



Notat

Orientering til ØU om revideret svar til Berlingske Tidende om interne lån i Københavns Kommune

Resumé

Til Økonomiudvalgets orientering har Økonomiforvaltningen den 3. juni sendt en revideret besvarelse til Berlingske Tidendes på anmodningen om aktindsigt i omfanget af interne lån i Københavns Kommune.

Sagsfremstillingen

I den oprindelige besvarelse, som Økonomiudvalget blev orienteret om den 31. maj 2021, var der en summeringsfejl i tabel vedrørende afdrag på tværgående interne lån. Det indebar en samlet afdragsforpligtelse på interne lån i Københavns Kommune på 48,7 mio. kr. i 2021 faldende til 8,2 mio. kr. i 2027.

Fejlen er rettet til i nedenstående besvarelse, hvormed afdragsforpligtelsen udgør 49,7 mio. kr. i 2021 faldende til 8,2 mio. kr. i 2027

Det revideret svar er sendt til Berlingske Tidende den 3. juni 2021

7. juni 2021

Sagsnummer
2021-0156468

Dokumentnummer
2021-0156468-8

Kære Mathilde Gravesen

Du har den 5. maj 2021 anmodet om aktindsigt i omfanget af interne lån i Københavns Kommune. Økonomiforvaltningen har således modtaget anmodningen med følgende ordlyd:

"Kære Økonomiforvaltning

Kan I hjælpe med svar på, hvor stort et internt lån der pt er optaget i hver af de øvrige forvaltninger?"

Økonomiforvaltningen har den 31. maj 2021 besvaret din anmodning. Beklageligvis var der en summeringsfejl i tabel 2 vedrørende interne lån til implementering af intranet, ny omstillings- og kontaktcenterløsning og implementering af ny web-plattform. Derfor fremsendes ny besvarelse.

Nedenfor er indsat tilrettede tabeller, der fortsat giver overblik over (i) forvaltningernes afdrag på forvaltningsspecifikke interne lån, (ii) forvaltningernes afdrag på tværgående interne lån og (iii) forvaltningernes interne lån optaget i 2021.

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.

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.

Alle interne lån forudsætter Økonomiudvalgets og Borgerrepræsentationens godkendelse.

Tabellerne nedenfor er udarbejdet af Økonomiforvaltningen i samarbejde med de øvrige forvaltninger.

Tabel 1: Afdrag på interne lån som alene vedrører den pågældende forvaltning

(i 1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Kultur- og Fritidsforvaltningen</i>							
Internt lån til etablering af kunstgræsbane på Genforeningspladsen	-2.715	-2.715	0	0	0	0	0
Internt lån til flytning af Nørrebro Bibliotek til Nørrebrohallen	-1.570	-1.570	-1.570	-1.570	-1.531	0	0
Internt lån til Københavns Museum	-509	-509	-509	-509	-509	-509	0
Internt lån vedr. daghøjskolerne	-1.770	-1.770	-1.770	-1.770	-1.770	0	0
Kultur- og Fritidsforvaltningen i alt	-6.564	-6.564	-3.849	-3.849	-3.810	-509	0
<i>Teknik- og Miljøforvaltningen</i>							
Internt lån til håndtering af merforbrug i regnskab 2018	-285	-285	-285	-285	0	0	0
Internt lån til tilbagebetaling af for høje gebyrer på vejområdet	-9.066	-10.573	-10.573	-10.573	-10.573	-10.573	-1.577
Internt lån til håndtering af merforbrug i regnskab 2019	-120	-120	-120	-120	-120	0	0
Internt lån til håndtering af merforbrug i regnskab 2020	0	-3.544	-3.544	-3.544	-3.544	-3.544	-3.544
Teknik- og Miljøforvaltningen i alt	-9.471	-14.522	-14.522	-14.522	-14.237	-14.117	-5.121
<i>Socialforvaltningen</i>							
Internt lån til dokumentationsarbejdet ifm. medicinering af borgere	-607	0	0	0	0	0	0
Internt lån til økonomianalyser på udvalgte områder	-692	-692	-692	-692	0	0	0
Internt lån til håndtering af merforbrug i 2017	-5.043	-5.043	-5.043	-3.313	0	0	0
Internt lån til håndtering af merforbrug i 2018	-1.461	-1.461	-1.461	-1.461	-1.052	0	0
Socialforvaltningen i alt	-7.803	-7.196	-7.196	-5.466	-1.052	0	0
<i>Økonomiforvaltningen</i>							
Internt lån til styrkelse af IT-sikkerheden	-2.848	0	0	0	0	0	0
Økonomiforvaltningen i alt	-2.848	0	0	0	0	0	0
<i>Sundheds- og Omsorgsudvalget</i>							
Internt lån til håndtering af merforbrug i 2019	-928	-928	-928	-928	-928	0	0
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i alt	-928	-928	-928	-928	-928	0	0
I alt	-27.614	-29.210	-26.495	-24.765	-20.027	-14.626	-5.121

