



Åbent Referat

til

Økonomiudvalget

Mødedato: Onsdag den 20. august 2014

Mødetidspunkt: 13:00 - 15:00

Mødested: BCV - Mødelokale 2

Deltagere: Erik Buhl Nielsen, Peder Foldager Hansen, Niels Haahr
Larsen, Keld Jacobsen, Julie Gottschalk, Kjeld Anker
Espersen, Niels Christiansen

Fraværende: Ingen

Referent: Frants Bilde Kjeldsen

**Indholdsfortegnelse**

	Side
231. Godkendelse af dagsorden	516
232. 1. behandling af budgetforslag 2015 og budgetoverslag 2016-2018	517
233. Nedlæggelse af almene boliger	523
234. Ansøgning om dispensation fra AAB vedrørende dækning af tab ved lejeledighed i regnskabsåret 2014.....	527
235. Blaabjerg Biogas - Årsrapport for 2013 og budget for 2014	529
236. Blaabjerg Biogas AmbA søger om en forhøjelse af kommunegarantien til 22,1 mio. kr.....	531
237. Lukket - Køb af arealer ved Janderup - LUKKET	533
238. Lukket - Gensidig orientering - LUKKET	534
Bilagsliste	535
Underskriftsblad	536

**231. Godkendelse af dagsorden**

Dok.nr.: 3309

Sagsid.:

Initialer: anel

Åben sag**Beslutning Økonomiudvalget den 20-08-2014**

Fraværende: Ingen

Godkendt.



232. 1. behandling af budgetforslag 2015 og budgetoverslag 2016-2018

Dok.nr.: 5804
Sagsid.: 13/16120
Initialer: JOPE

Åben sag

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget godkendte den 26. februar 2014 tidsplan, procedure, budgetforudsætninger m.v. for budgetlægningen i 2014 for budgetåret 2015 og overslagsårene 2016-2018.

Regeringen og KL indgik den 2. juni 2014 en aftale om økonomien for det kommende budgetår. Økonomiaftalen lægger rammerne for den kommunale budgetlægning for 2015. Aftalen indeholder begrænsninger på de kommunale serviceudgifter, anlægsudgifter og skatteudskrivningen i 2015.

3 mia. kr. af det kommunale bloktilskud for 2015 er betinget af, at landets kommuner under ét overholder den indgåede aftale. Overholdes aftalen ikke, kan Varde Kommune miste et bloktilskud på op til 26,4 mio. kr. Aftalen forudsætter, at de samlede kommunale serviceudgifter (netto) for 2015 ikke overstiger 234,6 mia. kr. excl. reguleringer i medfør af DUT-princippet.

Kommunernes investeringer i 2015 må udgøre 17,5 mia. kr. I 2015 er der ingen modregning i bloktilskuddet, såfremt de samlede kommunale anlægsudgifter overstiger 17,5 mia. kr., men regeringen og KL er enige om, at kommunerne foretager en gensidig koordinering af budgetterne med henblik på, at sikre kommunernes budgetter er i overensstemmelse hermed.

Bloktilskuddet er også i 2015 ekstraordinær løftet med 3 mia. kr., hvilket betyder en ekstraordinær indtægt i 2015 på 33,9 mio. kr. for Varde Kommune. Indtægten er ikke indregnet i årene 2016-2018.

Resultatet af økonomiaftalen mellem regeringen og KL er indarbejdet i kommunens budgetforslag.

Budgetforslaget for 2015 tager udgangspunkt i budgettet for 2014, som er korrigeret for

- demografiske ændringer (f.eks. flere/færre skoleelever og ældre)
- ændringer i forudsætninger (f.eks. flere/færre dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere)
- tidligere politiske beslutninger.

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

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 perioden 2014 – 2017.

Der skal først tages endelig stilling til valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af tilskud og skatter ved byrådets 2. behandling af budgettet i oktober 2014.

Budgetforslaget for 2015 og budgetoverslag 2016-2018 indeholder ovennævnte ændringer, men ikke

- nye driftsønsker,
- nye anlægsudgifter,
- reduktioner eller ændringer på grund af lov- og cirkulæreprogram.

Disse udgifter og indtægter vil blive prioriteret på Byrådets budgetseminar den 4.-5. september 2014 og indgå i 2. behandling af budgetforslaget i oktober måned.

Derudover kan oplyses, at

- der er indsendt ansøgning om dispensation til at optage lån til investeringerne i Lykkegårdsskolen, rådhusbyggeri og ny børnehave i Tistrup.
- der ikke er indsendt ansøgning om tilskud fra puljen til "særligt" vanskeligt stillede kommuner, da Varde Kommune ikke opfylder kriterierne for tildeling fra puljen.

Til orientering er vedhæftet bilag over nye ønsker m.v.

Budgetforslaget for 2015 er i hovedposter (- = indtægter, + = udgifter)

	Beløb i mio. kr.
Indtægter:	
Skatter	-2.176,6
Tilskud og udligning	-764,5
Indtægter i alt	-2.941,1
Nettodriftsudgifter til service i alt	2.027,3
Nettodriftsudgifter i øvrigt	739,2
Pris- og lønstigninger	52,3
Nettorenter	17,1
Driftsresultat (- = overskud)	-105,2
Afdrag på lån	34,7
Låneoptagelse	-36,2
Finansforskydninger	6,2
Rådighedsbeløb til finansiering af eventuelle nye driftsudgifter og anlægsudgifter (både tidligere godkendte og nye) - = overskud	-100,5
Energibesparende anlægsforanstaltninger – der er medtaget et tilsvarende lånebeløb	30,0
Tidligere godkendte anlægsudgifter	108,8
Rådighedsbeløb til finansiering af lov- og cirkulæreprogrammet, evt. nye driftsudgifter og anlægsudgifter på budgetseminar. (Hertil skal lægges et eventuelt forbrug på kassebeholdningen) - = overskud	38,3



Hovedoversigten for perioden 2015-2018 viser følgende hovedposter:

(- = indtægter, + = udgifter)

Beløb i mio. kr.	2015	2016	2017	2018
Indtægter i alt	-2.941,1	-2.958,9	-3.007,0	-3.056,2
Driftsudgifter (netto)	2.818,8	2.867,1	2.914,9	2.967,4
Nettorenter	17,1	19,9	20,0	20,0
Driftsresultat (- = overskud)	-105,2	-71,9	-72,1	-68,8
Afdrag på lån	34,7	37,5	40,5	43,3
Optagelse af lån	-36,2	-36,2	-36,2	-32,0
Finansforskydninger	6,2	6,2	6,2	6,2
Rådighedsbeløb til finansiering af eventuelle nye driftsudgifter og anlægsudgifter (både tidligere godkendte og nye) - = overskud	-100,5	-64,4	-61,6	-51,3
Energibesparende anlægsforanstaltninger - der er medtaget et tilsvarende lånebeløb	30,0	30,0	30,0	30,0
Tidligere godkendte anlægsudgifter	108,8	45,6	36,5	0,0
Rådighedsbeløb til finansiering af lov- og cirkulæreprogrammet, eventuelt nye driftsudgifter og anlægsudgifter på budgetseminar. (Hertil skal lægges et eventuelt forbrug på kassebeholdningen) - = overskud	38,3	11,2	4,9	-21,3
Likviditet efter kassekreditregel (primo 2015 = 221 mio. kr.)	182,7	171,5	166,6	187,9

Forvaltningens vurdering

1. Likviditet

Forvaltningen anbefaler, 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.

2. Driftsvirksomheden

Driftsresultatet bør have en sådan størrelse, der dels giver mulighed for de nødvendige investeringer i årene fremover og dels til de årlige afdrag på eksisterende lån.

3. Anlægsvirksomhed



I ovennævnte oplæg til 1. behandlingen for 2015 – 2018, er det tidligere godkendte anlægsprogram for 2014 – 2017 indarbejdet – og således ikke indarbejdet anlægsmidler i budgetoverslagsår 2018.

4. Samlet vurdering

Som det fremgår af hovedoversigten for perioden 2015-2018 er den beregnede likviditet opgjort til 187,9 mio.kr. og med forvaltningens anbefaling om en kassebeholdning på 125,0 mio.kr., vil der som udgangspunkt være et økonomisk råderum på 62,7 mio.kr. (187,9 – 125,0) til politisk prioritering for hele budgetperioden.

Hertil kommer beløb, som fremskaffes ved effektivisering, digitalisering m.v. - jævnfør Økonomiudvalgets beslutning af 26. februar 2014 om fremskaffelse af økonomisk råderum. Beløbet er i budgetperioden opgjort til ca. 44,0 mio.kr.

Samlet kan det politiske økonomiske råderum for budgetperioden 2015 – 2018 opgøres til 106,7 mio.kr. (62,7 + 44,0), som skal dække såvel nye driftsønsker som nye anlægsprojekter.

Retsgrundlag

Styrelsesvedtægten.

Høring

Der har været afholdt dialogmøder med aftaleholdere (skoleledere m.fl.), Ældreråd, Handicapråd m.fl.

Bilag:

1	Åben	Hovedoversigt for budget 2015 - 2018 1. behandling	103695/14
2	Åben	Budgetforslag 2015 og budgetoverslag 2016-2018 generelle bemærkninger 1. behandling	103741/14
3	Åben	Oversigt over ønsker til anlægsbudget 2015 - 2018 (udvalgsopdelt) 1. behandling	103744/14
4	Åben	Oversigt over ønsker til driftsbudget (udvalgsopdelt) 2015-2018 1. behandling	103737/14

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler Økonomiudvalget, **at** forslag til budget 2015 og overslagsårene 2016-2018 fremsendes til Byrådets 1. behandling (26. august 2014), **at** fristen for ændringsforslag til 2. behandling af budgettet fastsættes til den 22. september 2014 kl. 12.00.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-08-2014

Fraværende: Ingen

Forslag til budget 2015 og overslagsårene 2016-2018 fremsendes til Byrådets 1. behandling på Byrådets møde den 26. august 2014.



Fristen for fremsættelse af ændringsforslag til 2. behandling af budgettet fastsættes til den 22. september 2014 kl. 12.00.



233. Nedlæggelse af almene boliger

Dok.nr.: 5901

Sagsid.: 14/409

Initialer: ARBJ

Åben sag

Sagsfremstilling

Boligselskabet Blaabjerg og Boligselskabet Filsø har ved en samlet henvendelse af 17. juni 2014 anmodet om Byrådets principielle stillingtagen til en helhedsplan vedrørende nedlæggelse af almene boliger. Helhedsplanerne påtænkes gennemført ved en såkaldt kapitaltilførsel, som blandt andet betyder, at Varde Kommune skal bidrage med en 1/5-del til dækning af det tab, der måtte opstå.

Begge boligselskaber har igennem de senere år fået tiltagende udlejningsproblemer vedrørende ældreboliger i blandt andet Lunde.

Boligselskabet Blaabjerg har udarbejdet et forslag til en helhedsplan, som er forelagt for Landsbyggefonden. Der har i foråret 2014 været afholdt besigtigelse, og Landsbyggefonden har tilkendegivet, at fonden vil være positiv vedrørende en samlet løsning af udlejningsproblemerne i Boligselskabet Blaabjerg og Boligselskabet Filsø, for så vidt angår Lunde-området.

Vedrørende Boligselskabet Blaabjerg er følgende boliger omfattet:

- Jf. Byrådets beslutning den 1. juli 2014 overtager Varde Kommune servicearealerne og 8 almene boliger på Baunbo i Lunde, som omdannes til kommunale servicearealer og parkeringsarealer
- 4 boliger på Skolegade 29 A – D i Lunde sælges til privat anvendelse
- 2 boliger på Brinksvej 7 A og B i Kvong sælges til privat anvendelse
- 2 boliger på Enghavevej 5 og 7 i Outrup sælges til privat anvendelse
- 2 boliger på Møllevej 10 – 12 i Outrup sælges til privat anvendelse
- 2 boliger på Frederiksberg 15 A og B i Henne sælges til privat anvendelse
- 7 almene ældreboliger på Byagervej i Nørre Nebel bevares med kommunal anvisning
- 14 almene ældreboliger på Skolegade 27 i Lunde (glasstrædet) bevares med kommunal anvisning.

For Boligselskabet Blaabjerg reduceres antallet af almene ældreboliger fra 41 boliger til 21 boliger. Alle boliger er med kommunal anvisning, og Varde Kommune er forpligtet til at afholde tomgangslejen. Restgælden til realkredit er oplyst til godt 1 mio. kr. Hertil kommer en gæld til Varde Kommune på godt 2 mio. kr. samt det kommunale grundkapitalindskud. Det vurderes, at de aktuelle ejendomsværdier ved salg eller fortsat anvendelse som ældreboliger overstiger restgælden.

Aktuelt er 14 boliger ledige og huslejen afholdes af Varde Kommune.

Vedrørende Boligselskabet Filsø er følgende boliger omfattet:

- 2 almene ungdomsboliger på Markvænget i Lunde
- 5 almene familieboliger på Markvænget i Lunde
- 8 almene ældreboliger på Skolegade 47 – 49 i Lunde.



Disse boliger søges nedlagt som almene boliger, og skal således forsøges solgt til privat anvendelse eller nedrives. De pågældende boliger er uden kommunal anvisning, og Varde Kommune er heller ikke forpligtet til at betale tomgangsleje. Derimod har Varde Kommune stillet kommunegaranti for lån i kreditforeningen. Den aktuelle restgæld udgør knap 6 mio. kr., og kommunegarantien pr. 31. december 2013 er oplyst til godt 1,4 mio. kr. Det vurderes, at den aktuelle restgæld samlet set, ligger betydelig over de aktuelle ejendomsværdier ved salg.

Aktuelt er 4 af de 8 ældreboliger ledige (dog uden kommunal tomgangslejeforpligtigelse).

Økonomikonsulent Arnfred Bjerg deltager under sagens behandling.

Forvaltningens vurdering

Set i lyset af, at der gennem en årrække har været betydelige udlejningsvanskeligheder vedrørende de boliger, der er omfattet af den omtalte helhedsplan, er det forvaltningens vurdering, at en løsning både på kortere og lidt længere sigt forudsætter, at der sker en betydelig reduktion af antallet af almene ældreboliger i området.

Endvidere er det forvaltningens vurdering, at gennemførelse af helhedsplanen er i overensstemmelse med de beslutninger, som Byrådet traf ved godkendelse af ældreboligplanen, herunder blandt andet, at antallet af ældreboliger skal tilpasses efterspørgslen fra målgruppen, samt at udgifterne til tomgangsleje skal begrænses mest muligt.

Endvidere bemærkes, at der foreløbig er modtaget positive tilkendegivelser fra Landsbyggefonden.

I øvrigt er det forvaltningens vurdering, at de ældreboliger i Lunde og i Nørre Nebel som fortsat skal anvendes til målgruppen, inden for en kortere årrække må gennemgå en grundlæggende renovering, hvilket dog ikke indgår i nærværende sagsfremstilling.

Retsgrundlag

Lov om almene boliger.

Økonomi

Ved en kapitaltilførselsordning i forbindelse med nedlæggelse og afvikling af almene boliger vil et tab skulle dækkes og fordeles i 5 parter, således:

- 1/5 Lån af Varde Kommune
- 1/5 Lån af Realkredit
- 1/5 Lån af Landsbyggefonden
- 1/5 Tilskud fra Landsbyggefonden
- 1/5 Tilskud for Boligorganisationen.

Ved afvikling af boliger vil lån være at sidestille med et tilskud, da der ikke vil være grundlag for at betale fremtidige ydelser på sådanne lån.

Det er vanskeligt på forhånd at opgøre et forventet samlet tab, da tabet er afhængigt af, i hvilket omfang det vil lykkes at sælge de pågældende ejendomme til anden anvendelse, og ikke mindst hvilke salgspriser, der kan opnås. Der er foretaget en mæglervurdering af de boliger, som påtænkes solgt. Samlet set vil et salg i overensstemmelse med mæglervurderingen ikke være tilstrækkelig til at dække den aktuelle restgæld. Det



vurderes, at de boliger, som ejes af Boligselskabet Blaabjerg, vil kunne give et overskud, hvorimod de boliger, der ejes af Boligselskabet Filsø, vil give et underskud.

