



# Åben Dagsorden

til

## Udvalget for Økonomi og Erhverv

Mødedato: Onsdag den 23. august 2017

Mødetidspunkt: 12:30

Mødested: Mødelokale 3, Bytoften

Deltagere: Erik Buhl Nielsen, Peder Foldager Hansen, Niels Haahr  
Larsen, Keld Jacobsen, Julie Gottschalk, Niels  
Christiansen, Søren Laulund

Fraværende: Ingen

Referent: Charlotte Kirk Larsen



**Indholdsfortegnelse**

	Side
1197. Godkendelse af dagsorden .....	2781
1198. 1. behandling af budgetforslag 2018 og budgetoverslagsår 2019-2021 .....	2782
1199. Lukket - Godkendelse af udbudsmateriale Pengeinstitutaftale .....	2787
1200. Budget 2018 - grundkapitallån til almene familieboliger .....	2788
1201. Drøftelse af, om der skal ansøges om tilladelse til skatteforhøjelse i 2018 ...	2790
1202. Gensidig orientering.....	2792
Bilagsliste .....	2793
Underskriftsblad .....	2794



**1197. Godkendelse af dagsorden**

Dok.nr.: 11925

Sagsid.:

Initialer: anel

**Åben sag**



## **1198. 1. behandling af budgetforslag 2018 og budgetoverslagsår 2019-2021**

Dok.nr.: 14761

Sagsid.: 17/55

Initialer: jonq

**Åben sag**

### **Sagsfremstilling**

Udvalget for Økonomi og Erhverv godkendte den 6. marts 2017 tidsplan, procedure, budgetforudsætninger m.v. for budgetlægningen i 2017 for budgetåret 2018 og budgetoverslagsårene 2019-2021.

Budgetforslaget for 2018 tager udgangspunkt i budgettet for 2017 korrigeret tekniske ændringer, herunder:

- demografiske ændringer (f.eks. flere/færre skoleelever),
- ændrede forudsætninger (f.eks. flere/færre dagpengemodtagere), og
- tidligere politiske beslutninger.

Varde Kommune har anvendt KL's skøn over pris- og lønstigninger ved budgetudarbejdelsen.

Den 1. juni 2017 indgik regeringen og KL en aftale om økonomien for det kommende budgetår. Økonomiaftalen fastlægger rammerne for den kommunale budgetlægning for 2018. Aftalen indeholder begrænsninger på de kommunale serviceudgifter, anlægsudgifter og skatteudskrivningen i 2018. Resultatet af økonomiaftalen er indarbejdet i nærværende budgetforslag.

Der bemærkes, at hovedoversigten bl.a. er baseret på nedenstående forhold og forudsætninger:

- Varde Kommune mister fra 2017 til 2018 30 mio. kr. årligt i tilskud og udligning som følge af, at Varde Kommune ikke længere opfylder kriteriet om et faldende indbyggertal.
- Bloktilskuddet er i 2018 tilført et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr., hvilket betyder en ekstraordinær indtægt for Varde Kommune på 46,3 mio. kr. i 2018 (mod 27,5 i 2017). Stigningen i tilskuddet skyldes, at Varde Kommune har haft en svag stigning i beskatningsgrundlaget i forhold til landsgennemsnittet. Der er i overslagsårene ikke regnet med et ekstraordinært finansieringstilskud.
- Ændringen af den kommunale medfinansiering medfører - ifølge skøn fra KL - netto en ikke-finansieret udgift for Varde Kommune på 10 mio. kr. årligt.
- Der er indregnet Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet, som blev aftalt mellem regeringen og KL. Som følge heraf reduceres indtægterne med 4,5 mio. kr. i 2019, 9 mio. kr. i 2020 og 13,5 mio. kr. i 2021.
- Der hentes 10 mio. kr. i pris- og lønopregningen af budget 2018 som følge af pris og lønopregningen fra KL og regeringen var for høj i 2017.
- Der er forudsat, at overførslerne mellem årene udgør samlet set 90 mio. kr. årligt.

