

Bilag 6: Finansposter 2014 – 2018.

Alle beløb er i 1.000 kr.		IM kontonr.	IM kontonavn	VB2014	2015	2016	2017	2018
		7.28.15.4	Renteindtægter på andre kortfristede tilgodehavender	-500	-200	-200	-200	-200
		7.32.25.4	Renteindtægter på andre langfristede tilgodehavender	-500	-200	-200	-200	-200
		7.35.35.4	Andre forsyningsvirksomheder	-300	200	500	800	600
		7.55.68.4	Renteudgifter på realkreditlån	4.900	5.500	5.400	5.300	5.200
		7.58.78.4 007	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-500	-200	-200	-200	-200
<i>HK 7 i alt</i>				3.100	5.100	5.300	5.500	5.200
	8.32	8.32.21.5	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.000	-500	-200	-200	-200
		8.32.24.5 001	Grundkapitalindskud i Landsbyggefonden	279.000	8.000	5.000		
	8.55	8.55.68.6	Forskydninger i realkreditlån	4.700	5.000	5.200	5.400	5.600
<i>HK 8 i alt</i>				284.700	12.500	10.000	5.200	5.400
<i>Bevillingen i alt</i>				287.800	17.600	15.300	10.700	10.600

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

Overordnede bemærkninger til skøn for finansposter 2015-18

Teknik- og Miljøforvaltningen (TMF) budgetterer på de finansposter, der er påkrævet i bevillingsreglerne. I dette notat vil udgifterne på de funktioner, forvaltningen budgetterer på, blive beskrevet.

IM-kontonr. og IM-kontonavn**7.28.15.4 Renteindtægter på andre kortfristede tilgodehavender**

Denne funktion indeholder alle TMF's indtægter på kortfristede tilgodehavender fra byfornyelsesselskaber. Indtægterne, der kommer af renter fra mellemregningskonti med byfornyelsesselskaberne, 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, TMF 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 (hovedkonto 1). Tallene er baseret på renten af en 10-årig statsobligation, som 30.03.2013 var 1,48 %. Renten i 2014 beregnes på baggrund af saldoen på udlægskontoen ved udgangen af 2013, som var -19,5 mio. kr. Det betyder, at der på udlægskontoen vil være tale om renteindtægter i 2014, og derefter renteudgifter. Vedtaget budget 2014 er renteindtægter på 0,3 mio. kr. De efterfølgende år vil der være renteudgifter som følge af, at affaldsområdets saldo går mod nul i 2018, mens jorddeponi (KMC Nordhavn) går mod nul efter 2018.

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 TMF har ved salg af andelsboliger. Det vil sige, den del af indtægterne der overstiger det oprindelige købsbeløb. De andelsboliger, TMF 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, at 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 byfornyelsesejendommene bliver overtaget af beboerne.

8.32.24.5 001 Grundkapitalindskud i Landsbyggefondens

Denne funktion indeholder grundkapitalindskuddet til almene boliger igennem Landsbyggefondens. 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. Niveaue for 2014 er fastlagt i budget vedtagelsen for 2013 og 2014. I budget 2014 blev der bevilliget hhv. 140 mio. kr. (F17), 60 mio.kr.(F18) samt 22 mio. kr. (F19). Fra budget 2013 er 10 mio. kr. via renoveringspakken periodiseret til 2014 samt yderligere 5 mio. kr. i 2015 og 2016. Med overførselssagen 2012-13 blev der bevilliget 23 mio. kr. til omdannelse af eksisterende tomme boliger til 225 almene ungdomsboliger, hvoraf 10 mio. kr. er periodiseret i 2014 og 3 mio. kr. i 2015. I samme overførselssag blev yderligere 37 mio. kr. bevilliget til 165 Familieboliger periodiseret i 2014.

For grundkapital er det ikke muligt at give et præcist skøn over det faktiske forbrug, da afregningen af grundkapital sker på basis af Landsbyggefondens sagsbehandling. Denne sagsbehandling afventer afslutningen af konkrete byggeprojekter, der ikke gennemføres af kommunen men af de almene boligorganisationer.

Fra 2013 er der som en reperiodisering af budgettet regnskabsoverført 257,929 mio. kr. til konto 8.32.24.5 001 (grundkapital), således at det samlede budget udgør 549,932 mio. kr. Heraf forventes 43,623 mio. kr. forbrugt ved udgangen af marts 2014. Til konkrete tilsagn er yderligere 43,41 mio. kr. allerede disponeret, medens der forventes at gives tilsagn til yderligere 245,532 mio. kr. i løbet af 2014. De resterende 217,367 mio. kr. forventes udbudt medio 2014.

8.55.68.6 Forskydninger i realkreditlån

På denne funktion registreres afdragene på realkreditlånene 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. Indeksloan indgår eksempelvis i porteføljen, der årligt bliver reguleret for inflationsniveauet.