På grundlag af de foreliggende salgsvurderinger og den opgjorte restgæld vurderes det, at den ansøgte helhedsløsning ved en kapitaltilførsel vil give Varde Kommune et tab på mellem 1 og 2 mio. kr., som foreslås finansieret af puljen til nedrivning af boliger.

Gevinsten for Varde Kommune vil være, at antallet af ældreboliger i området i højere grad tilpasses den nuværende og den fremtidige efterspørgsel, som forventes fra målgruppen de kommende år, således at Varde Kommunes udgifter til tomgangsleje må forventes at kunne reduceres betydeligt og i et sådan omfang, at det skitserede tab vil være finansieret ved sparede udgifter til tomgangsleje på nogle få år.

Ved en gennemsnitlig husleje på 5.000 pr. måned udgør den aktuelle tomgangsleje for Varde Kommune ca. 70.000 kr. pr. måned svarende til en årlig udgift på 840.000 kr.

Det bemærkes, at realisering af den skitserede løsning er betinget af endelig godkendelse af Landsbyggefonden, Kreditforeningen og af Ministeret for By, Bolig og Landdistrikter.

Høring

Ingen

Bilag:

1	Åben Ansøgning om nedlæggelse af almene boliger i Lunde mv.	81748/14
2	Åben Boligerne i Lunde - Filsø følgebrev.pdf	81748/14
3	Åben Boligerne i Lunde - Indstilling til Varde Kommune.pdf	81748/14
4	Åben Boligerne i Lunde - Oversigt boligerne i Lunde.pdf	81748/14

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler, at det indstilles til Byrådet,

at det meddeles de 2 boligselskaber og Landsbyggefonden, at Varde Kommune vil være positiv indstillet vedrørende helhedsplanen, der omfatter nedlæggelse af almene boliger som omtalt i ansøgningerne fra de 2 boligselskaber,

at Varde Kommune er indstillet på at bidrage med en 1/5-del ved en kapitaltilførsel til dækning af det nettotab, der måtte opstå ved en samlet realisering af ejendomme tilhørende de 2 boligselskaber,

at Varde Kommunes udgift på indtil 2 mio. kr. ved en kapitaltilførsel finansieres af puljen til nedrivning af boliger.

Beslutning Direktionen den 07-08-2014

Fraværende: Ingen

Sagen fremsendes til Økonomiudvalgets og Byrådets behandling med anbefaling.

Beslutning Udvalget for Social og Sundhed den 12-08-2014

Fraværende: Ingen

Anbefalingen blev godkendt.

**Beslutning Økonomiudvalget den 20-08-2014**

Fraværende: Ingen

Forelægges Byrådet med anbefaling.



234. Ansøgning om dispensation fra AAB vedrørende dækning af tab ved lejeledighed i regnskabsåret 2014

Dok.nr.: 5764
Sagsid.: 14/8707
Initialer: 37758

Åben sag

Sagsfremstilling

Arbejdernes Andels- Boligforening, Varde (AAB) søger i mail den 4. juni 2014 om dispensation fra, at dispositionsfonden skal dække afdelingens tab ved lejeledighed for driftsåret 1.1.2014-31.12.2014.

Ansøgningen gælder for driftsåret 2014, da AAB forventer at boligorganisationens dispositionsfond ikke vil opnå en størrelse, hvor den kan dække tab ved lejeledighed for 2014.

AAB's ansøgning er særlig baseret på to afdelingers økonomiske forhold. Det drejer sig om afdeling 11, Isbjergparken og afdeling 19, Storegade 45 - begge afdelinger i Varde by.

Ifølge en opgørelse fra AAB er tab ved lejeledighed alene for afdeling 11, Isbjergparken på nuværende tidspunkt på 289.450 kr. Udgifter til lejeledighed for afdelingen har været stigende de sidste tre år.

I forvejen yder dispositionsfonden tilskud til afdelingen som en del af helhedsplanen i afdelingen samt medfinansiering af huslejenedsættelse på i alt 638.549 kr.

For afdeling 19, Storegade 45 blev det i 2013 besluttet at yde tilskud til nedsættelse af huslejen i afdelingen fra dispositionsfonden på 45.325 kr. årligt. Dette har forbedret afdelingens udlejningssituation, men medfører en udgift for dispositionsfonden årligt på 45.325 kr. Derudover er der ydet et tilskud i 2013 fra dispositionsfonden til afdeling 19, Storegade 45 på 81.000 kr. til dækning af underskud.

Den disponible del af dispositionsfonden pr 31.12.2013 udgør 2.232.691 kr. - svarende til ca. 3.288 kr. pr lejemål.

I henhold til driftsbekendtgørelsen skal henlæggelserne til dispositionsfonden nå op på minimum 5.434 kr. pr lejemål. Kommer dispositionsfondens saldo under 2/3 af ovennævnte minimum pr. lejemål svarende til 3.623 kr. pr. lejemål, kan Byrådet godkende, at tabet i stedet dækkes helt eller delvist af afdelingen selv.

Økonomiudvalget har tidligere godkendt tilsvarende ansøgninger fra AAB vedrørende regnskabsårene 2013, 2012, 2011, 2010 og 2009.

Forvaltningens vurdering

Forvaltningen anbefaler, at ansøgningen om dispensation fra, at dispositionsfonden skal dække afdelingens tab ved lejeledighed for driftsåret 2014, imødekommes.

AAB's dispositionsfond har kun i begrænset omfang mulighed for at dække afdelingens tab ved lejeledighed. Samtidig betyder dispositionsfondens størrelse, at der fortsat sker lovmæssige indbetalinger til dispositionsfonden, da maksimumshenlæggelser ikke er opfyldt.



Tabet ved lejeledighed vil i stedet blive afholdt over afdelingerne. Tabet indgår i regnskabet under ekstraordinære udgifter, og beløbet vil hermed være en del af underfinansieringen i afdelingen.

Underfinansieringen skal - jf. § 66 stk. 3 i driftsbekendtgørelsen - budgetteres afviklet over højst 10 år.

Retsgrundlag

Lov om almene boliger mv.

Driftsbekendtgørelsen om drift af almene boliger mv.

Økonomi

ingen

Bilag:

1 Åben Ansøgning om dispensation.pdf

95248/14

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler Økonomiudvalget,

At ansøgningen om dispensation fra at dispositionsfonden skal dække afdelingens tab ved lejeledighed for regnskabsåret 2014, bliver imødekommet.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-08-2014

Fraværende: Ingen

Anbefalingen blev godkendt.



235. Blaabjerg Biogas - Årsrapport for 2013 og budget for 2014

Dok.nr.: 5836

Sagsid.: 14/9150

Initialer: ARBJ

Åben sag

Sagsfremstilling

Blaabjerg Biogas fremsender årsrapporten for 2013 og budgettet for 2014 til kommunens godkendelse.

Med henblik på at sikre kommunens økonomiske interesser i forhold til kommunegarantier stillet for Blaabjerg Biogas vedrørende lån optaget i Kommunekredit, er der i vedtægterne for Blaabjerg Biogas, indsat bestemmelser om et kommunalt tilsyn med selskabets forhold, blandt andet ved deltagelse i bestyrelsen og ved indsigt i selskabets økonomiske forhold.

Byrådet har udpeget Preben Friis-Hauge (Byrådet) som medlem af bestyrelsen og Arnfred Bjerg (Økonomiafdelingen) er udpeget som tilforordnet uden stemmeret.

Årsrapporten for 2013

Årsrapporten udviser en nettoomsætning på 22,3 mio. kr. og et overskud på 6,6 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 4,0 mio. kr. De samlede aktiver er opgjort til 25,0 mio. kr., og pr. 31. december 2013 er der et akkumuleret overskud på 1,1 mio. kr.

Pr. 31. december 2012 var der et akkumuleret underskud på 5,5 mio. kr., som således fuldt ud er afviklet i løbet af 2013. Årsagen hertil er blandt andet, at en forhøjelse af tilskuddet til el-produktion, i henhold til energiaftalen fra foråret 2012, i slutningen af 2013 blev udbetalt med virkning fra den 1. juli 2012.

I revisionspåtegningen er der konkluderet følgende:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013, samt at resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2013 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Budget for 2014

Der budgetteres med en nettoomsætning på 19,4 mio. kr. og et underskud på 1,1 mio. kr., der modsvares af det overførte overskud fra 2013. Budgetteringen er foretaget med udgangspunkt i "hvile-i-sig-selv-princippet" og i overensstemmelse med reglerne i Varmeforsyningsloven.

Der budgetteres med et gassalg på 5 mio. m³ biogas til Nørre Nebel Fjernvarme. Der er ikke budgetteret med gassalg til Nymindegablejen og SeaWest i 2014. Et eventuelt gassalg til disse nye kunder i 2014 vil medføre tilsvarende yderligere udgifter.

Blandt andet som følge af et overført overskud fra 2013, er gasprisen nedsat med 0,15 kr. til 3,60 kr. pr. m³ biogas.

Årsrapporten for 2013 og budgettet for 2014 blev godkendt på selskabets generalforsamling den 26. marts 2014.

**Forvaltningens vurdering**

Efter at EU har godkendt en forhøjelse af tilskuddet til el-produktion på biogas, er der sket en betydelig forbedring af de økonomiske vilkår for virksomheden, og det vurderes, at biogas til el og varmeproduktion vil være konkurrencedygtig i forhold til andre energiformer.

Da årsrapporten for 2013 og budgetter for 2014 er udarbejdet af et statsautoriseret revisionsfirma, og da forvaltningens gennemgang ikke har givet anledning til bemærkninger, er det forvaltningens vurdering, at årsrapporten for 2013 og budgettet for 2014 kan godkendes uden yderligere revisionsmæssig gennemgang.

Retsgrundlag

Varmeforsyningsloven og kommunalfuldmagten.

Økonomi

Der er for Blaabjerg Biogas oprindeligt stillet kommunegarantier for lån i Kommunekredit på i alt ca. 40. mio. kr. Restgælden til Kommunekredit pr. 31. december 2013 udgør 16,2 mio. kr.

Bilag:

1	Åben Budget 2014.pdf - Blaabjerg Biogas	100686/14
2	Åben Specifikationer til Årsrapporten for 2013 for Blaabjerg Biogas	100683/14
3	Åben Årsrapport 2013.pdf for Blaabjerg Biogas	100676/14

Anbefaling

Forvaltningen indstiller overfor Økonomiudvalget:

At årsrapporten for 2013 tages til efterretning,

At budgettet for 2013 tages til efterretning,

At Varde Kommune ikke anvender sin ret til at lade et af kommunen udpeget revisionsfirma foretage yderligere gennemgang af årsrapporten for 2013 og budgettet for 2014.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-08-2014

Fraværende: Ingen

Anbefalingen blev godkendt.



236. Blaabjerg Biogas AmbA søger om en forhøjelse af kommunegarantien til 22,1 mio. kr.

Dok.nr.: 5844
Sagsid.: 14/867
Initialer: ARBJ
Åben sag

Sagsfremstilling

Blaabjerg Biogas AmbA søger om, at et tilsagn om en kommunegaranti på 17,4 mio. kr. forhøjes til 22,1 mio. kr.

Byrådet har i mødet den 4. februar 2014 givet tilsagn om en kommunegaranti på indtil 17,4 mio. kr. for lån i Kommunekredit. Lånet optages til finansiering af en biogasledning til Nymindegab, en ny biogasreaktor samt nødvendige forbedringsarbejder.

Efterfølgende er der indgået kontrakt med Days Sea West om levering af biogas til vandlandet i Lønne og til en kommende zoo. Mulighederne for tillige at levere biogas til Nymindegab by undersøges fortsat.

Der er indgået kontrakt om etablering af en gasledning til Nymindegab. Etableringen af gasledningen beløber sig til 9,2 mio. kr. og kan således holdes inden for det oprindelige budget.

I forhold til det oprindelige budget for renovering af anlægget har bestyrelsen vurderet, at hele renoveringen med fordel kan lånefinansieres og gennemføres i samme arbejdsgang i stedet for en løbende renovering over de næste par år. Dette vil dels være mere rationelt med hensyn til arbejdets udførelse og dels i højere grad give stabile priser på den producerede biogas.

Endvidere har bestyrelsen vurderet, at etablering af yderligere en svovlrensningssenhed samt renovering af den sidste af de gamle reaktorer vil medvirke til en optimering af driften på Blaabjerg Biogas og dermed sikre stabile leverancer af biogas til både nye og nuværende aftagere af biogas.

Forvaltningens vurdering

Som det fremgår af sagsbehandlingen ved den oprindelige ansøgning om kommunegaranti, er "Nymindegabprojektet" blevet betydeligt mere robust og forventes at kunne give et overskud ved, at der efterfølgende er indgået en leveringsaftale med Days Sea West. Endvidere fik Blaabjerg Biogas et betydeligt større overskud i 2013 end forudsat ved Byrådets tilsagn om en kommunegaranti på 17,4 mio. kr.

"Nymindegabprojektet" og biogasproduktionen på Blaabjerg Biogas vurderes i øvrigt at være helt i tråd med den Strategiske Energiplan for Varde Kommune, som forventes at komme i offentlig høring inden for den nærmeste fremtid. Heri fremgår det blandt andet, at grundlaget for en effektiv udnyttelse af de store biomasse- og vindressourcer vi har i Varde Kommune, skal sikres.

Samlet er det forvaltningens vurdering, at betingelserne for at yde en kommunegaranti 22,1 mio. kr. er opfyldt.



Endvidere anbefaler forvaltningen, at lån kan hjemtages i takt med at de anførte investeringer gennemføres og at der kan stilles kommunegaranti for en byggekredit hos Kommunekredit.

Retsgrundlag

Varmeforsyningsloven, kommunalfuldmagten, lånebekendtgørelsen, samt indenrigs- og Sundhedsministeriets vejledning om kommunegaranti til private biogasanlæg af 27. oktober 2010 og Indenrigsministeriets brev af 4. juni 2013 til Energistyrelsen.

Økonomi

Der henvises til sagsfremstillingen til Byrådets møde den 4. februar 2014 der er vedlagt som bilag.

Bilag:

- 1 Lukket
- 2 Åben Blaabjerg Biogas AmbA søger om en kommunegaranti på 17,4 18703/14
mio. kr.

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler, at det indstilles til Byrådet,

At der gives tilsagn om yderligere en kommunegaranti på 4,7 mio. kr.,

At en samlet kommunegaranti på indtil 22,1 mio. kr. ydes i takt med, at de omtalte investeringer gennemføres,

At der forud for en endelig garantistillelse, kan stilles kommunegaranti for en byggekredit.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-08-2014

Fraværende: Ingen

Forelægges Byrådets med anbefaling.

