Tabel. Afdragsprofil for det interne lån

Afdragsprofil (1.000 kr.)	2019	2020	2021	I alt
Gæld ultimo året	7.100	3.655	0	-
Afdrag (inkl. intern rente) i året	-	3.657	3.657	7.314