

BILAG 1



26. oktober 2006

Sagsnr. 312877
Dokumentnr. 1981576
/MM

Budgetkorrektio n som følge af den nye huslejemodel

Indstilling

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller, at Kultur- og Fritidsudvalget over for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler,

at Borgerrepræsentationen godkender, at udvalgenes budgetter for 2006 korrigeres således, at der er overensstemmelse mellem udvalgenes budgetter til husleje efter den nye huslejemodel og de beløb som udvalgene vil blive opkrævet. Korrektionerne til de enkelte udvalgs budgetter for 2006 fremgår af indstillingens tabel 1.

at Borgerrepræsentationen godkender, at udvalgenes budgetter for 2007 og frem ligeledes korrigeres, således at der er overensstemmelse mellem udvalgenes budgetter til husleje efter den nye huslejemodel og de beløb som udvalgene vil blive opkrævet. Korrektionerne til de enkelte udvalgs budgetter for 2007 og frem fremgår af tabel 1.

Resume

Forvaltningerne modtog i forbindelse med vedtagelsen af budget 2006 en foreløbig budgetkompensation, som følge af indførelsen af den nye huslejemodel for kommunale lejere i kommunale ejendomme.

Budgetkorrektionen blev beregnet på daværende tilgængeligt materiale. Der foreligger nu et mere fyldestgørende datagrundlag. Derfor indstilles en ny budgetkorrektion, der kompenserer forvaltningerne for den øgede huslejudgift, som følge af den nye huslejemodel.

Indførelsen af den nye huslejemodel er samlet set udgiftsneutral for kommunen, idet Købehavns Ejendomme tildes en modsvarende indtægtsbevilling.

Sagsbeskrivelse

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2006, fik udvalgene indarbejdet en foreløbig budgetkompensation, som følge af den nyindførte huslejemodel for kommunale lejere i kommunale ejendomme. Huslejemodellen medfører, at forvaltningerne fra 2006 skal afholde en huslejudgift for anvendelsen af de kommunale ejendomme, som de – med undtagelse af administrationsejendommene m.fl. – ikke hidtil har afholdt.

Den foreløbige korrektion for huslejemodellen blev indarbejdet i Budget 2006, og er senere omplaceret til forvaltningerne i den nye struktur. Kompensationen blev beregnet på daværende tilgængeligt materiale.

Det har hele tiden været forudset, at der skulle ske en efterfølgende korrektion af de gennemførte budgetændringer. Korrektionen afventede indgåelse af de nye standardlejekontrakter. Disse er nu indgået, og der er dermed klarhed over det datagrundlag, der skal lægges til grund for korrektionerne.

Med udgangspunkt i status for lokalesituationen pr. 1. januar 2006 indstilles det, at der i 2006 og 2007 gennemføres følgende fire trin, med henblik på at få forvaltningernes budgetter tilpasset den nye huslejemodel:

Trin 1: Den budgetkorrektion der allerede er indarbejdet i budget 2006 er beregnet på det grundlag som var tilgængeligt i efteråret 2005 (BR 618/05). Med indgåelse af de nye standardlejekontrakter foreligger nu et nyt grundlag, hvorfor den oprindelige budgetkorrektion fra 2005 trækkes tilbage.

Trin 2: Forvaltningernes hidtidige huslejebudgetter neutraliseres / sættes i 'nul'. Forvaltningerne har - primært for administrationsejendommene - siden 1998 betalt husleje efter en intern betalingsordning. Med indførelsen af den nye huslejemodel afskaffes den interne betalingsordning, hvorfor udvalgenes hidtidige budgetter til betaling af husleje efter den interne betalingsordning neutraliseres. Tilsvarende neutraliseres Københavns Ejendommers indtægtskrav efter den interne betalingsordning. Grundlaget for neutraliseringerne er forvaltningernes huslejebetalinger for 2005 jf. den interne betalingsordning mv.

Trin 3: Lejemål, hvor der er fastsat placering og husleje pr. 1. oktober 2006, kompenseres i henhold til den i standardlejekontrakterne aftalte leje ekskl. drifts- og forbrugsudgifter. Som følge heraf vil den faktiske budgetkorrektion være lig den nye husleje fratrukket evt. huslejeudgift 2005. Husleje mv. for 2006 opkræves december 2006 via intern handel i KØR.