**237. Lukket - Køb af arealer ved Janderup - LUKKET**

Dok.nr.: 5902

Sagsid.: 09/10425

Initialer: sveh

Lukket sag



238. Lukket - Gensidig orientering - LUKKET

Dok.nr.: 3839

Sagsid.: 13/8776

Initialer: anel

Lukket sag



Bilagsliste

232. 1. behandling af budgetforslag 2015 og budgetoverslag 2016-2018
1. Hovedoversigt for budget 2015 - 2018 1. behandling (103695/14)
 2. Budgetforslag 2015 og budgetoverslag 2016-2018 generelle bemærkninger 1. behandling (103741/14)
 3. Oversigt over ønsker til anlægsbudget 2015 - 2018 (udvalgsopdelt) 1. behandling (103744/14)
 4. Oversigt over ønsker til driftsbudget (udvalgsopdelt) 2015-2018 1. behandling (103737/14)
233. Nedlæggelse af almene boliger
1. Ansøgning om nedlæggelse af almene boliger i Lunde mv. (81748/14)
 2. Boligerne i Lunde - Filsø følgebrev.pdf (81748/14)
 3. Boligerne i Lunde - Indstilling til Varde Kommune.pdf (81748/14)
 4. Boligerne i Lunde - Oversigt boligerne i Lunde.pdf (81748/14)
234. Ansøgning om dispensation fra AAB vedrørende dækning af tab ved lejeledighed i regnskabsåret 2014
1. Ansøgning om dispensation.pdf (95248/14)
235. Blaabjerg Biogas - Årsrapport for 2013 og budget for 2014
1. Budget 2014.pdf - Blaabjerg Biogas (100686/14)
 2. Specifikationer til Årsrapporten for 2013 for Blaabjerg Biogas (100683/14)
 3. Årsrapport 2013.pdf for Blaabjerg Biogas (100676/14)
236. Blaabjerg Biogas AmbA søger om en forhøjelse af kommunegarantien til 22,1 mio. kr.
1. (Lukket bilag)
 2. Blaabjerg Biogas AmbA søger om en kommunegaranti på 17,4 mio. kr. (18703/14)



Underskriftsblad

Erik Buhl Nielsen

Peder Foldager Hansen

Niels Haahr Larsen

Keld Jacobsen

Julie Gottschalk

Kjeld Anker Espersen

Niels Christiansen

Bilag: 232.1. Hovedoversigt for budget 2015 - 2018 1. behandling

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 103695/14

Hovedoversigt for budget

Beløb i mio. kr.	Budget 2014	Budgetfor slag 2015 pr. 26.6.2014	Ændringer efter den 26.6.2014	Budgetfor slag 2015 pr. 22.7.2014
	- = indtægter og + = udgifter			
Indtægter				
Skatter	-2.120,8	-2.176,7	0,1	-2.176,6
Tilskud, udligning og beskæftigelsestilskud	-800,6	-757,4	-7,1	-764,5
Indtægter i alt	-2.921,4	-2.934,1	-7,0	-2.941,1
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter:				
Økonomiudvalget	369,5	368,4		368,4
Udvalget for Plan og Teknik	110,2	111,3		111,3
Udvalget for Børn og Undervisning	864,9	862,1		862,1
Udvalget for Kultur og Fritid	76,0	76,7		76,7
Udvalget for Social og Sundhed	604,3	599,9	1,4	601,3
Udvalget for Arbejdsmarked og Integration	7,5	7,5		7,5
Serviceudgifter i alt	2.032,4	2.025,9	1,4	2.027,3
Aktivitetsbestemt medfinansiering	167,2	167,2		167,2
Ældreboliger	-12,2	-12,2	-1,4	-13,6
Overførselsudgifter				
Udvalg for Børn og Undervisning	5,0	5,0		5,0
Udvalget for Social og Sundhed	1,1	1,1		1,1
Udvalget for Arbejdsmarked og Integration	530,5	508,0		508,0
Forsikrede ledige	84,6	78,7		78,7
Den centrale refusionsordning				
Udvalget for Børn og Undervisning	-2,0	-2,0		-2,0
Udvalget for Social og Sundhed	-5,2	-5,2		-5,2
P/L-fremskrivning (2,0%) jf. KL		52,3		52,3
Driftsudgifter (netto) i alt	2.801,4	2.818,8	0,0	2.818,8
Nettorenter	15,2	17,1		17,1
Driftsresultat (- = overskud)	-104,8	-98,2	-7,0	-105,2
Afdrag på lån	35,2			34,7
Renter og afdrag på energilån	0,0			0,0
Energilån	-30,0			-30,0
Nye lån	-12,8			-6,2
Anlægsudgifter (fra budget 2014-2017)	71,0			108,8
Energibesparende foranstaltninger	30,0			30,0
Finansforskydninger (kirkeskat)	0,7			0,0
Finansforskydninger (afdrag til forsyningen)	3,2			3,2
Finansforskydninger (grundkapitalindskud)	3,0			3,0
Kasseforbrug (+) / konsolidering (-)	-4,5	-98,2	-7,0	38,3

10,1 mio. kr. i tilskud vedr. ældrepuljen er ikke indregnet hverken på udgifts- eller indtægtssiden

Hovedoversigt for budget 2015 - 2018

Beløb i mio. kr.	Budget- forslag 2015	Budget- overslag 2016	Budget- overslag 2017	Budget- overslag 2018
	- = indtægter og + = udgifter			
Indtægter				
Skatter	-2.176,6	-2.220,1	-2.264,5	-2.309,8
Tilskud, udligning og beskæftigelsestilskud	-764,5	-738,8	-742,5	-746,4
Indtægter i alt	-2.941,1	-2.958,9	-3.007,0	-3.056,2
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter:				
Økonomiudvalget	368,4	363,4	360,7	359,9
Udvalget for Plan og Teknik	111,3	111,2	111,1	111,1
Udvalget for Børn og Undervisning	862,1	857,2	850,6	846,0
Udvalget for Kultur og Fritid	76,7	76,7	77,1	77,1
Udvalget for Social og Sundhed	601,3	600,6	600,6	600,6
Udvalget for Arbejdsmarked og Integration	7,5	7,5	7,5	7,5
Serviceudgifter i alt	2.027,3	2.016,6	2.007,6	2.002,2
Aktivitetsbestemt medfinansiering	167,2	167,2	167,2	167,2
Ældreboliger	-13,6	-13,6	-13,6	-13,6
Overførselsudgifter				
Udvalget for Børn og Undervisning	5,0	5,0	5,0	5,0
Udvalget for Social og Sundhed	1,1	1,1	1,1	1,1
Udvalget for Arbejdsmarked og Integration	508,0	508,0	508,0	508,0
Forsikrede ledige	78,7	78,7	78,7	78,7
Den centrale refusionsordning				
Udvalget for Børn og Undervisning	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Udvalget for Social og Sundhed	-5,2	-5,2	-5,2	-5,2
P/L-fremskrivning jf. KL	52,3	111,3	168,1	226,0
Driftsudgifter (netto) i alt	2.818,8	2.867,1	2.914,9	2.967,4
Nettorenter	17,1	19,9	20,0	20,0
Driftsresultat (- = overskud)	-105,2	-71,9	-72,1	-68,8
Afdrag på lån	34,7	36,2	37,9	39,4
Renter og afdrag på energilån	0,0	1,3	2,6	3,9
Energilån	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
Nye lån	-6,2	-6,2	-6,2	-2,0
Anlægsudgifter (fra budget 2014-2017)	108,8	45,6	36,5	0,0
Energibesparende foranstaltninger	30,0	30,0	30,0	30,0
Finansforskydninger (kirkeskat)	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansforskydninger (afdrag til forsyningen)	3,2	3,2	3,2	3,2
Finansforskydninger (grundkapitalindskud)	3,0	3,0	3,0	3,0
Kasseforbrug (+) / konsolidering (-)	38,3	11,2	4,9	-21,3
Likviditet ultimo året (ultimo 2014 = 221 mio. kr.)	182,7	171,5	166,6	188,0

**Bilag: 232.2. Budgetforslag 2015 og budgetoverslag 2016-2018 generelle
bemærkninger 1. behandling**

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 103741/14

Generelle bemærkninger til budgetforslag 2015

Indhold:

	side
Budgetlægningen for 2015	3
Forudsætninger for budgetlægningen	3
Udgangspunkt for budgetlægningen	4
Pris- og lønstigningsskøn	4
Økonomiaftalen for 2015 mellem regeringen og KL	5
Budgetforslag 2015	6
Indtægter	7
Skatteprocenter og –indtægter	7
Selskabsskatter	9
Driftsudgifter	10
Renter	11
Anlæg	11
Afdrag på lån	11
Låneoptagelse	11
Likviditet	11
Budgetoverslag for årene 2015-2018	12

Budgetlægningen for 2015:

Økonomiudvalget godkendte på møde den 26. februar 2014 (dok.nr. 29692-14 og 13689-14) den overordnede tidsplan, procedure, budgetforudsætninger m.v. for budgetlægningen for perioden 2015-2018.

Tidsplanen er i hovedpunkter følgende:

Dato	
Marts – juni 2014	Udvalgene behandler og fremsender forslag til omprioriteringer og nye ønsker til drift og anlæg samt tekniske ændringer
Marts – juni 2014	Dialogmøder mellem udvalgene, Ældreråd, Handicapråd, Ungeråd, Integrationsråd, Udviklingsrådene m.fl.
Marts – juni 2014	Dialogmøder mellem udvalgene og skoler, institutioner m.fl.
18. juni 2014	Frist for udvalgenes behandling af nye ønsker til drift og anlæg, rationaliseringer/besparelser samt tekniske ændringer.
1. juli 2014	Byrådet orienteres om <ul style="list-style-type: none">▪ økonomaftalen for 2015 mellem KL og regeringen▪ basisbudgettet for 2015 med tekniske ændringer.
20. august 2014	Økonomiudvalget indstiller budgettet til 1. behandling i Byrådet
26. august 2014	Byrådets 1. behandling af budgetforslag 2015 og budgetoverslag for årene 2016-2018
4.-5. september 2014	Budgetseminar for Byrådet. <i>Målsætningen for budgetseminaret er, at Byrådet kan blive enige om et samlet budgetforslag for perioden 2015-2018, herunder at der sker en prioritering af anlægsbudgettet for hele budget-perioden 2015-2018</i>
22. september 2014 Kl. 12.00	Frist for indsendelse af ændringsforslag til budgettet. Ændringsforslag indsendes til borgmesteren
1. oktober 2014	Økonomiudvalget behandler budgetforslaget
7. oktober 2014	2. behandling og vedtagelse af budget 2015 Herunder fastsættelse af <ul style="list-style-type: none">➤ Kommuneskatteprocent➤ Grundskyldspromille➤ Kirkeskatteprocent➤ Takster for børnepasning mv.

Forudsætninger for budgetlægningen:

Med aftalen om kommunernes økonomi for 2015 videreføres de økonomiske rammer i kommunerne til udvikling af den borgernære service inden for bl.a. folkeskole, beskæftigelse, den kommunale sundhedsindsats, dagtilbud og socialområdet. Regeringen anerkender, at kommunerne de senere år har påtaget sig et stort ansvar ved at tilpasse budgetter og regnskaber, så de ligger inden for disse rammer.

Samtidig er der gennem de senere år – bl.a. som led i Vækstplan DK – sket en fremrykning af kommunale anlægsinvesteringer, der således er på et højt niveau historisk set. Regeringen har tilkendegivet, at der fra 2015 og frem er behov for at tilpasse de kommunale anlægsinvesteringer til et niveau, som holdbart kan finansieres fremadrettet.

Regeringen og KL har i forlængelse af regeringens udspil ”Danmark helt ud af krisen – virksomheder i vækst” drøftet konkrete muligheder for at øge vækst og beskæftigelse og dermed velstand og velfærd. Regeringen og KL er i den forbindelse enige om, at kommunerne på en række områder spiller en central rolle, herunder som erhvervslivets indgang til den offentlige sektor.

Ligeledes indgik regeringen og KL sidste år aftale om en række reformer og andre omstillinger med henblik på at styrke den kommunale service inden for folkeskole, beskæftigelse, den kommunale sundhedsindsats, dagtilbud og socialområdet. Der er enighed om, at kommunerne spiller en afgørende rolle i at sikre, at disse tiltag får den ønskede effekt.

Udgangspunkt for budgetlægningen:

Budgetgrundlaget for budget 2015 er til Byrådets 1. behandling det vedtagne budget for 2014 og budgetoverslag for perioden 2015-2017 korrigeret med ændringer på grund af nye budgetforudsætninger. Ændringer indarbejdet i budgetforslaget til 1. behandling er alene af teknisk karakter og medfører ikke at kommunens serviceniveau ændres.

Budgetgrundlaget kan opstilles således:

Det vedtagne budget for 2014

- +/- demografiske ændringer (f.eks. flere/færre skoleelever)
- +/- ændringer i forudsætninger (f.eks. flere/færre dagpengemodtagere)
- +/- konsekvenser af tidligere politiske beslutninger i Byrådet
- +/- engangsbeløb i budget 2014 samt beløb som ikke har helårvirkning i 2014
- +/- øvrige ændringer af teknisk karakter
- + pris- og lønfremskrivning

Alle ændringer dokumenteres og synliggøres. På møde den 26. juni 2014 er Byrådet orienteret om ændringer behandlet i de stående udvalg indtil juni 2014.

Pris- og lønstigningsskøn:

Der er ved budgetudarbejdelsen anvendt nedenstående skøn af 23. juni 2014 fra KL over pris- og lønstigninger (procenter):

	2014 – 2015	2015 – 2016	2016 – 2017	2017 – 2018
Lønninger	2,00	2,00	2,00	2,00
Brændsel (olie)	3,00	1,61	1,61	1,61
Øvrige varer og anskaffelser	1,15	1,61	1,61	1,61
Entreprenør- og håndværkerydelser	0,90	0,90	0,90	0,90
Øvrige tjenesteydelser	2,10	2,10	2,10	2,10
Priser i alt	1,89	1,89	1,89	1,89
Løn og priser i alt	2,00	2,00	2,00	2,00

Aftalen af 2. juni 2014 mellem regeringen og KL om den kommunale økonomi for 2015:

Regeringen og KL har ligesom de tidligere år indgået en aftale om rammerne for den kommunale økonomi for det kommende år.

Økonomaftalen er lavet for kommunerne under ét, hvilket betyder, at der ikke er rammer for serviceudgifterne (udgifter til skoler, børnehaver, ældreområde m.v.) i den enkelte kommune, men der er en samlet ramme for alle landets kommuner på 234,6 mia. kr. excl. reguleringer vedr. DUT-princippet. Det er meget vigtigt, at alle kommuner er med til at overholde aftalen, idet 3 mia. kr. af statstilskuddet til kommunerne er betinget af overholdelse af servicerammen for kommunerne under ét. Såfremt aftalen ikke overholdes kan Varde Kommune miste et bloktilskud på op til 26,4 mio. kr. Servicerammen er også gældende i regnskabssituationen.

Rammen for de kommunale serviceudgifter i 2015 tager udgangspunkt i økonomaftalen for 2014. I 2015 kan kommunerne således videreføre det forventede niveau for serviceudgifterne i 2014.

Rammen for 2015 er samtidig i overensstemmelse med udgiftsloftet for de kommunale serviceudgifter jævnfør budgetloven.

Hertil kommer et løft på 350 mio. kr. til at styrke den forebyggende og sundhedsfremmende indsats i kommunerne.

Regeringen og KL er enige om, at der for kommunerne under ét vil være balance i den kommunale økonomi i 2015.

Kommunerne skal indenfor den aftalte ramme ved omstilling og nytænkning skaffe finansiering af eventuelle nye udgifter.

Vedrørende anlægsudgifter er der aftalt en samlet ramme for kommunerne under ét på 17,5 mia. kr. Der er ingen reduktioner i bloktilskuddet såfremt rammen ikke overholdes, men regeringen og KL er enige om, at kommunerne foretager en gensidig koordinering af budgetterne med henblik på at sikre, at kommunernes budgetter er i overensstemmelse hermed.

Der er afsat en lånepulje på 400 mio. kr. målrettet investeringer på borgernære områder samt en lånepulje på 200 mio. kr. til investeringer med effektiviseringspotentialer.

Balancetilskuddet (bloktilskuddet til kommuner) er i 2015 (og kun i 2015) løftet ekstraordinært med 3,5 mia. kr. med henblik på at styrke kommunernes generelle likviditet. 1 mia. kr. målrettes kommuner med størst behov og ½ mia. kr. udmøntes som lånepulje.

Økonomaftalen er lavet under forudsætning af uændrede skatteprocenter for kommunerne under ét. Hvis en kommune skal forhøje skatteprocenten skal andre kommuner nedsætte skatteprocenten. Der er mulighed for tilpasninger inden for en ramme på 150 mio. kr. Hvis der samlet sker skatteforhøjelser i 2015 er der modregning i statens bloktilskud i henhold til gældende lov.

