

## Bilag 6: Finansposter i 2016-19

### Kontaktpersoner:

Sümeyye Kilic (EB0Z@tmf.kk.dk, 9397 7710)

Jesper Kristensen (Z97Y@tmf.kk.dk, 2146 4980)

Jasmin Abu Zahrah (ZQ6N@tmf.kk.dk, 2146 6544)

Anders Rudolph Hansen (anruha@tmf.kk.dk, 3366 3725)

		IM kontonr.	IM kontonavn	VB2015	2016	2017	2018	2019
		7.22.05.4	Bankgebyrer i forbindelse med indskud	0	40	40	40	40
		7.28.15.4	Renteindtægter på andre kortfristede tilgodehavender	-200	-200	-200	-200	-200
		7.32.25.4	Renteindtægter på andre langfristede tilgodehavender	-200	-200	-200	-200	-200
		7.35.35.4	Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	200	-1.000	-1.000	-900	-800
		7.55.68.4	Renteudgifter på realkreditlån	5.500	5.000	4.900	4.800	4.700
		7.58.78.4 007	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-200	-200	-200	-200	-200
				<b>5.100</b>	<b>3.440</b>	<b>3.340</b>	<b>3.340</b>	<b>3.340</b>
8.32		8.32.21.5	Aktier og andelsbeviser m.v.	-500	-200	-200	-200	-200
		8.32.22.5	Tilgodehavende hos grundejere	0	-100	-100	-100	-100
8.35		8.35.35.5	Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (Affaldsområdet)	-34	25.900	0	0	0
		8.35.35.5	Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (Jorddeponi)	0	-1.100	-1.000	-5.000	-5.000
		8.32.24.5 001	Grundkapitalindskud i Landsbyggefonden	242.518	181.116	170.678	80.602	-3.153
8.55		8.55.68.6	Forskydninger i realkreditlån	5.000	4.700	4.800	4.900	5.000
<b>HK 8 i alt</b>				<b>246.984</b>	<b>210.316</b>	<b>174.178</b>	<b>80.202</b>	<b>-3.453</b>
<b>Bevillingen i alt</b>				<b>252.084</b>	<b>213.756</b>	<b>177.518</b>	<b>83.542</b>	<b>-113</b>

Anm.: Hvis der ligges budget på grupperingsniveau, anføres budgettet på de enkelte poster.

### Overordnede bemærkninger til skøn for finansposter 2016-19

Teknik- og Miljøforvaltningen budgetterer på de finansposter, der har størst likviditetsmæssig betydning for Københavns Kommune. I dette notat er bevægelserne på finansposterne beskrevet.

#### 7.22.05.4 Bankgebyrer i forbindelse med indskud

Denne funktion indeholder forvaltningens bankgebyr, og der forventes ingen væsentlige afvigelser på funktionerne.

#### 7.28.15.4 Renteindtægter på andre kortfristede tilgodehavender

Denne funktion indeholder alle Teknik- og Miljøforvaltningens indtægter på kortfristede tilgodehavender fra byfornylsesselskaber. Indtægterne, der kommer af renter fra mellemregningskonti med byfornylses-

selskaberne, forventes reduceret de kommende år. Der er ingen grund til at tro, at denne post vil forandres væsentligt i forhold til sidste år. Det forventes desuden, at indtægterne i overslagsårene vil ligge på samme niveau.

#### **7.32.25.4 Renteindtægter på andre langfristede tilgodehavender**

Denne funktion indeholder de renteindtægter, Teknik- og Miljøforvaltningen har fået fra at have haft indtægterne fra hussalg liggende på deponeringskonti. Det forventes desuden, at indtægterne i overslagsårene vil ligge på samme niveau.

#### **7.35.35.4 Renter af udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder**

På denne funktion registreres renterne fra udlægskontoen for forsyningsområdet. Tallene er baseret på renten af en 10-årig statsobligation. Den anvendte rente (1,57 %) opgøres per 1. april i det foregående år. På affaldsområdet forventes der ikke at være renteudgifter i 2016 og frem, da underskuddet forventes at være tilbagebetalt i 2016. På området for jorddeponi forventes faldende renteindtægter fra 2016 og frem, som følge af at overskuddet på udlæg vedrørende jorddeponi er faldende.

