

Internt Notat

Dato: 28-11-2023

Sagsnummer: 00.34.00-S00-3-23

Sagsbehandler: Johan Renaberg

Ansættelsessted: Økonomi og Analyse

Til: Økonomiudvalget

Lånedispensation til indfrielse af deponering

Hovedbudskab

- I forbindelse med budgetproces 2024 fik Rødovre Kommune en lånedispensation på 17 mio. kr. til imødegåelse af forringet likviditet, som følge af den nye afregningsmodel for ejendomsskatter.

I stedet for at optage lån, kan lånedispensationen på 17 mio. kr., anvendes til indfrielse af tidligere deponerede beløb. Derved frigives ca. 14 mio. kr. uden at der optages et lån.

Kommunen har i forbindelse med afviklingen af selskabet: Hovedstadsregionens og Midt-Nords Naturselskab I/S (HMN) modtaget ca. 14 mio. kr. Kommunen kan således nøjes med at optage et lån i 2024 på forskelsbeløbet på ca. 3 mio. Lånesagen behandles i februar måned sammen med den samlede låneoptagelse vedrørende 2023.

Sagsfremstilling

I brev af 25. september fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet fik kommunen tilsagn om lånedispensation for 2024 på 17 mio. kr. fra lånepuljen vedrørende ny afregningsmodel for ejendomsskatter, da den fra 2024 ændres fra halvårlig til kvartalsvis afregning. Betingelserne er, at låntagning skal være i 2024 med en løbetid på maksimalt 10 år uden mulighed for afdragsfrihed.

Økonomi og Analyse har efterfølgende sendt ministeriet spørgsmål om hvorvidt lånedispensationen kan anvendes til indfrielse af deponeringen på ca. 14 mio. kr., som kommunen har foretaget i forbindelse med afviklingen af HMN.

I mail af 13. november skriver ministeriet, at på det foreliggende materiale, kan lånedispensationen bruges til indfrielse af de deponerede beløb. Lånedispensationen kan således anvendes, når ministeriet åbner for ansøgningsrunden primo 2024.

Frigivelsen af de ca. 14 mio. kr. modregnes i lånedispensationen på 17 mio. kr. Det er således muligt at optage et lån i 2024 på forskelsbeløbet, som er ca. 3 mio. kr. Set alene på låneoptagelsen, så er der med de nuværende rentevilkår en årlig låneudgift (renter og afdrag) på ca. 0,3 mio. kr. eller en besparelse på 1,7 mio. kr., hvis der skulle optages et lån på 17 mio. kr., som med nuværende rentevilkår har en årlig udgift (renter og afdrag) på ca. 2 mio. kr.

Kommunen har ikke andre deponerede midler, som kan bruges til indfrielse i forbindelse med låne-dispensationen.

I forbindelse med den politiske behandling af lånesagen i februar måned 2024, vil opgørelserne af lån og frigivelse af de deponerede midler fremgå af sagen.