Budgetforslaget for 2015 er efter indregning af foranstående forudsætninger følgende:

	Beløb i mio. kr. - = indtægter
Skattefinansieret virksomhed:	
Indtægter:	
Skatter	-2.176,6
Tilskud og udligning	-764,5
Indtægter i alt	-2.941,1
Serviceudgifter	2.027,3
Aktivitetsbestemt medfinansiering	167,2
Ældreboliger	-13,6
Overførselsudgifter	514,1
Forsikrede ledige	78,7
Den centrale refusionsordning	-7,2
Pris- og lønfremskrivning	52,3
Nettodriftsudgifter i alt	2.818,8
Nettorenter	17,1
Driftsresultat (- = overskud)	-105,2
Afdrag på lån	34,7
Låneoptagelse	-6,2
Energilån (forudsætter anlægsudgifter på 30 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger)	-30,0
Finansforskydninger	6,2
Rådighedsbeløb til finansiering af evt. nye driftsudgifter og anlægsudgifter (både tidligere godkendte og nye) - = overskud	-100,5
Hertil kommer eventuelt forbrug af likvide aktiver	
I budgettet for perioden 2014-2017 er der budgetteret med anlægsudgifter i 2015 på	138,8

Indtægter:

Indtægterne kan opdeles på følgende områder i 2015:

Skatter:	mio.kr.
Indkomstskat	-1.892,3
Forskerskat	-0,2
Skrå skatteloft	+1,1
Dødsboskat	-0,7
Selskabsskat	-21,1
Grundskyld	-259,6
Dækningsafgift	-3,7
Skatter i alt	-2.176,6
Tilskud og udligning:	
Udligning og generelle tilskud	-628,2
Éngangstilskud i 2015 vedr. likviditet	-33,9
Udligning vedr. udlændinge	+18,4
Bidrag til regionerne	+6,3
Særlige tilskud	-16,0
Tilskud vedr. dagtilbud	-4,4
Beskæftigelsestilskud	-79,7
Tilskud vedr. skolereformen	-11,6
Udligning vedr. selskabsskat	-15,3
Tilskud og udligning i alt	-764,5
Indtægter i alt	-2.941,1

Skatter:**Kommuneskatteprocent:**

Med indgåelse af økonomiaftalen for 2008 mellem regeringen og KL blev det slået fast, at den enkelte kommune fra 2008 igen får mulighed for selv at fastsætte skatteprocenten.

Økonomiaftalen mellem regeringen og KL er lavet under forudsætning af uændrede skatteprocenter for kommunerne under ét. Hvis en kommune skal forhøje skatteprocenten skal andre kommuner nedsætte skatteprocenten. Der er mulighed for tilpasninger inden for en ramme på 150 mio. kr. Hvis der samlet sker skatteforhøjelser i 2015 er der modregning i statens bloktilskud i henhold til gældende lov.

Budgetforslaget for 2015 er baseret på en kommuneskatteprocent på 25,1%, hvilket er uændret i forhold til 2014.

Den gennemsnitlige kommuneskatteprocent for alle landets kommuner udgør i 2014 24,9 procent.

Kommunal indkomstskat:

Kommunal indkomstskat tager udgangspunkt i ovenstående skatteprocent og et indkomstskattegrundlag på 7.539 mio. kr. Som indkomstskattegrundlag skal Byrådet vælge mellem et statsgaranteret grundlag eller et selvbudgetteret grundlag. Ved statsgaranteret grundlag kan der ikke komme efterreguleringer (både positive og negative), hvis det faktiske niveau bliver et andet. Ved det selvbudgetterede grundlag kan der komme efterreguleringer i årene efter budgetåret, hvis skattegrundlaget bliver et andet end det skønnede. Skattegrundlaget på 7.539 mio. kr. er det statsgaranterede skattegrundlag. Det selvbudgetterede skattegrundlag skønnes pt. at være under det statsgaranterede skattegrundlag. Ved valg mellem statsgaranteret og selvbudgetteret skattegrundlag/tilskud skal der skønnes over:

- Beskatningsgrundlag for 2015 i Varde Kommune
- Beskatningsgrundlag for 2015 i hele landet
- Beskatningsgrundlag for 2015 i hovedstadsområdet
- Indbyggertallet pr. 1. januar 2015 i Varde Kommune

Kommunal indkomstskat giver en samlet indtægt for Varde Kommune på 1.892 mio. kr. En skatteprocent giver en indtægt på ca. 75,4 mio. kr.

I 2015 er der ikke indregnet tilbagebetaling af kommuneskat vedrørende tidligere år, idet Varde Kommune i årene 2009-2014 har valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Indkomstskattegrundlaget er det statsgaranterede skattegrundlag for 2015.

Grundskyldspromille:

Fastsættelse af grundskyldspromillen for 2015 er omfattet af de samme regler, som nævnt under kommuneskatteprocenten.

Budgetforslaget for 2015 er baseret på en grundskyldspromille på 31,56 promille, hvilket er uændret i forhold til 2014. Grundskyldspromillen for produktionsjord kan ved lov højst udgøre 7,2 promille.

Den gennemsnitlige grundskyldspromille for alle landets kommuner udgør 26,24 promille i 2014 vedrørende øvrige ejendomme (ikke landbrugsejendomme og lignende).

Grundværdier:

De skønnede afgiftspligtige grundværdier for Varde Kommune er på 3,1 mia. kr. vedrørende produktionsjord og 7,5 mia. kr. vedrørende øvrige grundværdier. Det giver en samlet indtægt i 2015 på 259,6 mio. kr.

Dækningsafgift af offentlige ejendomme:

Budgetforslaget for 2015 baserer sig på følgende promillesatser for dækningsafgift i 2015 (promillerne er uændrede i forhold til 2014):

- 15,00 promille på grundværdierne
- 8,75 promille på forskelsværdierne (forskel mellem ejendomsværdi og grundværdi)

Dækningsafgiften forventes at give en indtægt på 3,7 mio. kr.

Dækningsafgift af erhvervsejendomme:

Sammenlægningsudvalget besluttede på møde den 28. marts 2006, at der ikke opkræves dækningsafgift af erhvervs- og forretningsejendomme i Varde Kommune.

Der er ikke indarbejdet dækningsafgift af erhvervsejendomme i 2015.

Selskabsskat:

Selskabsskat, som er på 21,1 mio. kr., er udmeldt fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Selskabsskat afregnes med 3 års forskydning, og baserer sig derfor på den faktiske selskabsskat for 3 år siden.

Generelle tilskud:

Kommunal udligning er budgetteret i henhold til de reviderede regler for det kommunale udligningssystem, som er gældende fra den 1. januar 2013. Indtægterne har sammenhæng med budgettering af skattegrundlaget. Stiger skattegrundlaget falder kommunal udligning og falder skattegrundlaget stiger kommunal udligning. Der vil dog altid være et merprovenu, såfremt skattegrundlaget forhøjes.

Tilskuddet er udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet. I tilskuddet indgår ca. 33,9 mio. kr., som kun modtages i 2015.

3 mia. kr. af det samlede kommunale bloktilskud er betinget af, at kommunerne overholder den indgåede økonomiaftale mellem regeringen og KL vedrørende de kommunale serviceudgifter. Hvis kommunerne ikke overholder rammen på i alt 234,6 mia. kr. vedrørende serviceudgifter, vil bloktilskuddet blive reduceret med op til 3 mia. kr. svarende til ca. 26,4 mio. kr. for Varde Kommune.

Udligning vedr. udlændinge har sammenhæng med budgettering af skattegrundlag, som nævnt under kommunal udligning.

Udviklingsbidrag til regionerne. Der budgetteres med et udviklingsbidrag til regionerne på 6,3 mio. kr. i henhold til udmelding fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Beskæftigelsestilskud. For 2015 modtages et beskæftigelsestilskud på 79,7 mio. kr. Indtægten modsvares af tilsvarende udgifter på driften.

Der modtages 15,3 mio. kr. i kommunal udligning vedrørende selskabsskat.

Driftsudgifter:

Budgetgrundlaget for budget 2015 er til Byrådets 1. behandling det vedtagne budget for 2014 og budgetoverslag for perioden 2015-2018 korrigeret med ændringer på grund af nye budgetforudsætninger. Ændringer indarbejdet i budgetforslaget til 1. behandling er alene af teknisk karakter og medfører ikke at kommunens serviceniveau ændres.

Alle ændringer dokumenteres og synliggøres. På møde den 26. juni 2014 er Byrådet orienteret om ændringer behandlet i de stående udvalg indtil juni 2014.

Oversigt over nye ønsker til driftsbudgettet for perioden 2015-2018 fremgår af dokumentnummer 59498-14.

Serviceudgifter til drift fordelt på udvalg efter indregning af tekniske ændringer:

	mio. kr.
Økonomiudvalget	368,4
Udvalget for Plan og Teknik	111,3
Udvalget for Børn og Undervisning	862,1
Udvalget for Kultur og Fritid	76,7
Udvalget for Social og Sundhed	601,3
Udvalget for Arbejdmarked og Integration	7,5
Serviceudgifter i alt i 2014-priser	2.027,3

Tekniske ændringer til driftsbudgettet, som udvalgene har behandlet i juni måned 2014 er forelagt Byrådet på møde den 26. juni 2014. De samlede ændringer fremgår af dokumentnummer 22770-14.

Under økonomiudvalget er der afsat:

1. Pulje til udligning af udgifter vedrørende barsel	14,2 mio. kr.
2. Pulje til udligning af udgifter vedrørende langtidssygdom	12,4 mio. kr.
3. Pulje til uforudsete udgifter	5,5 mio. kr.
4. Pulje vedrørende 3-parts aftale	5,1 mio. kr.
5. Pulje vedrørende seniorordning (opretholdelse af pension)	1,1 mio. kr.
6. Pulje til fastholdelse, trivsel og forebyggelse	0,3 mio. kr.
7. Pulje til konkrete lønudgifter i opsigelsesperioden (Spareforslag 2012)	0,3 mio. kr.
8. Pulje til uddannelse – fælles	3,3 mio. kr.

Under økonomiudvalget indgår endvidere:

1. Besparelser vedrørende indkøbsaftaler	-1,1 mio. kr.
2. Besparelser vedrørende energibesparende foranstaltninger	-7,2 mio. kr.
3. Besparelser vedrørende modernisering, digitalisering m.v.	-3,1 mio. kr.

Udenfor servicerammen er der på driften nettoudgifter til følgende områder:

1. Aktivitetsbestemt medfinansiering	167,2 mio. kr.
2. Ældreboliger (excl. renter og afdrag på lån)	-13,6 mio. kr.
3. Overførselsudgifter	514,1 mio. kr.
4. Forsikrede ledige (budgetbeløbet svarer til tilskudsbeløbet)	78,7 mio. kr.
5. Den centrale refusionsordning	<u>-7,2 mio. kr.</u>
I alt	739,2 mio. kr.

Renter:

Renteudgifter og –indtægter er budgetteret i henhold til de gældende aftaler vedrørende forrentning af kommunens indestående og lån.

Anlæg:

Ønsker til nye anlægsprojekter for perioden 2015-2018 fremgår af dokumentnummer 22754-14. Oversigten indeholder også anlægsudgifter godkendt ved sidste års budgetlægning for perioden 2014-2017.

Afdrag på lån:

Afdrag på lån er budgetteret i henhold til de gældende låneforpligtigelser.

Låneoptagelse:

Der er budgetteret med 2 mio. kr. i låneoptagelse i henhold til lånebekendtgørelsen. Hertil kommer 4,2 mio. kr. i lån vedrørende Varde Midtby.

Lånemuligheder i øvrigt afhænger af de budgetterede anlægsprojekter og godkendelser fra Økonomi- og Indenrigsministeriet til låneoptagelse.

Der er automatisk låneadgang til energibesparende foranstaltninger samt 88% af anlægsudgifterne til ældreboligbyggeri (ikke servicearealer).

Likviditet:

Kommunens likvide beholdning opgjort efter Økonomi- og Indenrigsministeriets kassekreditregel forventes ved starten af 2015 at udgøre ca. 221 mio. kr.

Budgetoverslag for perioden 2015-2018:

beløb i mio. kr. (- = indtægter) løbende priser	2015	2016	2017	2018
---	------	------	------	------

Indtægter:				
Skatter	-2.176,6	-2.220,1	-2.264,5	-2.309,8
Tilskud og udligning m.v.	-764,5	-738,8	-742,5	-746,4
Indtægter i alt	-2.941,1	-2.958,9	-3.007,0	-3.056,2
Nettodriftsudgifter:				
Serviceudgifter	2.027,3	2.016,6	2.007,6	2.002,2
Øvrige nettodriftsudgifter	739,2	739,2	739,2	739,2
Pris- og lønfremskrivninger	52,3	111,3	168,1	226,0
Nettodriftsudgifter i alt	2.818,8	2.867,1	2.914,9	2.967,4
Nettorenter	17,1	19,9	20,0	20,0
Driftsresultat (- = overskud)	-105,2	-71,9	-72,1	-68,8
Afdrag på lån	34,7	37,5	40,5	43,3
Låneoptagelse	-6,2	-6,2	-6,2	-2,0
Energilån (forudsætter anlægsudgifter på 30 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger)	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
Finansforskydninger	6,2	6,2	6,2	6,2
Rådighedsbeløb til finansiering af evt. nye driftsudgifter og anlægsudgifter (både tidligere godkendte og nye) - = overskud	-100,5	-64,4	-61,6	-51,3
Energibesparende foranstaltninger – der er medtaget et tilsvarende lånebeløb	30,0	30,0	30,0	30,0
I budgettet for perioden 2014-2017 er der budgetteret med følgende anlægsudgifter	108,9	45,6	36,5	0,0
Rådighedsbeløb (- = overskud)	38,3	11,2	4,9	-21,3
Likviditet efter kassekreditregel (primo 2015 = 221 mio. kr.)	182,7	171,5	166,6	187,9

Tilskud og udligning falder fra 2015 til 2016 med ca. 33,9 mio. kr., idet der i budgettet for 2015 er en éngangsforhøjelse af det kommunale bloktilskud på 3,5 mio. kr. jævnfør økonomiaftalen mellem regeringen og KL.

Skatter og tilskud er i øvrigt fremskrevet med 2,0 procent svarende til den anvendte fremskrivningsprocent på driftsudgifter.

Såfremt anlægsniveauet fra regeringens side reduceres til et lavere niveau end 17,5 mia. kr. for kommunerne under ét, kan det forventes, at det kommunale bloktilskud reduceres tilsvarende. I overslagsårene 2016-2018 er Varde Kommunes bloktilskud reduceret med 4,4 mio. kr. pr. år (svarende til en reduktion på landsplan på 0,5 mia. kr.) for at imødegå en evt. bloktilskudsændring.