Tabel 2: Afdrag på interne lån, som går på tværs af forvaltninger (tilrettet version)

(i 1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Internt lån til implementering af intranet i KK							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-1.193	-504	-504	-504	-376	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-126	-291	-291	-291	-165	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-126	-291	-291	-291	-165	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-126	-560	-560	-560	-434	0	0
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-126	-291	-291	-291	-165	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-126	-291	-291	-291	-165	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-126	-291	-291	-291	-165	0	0
Internt lån til implementering af intranet i KK i alt	-1.949	-2.519	-2.519	-2.519	-1.635	0	0
Internt lån til ny omstillings- og kontaktcenterløsning*							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-489	-4.687	-4.687	-4.172	-1.855	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-93	0	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-484	0	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-236	0	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-330	0	0	0	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-259	0	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-941	0	0	0	0	0	0
Internt lån til ny omstillings- og kontaktcenterløsning i alt	-2.832	-4.687	-4.687	-4.172	-1.855	0	0
*Afdrag i 2022 og frem er dd. ikke fordelt ud på forvaltningerne							
Internt lån til ny web-plattform**							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-369	-3.536	-3.536	-3.536	-3.167	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-252	-252	-252	-252	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-252	-252	-252	-252	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-252	-252	-252	-252	0	0	0
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-367	-367	-367	-367	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-367	-367	-367	-367	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-252	-252	-252	-252	0	0	0
Internt lån til ny web-plattform i alt	-2.111	-5.278	-5.278	-5.278	-3.167	0	0

**Afdrag på lån optaget i 2021 er dd. ikke fordelt ud på forvaltningerne

Internt lån til løn- og arbejdstidsplanlægningssystem							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-52	0	0	0	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-87	0	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-122	0	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-365	0	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-295	0	0	0	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-730	0	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-87	0	0	0	0	0	0
Internt lån til løn- og arbejdstidsplanlægningssystem	-1.738	0	0	0	0	0	0
Internt lån til elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-242	-242	0	0	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-563	-563	0	0	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-636	-636	0	0	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-557	-557	0	0	0	0	0
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-264	-264	0	0	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-240	-240	0	0	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-155	-155	0	0	0	0	0
Internt lån til elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem i alt	-2.658	-2.658	0	0	0	0	0
Internt lån til KK's arbejdsskadeordning							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-75	-75	-75	-75	-75	-75	-75
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-82	-82	-82	-82	-82	-82	-82
- Heraf Socialforvaltningens andel	-218	-218	-218	-218	-218	-218	-218
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-227	-227	-227	-227	-227	-227	-227
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-475	-475	-475	-475	-475	-475	-475
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-72	-72	-72	-72	-72	-72	-72
Internt lån til KK's arbejdsskadeordning i alt	-1.197	-1.197	-1.197	-1.197	-1.197	-1.197	-1.197
Internt lån til KK's barselsfond							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-151	-151	-151	-81	-81	-81	-81
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-239	-239	-239	-128	-128	-128	-128
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-198	-198	-198	-106	-106	-106	-106

- Heraf Socialforvaltningens andel	-666	-666	-666	-350	-350	-350	-350
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-722	-722	-722	-385	-385	-385	-385
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-1.436	-1.436	-1.436	-764	-764	-764	-764
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-218	-218	-218	-117	-117	-117	-117
Internt lån til KK's barselsfond i alt	-3.631	-3.631	-3.631	-1.930	-1.930	-1.930	-1.930
Internt lån til ny Office-pakke							
- Heraf Kultur- og Fritidsforvaltningens andel	-517	-517	-517	-517	0	0	0
- Heraf Teknik- og Miljøforvaltningens andel	-686	-686	-686	-686	0	0	0
- Heraf Økonomiforvaltningens andel	-775	-775	-775	-775	0	0	0
- Heraf Socialforvaltningens andel	-1.782	-1.782	-1.782	-1.782	0	0	0
- Heraf Sundheds-og Omsorgsforvaltningen andel	-1.209	-1.209	-1.209	-1.209	0	0	0
- Heraf Børne- og Ungdomsforvaltningens andel	-128	-128	-128	-128	0	0	0
- Heraf Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel	-893	-893	-893	-893	0	0	0
Internt lån til ny Office-pakke i alt	-5.991	-5.991	-5.991	-5.991	0	0	0
I alt	-22.106	-25.960	-23.302	-21.087	-9.784	-3.127	-3.127

Tabel 3: Interne lån der optages i 2021

(i 1.000 kr.)	2021
Kultur- og Fritidsforvaltningen	
Internt lån til ny web-plattform	12.300
Internt lån til implementering af nyt intranet	6.471
Internt lån vedr. omstillings- og kontaktcenterløsning	7.342
Kultur- og Fritidsforvaltningen i alt	26.113
Teknik- og Miljøforvaltningen	
Internt lån til håndtering af merforbrug i regnskab 2020	20.900
Internt lån til håndtering af for høje gebyrer på vejområdet	9.300
Teknik- og Miljøforvaltningen i alt	30.200