Budgetforslaget til 1. behandling er baseret på:

- en uændret kommuneskatteprocent på 25,1
- en uændret grundskyldspromille på 31,56
- det statsgaranterede udskrivningsgrundlag
- det tidligere godkendte anlægsprogram for 2017-2020. Der er desuden beregningsteknisk forudsat et anlægsniveau på 80 mio. kr. i 2021.



Der skal først tages endelig stilling til valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af tilskud og skatter ved Byrådets 2. behandling af budgettet i oktober 2017.

Budgetforslaget for 2018 og budgetoverslag 2019-2021 indeholder ovennævnte ændringer, men **ikke**

- finansieringsforslag fra effektiviserings- og prioriteringskataloget
- nye driftsønsker og
- nye anlægsudgifter, blandt andet som følge af forliget om en ny struktur på skole og dagtilbudsområdet.

Disse udgifter og indtægter indgår i prioriteringen på Byrådets budgetseminar den 7.-8. september 2017 og derefter i 2. behandlingen af budgetforslaget i oktober måned.



**Budgetforslaget for 2018 og budgetoverslagsårene 2019-2021 er i hovedposter:**

<b>Beløb i mio. kr. løbende priser</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
	<b>( - = indtægter / + = udgifter)</b>			
<b>Indtægter:</b>				
Skatter	-2.286,8	-2.336,7	-2.390,5	-2.445,5
Tilskud og udligning m.v.	-807,5	-774,2	-787,6	-801,4
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.094,3</b>	<b>-3.110,9</b>	<b>-3.178,1</b>	<b>-3.246,9</b>
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter	2.105,5	2.094,4	2.084,5	2.080,5
Øvrige nettodriftsudgifter	832,8	835,3	834,4	834,4
Pris- og lønfremskrivninger	30,6	104,5	170,7	238,5
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>2.968,9</b>	<b>3.034,2</b>	<b>3.089,5</b>	<b>3.153,3</b>
Nettorenter	7,6	8,6	10,1	10,7
<b>Driftsresultat (- = overskud)</b>	<b>-117,8</b>	<b>-68,1</b>	<b>-78,5</b>	<b>-82,9</b>
Afdrag på lån	46,4	48,4	50,6	50,9
Lånoptagelse	-5,6	-2,0	-2,0	-2,0
Energilån (forudsætter anlægsudgifter på 5,1 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger)	-5,1	-5,1	-5,1	-5,1
Energibesparende foranstaltninger – der er medtaget et tilsvarende lånebeløb	5,1	5,1	5,1	5,1
Finansforskydninger (afdrag til forsyningen)	3,2	3,2	0,0	0,0
Finansforskydninger (kirkeskat)	1,1	0,0	0,0	0,0
Grundkapitalindskud	6,2	2,1	0,0	0,0
Anlægsudgifter – For perioden er 2018-2020 er der budgetteret med det vedtagne i budgetforlig 2017. For 2021 er der forudsat anlægsudgifter for 80 mio. kr.	91,0	103,8	67,0	80,0
<b>Kasseforbrug(+ ) / konsolidering(-)</b>	<b>24,5</b>	<b>87,4</b>	<b>37,1</b>	<b>46,0</b>
<b>Likviditet efter kassekreditregel (primo 2018 = 200 mio. kr.)</b>	<b>175,5</b>	<b>88,1</b>	<b>51,0</b>	<b>5,0</b>

Eventuel deponering af beløb i forbindelse med garantistillelse m.v. til selvejende institutioner skal fratrækkes den opgjorte likviditet.

Til orientering er vedhæftet bilag over:

- Direktionens effektiviserings- og prioriteringskatalog
- Øvrige finansieringsforslag fra udvalgene
- Oversigt over vedtagne anlæg i 2018-2020 besluttet i budgetforliget 2017-2020
- Oversigt over forslag til nye anlægsprojekter til budget 2018-2021
- Nye ønsker til driftsbudgettet
- Generelle bemærkninger til 1. behandlingen af budget 2018.