Bilag: 232.3. Oversigt over ønsker til anlægsbudget 2015 - 2018 (udvalgsopdelt)
1. behandling

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 103744/14

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Udvalg	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
	2015	2016	2017	2018
Økonomiudvalg	53.460.000	36.200.000	37.200.000	36.200.000
Udvalg for Plan og teknik	36.322.666	32.954.000	28.100.000	12.800.000
Udvalg for Børn og Undervisning	95.749.000	11.000.000	3.000.000	3.000.000
Udvalg for Kultur og Fritid	6.715.400	13.050.000	9.700.000	3.000.000
Udvalg for Social og Sundhed	12.646.526	6.135.000	11.336.420	0
Udvalg for Arbejdsmarked og Integration	0	0	0	0
Sum	204.893.592	99.339.000	89.336.420	55.000.000
P/L-fremskrivning (1,3%) til 2015-priser	2.663.617	1.291.407	1.161.373	715.000
I alt	207.557.209	100.630.407	90.497.793	55.715.000

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte

Tidligere godkendte skrevet med rødt

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Økonomiudvalg		Dok. nr.	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
Ø1	Pulje til kommunale bygninger/ ældreboliger, som skal afvikles "nedrivningspuljen".		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Ø2	504: Investering vedr. energibesparende foranstaltninger		23.707.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000
Ø2a	103: Energibesparende foranstaltning vedr. Bytoften 2, Varde		6.293.000			
Ø3	103: Vedligeholdelse og ombygning af Bytoften 2, Varde og Toften 2, Årre		16.240.000	0	0	0
Ø4	Nedlæggelse af brandhaner	54719-14 / 40435-14	200.000	200.000	200.000	200.000
Ø5	101: Digitale byportaler, etablering	64401-14	1.020.000	0	0	0
Ø6	Grundkapitalindskud (boliger)	84529-14	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Ø6a	Grundkapitalindskud (boliger) - for	84529-14			1.000.000	
I alt			53.460.000	36.200.000	37.200.000	36.200.000

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte
 Tidligere godkendte skrevet med rødt

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Udvalg for Plan og Teknik		Dok. nr.	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
P1	Separering af kloak ved kommunale ejendomme. Årre, Agerbæk og Starup-Tofterup i 2013. Næsbjerg i 2014 og Nordenskov i 2016.	571176-12	270.000	1.275.000	0	0
P2	Udskiftning af vejafvanding i forbindelse med kloakseparering. Årre, Starup-Tofterup og Agerbæk i 2013, Næsbjerg i 2014, Vrøgum i 2015 og Nordenskov i 2016.	589691-12	636.000	1.379.000	0	0
P3	Værksted til minimurerne Jf. udvalgssag i maj 2013	101110-14	500.000	500.000	0	0
P4	Varde Midtby	101110-14	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
P5	Landsbyfornyelse	101110-14	1.900.000	1.900.000	1.900.000	0
P5a	Forhøjelse af puljen til Landsbyfornyelse	54814-14	166.666			
P6	Prioritering af cykelstiprojekter	24483-14	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0
P7	Renovering af broer Løbende vedligeholdelse af brokapitalen, jf. udvalgssag i maj 2013. Beslutning i Byrådet d. 03-12.2013 at Tarphagebroen renoveres i 2014 og finansieres delvis med 1,75 mio. kr. fra brovedligeholdelse for 2015	BY 4.12.2013 dok. 172013-13	250.000	2.000.000	2.000.000	0
P8	Trafiksikkerhed 2013, handleplan	101110-14	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
	Nye Ønsker:					
P9	Sti og toilet ved Blåvand Fyr	55995/14	500.000			

P10	Byfornyelser afledt af kloakseparering	56004/14	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
P11	Nyt toilet og indvendig vedligeholdelse	56075/14	350.000			
P12	Toilet i forbindelse med nyt hus til Minimurerne	56080/14		250.000		
P13	Holme Å - genopretning	53433/14	1.000.000	2.000.000	2.000.000	250.000
P14	Klimatilpasningsprojekt i sommerhusområde (LIFE projekt)	57450/14	500.000	1.000.000	500.000	
P15	Overkørsel over banen ved Thyrasvej, Tistrup	56264/14	3.400.000			
P16	Asfaltering af P-pladser ved haller, institutioner m.v.	40579/14	1.600.000	500.000	500.000	500.000
P17	Nedklassificering af grusveje til private fællesveje	42308/14	500.000	500.000		
P18	Skanning af Team Tekniks arkiver (vejsager, tegninger m.m.)	48909/14	1.000.000			
P19	Større arkæologiske forundersøgelser i eksisterende udstykningsområder	49545/14	500.000			
P20	Cykelstier - større pulje (ekstra i forhold de afsatte 3 mio. kr. pr. år	56343/14	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
P21	Trafikregulering Ribevej ved Jeppe Skovgaardvej	56935/14	500.000			
P22	Renovering af vejkant i Blåvand	76529/14	2.650.000			
P23	Attraktiv bosætning	56299/14		3.000.000	3.000.000	3.000.000
P24	Kyst til Kyst Stien, broer	53023/14	300.000			
P25	Nysø - afslutning af	53024/14	200.000	200.000		
P26	Arnbjerg Parken - foryngelse og fremtidssikring af parkens træer	54281/14	250.000			
P27	Renovering af beplantning langs indfaldsvejene til Varde	54282/14	500.000			
P28	Naturpleje	67673/14	150.000	150.000		

P29	KP modul (digitalisering)	54810/14	400.000			
P30	Byfornyelsesmidler	54814/14	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
P31	Områdefornyelse i Varde Midtby. Forskønnelse af gader, veje, torve og pladser; Oplevelsesloop; Toilet- ter ved Minimurernes værksted; juleboder Lånefinansiering vedr. Varde midtby	68453/14	4.400.000	5.400.000	4.000.000	1.000.000
			-4.100.000	-5.100.000	-3.800.000	-950.000
I alt			36.322.666	32.954.000	28.100.000	12.800.000

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte

Tidligere godkendte skrevet med rødt

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Udvalg for Børn og Undervisning		Dok. nr.	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
B1	Ungdomshus (Stål- og Trådspinderigrunden)		500.000			
B2	Renoverings- og anlægspulje vedr. skoler og dagtilbud incl. Ramper	593210-12	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
B3	Ombygning og renovering af Lykkesgårdskolen	32860-14	41.000.000			
B4	Ombygning og renovering af overbygningen på	32860-14	8.000.000	8.000.000		
B5	Tistrup Børnehave	32859-14	14.000.000			
B6	Multihal Agerbæk	45862-14 76782-14 74277-14 se pkt. 123 B&U 12.8.14	9.275.000			
B7	Ny børnehave i Årre (2 beregninger 10,9 mio kr. ved barmarksprojekt og 10,7 mio. kr. på eks. grund.	64654-14 64653-14	10.700.000			
B8	Ungdomsskolen - Cykel- og knallertværksted	57919-14	220.000			
B9	Ungerådet - ombygning af Ungehusets kælder (etablering af øvelokaler, lysgård og ventilation). Model 1 = 3.847.000 kr., Model 2 = 2.792.000 kr., Model 3 = 2.492.000 kr.	72033-14	500.000			
B10	Agerbæk Skole - Kombineret skole- og erhvervskøkken	78104-14 80009-14	1.800.000			

B11	Tilbygning Bhv. Naturligvis i Ansager til vuggestuepladser	55688-14 77362-14	2.000.000			
B12	Etablering af 12 vuggestuepladser i Ansager	81569-14	154.000			
B13	Renovering af bygning Ølgod Skole	100965-14 101877-14 se pkt. 124	4.600.000			
I alt			95.749.000	11.000.000	3.000.000	3.000.000

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte

Tidligere godkendte skrevet med rødt

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Udvalg for Kultur og Fritid		Dok. nr.	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
K1	Stålværks- og trådspinderigrunden	576676-12	700.000	700.000	0	0
K2	Reserveret til eventuelt udbygning af Tirpitz Museum	576682-12	0	6.000.000	6.000.000	0
K3	Ny bogbus	569736-12	1.450.000	1.450.000	0	0
K4	Biblioteket - Indretning af fremtidens bibliotek	569736-12	300.000	300.000	300.000	0
K5	Janusbygningen - udvidelse af bygningen	77700-13	0	1.000.000	0	0
K6	Renovering af bygning i Varde Sommerland	50762-14	130.000			
K7	Udvikling af Varde Fritidscenter	52901-14	500.000			
K8	Mødelokaler i Varde gamle rådhus	53253-14	235.400			
K9	Områdefornyelse i Varde Midtby - KulturSpinderiet	60775-14	2.000.000	2.500.000		
K10	Lånefinansiering vedr. Varde midtby		-1.900.000	-2.300.000		
K11	Museet. Ombygning af nuværende administration	72671-14		400.000	400.000	
K12	7-kanten, arkitektkonkurrence	76076-14	1.000.000			
K12	Halplan	101523-14		3.000.000	3.000.000	3.000.000
K13	Renovering af udendørs bassin i Ølgod	97891-14	2.300.000			
I alt			6.715.400	13.050.000	9.700.000	3.000.000

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte

Tidligere godkendte skrevet med rødt

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Udvalg for Social og Sundhed		Dok. nr.	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
S1	Krogen: Tilbygning af rum til fysioterapeutisk behandling	55620-14	630.000	0	0	0
S2	Krogen: Forbedring af udendørsfaciliteterne på Jægumsvej	55624-14	495.540	0	0	0
S4	Centerråde midt: Ombygning af Helle Plejecenter	69385-13	4.600.000	4.600.000	0	0
S5a	Hjemmepleje Midt/Vest: Ombygning Hybenbo	55267-14	525.700	0	0	0
S5B	Hjemmepleje Midt/Vest: udvidelse af budget til Ombygning Hybenbo	55267-14	575.600	0	0	0
S6	Blåbjerg Pleje og Aktivitetscenter: Telefonanlæg	59722-14	572.000	0	0	0 ændret fra
S7	Blåbjerg Pleje og Aktivitetscenter: Kontorfaciliteter	59722-14	108.000	0	0	0
S8	Lunden: Indgansparti til Living Lab, Varde	56136-14	1.172.000	0	0	0
S9	Hjælpemiddeldepot: Nyt IT-system til hjælpemiddelhåndtering	56531-14	200.000	0	0	0
S10	Handicap Bo- og beskæftigelse: Til og ombygning af handicapboliger i Ølgod	56489-14 / 23121-14	0	1.535.000	11.336.420	
S11	Hjælpemiddeldepot: Nyt Låsesystem	65793-13	1.940.000	0	0	0
S12	Centerområdet Vest: Renovering af hovedbygning på ældreboligcenter Thueslund	69366-13	1.000.000			
S13	Centerområdet NordVest: Renovering og ombygning af kælder til personalefaciliteter på Vinkelvejcenteret Ølgod	69978-14	827.686	0	0	0

I alt		12.646.526	6.135.000	11.336.420	0
--------------	--	-------------------	------------------	-------------------	----------

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte

Tidligere godkendte skrevet med rødt

Oversigt over ønsker til anlægsprojekter i budget 2015 - 2018

Udvalg for Arbejdsmarked og Integration	Dok. nr.	Beløb i hele kroner (+ = udgifter)			
		Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
I alt		0	0	0	0

Alle projekter med udbetalinger i 2015-2018 medtages. Både nye og tidligere godkendte
 Tidligere godkendte skrevet med rødt

**Bilag: 232.4. Oversigt over ønsker til driftsbudget (udvalgsopdelt) 2015-2018 1.
behandling**

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 103737/14

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Udvalg	Driftsudgifter (hele kroner og i 2014 priser) + = udgifter			
	2015	2016	2017	2018
Økonomiudvalg	12.282.000	11.894.000	11.418.000	11.439.000
Udvalg for Plan og teknik	2.660.000	2.800.000	810.000	970.000
Udvalg for Børn og Undervisning	22.822.000	21.163.000	21.163.000	20.413.000
Udvalg for Kultur og Fritid	5.231.800	5.226.800	4.776.800	4.141.800
Udvalg for Social og Sundhed	6.321.865	6.321.865	6.321.865	6.321.865
Udvalg for Arbejdsmarked og Integration	3.940.000	3.290.000	2.140.000	2.390.000
I alt	53.257.665	50.695.665	46.629.665	45.675.665

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Økonomiudvalg		Dok. nr.	Driftsudgifter (hele kr. og 2014-priser) + = udgifter			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
Ø1	105: Forælderrollemodelkorps-Integration	59577-14	80.000	80.000	80.000	80.000
Ø2	502: Erhvervsbyggesagsbehandling	46573-14	504.000	504.000	504.000	504.000
Ø3	504: Central pulje til udvendig vedligeholdelse af bygninger	54808-14	9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000
Ø4	601: Kontrolopgave ved helhedsorienteret sagsbehandling samt konsulentbistand do	68222-14 / 61507-14/ 81953-14	700.000	700.000	700.000	700.000
Ø5	601: Merprovenue ved øget helhedsorienteret sagbehandling	68222-14 / 61507-14	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
Ø6	602: Ressourceforløb og rehabiliteringsteam - AFVENTER FORHANDLING AF DUT-MIDLER	66181-14 / 61521-14	Indgår i skemaet med lov- og cirkulæreprogram			
Ø7	602: Integration	68311-14 / 61521-14	600.000	600.000	600.000	600.000
Ø8	101: Digitale byportaler, afledte driftsudgifter	64401-14	100.000	100.000	100.000	100.000
Ø9	Sundhedsfarlige boliger	46286-14	478.000	505.000	529.000	550.000
Ø10	Stilling til opfølgning på gennemgang af beskyttet natur	54283-14 / 1966-14	500.000	500.000	0	0
Ø11	603. Rehabiliterende team og resourceforløb	59934-14	285.000	285.000	285.000	285.000

Ø12	Udskiftning af Brand & Rednings trailer til undervisningsbrug	59177-14	65.000	0	0	0
Ø13	Udvidelse af åbningstiden i Borgerservice	66180-14 / 61507-14	400.000	400.000	400.000	400.000
Ø14	Cykelturisme	89765-14	350.000			
I alt			12.282.000	11.894.000	11.418.000	11.439.000

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Udvalg for Plan og Teknik		Dok. nr.	Driftsudgifter (hele kr. og 2014-priser) + = udgifter			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
P1	Nyt toilet og indvendig vedligeholdelse	56075/14	100.000			
P2	Forbedring af vandløb	53435/14	250.000	250.000	250.000	250.000
P3	Cykelstier - større pulje (ekstra i forhold de afsatte 3 mio. kr. pr. år)	56343/14	160.000	320.000	480.000	640.000
P4	Matrikeludskillelse af offentlige veje i Varde Kommune	42186/14	1.750.000	1.750.000		
P5	Puljeprojekt sommerbus i turistområder	45165/14	400.000	400.000		
P6	KP modul (digitalisering)	54810/14		80.000	80.000	80.000
I alt			2.660.000	2.800.000	810.000	970.000

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Udvalg for Børn og Undervisning		Dok. nr.	Driftsudgifter (hele kr. og 2014-priser) + = udgifter			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
Fra institutioner og bestyrelser:						
B1	Ungdomsskolen - Big*Time	58682-14	100.000	0	0	0
B2	Dagtilbuddet Nord-Øst - 12 vuggestuepladser i Ansager (Udgift er forskellen mellem vuggestueplads og dagplejeplads)	55688-14 77362-14	220.000	220.000	220.000	220.000
Øvrige forslag:						
B3	Tilskud til pasning af egne børn	81406-14	248.000	248.000	248.000	248.000
B4	Udvidelse af åbningstid i dagtilbud	68403-14 74597-14	912.000	912.000	912.000	912.000
B5	Fleksibel åbningstid i dagplejen (forsøg i 2 områder)	75583-14	33.000	33.000	33.000	33.000
B6	Takster 0 - 2 års pladser	74635-14 75627-14	950.000	950.000	950.000	950.000
B7	Reducerede takster børnepasning	75620-14	16.800.000	16.800.000	16.800.000	16.800.000
B8	Øget AKT-indsats i dagtilbuddet Varde Vest og på Sct. Jacobi	76055-14 76010-14	1.059.000	0	0	0
B9	Naturfaglige rygsæk **	77761-14 78103-14 81822-14	750.000	750.000	750.000	750.000
B10	Særlige tiltag/toning - f.eks. Science	77129-14 81822-14	500.000	500.000	500.000	500.000

B11	Fritids- og klubområdet *	Se pkt. 126 fra B&U 12.8.14	500.000			
B12	Implementering af erhvervsskolereform	84074-14	750.000	750.000	750.000	
I alt			22.822.000	21.163.000	21.163.000	20.413.000

Kursiv er projekter som fortsætter.

Bemærkninger:

*Efter høringsprocessen vedr. fritids- og klubområdet overvejes evt. budgetønske.

** Kan delvis finansieres af midler til projekt NaturKulturSundhedsindsats, hvor der er afsat 500.000 kr. i hvert af årene

Forslag til budgetønsker som følge af erhvervsskolereformen vil blive behandlet på fælles møde mellem Udvalget for Børn og Undervisning og Arbejdsmarked og Integration den 24. juni 2014.