Forvaltninger, der tidligere har afholdt husleje til Kultur- og Fritidsforvaltningen vil udover huslejekompensation tillige blive budgetkorrigeret for skatter og afgifter samt forsikring, eftersom budgettet hertil tidligere har været placeret hos Kultur- og Fritidsforvaltningen. I overensstemmelse med principperne i den nye huslejemodel opskrives de pågældende forvaltningers budgetter med udgiften til skatter og afgifter samt forsikring, mens Kultur- og Fritidsforvaltningens budget nedskrives tilsvarende.

Trin 4: På grund af den ændrede forvaltningsstruktur m.v., er der en række lejemål, hvor der af den ene eller anden grund fortsat ikke er klarhed over den fremtidige anvendelse og de fremtidige huslejebetalinger. Det kan typisk være lejemål omfattet af Masterplanen, indstillingen om borgerindgange, selvejende institutioner samt lejemål hvor der af andre grunde endnu ikke er underskrevet en ny lejekontrakt (fx De Gamles By).

Det indstilles, at der ikke opkræves husleje for disse lejemål i 2006, hvorfor der heller ikke sker en budgetkorrektio n i forhold til den nye huslejemodel. Udvalgenes budgetter korrigeres dog fortsat for afskaffelsen af den interne betalingsordning. Opkrævningen af leje for disse lejemål vil således først ske i 2007, efter der er indgået standardlejekontrakter og efterfølgende gennemført en ny budgetkorrektio n.

Miljøvurdering

Sagstypen er ikke omfattet af Kultur- og Fritidsforvaltningens positivliste over sager, der skal miljøvurderes.

Økonomi

Budgetmæssige konsekvenser 2006:

Tabel 1

(i 1.000 kr.)	2006					2007
	Trin 1	Trin 2	Trin 3		Trin 1+2+3	Korrektion af budget 2007 (prisfremskrivn. til 2007)
Forvaltning	Budgetkorrektio n	Husleje 2005 (2006-tal)	Husleje 2006 (lig huslejekompensation 2006)	Skatter, afgifter og forsikring, kompensatio n	Faktiske budgetkorrektio n 2006 (netto)	
BIF	-1.599	-6.131	17.843	2.639	12.751	13.134
BUF	-160.006	-18.480	435.762	5.006	262.582	270.460
KFF	-23.286	-9.946	50.988	7.394	25.151	25.905
SOF	-56.881	-34.676	130.084	8.360	46.886	48.293
SUF	-69.809	-18.038	70.778	1.507	-15.562	-16.029
TMF	-3.017	-16.135	811	79	-18.263	-18.811
ØKF	-2.891	-7.927	16.886	0	6.068	6.250
Revisionsdir.	0	-846	1.526	0	680	700
Tomgang - Masterplan	0	-14.161	0	0	-14.161	-14.585
TOTAL	-317.489	-126.039	724.678	24.984	306.133	315.317
KEjd	317.489	126.039	-724.678	-24.984	-306.133	-315.317
I ALT	0	0	0	0	0	0

Andre konsekvenser

Høring

Datagrundlaget for forslagene til korrektion af udvalgenes budgetter i 2006 og 2007 har været i høring hos samtlige forvaltninger.

Da indstillingen medfører korrektioner af de enkelte udvalgs budgettrammer, sendes nærværende indstilling til høring i samtlige stående udvalg. Høringsfristen er fastsat til den 13. november 2006, således at udvalgenes høringssvar foreligger forud for Økonomiudvalgets behandling af sagen den 14. november 2006, eventuelt sådan at høringssvaret afgives med forbehold for det pågældende udvalgs behandling af sagen. Den korte høringsproces skyldes, at indstillingen skal forelægges Borgerrepræsentationen den 30. november 2006, således at huslejen for 2006 kan opkræves i december 2006.

Bilag

Bilag 1: Skema med de enkelte lejemål.

Carsten Haurum

/Karen Mosbech