### **Forvaltningens vurdering**

#### *Likviditet*

Forvaltningen anbefaler som hovedregel, at den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen er på minimum 125 mio.kr. Det vurderes, at kassebeholdningen skal have en sådan robusthed, hvor der både er plads til uforudsete udgifter, uden at Byrådet - fra den ene dag til den anden - skal handle, samt at der skal være plads til handlefrihed. Dog kan kassebeholdningen henset til de store anlægsinvesteringer i de kommende år midlertidigt nedsættes til 100 mio. kr. frem til og med 2021.

#### *Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed*

Driftsresultatet skal have en sådan størrelse, at den både giver mulighed for de nødvendige investeringer i årene fremover samtidig med, at der er plads til de årlige afdrag på eksisterende lån.

#### *Sanktionslovingen – central bestemmelse*

Der er i økonomiaftalen mellem regeringen og KL fastlagt rammer for både drifts- og anlægsudgifterne. Rammerne gælder for landets kommuner under ét. Det er vigtigt, at de aftalte rammer overholdes, idet bloktilskuddet reduceres med op til 3 mia. kr. (26,4 mio. kr. for Varde Kommune), hvis driftsrammen ikke overholdes og 1 mia. kr. (8,8 mio. kr. for Varde Kommune), hvis anlægsrammen ikke overholdes.

#### *Samlet vurdering*

Som det fremgår af hovedoversigten for perioden 2018-2021 falder den beregnede likviditet markant frem mod 2021. Det bemærkes samtidig, at anlægsinvesteringer som følge af den nye struktur på skole og dagtilbudsområdet ikke er indregnet. Det vil således blive nødvendigt med budgetforbedringer i de kommende år for at opfylde forvaltningens anbefaling om en kassebeholdning på mellem 100 til 125 mio. kr.

### **Retsgrundlag**

Styrelsesvedtægten.

### **Økonomi**

I Økonomiaftalen for 2018 blev aftalt at forhøje særtilskudspuljen til særligt vanskeligt stillede kommuner til 350 mio. kr. i 2018. Ansøgningsfristen var den 3. august. Varde Kommune har søgt om særtilskud fra denne pulje.

I Økonomiaftalen for 2018 er der også afsat lånepuljer til investeringer med et effektiviseringspotentiale, større strukturelle investeringer på de borgernære områder, det ordinære anlægsområde samt til styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner. Ansøgningsfrist var den 7. august 2017. Varde Kommune har med baggrund heri søgt om lånedispensation.

Økonomi- og Indenrigsministeriet forventer at komme med svar på ansøgningerne ved udgangen af august måned 2017.

### **Høring**

Budgetmaterialet er sendt i høring, og der har været afholdt eller skal afholdes dialogmøder.

### **Bilag:**

1 Åben Hovedoversigt for budget 2018 - 2021

39638/17



2	Åben	Effektiviserings- og prioriteringskatalog - Budget 2018.pdf	128327/17
3	Åben	Øvrige finansieringsforslag - Budget 2018.pdf	128479/17
4	Åben	Vedtagne anlæg i 2017-2020.pdf	128475/17
5	Åben	Nye forslag til anlægsprojekter til budget 2018-2021.pdf	128472/17
6	Åben	Budgetforslag 2018 og budgetoverslag 2019-2021 generelle bemærkninger 1. behandling	126818/17
7	Åben	Nye driftsønsker til budget 2018.pdf	129257/17

**Anbefaling**

Forvaltningen anbefaler Udvalget for Økonomi og Erhverv,

**at** forslag til budget 2018 og overslagsårene 2019-2021 fremsendes til Byrådets 1. behandling (29. august 2017),

**at** fristen for ændringsforslag til 2. behandling af budgettet fastsættes til den 22. september 2017 kl. 12.00.





**1199. Lukket - Godkendelse af udbudsmateriale  
Pengeinstitutaftale**

Dok.nr.: 14578  
Sagsid.: 17/6135  
Initialer: ziom  
**Lukket sag**



## **1200. Budget 2018 - grundkapitallån til almene familieboliger**

Dok.nr.: 14663

Sagsid.: 17/7615

Initialer: ARBJ

**Åben sag**

### **Sagsfremstilling**

I forlængelse af dialogmødet med boligselskaberne den 21. juni 2017 har Varde Kommune modtaget forslag til et nyt alment familieboligprojekt.