#### **7.55.68.4 Renteudgifter på realkreditlån – renteudgifter på lån i Råde-over-ejendomme**

Renteudgifterne til byfornyelseslånene bliver konteret her. Da der ikke bliver optaget flere byfornyelseslån, kan man forvente at renteudgifterne vil komme til at falde år for år, idet rentedelen af lånene vil blive mindre. Dette går dog meget langsomt, idet mange af byfornyelseslånene har en løbetid på 40 år. Der er indregnet, at der afdrages på lånene, samt at der løbende bliver frasolgt råde-over-ejendomme.

#### **7.58.78.4 007 Kurstab og kursgevinster i øvrigt**

Her registreres de gevinster, som Teknik- og Miljøforvaltningen har ved salg af andelsboliger. Det vil sige, den del af indtægterne, der overstiger det oprindelige købsbeløb. De andelsboliger, Teknik- og Miljøforvaltningen har, er købt, da andelskronen var reguleret til at være meget lav, derfor vil langt størstedelen af salgsbeløbene blive registreret på denne funktion.

Budgettet på 0,2 mio. kr. i 2015 og overslagsårene anses stadigvæk som værende realistisk.

#### **8.32.21.5 Aktier og andelsbeviser m.v.**

Det, der konteres på denne funktion, er indskud til andelsbeviser. Funktionen bliver debiteret ved erhvervelse af andelsbeviserne og krediteret ved afhændelse. I tilfælde af der er nogle beboere, der ikke ønsker at overtage deres lejlighed som andelsbolig, men ønsker at blive boende, køber kommunen andelen og lejer boligen ud til beboeren. Budgettet skal bruges til, at kunne overtage enkelte andelsboliger i forbindelse med, at byfornysesejendommene bliver overtaget af beboerne.

#### **8.32.22.5 Tilgodehavende hos grundejere**

Denne funktion indeholder de tilgodehavender, som Teknik- og Miljøforvaltningen har for råden-over vej. Det vil sige arbejde, der bliver udført for private grundejere. Grundejerne afdrager til Teknik- og Miljøforvaltningen med ca. 0,1 mio. kr. årligt. Det forventes, at afdragene i 2016 og overslagsårene vil ligge på samme niveau.

#### **8.32.24.5 001 Grundkapitalindskud i Landsbyggefonden**

Denne funktion indeholder grundkapitalindskuddet til almene boliger. Københavns kommune har gennem de seneste år afsat grundkapital til at sikre opførelsen af et større antal nye almene familie- og ungdomsboliger. Det har været prioriteret for at sikre, at andelen af almene boliger i København fortsat udgør ca. 20 pct. af

alle boliger i byen. Det samlede budget på Indskud i Landsbyggefonden fra 2015 til og med 2019 udgør 771,9 mio. kr. Heraf er 539,4 mio. kr. udmøntet i konkrete tilsagn, mens de resterende 232,5 mio. kr. forventes udbudt i to runder i hhv. 2. og 4. kvartal 2015. I det samlede budget indgår ikke de afsatte midler fra Overførselssagen 2014-2015, da de endnu ikke er indarbejdet i Teknik- og Miljøudvalgets budget. I Overførselssagen 2014-2015 blev der afsat 300 mio. kr. til grundkøbslån i forbindelse med opførsel af almene boliger samt 252 mio. kr. til nye almene familie- og ungdomsboliger.

#### **8.35.35.5 Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed**

Kontoen dækker over regnskabsresultat fra affaldsområdet og jorddeponi. På affaldsområdet forventes underskuddet nedbragt i 2016. Fra 2017 og frem forventes området at balancere. På jorddeponi forventes der en takstnedsættelse som vil medføre, at overskuddet på kontoen er faldene over årene 2016-19.

#### **8.55.68.6 Forskydninger i realkreditlån**

På denne funktion registreres afdragene på realkreditlåne til byfornyelsen. Udviklingen i afdragene på lånene er omvendt af hvad udviklingen i rentebetalingerne er, da afdragene øges igennem lånenes løbetid. Låneporteføljen består ikke kun af fastforrentede lån, hvorfor renter + afdrag ikke giver et konstant beløb. Indeks lån indgår eksempelvis i porteføljen, der årligt bliver reguleret for inflationsniveauet.