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Udvalg for Kultur og Fritid		Dok. nr.	Driftsudgifter (hele kr. og 2014-priser) + = udgifter			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
K1	Aktiviteter på Torvet, Varde	56523/14	200.000	200.000	200.000	200.000
K2	Koordinator til 10 nye kulturaktiviteter	52792/14	650.000	650.000		
K3	Branding af kommunen ved støtte til store idrætsarrangementer	52811/14	200.000	200.000	200.000	200.000
K4	Vedligeholdelse af kunstværker	52815/14	50.000	50.000	50.000	50.000
K5	Forhøjet tilskud til 7-kanten	74030/14	1.240.000	1.150.000	1.150.000	1.015.000
K6	Driftsbudget til KulturSpinderiet	52832/14	75.000	150.000	150.000	150.000
K7	Hostingudgifter, licenser - digitalisering	52865/14	110.000	110.000	110.000	110.000
K8	Smedeværkstedet, øget brug	52869/14	50.000	50.000	50.000	50.000
K9	Eliteidræt - en stærkere satsning	52899/14	200.000	200.000	200.000	200.000
K10	Etablering af idrætsklasser i Varde	52900/14	300.000	300.000	300.000	300.000
K11	Frivilligbørs	52902/14	150.000	100.000	100.000	100.000
K12	Driftstilskud Janusbygningen	52904/14	116.800	116.800	116.800	116.800
K13	Samarbejde mellem folkeskolen og Musik og Billedskolen	71424/14	200.000	300.000	500.000	500.000
K14	Museet. Styrkelse af skoletjeneste - ekstraopgave ifm skolereform	72628/14	900.000	900.000	900.000	900.000
K15	Museet. Danmarks Flygtningemuseum	72648/14	500.000	500.000	500.000	
K16	Museet. Styrkelse af Museets markedsføring	72654/14	250.000	250.000	250.000	250.000
K17	Afholdelse af idrætslederakademi	77221/14	40.000			

I alt		5.231.800	5.226.800	4.776.800	4.141.800
--------------	--	------------------	------------------	------------------	------------------

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Udvalg for Social og Sundhed		Dok. nr.	Driftsudgifter (hele kr. og 2014-priser) + = udgifter			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
S1	Sundhedscenter og Handicap, Bo, og Beskæftigelse: Idrætskonsulent	55635-14	260.000	260.000	260.000	260.000
S2	Sundhedscenter: Delt Diætist	55678-14	348.000	348.000	348.000	348.000
S3	Ældre og Handicap: Ferie og koloniophold for brugere på Krogen, Lunden og Handicap, Bo og Beskæftigelse	55687-14	418.400	418.400	418.400	418.400
S4	Social og handicap: Videreførelse af hjerneskaderehabiliteringsprojekt	55695-14	300.000	300.000	300.000	300.000
S5	Centerområde SydØst: Pædagogiske måltider på Søgården	55757-14	87.600	87.600	87.600	87.600
S6	Hjælpe midde ldepot: Udvidelse af APV-teamet	56378-14	130.000	130.000	130.000	130.000
S7	Social og handicap: Rehabiliterende team og ressourceforløb flyttet til konto 6	59934-14	0	0	0	0
S8	Social og Handicap: Ældre pakke 2015	64250-14	0	0	0	0
S9	Social og Sundhed: Sosu: Stigning i antallet af vokse ne lever med 2	78447-14	180.000	180.000	180.000	180.000
S10	Social og Handicap: Afregning Centerområdet tilpasset efter forbrug 2. kv. 2014 hvilket giver en merudgift	93856-14	2.282.792	2.282.792	2.282.792	2.282.792
S11	Social og Handicap: Afregning Frit Valg tilpasset efter forbrug 2013 hvilket giver en merudgift	63701-14	2.315.073	2.315.073	2.315.073	2.315.073
I alt			6.321.865	6.321.865	6.321.865	6.321.865

Oversigt over ønsker til driftsbudget 2015 - 2018

Udvalg for Arbejdsmarked og Integration		Dok. nr.	Driftsudgifter (hele kr. og 2014-priser) + = udgifter			
			Ændringer i 2015	Ændringer i 2016	Ændringer i 2017	Ændringer i 2018
A1	Integration, Virksomhedsvendt indsats.	72542-14	100.000	100.000	100.000	100.000
A2	Jobrotation, opkvalificering af jobrotationsvikarer.	71562-14 & 68737-14	400.000	400.000	400.000	400.000
A3	Midlertidig arbejdsmarkedsydelse, uddannelse til ny målgruppe.	71592-14 & 68737-14	200.000	100.000	0	0
A4	Realkompetencevurdering, ufaglærte forsikrede ledige.	71592-14 & 68737-14	100.000	50.000	0	0
A5	Koppen, ekstra driftstilskud til løn til projektleder til bl.a. etablering af minifleksjob samt husleje.	74917-14	200.000	200.000	200.000	200.000
A6	Indsatser for 18-29 årige unge i Jobcenter Varde. Efter indstilling fra Ungestyregruppen - fællesmøde d. 24.6.2014.	55186-14 & 46908-14	1.250.000	750.000	750.000	0

A7	Udvikling af aktive tilbud til ressourceforløb i alt 690.000 kr. Ansøgningen er delt op i et budget jfr. lov om aktiv beskæftigelsesindsats med 0,5 mio. kr., hvortil der kan ydes refusion med 50 %. Derudover er der et ønske om et budget på 0,460 mio. kr. jfr. Serviceloven og Sundhedsloven, hvor der ikke er refusion. Det samlede ønske er 0,690 mio kr.	74388-14	690.000	690.000	690.000	690.000
A8	Sygedagpengereformen pr. 1.7.2014. Budgetønske til en aktiv indsats for at imødekomme reformens intentioner om en tidligere og bedre indsats.	100739-14	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
I alt			3.940.000	3.290.000	2.140.000	2.390.000

Bilag: 233.1. Ansøgning om nedlæggelse af almene boliger i Lunde mv.

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 81748/14

From:Mikael Christensen
To:Arnfred Bjerg
Subject:Boligerne i Lunde

Hej Arnfred

Så har jeg rettet lidt i både oversigt skema samt følgebrev fra Filsø, hvor jeg kort har beskrevet de økonomiske konsekvenser – sidst i følgebrevet.

Nu når jeg ser materialet, kan jeg jo se at det er en fælles fremsendelse, men med separat indstilling fra de respektive boligselskaber og det er vel også den bedste måde her i begyndelsen.

Prøv lige at se det igennem og om det er Ok eller du skal have yderligere supplerende oplysninger. Jeg har valgt at holde det på et meget overordnet niveau.

Med venlig hilsen

Mikael Christensen

Økonomikonsulent



Forvaltningsgruppe 2

Finsensvej 33
2000 Frederiksberg
Telefon: 77 32 02 56
Mail: mc@dabbolig.dk

CVR nr. 55775214

Tænk på miljøet før du printer

Denne mail samt eventuelle filer er fortrolige og rettet til en specifik modtager. Skulle e-mailen indeholde beskeder eller data, som er fejllleveret, bedes dette meddelt DAB@dabbolig.dk.
Mailen er beskyttet ved lov og kopiering er strengt forbudt.

Varde Kommune

DAB mrk. ASG-2012-10980
4900

E-mail jja@dabbolig.dk
Direkte tlf. 2080 4129
Dato 11. juni 2014

Salg/ nedrivning af boliger i Lunde:

Boligselskabet Filsø – og Boligselskabet Blåbjerg har igennem de senere år fået tiltagende udlejningsproblemer med boligerne i Lunde.

Problemstillingen opstår ved, at interessen for at bo i de mindre byer er kraftigt aftagende, da lejere i stedet vælger at bosætte sig i de større byer, hvor der er mulighed for indkøb, transport m.v.

Vi har tidligere haft kontakt til Varde kommune for at høre om muligheden for større visitering af boliger i området, hvilket ikke har været muligt..

For at være på forkant med udviklingen i den manglende interesse for at leje boliger i Lunde har der været afholdt et fællesmøde med Landsbyggefonden og de 2 boligforeninger. Landsbyggefonden er positiv overfor at se nærmere på området Lunde og vil derfor behandle de 2 boligselskabers problemstilling under eet. Landsbyggefonden har allerede været på besigtigelse, hvor de anmodede boligforeninger om at arbejde videre med muligheder for evt. salg – eller nedrivning for at begrænse tabene mest muligt. Der skyldes jo stadig større beløb i ejendommene, hvorfor der må imødekommes ikke uvæsentlige tab – uanset hvilken løsning der vælges.

I Filsø er Markvænget periodevis meget svær at udleje, hvorfor boligerne allerede er særskilt udmaterikuleret med henblik på evt. salg – medens det største udlejningsproblem består i de 8 boliger i Skolegade – ved Kirken. Mere end halvdelen af boligerne har stået tomme i længere perioder, hvorfor lejetabet hvert år har taget store indhug i selskabets dispositionsfond.

Alternativ forslag kunne være at nedrive nogle af boligerne såfremt et salg ej er muligt. Senest har boligselskabet Filsø solgt et bofællesskab i Outrup for et meget beskedent beløb efter, at ejendommen har været til salg i ca. 1 år – så ingen tvivl om, at det er svært at sælge boliger i de små byer.



Det må bemærkes, at boligerne fremstår i en rimelig god stand – og selv om der evt. blev foretaget en 100% opdatering af boligerne ville det ikke give ekstra interesse for at leje grundet byens aktivitetsniveau.

Boligselskabet Filsø vil derfor helt klart anbefale, at der sker afhændelse af de nævnte boliger i Skolegade og i Markvænget – og hvor der anbefales den løsning som giver mindst mulige tab.

Ved en afhændelse af ejendommene på Markvænget og Skolegade, vil der nok kunne forventes en tab i størrelsesordenen 6 mill. kr. Et sådant tab vil skulle dækkes af en kapitaltilførsel, med følgende 5 partner :

- 1/5 Lån i Varde kommune
- 1/5 Lån i Realkredit Institut
- 1/5 Lån i Landsbyggefonden
- 1/5 i tilskud fra Landsbyggefonden
- 1/5 i tilskud fra Boligorganisationen

Vi har vedl. oversigt over de berørte ejendomme og vil venligst høre byrå-
dets holdning til sagen, idet Byrådet jo også har en økonomisk interesse i
sagen.

Med venlig hilsen

John Jacobsen

f/ Boligselskabet Filsø.

Varde Kommune
Bytoften 2
6800 Varde
Att: Arnfred Bjerg

17. juni 2014

Salg/nedrivning af boliger i Lunde m.fl.

Boligselskabet Blaabjerg har igennem de senere år fået tiltagende udlejningsproblemer ved organisationernes ældreboliger i Lunde m.fl., hvorfor undertegnede ved denne skrivelse kort skal orientere om tanker/ideer for fremtiden.

Problemstillingen opstår ved, at interessen for at bo i de mindre byer er kraftigt aftagende, da lejere i stedet vælger at bosætte sig i de større byer, hvor der er mulighed for indkøb, transport m.v.

For at være på forkant med udviklingen ved den manglende interesse for at leje boliger i Lunde m.fl., har der været afholdt møde med Landsbyggefonden og de 2 boligforeninger - *Boligselskabet Blaabjerg* og *Boligselskabet Filsø* - hvor Landsbyggefonden anmodede boligforeningerne om at arbejde videre med mulighederne for evt. salg - eller nedrivning - for at begrænse tabene mest muligt.

Landsbyggefonden meddelte samtidig, at man ønsker at behandle de 2 boligselskabers problemstilling under et.

Der skyldes - *se særskilt skema herom* - større beløb i enkelt(e) bebyggelse(r), hvorfor der må imødekommes væsentlig tab her.

For Boligselskabet Blaabjerg anbefales "fremtiden" jf. nedenstående:

- Brinksvej 7 A + B, Kvong frasælges - pt. er 2 boliger udlejet.
- Enghavevej 5 - 7 samt Møllevej 10 - 12, Outrup frasælges - pt. er 3 boliger udlejet.
- Frederiksberg 15 A + B, Henne frasælges - pt. er 1 bolig udlejet.
- Skolegade 27 A - D, Lunde frasælges - pt. er 0 boliger udlejet.
- Skolegade 29 A - D, Lunde nedrives - pt. er 0 boliger udlejet.
- Skolegade 27 F, st. 1, Skolegade 27 F, st. 2, Skolegade 27 F, 1. tv. samt Skolegade 27 F, 1. th. alle frasælges som en del af kommunens plan i forb. med etablering af aktivitetscenter i Lunde - pt. er 0 boliger udlejet.
- Byagervej 24 A - C samt Byagervej 26 - 32, Nr. Nebel bibeholdes som ældreboliger med kommunal anvisningspligt - pt. er 7 boliger udlejet.

- Skolegade 27 E, lejl. 1 – 14, Lunde bibeholdes som ældreboliger med kommunal anvisningspligt – *pt. er 14 boliger udlejet.*

Status samlet er, at ud af organisationens i alt 41 ældreboliger er 27 pt. udlejet.

Idet boligerne er med kommunal anvisningspligt lider organisationen fsv. ikke alvorlig økonomisk nød, idet kommunen afholder udgiften til tomgang med undtagelse af forbrugsudgifter, som i seneste regnskabsår beløb sig til i alt kr. 107.041, dog kan organisationen som ansvarlig "spiller" på området, ikke undlade at udtrykke bekymring over situationen med en stadig stigende tendens til tomgang med undtagelse af boligerne på Byagervej 24 A – C og Byagervej 26 - 32, Nr. Nebel samt Skolegade 27 E, lejl. 1 – 14, Lunde.

Domea s.m.b.a. vil derfor på vegne af Boligselskabet Blaabjerg anbefale, at der sker afhændelse/nedrivning af førnævnte boliger, for fremadrettet at mindske den kommunale udgift til tomgang.


Alternativt forslag kunne være at nedrive nogle af boligerne, såfremt salg ej er muligt – *markedet for salg vurderes særdeles udfordrende for aktuelle boliger.*

Det må bemærkes, at boligerne fremstår i en rimelig stand – *og selvom der evt. blev foretaget en 100 % opdatering af boligerne, ville dette ikke give væsentlig ekstra interesse for at leje, grundet tendenser for fremtidig bosætning i større bysamfund.*

Med venlig hilsen

Jan Bojsen
Driftschef

Boligorganisation	Boligselskabet Filsø	Boligselskabet Filsø	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg
Beliggenhed	Markvænget 2-6	Skolegade 47-49	Brinksvej 7A og 7B	Skolegade 29 A - 29 B	Skolegade 29C-29D	Byagervej 26 og 28	Byagervej 30 og 32
							
	Rækkehuse i røde sten.	Rækkehuse med pudsede facader	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt træ vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og Vingeteglstenstag samt Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og Vingeteglstenstag Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort skiffer tag samt Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort skiffer tag samt Plast vinduer
Opførelses år	1989	1998	1984	1984	1984	1984	1984
Bevaringsværdi / Energimærke	D	D	~	~	~	~	~
Antal etager	1	1	1	1	1	1	1
Bruttoetageareal	428 m ²	519 m ²	128 m ²	128 m ²	128 m ²	128 m ²	128 m ²
Eksisterende lejligheder i alt	<u>7 stk.</u>	<u>8 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2.stk</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>
1 værelses	2 stk.						
2 værelses	2 stk.	6 stk.	2 stk.	2 stk.	2 stk.	2 stk.	2 stk.
3 værelses	3 stk.	2 stk.					
4 værelses							
Øvrige oplysninger:	Husleje kr. 701 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, vand, el og antenne	Husleje kr. 899 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, vand, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne
Salgsvurdering Bygning	250.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig		
Omsættelighed	Svær	Svær	Svær	Svær	Svær		
Pantebrevsrestgæld (Pr. 31.12.2013)	Indeks lån 217.856	Indeks lån kr. 4.620.511					
Låntype	Kommune / LBF lån kr. 497.212	Kommune / LBF lån kr. 414.400	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede
Indstilling Landsbyggefond	Sælges/neddrives. Boligerne er udmaterikuleret med henblik på salg	Sælges/neddrives Boligerne kan evt. sælges "bundtvis"	Sælges	Sælges Kan evt. sælges sammen med Skolegade 29 C - 29 D	Sælges Kan evt. sælges sammen med Skolegade 29 A - B	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning

Boligorganisation	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg
Beliggenhed	Enghavevej 5 og 7	Møllevej 10 og 12	Frederiksberg 15A - 15B	Byagervej 24 A-C	Skolegade 27E, lejl. 1-14	Skolevej 27 A-D	Skolegade 27F, st.1, st.2 1.th samt 1.tv.
							
	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort skiffer tag samt Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort Beton tagsten samt hvide træ vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og røde tegl tagsten samt sorte plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og røde tegl tagsten samt hvide træ vinduer
Opførelses år	1984	1984	1984	1990	1990	1979	1954/1990
Bevaringsværdi / Energimærke	~	~	~	~	~	~	~
Antal etager	1	1	1	1	1	1	1
Bruttoetageareal	128 m ²	128 m ²	128 m ²	196m ²	1496 m ²	260 m ²	472 m ² (inkl. fællesarealer)
Eksisterende lejligheder I alt	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>3 stk.</u>	<u>14 stk.</u>	<u>4 stk.</u>	<u>4 stk.</u>
1 værelses							
2 værelses	2 stk.	2 stk.	2 stk.	3 stk.	14 stk.	4 stk.	4 stk.
3 værelses							
4 værelses							
Øvrige oplysninger:	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 1015 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 1015 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 982 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 663 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne
Salgsvurdering Bygning Omsættelighed	225.000 pr. bolig Svær	225.000 pr. bolig Svær	195.000 pr. bolig Svær				
Pantebrevsrestgæld (Pr. 31.12.2013)				3.164.454			
Låntype	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	1.041.668 index IS100 og 2.122.786 Pantebrev Varde Kommune			
Indstilling Landsbyggefond	Sælges Kan evt. sælges sammen med Møllevej 10 og 12	Sælges Kan evt. sælges sammen med Enghavevej 5 og 7	Sælges	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning	Nedrives - evt. sælges til Varde Kommune	Igangværende salg til Varde Kommune

Bilag: 233.2. Boligerne i Lunde - Filsø følgebrev.pdf

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 81748/14

Varde Kommune

DAB mrk. ASG-2012-10980
4900

E-mail jja@dabbolig.dk
Direkte tlf. 2080 4129
Dato 11. juni 2014

Salg/ nedrivning af boliger i Lunde:

Boligselskabet Filsø – og Boligselskabet Blåbjerg har igennem de senere år fået tiltagende udlejningsproblemer med boligerne i Lunde.