Det er modtaget et projektforslag fra Varde Bolig Administration til etablering af 20 almene familieboliger i Alslev. Anskaffelsesprisen er opgjort til 36,8 mio. kr. og den kommunale grundkapitallån er opgjort til 3,68 mio. kr. forudsat, at skema A godkendes inden udgangen af 2018.

Boligerne vil være indrettet med 4 rum og med et boligarealer på 100 m<sup>2</sup>. Den månedlig husleje vil være på 7.035 kr. + forbrug.

Aktuelt har Varde Bolig Administration 35 stående på venteliste til en bolig i Alslev.

### **Forvaltningens vurdering**

Ved økonomaftalen for 2018 blev det aftalt, at det kommunale grundkapitallån indtil udgangen af 2018 udgør 10% af anskaffelsesprisen. Derefter må det jævnfør økonomiforhandlingerne for 2018 forventes, at det kommunale grundkapitallån bliver væsentlig højere.

Der er tidligere givet forhåndstilsagn til følgende almene boligprojekter som enten er under opførelser eller som forventes opført inden for budgetperioden:

- Varde Bolig Administration – 12 boliger på Storegade 44 – 46
- Domea Varde – 107 boliger på materielgården i Varde
- AAB – 1. etape af 34 boliger på Gellerupvej
- Varde Bolig Administration – 38 boliger på Storegade 2 -4
- Varde Bolig Administration – 12 boliger på Sct. Jacobi
- AAB – 2. etape af 34 boliger på Gellerupvej
- Kapitaltilførsel på i alt 0,6 mio. kr. fordelt på 3 projekter

### **Konsekvens i forhold til visionen**

Ingen

### **Retsgrundlag**

Lov om almene boliger.

### **Økonomi**

Til grundkapitallån til omtalte projekter er der i de nuværende budgetter afsat følgende budgetbeløb:

- 2017 – 29,5 mio. kr. inkl. overførsel fra 2016 og boliger på materielgården
- 2018 – 6,2 mio. kr.
- 2019 – 2,0 mio. kr.
- 2020 - 0 kr.



- I alt - 37,7 mio. kr.

Hvis nærværende projektforslag om yderligere 20 almene familieboliger i Alslev skal fremmes, skal der afsættes yderligere 3,7 mio. kr. på budgettet for 2018 eller senere

Såfremt projektet først ønskes fremmet i et senere budgetår, må der som følge af økonomiforhandlingerne i 2017 afsættes et noget større budgetbeløb til projektet f.eks. 14% svarende til 5,2 mio. kr., som er lovens oprindelige udgangspunkt.

I budgetproceduren for budgetåret 2018 og budgetoverslagsårene 2019 - 2021 er det aftalt, at udvalgene ikke kommer med konkrete anlægsønsker til den kommende budgetperiode udover, hvad der følger af forslaget til en ny struktur på skole- og dagtilbudsområdet.

**Bilag:**

1 Åben Projektforslag vedrørende 20 almene familieboliger i Alslev 121122/17

**Anbefaling**

Forvaltningen anbefaler Udvalget for Økonomi og Erhverv,  
**at** behandle det indkomne forslag om opførelse af 20 almene familieboliger i Alslev,  
**at** beslutte hvorvidt ønsket skal medtages i forbindelse med det kommende budgetseminar



## **1201. Drøftelse af, om der skal ansøges om tilladelse til skatteforhøjelse i 2018**

Dok.nr.: 14757

Sagsid.: 17/55

Initialer: jonq

**Åben sag**

### **Sagsfremstilling**

Det indgår i økonomiaftalen mellem regeringen og KL, at nogle kommuner skal have mulighed for at forhøje skatten inden for en ramme på 200 mio. kr. Ordningen indebærer, at kommunerne kan søge Økonomi- og Indenrigsministeriet om fritagelse for en eventuel individuel sanktion som følge af en samlet kommunal skatteforhøjelse for 2018.

