



12. november 2018

Teknisk ændringsforslag til ”Internt lån til ejendomsskatter for Teknik- og Miljøforvaltningens ejendomme”

Sagsnr.
2018-0281165

Da interne lån i Københavns Kommune ikke pris- og lønfremskrives, så skal beslutningspunktet og økonomiafsnittet rettes til.

Dokumentnr.
2018-0281165-3

Beslutningspunktet skal rettes fra:

1. at Teknik- og Miljøudvalget bevilges et internt lån på 14,0 mio. kr. (2018 p/l) i 2018 til at finansiere en ekstraordinær udfordring på ejendomsskatter for Teknik- og Miljøforvaltningens ejendomme. Det interne lån finansieres af kommunekassen, og der tildeles samtidig servicemåltal på 14,0 mio. kr. fra kommunens servicebufferpulje. Det interne lån inklusiv den interne rente tilbagebetales ved en reduktion af Teknik- og Miljøudvalgets bevilling *Ordinær drift* på 14,5 mio. kr. (2019 p/l) i 2019, jf. økonomiafsnittet.

Til:

1. at Teknik- og Miljøudvalget bevilges et internt lån på 14,0 mio. kr. i 2018 til at finansiere en ekstraordinær udfordring på ejendomsskatter for Teknik- og Miljøforvaltningens ejendomme. Det interne lån finansieres af kommunekassen, og der tildeles samtidig servicemåltal på 14,0 mio. kr. fra kommunens servicebufferpulje. Det interne lån inklusiv den interne rente tilbagebetales ved en reduktion af Teknik- og Miljøudvalgets bevilling *Ordinær drift* på 14,2 mio. kr. i 2019, jf. økonomiafsnittet.

Økonomiafsnittet ændres fra:

Det interne lån på 14,0 mio. kr. optages i kommunekassen i 2018, hvor den interne rente er fastsat af Økonomiudvalget til 1,7 %. I låneperioden forrentes lånet med den interne rentesats for det år, hvor lånet er optaget. Lånet afdrages til kommunekassen i 2019, og renteudgiften udgør henholdsvis 238.000 kr. i 2018 p/l og 242.760 kr. i 2019 p/l. Det interne lån skal derfor tilbagebetales med i alt 14,2 mio. kr. i 2018 p/l. I 2019 p/l er tilbagebetalingen på 14,5 mio. kr., da p/l-fremskrivningen af lånet på 14,0 mio. kr. udgør 280.000 kr. og renteudgiften er 242.760 kr. Tilbagebetalingen sker med en reduktion af bevillingen *Ordinær drift* i 2019. De bevillingsmæssige konsekvenser af det interne lån fremgår af Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalget tildeles sammen med det interne lån servicemåltal fra kommunens servicebufferpulje svarende til lånet på 14,0 mio. kr.

Tabel 1. Bevillingsmæssige ændringer

| At-punkt | Udvalg | Bevilling (nr. og navn) | Funktion | Indtægt (I)/ Udgift (U) | Beløb i 1.000 kr.* | |
|----------|--------------|----------------------------|-----------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | | 2018 (2018 p/l) | 2019 (2019 p/l) |
| I | TMU | 1000 – Ordinær drift | 6.45.50.1 | U | 14.000 | 0 |
| I | TMU | 1000 – Ordinær drift | 6.45.50.1 | U | 0 | -14.523 |
| I | ØU | Finansposter (Kassen) | 8.22.05.5 | U | -14.000 | 14.523 |
| | I alt | | | | 0 | 0 |

*Øgede indtægter er indikeret med negativt fortegn, mens reducerede indtægter er indikeret med positivt fortegn. Øgede udgifter er indikeret med positivt fortegn, mens reducerede udgifter er indikeret med negativt fortegn.

Til:

Det interne lån på 14,0 mio. kr. optages i kommunekassen i 2018, hvor den interne rente er fastsat af Økonomiudvalget til 1,7 %. I låneperioden forrentes lånet med den interne rentesats for det år, hvor lånet er optaget. Lånet afdrages til kommunekassen i 2019, og renteudgiften udgør 238.000 kr. Det interne lån skal derfor tilbagebetales med i alt 14,2 mio. kr. Tilbagebetalingen sker med en reduktion af bevillingen *Ordinær drift* i 2019. De bevillingsmæssige konsekvenser af det interne lån fremgår af Tabel 1.

Teknik- og Miljøudvalget tildeles sammen med det interne lån servicemåltal fra kommunens servicebufferpulje svarende til lånet på 14,0 mio. kr.

Tabel 1. Bevillingsmæssige ændringer

| At-punkt | Udvalg | Bevilling (nr. og navn) | Funktion | Indtægt (I)/ Udgift (U) | Beløb i 1.000 kr.* | |
|----------|--------------|----------------------------|-----------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | | 2018 (2018 p/l) | 2019 (2019 p/l) |
| I | TMU | 1000 – Ordinær drift | 6.45.50.1 | U | 14.000 | 0 |
| I | TMU | 1000 – Ordinær drift | 6.45.50.1 | U | 0 | -14.238 |
| I | ØU | Finansposter (Kassen) | 8.22.05.5 | U | -14.000 | 14.238 |
| | I alt | | | | 0 | 0 |

*Øgede indtægter er indikeret med negativt fortegn, mens reducerede indtægter er indikeret med positivt fortegn. Øgede udgifter er indikeret med positivt fortegn, mens reducerede udgifter er indikeret med negativt fortegn.

Ændringerne indarbejdes i indstillingen efter Teknik- og Miljøudvalgets godkendelse af sagen.