Problemstillingen opstår ved, at interessen for at bo i de mindre byer er kraftigt aftagende, da lejere i stedet vælger at bosætte sig i de større byer, hvor der er mulighed for indkøb, transport m.v.

Vi har tidligere haft kontakt til Varde kommune for at høre om muligheden for større visitering af boliger i området, hvilket ikke har været muligt..

For at være på forkant med udviklingen i den manglende interesse for at leje boliger i Lunde har der været afholdt et fællesmøde med Landsbyggefonden og de 2 boligforeninger. Landsbyggefonden er positiv overfor at se nærmere på området Lunde og vil derfor behandle de 2 boligselskabers problemstilling under eet. Landsbyggefonden har allerede været på besigtigelse, hvor de anmodede boligforeninger om at arbejde videre med muligheder for evt. salg – eller nedrivning for at begrænse tabene mest muligt. Der skyldes jo stadig større beløb i ejendommene, hvorfor der må imødekommes ikke uvæsentlige tab – uanset hvilken løsning der vælges.

I Filsø er Markvænget periodevis meget svær at udleje, hvorfor boligerne allerede er særskilt udmaterikuleret med henblik på evt. salg – medens det største udlejningsproblem består i de 8 boliger i Skolegade – ved Kirken. Mere end halvdelen af boligerne har stået tomme i længere perioder, hvorfor lejetabet hvert år har taget store indhug i selskabets dispositionsfond.

Alternativ forslag kunne være at nedrive nogle af boligerne såfremt et salg ej er muligt. Senest har boligselskabet Filsø solgt et bofællesskab i Outrup for et meget beskedent beløb efter, at ejendommen har været til salg i ca. 1 år – så ingen tvivl om, at det er svært at sælge boliger i de små byer.



Det må bemærkes, at boligerne fremstår i en rimelig god stand – og selv om der evt. blev foretaget en 100% opdatering af boligerne ville det ikke give ekstra interesse for at leje grundet byens aktivitetsniveau.

Boligselskabet Filsø vil derfor helt klart anbefale, at der sker afhændelse af de nævnte boliger i Skolegade og i Markvænget – og hvor der anbefales den løsning som giver mindst mulige tab.

Ved en afhændelse af ejendommene på Markvænget og Skolegade, vil der nok kunne forventes en tab i størrelsesordenen 6 mill. kr. Et sådant tab vil skulle dækkes af en kapitaltilførsel, med følgende 5 partner :

- 1/5 Lån i Varde kommune
- 1/5 Lån i Realkredit Institut
- 1/5 Lån i Landsbyggefonden
- 1/5 i tilskud fra Landsbyggefonden
- 1/5 i tilskud fra Boligorganisationen

Vi har vedl. oversigt over de berørte ejendomme og vil venligst høre byrå-
dets holdning til sagen, idet Byrådet jo også har en økonomisk interesse i
sagen.

Med venlig hilsen

John Jacobsen

f/ Boligselskabet Filsø.

Bilag: 233.3. Boligerne i Lunde - Indstilling til Varde Kommune.pdf

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 81748/14

Varde Kommune
Bytoften 2
6800 Varde
Att: Arnfred Bjerg

17. juni 2014

Salg/nedrivning af boliger i Lunde m.fl.

Boligselskabet Blaabjerg har igennem de senere år fået tiltagende udlejningsproblemer ved organisationernes ældreboliger i Lunde m.fl., hvorfor undertegnede ved denne skrivelse kort skal orientere om tanker/ideer for fremtiden.

Problemstillingen opstår ved, at interessen for at bo i de mindre byer er kraftigt aftagende, da lejere i stedet vælger at bosætte sig i de større byer, hvor der er mulighed for indkøb, transport m.v.

For at være på forkant med udviklingen ved den manglende interesse for at leje boliger i Lunde m.fl., har der været afholdt møde med Landsbyggefonden og de 2 boligforeninger - *Boligselskabet Blaabjerg* og *Boligselskabet Filsø* - hvor Landsbyggefonden anmodede boligforeningerne om at arbejde videre med mulighederne for evt. salg - eller nedrivning - for at begrænse tabene mest muligt.

Landsbyggefonden meddelte samtidig, at man ønsker at behandle de 2 boligselskabers problemstilling under et.

Der skyldes - *se særskilt skema herom* - større beløb i enkelt(e) bebyggelse(r), hvorfor der må imødekommes væsentlig tab her.

For Boligselskabet Blaabjerg anbefales "fremtiden" jf. nedenstående:

- Brinksvej 7 A + B, Kvong frasælges - pt. er 2 boliger udlejet.
- Enghavevej 5 - 7 samt Møllevej 10 - 12, Outrup frasælges - pt. er 3 boliger udlejet.
- Frederiksberg 15 A + B, Henne frasælges - pt. er 1 bolig udlejet.
- Skolegade 27 A - D, Lunde frasælges - pt. er 0 boliger udlejet.
- Skolegade 29 A - D, Lunde nedrives - pt. er 0 boliger udlejet.
- Skolegade 27 F, st. 1, Skolegade 27 F, st. 2, Skolegade 27 F, 1. tv. samt Skolegade 27 F, 1. th. alle frasælges som en del af kommunens plan i forb. med etablering af aktivitetscenter i Lunde - pt. er 0 boliger udlejet.
- Byagervej 24 A - C samt Byagervej 26 - 32, Nr. Nebel bibeholdes som ældreboliger med kommunal anvisningspligt - pt. er 7 boliger udlejet.

- Skolegade 27 E, lejl. 1 – 14, Lunde bibeholdes som ældreboliger med kommunal anvisningspligt – *pt. er 14 boliger udlejet.*

Status samlet er, at ud af organisationens i alt 41 ældreboliger er 27 pt. udlejet.

Idet boligerne er med kommunal anvisningspligt lider organisationen fsv. ikke alvorlig økonomisk nød, idet kommunen afholder udgiften til tomgang med undtagelse af forbrugsudgifter, som i seneste regnskabsår beløb sig til i alt kr. 107.041, dog kan organisationen som ansvarlig "spiller" på området, ikke undlade at udtrykke bekymring over situationen med en stadig stigende tendens til tomgang med undtagelse af boligerne på Byagervej 24 A – C og Byagervej 26 - 32, Nr. Nebel samt Skolegade 27 E, lejl. 1 – 14, Lunde.

Domea s.m.b.a. vil derfor på vegne af Boligselskabet Blaabjerg anbefale, at der sker afhændelse/nedrivning af førnævnte boliger, for fremadrettet at mindske den kommunale udgift til tomgang.

Alternativt forslag kunne være at nedrive nogle af boligerne, såfremt salg ej er muligt – *markedet for salg vurderes særdeles udfordrende for aktuelle boliger.*

Det må bemærkes, at boligerne fremstår i en rimelig stand – *og selvom der evt. blev foretaget en 100 % opdatering af boligerne, ville dette ikke give væsentlig ekstra interesse for at leje, grundet tendenser for fremtidig bosætning i større bysamfund.*

Med venlig hilsen

Jan Bojsen
Driftschef

Bilag: 233.4. Boligerne i Lunde - Oversigt boligerne i Lunde.pdf


Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 81748/14

Boligorganisation	Boligselskabet Filsø	Boligselskabet Filsø	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg
Beliggenhed	Markvænget 2-6	Skolegade 47-49	Brinksvej 7A og 7B	Skolegade 29 A - 29 B	Skolegade 29C-29D	Byagervej 26 og 28	Byagervej 30 og 32
							
	Rækkehuse i røde sten.	Rækkehuse med pudsede facader	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt træ vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og Vingeteglstenstag samt Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og Vingeteglstenstag Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort skiffer tag samt Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort skiffer tag samt Plast vinduer
Opførelses år	1989	1998	1984	1984	1984	1984	1984
Bevaringsværdi / Energimærke	D	D	~	~	~	~	~
Antal etager	1	1	1	1	1	1	1
Bruttoetageareal	428 m ²	519 m ²	128 m ²	128 m ²	128 m ²	128 m ²	128 m ²
Eksisterende lejligheder i alt	<u>7 stk.</u>	<u>8 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2.stk</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>
1 værelses	2 stk.						
2 værelses	2 stk.	6 stk.	2 stk.	2 stk.	2 stk.	2 stk.	2 stk.
3 værelses	3 stk.	2 stk.					
4 værelses							
Øvrige oplysninger:	Husleje kr. 701 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, vand, el og antenne	Husleje kr. 899 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, vand, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne
Salgsvurdering Bygning	250.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig	195.000 pr. bolig		
Omsættelighed	Svær	Svær	Svær	Svær	Svær		
Pantebrevsrestgæld (Pr. 31.12.2013)	Indeks lån 217.856	Indeks lån kr. 4.620.511					
Låntype	Kommune / LBF lån kr. 497.212	Kommune / LBF lån kr. 414.400	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede
Indstilling Landsbyggefond	Sælges/neddrives. Boligerne er udmaterikuleret med henblik på salg	Sælges/neddrives Boligerne kan evt. sælges "bundtvis"	Sælges	Sælges Kan evt. sælges sammen med Skolegade 29 C - 29 D	Sælges Kan evt. sælges sammen med Skolegade 29 A - B	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning

Boligorganisation	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg	Boligselskabet Blaabjerg
Beliggenhed	Enghavevej 5 og 7	Møllevej 10 og 12	Frederiksberg 15A - 15B	Byagervej 24 A-C	Skolegade 27E, lejl. 1-14	Skolevej 27 A-D	Skolegade 27F, st.1, st.2 1.th samt 1.tv.
							
	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og eternit tag samt plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort skiffer tag samt Plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og sort Beton tagsten samt hvide træ vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og røde tegl tagsten samt sorte plast vinduer	Ydervæg består af røde teglsten og røde tegl tagsten samt hvide træ vinduer
Opførelses år	1984	1984	1984	1990	1990	1979	1954/1990
Bevaringsværdi / Energimærke	~	~	~	~	~	~	~
Antal etager	1	1	1	1	1	1	1
Bruttoetageareal	128 m ²	128 m ²	128 m ²	196m ²	1496 m ²	260 m ²	472 m ² (inkl. fællesarealer)
Eksisterende lejligheder I alt	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>2 stk.</u>	<u>3 stk.</u>	<u>14 stk.</u>	<u>4 stk.</u>	<u>4 stk.</u>
1 værelses							
2 værelses	2 stk.	2 stk.	2 stk.	3 stk.	14 stk.	4 stk.	4 stk.
3 værelses							
4 værelses							
Øvrige oplysninger:	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 936 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 1015 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 1015 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 982 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne	Husleje kr. 663 pr. m2. Der betales særskilt forbrug varme, el og antenne
Salgsvurdering Bygning Omsættelighed	225.000 pr. bolig Svær	225.000 pr. bolig Svær	195.000 pr. bolig Svær				
Pantebrevsrestgæld (Pr. 31.12.2013)				3.164.454			
Låntype	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	Lån er udamortiserede	1.041.668 index IS100 og 2.122.786 Pantebrev Varde Kommune			
Indstilling Landsbyggefond	Sælges Kan evt. sælges sammen med Møllevej 10 og 12	Sælges Kan evt. sælges sammen med Enghavevej 5 og 7	Sælges	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning	Fastholdes uændret som ældrebolig med kommunal anvisning	Nedrives - evt. sælges til Varde Kommune	Igangværende salg til Varde Kommune

Bilag: 234.1. Ansøgning om dispensation.pdf

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 95248/14

14/8707



Varde Kommune
Støttet Byggeri
Bytoften 2
6800 Varde

04.06.2014 LHP

(sendt pr. mail)

Ansøgning om dispensation

I henhold til lov om almene boliger mv. §20, stk. 2, ansøges hermed om dispensation fra at dispositionsfonden skal dække afdelingernes tab ved lejeledighed.

Ansøgningen dækker regnskabsåret 2014, da det ikke forventes at boligorganisationens dispositionsfond opnår en størrelse, hvor den kan dække store som små underskud. Den disponible del af dispositionsfonden udgør pr. 31.12.2013, 2.232.691 kr.

Det er derfor vores vurdering at dispositionsfonden ikke har mulighed for at dække afdelingernes tab ved lejeledighed, blandt andet baseret på følgende afdelingers økonomiske forhold:

Afdeling 11, Isbjerg Parken

Opgjort for perioden 1. januar - 2. juni 2014 udgør tab ved lejeledighed i afdeling 11, Isbjerg Parken 289.450 kr. Omkostningerne til tab ved lejeledighed har været stigende de sidste 3 regnskabsår og udgjorde 589.471 kr. i 2013, mod 288.754 kr. i 2012 og 244.347 kr. i 2011.

Ligeledes har tab ved fraflytninger været stigende og udgjorde 263.484 kr. i 2013, mod 167.916 kr. i 2012 og 153.205 kr. i 2011.

I forvejen yder dispositionsfonden tilskud som en del af helhedsplanen i afdelingen til tilbageført bidrag vedrørende udamortiserede lån, beboerrådgivning og medfinansiering af huslejenedsættelse på i alt 638.549 kr.

Afdeling 19, Storegade 45

Det blev i 2013 besluttet at yde tilskud til nedsættelse af huslejen i afdelingen med tilskud fra dispositionsfonden på 45.325 kr. årligt. Dette har forbedret afdelingens udlejningssituation, men medfører en årlig belastning på 45.325 kr. for dispositionsfonden. Der er i 2013 ydermere ydet tilskud til afdelingen til inddækning af underskud med 81.000 kr.

Med venlig hilsen

Arbejdernes Andels- Boligforening, Varde
Lone H. Pedersen
forretningsfører

Bilag: 235.1. Budget 2014.pdf - Blaabjerg Biogas

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 100686/14

BLAABJERG BIOGAS A.M.B.A

Budget 2014

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæring på budget

Til bestyrelsen i Blåbjerg Biogas A.m.b.a.

Vi har undersøgt budgettet for Blåbjerg Biogas A.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2014, der omfatter drifts- og statusbudget samt budgetforudsætninger og andre forklarende noter.

Ledelsens ansvar

Selskabets ledelse har ansvaret for budgettet og for de forudsætninger, der fremgår af noterne, og som budgettet er baseret på.

Revisors ansvar og de udførte undersøgelser

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om budgettet på grundlag af vores undersøgelser. Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med den internationale standard om undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører undersøgelserne med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at de anvendte budgetforudsætninger er velbegrundede og ikke indeholder væsentlig fejlinformation, og en høj grad af sikkerhed for, at budgettet er udarbejdet på grundlag af disse forudsætninger.

Vores undersøgelser har omfattet en gennemgang af budgettet med henblik på at vurdere, om de af ledelsen opstillede budgetforudsætninger er dokumenterede, velbegrundede og fuldstændige. Vi har endvidere efterprøvet, om budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede budgetforudsætninger, ligesom vi har efterprøvet den indre talmæssige sammenhæng i budgettet.

Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion

På grundlag af vores undersøgelse af det bevis, der underbygger forudsætningerne, er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at disse forudsætninger ikke giver et rimeligt grundlag for budgettet. Det er endvidere vores konklusion, at budgettet i alle væsentlige henseender er udarbejdet på grundlag af de opstillede forudsætninger og er præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

De faktiske resultater vil sandsynligvis afvige fra de budgetterede, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige.