Der vil ved fordelingen af puljen blive lagt vægt på følgende forhold:

- *Driftsmæssig ubalance*, hvor den driftsmæssige balance defineres som forskellen mellem kommunens driftsudgifter på det skattefinansierede område og kommunens nettoindtægter fra skatter, tilskud, udligning og renter
- *Udgiftspres fra demografiske forskydninger*, herunder særligt som følge af høj vækst i antal børn og/eller ældre
- *Udgiftspres på overførselsområdet* som følge af udviklingen i udgifter til blandt andet førtidspension og kontanthjælp
- *Udfordringer i forhold til den kommunale indtægtsside*, herunder skatteindtægterne
- *Strukturel ubalance i kommunens økonomi i øvrigt.*

Hvis der for 2018 sker en skatteforhøjelse for kommunerne under ét, vil der i medfør af gældende lov ske en modgående regulering af kommunernes bloktilskud svarende til overskridelsen. De kommuner, der på forhånd har fået en andel af rammen for skatteforhøjelser, og som vedtager en skatteforhøjelse i overensstemmelse hermed, vil blive friholdt for en eventuel individuel modregning som følge af en samlet skatteforhøjelse.

Ansøgning om tilladelse til skatteforhøjelse skal være Økonomi- og Indenrigsministeriet i hænde senest den 1. september 2017. Ministeriet vil bestræbe sig på at give svar på ansøgningerne senest den 15. september 2017.

Såfremt kommunen modtager tilladelse til skatteforhøjelse, kan kommunen efterfølgende vælge ikke at gøre brug af tilladelsen.

### **Retsgrundlag**

Styrelsesvedtægten

### **Økonomi**

En forhøjelse af kommuneskatteprocenten med 0,5 procentpoint vil give en merindtægt for Varde Kommune på 36,7 mio. kr. pr. år, når der er taget hensyn til afregning vedrørende det skrå skatteloft.



En forhøjelse af kommuneskatteprocenten med 1,0 procentpoint vil give en merindtægt for Varde Kommune på 73,4 mio. kr. pr. år, når der er taget hensyn til afregning vedrørende det skrå skatteloft.

Kommuneskatteprocenten i Varde Kommune er på 25,1 procent. Landsgennemsnittet er på 24,9 procent.

En forhøjelse af grundskyldspromillen med 1 vil give en indtægt på 8 mio. kr. Grundskyldspromillen må max. udgøre 34 promille.

Grundskyldspromillen i Varde Kommune er på 31,56 promille. Landsgennemsnittet er på 26,1 promille.

**Anbefaling**

Forvaltningen indstiller,

**at** Udvalget for Økonomi og Erhverv beslutter, om der skal indsendes ansøgning om tilladelse til skatteforhøjelse i 2018.



**1202. Gensidig orientering**

Dok.nr.: 13559

Sagsid.:

Initialer: anel

**Åben sag**

**Sagsfremstilling**

- Orientering ved borgmesteren  
ProVarde
- Orientering ved direktørerne
- Møder med ministre, folketingsmedlemmer mv
- Løbende orientering om aktuelle sager



## **Bilagsliste**

1198. 1. behandling af budgetforslag 2018 og budgetoverslagsår 2019-2021
1. Hovedoversigt for budget 2018 - 2021 (39638/17)
  2. Effektiviserings- og prioriteringskatalog - Budget 2018.pdf (128327/17)
  3. Øvrige finansieringsforslag - Budget 2018.pdf (128479/17)
  4. Vedtagne anlæg i 2017-2020.pdf (128475/17)
  5. Nye forslag til anlægsprojekter til budget 2018-2021.pdf (128472/17)
  6. Budgetforslag 2018 og budgetoverslag 2019-2021 generelle bemærkninger 1. behandling (126818/17)
  7. Nye driftsønsker til budget 2018.pdf (129257/17)
1200. Budget 2018 - grundkapitallån til almene familieboliger
1. Projektforslag vedrørende 20 almene familieboliger i Alslev (121122/17)



## **Underskriftsblad**

---

Erik Buhl Nielsen

---

Peder Foldager Hansen

---

Niels Haahr Larsen

---

Keld Jacobsen

---

Julie Gottschalk

---

Niels Christiansen

---

Søren Laulund