Skærbæk, den 10. marts 2014

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Hans Erik Haase
statsautoriseret revisor

RSM plus

Anvendte budgetforudsætninger

Budgetforudsætninger for budget 2014 af 27. november 2013

Budgettet for 2014 er udarbejdet på grundlag af årsrapporten for 2012 samt budgettet for 2013.

Der er indregnet investeringer til luftrensningsanlæg, reovering af reaktorer samt asfalt på arealet for i alt t.kr. 1.700. Disse investeringer skal finansieres ved låneoptagelse, som evt. kan ansøges sammen med projekt Nymindegab. Lånet er indregnet for 6 mdr.

Ligeledes er der indregnet investeringer til færdiggørelsen af projektet vedr. fremstilling af biogas for i alt t.kr. 2.800. Disse investeringer er finansieret ved låneoptagelse i 2011, og skal således betales ved træk på kassekrediten.

Bioprodukter er forhøjet med t.kr. 1.000 pga. fortsat stigende forbrug i 2013 i forhold til det budgetterede, som det fremgår af halvårsregnskab pr. 30/6-2013 og bogføringsbalancen pr. 30/9-2013.

Stigende omkostninger til leasing skyldes, at den nye leasingbil er indregnet 100 % i 2014 og kun delvis i 2013.

Der er under omkostninger til bygning afsat t.kr. 300 til et nyt tag.

Lønnen for budget 2014 er beregnet på baggrund af lønoplysninger pr. 30/9-2013. Der er indregnet en pristalsregulering på 2%. Lønninger indeholder et beløb til merarbejde på t.kr. 200.

For at forbedre selskabets likviditet, er der foretaget ekstraordinære afskrivninger idet anskaffelser fra før 2009 restafskrives. Herudover er der foretaget henlæggelser til nyinvesteringer, der skal foretages i 2015-19. Investeringerne skal nærmere beskrives, for at henlæggelsen er i overensstemmelse med prislovgivningen. Beløbet kan evt. konverteres til ekstraordinære afskrivninger.

Salg af gas er budgettet til tm3 5.000, svarende til det forventede salg i 2013.

Prisen er budgettet til uændret kr. 3,60 pr. m3.

Budgetforudsætninger for budget 2014 af 10. marts 2014

Årsrapporten for 2013 giver et overskud på t.kr. 6.578 mod et budgetteret resultat på kr. 4.044. Der er således et meroverskud på t.kr. 2.534. Det medfører, at der ved udgangen af 2013 er en overdækning på t.kr. 1.057 mod et forventet underdækning på t.kr. 1.477. Hovedårsagen til meroverskud er, dels at elproduktionstilskuddet iht. energiaftale mod forventning også omfatter 2. halvår 2012, dels et mersalg af gas.

Overdækning bliver i budgettet af 10. marts 2014 udlignet i form af merforbrug af bioprodukter på t.kr. 350 samt yderligere afskrivninger på anlæg på t.kr. 2.184.

Som sammenligningstal er anvendt:

I resultatopgørelsen:	Budget 2013
I balancen:	Regnskab 2013

RSM plus

Budgetteret resultat 1. januar - 31. december 2014

	Budget 2014 t.kr.	Budget 2013 t.kr.
Nettoomsætning	19.445	19.445
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-8.255	-6.905
Andre eksterne omkostninger	<u>-2.978</u>	<u>-2.497</u>
Bruttoresultat	8.212	10.043
Personaleomkostninger	-2.635	-2.516
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.192	-2.306
Henlæggelser, til nyinvestering i 2015-2019	<u>-1.435</u>	<u>0</u>
Driftsresultat	-50	5.221
Andre finansielle omkostninger	<u>-1.007</u>	<u>-1.177</u>
Årets resultat	<u>-1.057</u>	<u>4.044</u>

Gasprisen:	Budget 2014	Budget 2013
Budgetteret salg af gas i m3 NNF	5.000.000	4.800.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
	5.000.000	4.800.000
Basispris pr. m3	2,60	2,75
Pristalsregulering (nettoprisindex)	0,07	0,07
Andel af NNF's tilskud til elproduktion	<u>0,93</u>	<u>0,93</u>
Optrævet pris pr. m3	<u>3,60</u>	<u>3,75</u>

Ved basisprisen forstås den beregnede gaspris pr. solgt m3 gas uden hensyntagen til tidligere års over- og underskud.

Underskud indregnes således

Restunderskud 2012	-5.521
Overskud, forventet 2013	<u>6.578</u>
	1.057
Budgetteret overskud 2014	<u>-1.057</u>
	<u>0</u>

RSM plus

Statusbudget pr. 31. december 2014

	Budget	Realiseret balance
	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Biogasanlæg	15.599	14.826
Inventar	0	75
Anlæg under udførelse	0	390
	<u>15.599</u>	<u>15.291</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.599</u>	<u>15.291</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	604	604
	<u>604</u>	<u>604</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.350	8.722
Andre tilgodehavender	0	6
Periodeafgrænsningsposter	298	387
	<u>2.648</u>	<u>9.115</u>
Likvide beholdninger	<u>1.473</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.725</u>	<u>9.719</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>20.324</u></u>	<u><u>25.010</u></u>

RSM plus

Statusbudget pr. 31. december 2014

	Budget	Realiseret balance
	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Overført underskud	1.057	-5.521
Årets resultat	<u>-1.057</u>	<u>6.578</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>1.057</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlægelse til investering i 2015-2019	<u>1.435</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.435</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekredit, fastforrentet lån	<u>12.646</u>	<u>14.840</u>
	<u>12.646</u>	<u>14.840</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	3.862	3.611
Kassekredit	0	1.847
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.840	1.840
Anden gæld	<u>541</u>	<u>1.815</u>
	<u>6.243</u>	<u>9.113</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>18.889</u>	<u>23.953</u>
PASSIVER I ALT	<u>20.324</u>	<u>25.010</u>

RSM plus

Specifikationer til resultatopgørelsen

	Budget	Budget
	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
Spec. 1 Nettoomsætning		
Salg af gas	18.000	18.000
Tillæg, tørstofindhold	80	80
Behandlingsafgift og indtransport	1.000	1.000
Lejeindtægt ved maskinleje	340	340
Lejeindtægt ved lagerleje	25	25
	<u>19.445</u>	<u>19.445</u>
Spec. 2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varme	1.572	1.572
El	648	648
Motorbrændstof	845	845
Bioprodukter	5.190	3.840
	<u>8.255</u>	<u>6.905</u>
Spec. 3 Andre eksterne omkostninger		
Andre produktionsomkostninger		
Vægtafgift motorkøretøjer	24	24
Forsikring transportmateriel	60	60
Ansvarsforsikring	30	30
Bygningsforsikring, maskinhaveriforsikring	217	217
Analyser	24	24
Sandtømning	30	30
Værktøj, mindre nyanskaffelser mv.	40	40
	<u>425</u>	<u>425</u>

RSM plus

Specifikationer til resultatopgørelsen

	Budget	Budget
	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
Reparation og vedligeholdelse		
Leasing (inkl. ny bil fra 2013)	610	519
Transportudstyr	426	366
Vedligeholdelse af anlæg	418	388
Gasbehandling	232	232
Bygninger	400	100
Øvrige	10	10
	<u>2.096</u>	<u>1.615</u>
Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	12	12
	<u>12</u>	<u>12</u>
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	12	12
Telefon og telefax	30	30
Porto og gebyrer	1	1
Kontingenter og forsikringer	52	52
Revisorhonorar	100	100
Bogføringsassistance	36	36
Konsulenthonorar	72	72
Møder og rejser	40	40
Diverse	12	12
	<u>355</u>	<u>355</u>

RSM plus

Specifikationer til resultatopgørelsen

	Budget	Budget
	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
Lokaleomkostninger		
Renovation	21	21
Ejendomsskat, miljøgebyr mv.	25	25
Vand	24	24
Vedligeholdelse og småinventar	20	20
	<u>90</u>	<u>90</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>2.978</u>	<u>2.497</u>
Spec. 4 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag		
Løn og gager	2.535	2.416
Kørselsgodtgørelse	6	6
	<u>2.541</u>	<u>2.422</u>
Andre sociale omkostninger		
ATP-bidrag	20	20
AER-bidrag	20	20
	<u>40</u>	<u>40</u>
Andre personaleomkostninger		
Løndata	12	12
Arbejdstøj	7	7
Øvrige personaleomkostninger	20	20
Kursusomkostninger	15	15
	<u>54</u>	<u>54</u>
	<u>2.635</u>	<u>2.516</u>

RSM plus

Specifikationer til resultatopgørelsen

	Budget	Budget
	2014	2013
	kr.	kr.
Spec. 5 Andre finansielle omkostninger		
Renter, kassekredit	158	172
Renter, byggelån	154	162
Renter, kommunekredit	695	843
	<u>1.007</u>	<u>1.177</u>

Spec. 7 Afskrivninger

	Biogasanlæg
Bogført værdi 1/1 2014	15.291
Tilgange:	
Nyt asfalt	250
Luftrensningsanlæg	150
Renovering reaktorer	1.300
Fremstilling af biogas projekt	2.800
Afskrivninger 2014	<u>-4.192</u>
Budgetteret værdi 31/12 2014	<u>15.599</u>

Budgetteret værdi 31/12 2014 består af:

Anskaffelsesår	Afskrivnings- procent	Afskrivninger 2014	Rest saldo	Restperiode
	%	t.kr.	t.kr.	år
Før 2009, ordinære		310	783	0
Før 2009, restafskrivninger		783	-783	0
2009	18,7	1.277	4.805	12
2010	18,7	139	568	13
2011	18,7	1.155	4.971	14
2012	18,7	145	685	15
2013	18,7	8	42	16
2014 (budget)	18,7	<u>375</u>	<u>4.110</u>	18
		<u>4.192</u>	<u>15.181</u>	

RSM plus

Specifikationer til resultatopgørelsen

			Budget	Budget
		1/1 2014	31/12 2014	Afdrag
	Hovedstol	Gæld i alt	Gæld i alt	næste år
Kommunekredit	29.350.000	5.914	3.034	3.034
Kommunekredit	11.856.054	10.320	9.696	649
Banklån	2.385.895	2.217	2.110	114
Kommunekredit	1.700.000	0	1.668	65
		<u>18.451</u>	<u>16.508</u>	<u>3.862</u>

Bilag: 235.2. Specifikationer til Årsrapporten for 2013 for Blaabjerg Biogas

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 100683/14

BLAABJERG BIOGAS A.M.B.A

CVR nr. 15 47 63 97

Specifikationer til årsrapporten for 2013

(23. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til årsregnskabet	3
Specifikationer til årsregnskabet	4

RSM plus

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2013 for Blåbjerg Biogas A.m.b.A., bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede specifikationer til årsregnskabet, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt specifikationer til årsregnskabet for 2013 for Blåbjerg Bigas A.m.b.A.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for specifikationer til årsregnskabet ud over de i opgørelsen anførte forhold.

Nr. Nebel, den 28. februar 2014

Bent Junker Jespersen
Daglig leder

Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til årsregnskabet**Til andelshaverne i Blaabjerg Biogas A.m.b.a.**

Vi har opstillet specifikationer til årsrapporten for Blaabjerg Biogas A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, tilvejebragt af ledelsen.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere specifikationer til årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationer til årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationer til årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille specifikationer til årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationer til årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Specifikationer til årsrapporten er udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i årsregnskabsloven med henblik på selskabets overholdelse af årsregnskabsloven. Specifikationer til årsrapporten er således udarbejdet udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Blaabjerg Biogas A.m.b.a's andelshaverne og bør ikke distribueres til andre parter.

Skærbæk, den 28. februar 2014

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Hans Erik Haase
statsautoriseret revisor

Allan Hess Andersen
statsautoriseret revisor

RSM plus

Specifikationer til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
Bruttofortjeneste		
Nettoomsætning (spec. 1)	22.257.749	15.605.550
Andre driftsindtægter (spec. 2)	65.000	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer (spec. 3)	-7.497.977	-6.214.025
Andre eksterne omkostninger (spec. 4)	-2.468.919	-2.233.438
	<u>12.355.853</u>	<u>7.158.087</u>
Spec. 1 Nettoomsætning		
Salg af gas	20.521.140	13.901.592
Behandlingsafgift og indtransport	1.299.747	1.194.359
Tillæg, tørstofindhold	66.442	130.338
Lejeindtægt ved maskinleje	345.420	345.421
Leje af lager	25.000	25.000
Salg af afgasse gylle	0	8.840
	<u>22.257.749</u>	<u>15.605.550</u>
Spec. 2 Andre driftsindtægter		
Fortjeneste ved salg af lastbil	<u>65.000</u>	<u>0</u>
	<u>65.000</u>	<u>0</u>
Spec. 3 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varme	1.160.028	1.191.323
EI	618.531	563.737
Motorbrændstof	695.588	769.102
Bioprodukter	<u>5.023.830</u>	<u>3.689.863</u>
	<u>7.497.977</u>	<u>6.214.025</u>

RSM plus

Specifikationer til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
Spec. 4 Andre eksterne omkostninger		
Andre produktionsomkostninger		
Vægtafgift motorkøretøjer	45.405	12.027
Forsikring transportmateriel	58.405	56.241
Ansvarsforsikring	37.402	49.632
Bygningsforsikring, maskinhaveriforsikring	205.977	187.111
Analyser	13.409	14.684
Kørsel af biomasse	124.500	16.540
Leje af gylletank	16.000	0
Sandtømning	8.394	106.268
Værktøj, mindre nyanskaffelser mv.	0	43.774
	<u>509.492</u>	<u>486.277</u>
Reparation og vedligeholdelse		
Leasingafgift	403.658	339.030
Transportudstyr	437.447	466.861
Vedligeholdelse af anlæg	462.043	293.689
Erstatning vedr. skade fra kranarm	0	-16.194
Gasbehandling	172.994	151.197
Bygninger	71.407	79.365
Erstatning vedr. tyveri	-4.677	0
Øvrige	9.005	8.907
	<u>1.551.877</u>	<u>1.322.855</u>
Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	0	995
	<u>0</u>	<u>995</u>
Repræsentation		
Anden repræsentation	899	866
	<u>899</u>	<u>866</u>

RSM plus

Specifikationer til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	12.697	9.056
Telefon og telefax	22.280	18.436
Frøgt	3.194	5.686
Porto og gebyrer	606	1.070
Kontingenter og forsikringer	44.277	41.854
Revision og regnskabsassistance	101.448	146.899
Bogføringsassistance	14.315	20.975
Konsulenthonorar	65.537	67.149
EDB-omkostninger	2.529	0
Møder og rejser	64.458	52.429
Erstatning vedr. tyveri	0	-16.790
Diverse	5.249	7.001
	<u>336.590</u>	<u>353.765</u>
Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat, miljøgebyr mv.	15.206	29.423
Vand (incl. reguleringer)	27.535	19.023
Vedligeholdelse og småinventar	27.320	20.234
	<u>70.061</u>	<u>68.680</u>
	<u>2.468.919</u>	<u>2.233.438</u>

RSM plus

Specifikationer til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
Spec. 5 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag		
Løn og gager	2.239.921	2.214.712
Kørselsgodtgørelse	29.684	10.693
Regulering af feriepengeforpligtelse	3.500	-5.000
Refusion	-2.564	0
	<u>2.270.541</u>	<u>2.220.405</u>
Andre sociale omkostninger		
ATP-bidrag	20.931	18.264
AER-bidrag	28.944	24.702
	<u>49.875</u>	<u>42.966</u>
Andre personaleomkostninger		
Løndata	8.216	7.861
Arbejdstøj	3.737	6.895
Øvrige personaleomkostninger	21.019	11.119
Kursusomkostninger	600	2.143
	<u>33.572</u>	<u>28.018</u>
	<u>2.353.988</u>	<u>2.291.389</u>
Spec. 6 Andre finansielle omkostninger		
Renter, kassekredit	161.792	152.221
Renter, byggelån	162.423	125.425
Renter, kommunekredit	773.985	932.344
Kreditorrenter	499	29.351
	<u>1.098.699</u>	<u>1.239.341</u>

RSM plus

Specifikationer til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
Spec. 7 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	5.842	0
	<u>5.842</u>	<u>0</u>
Spec. 8 Periodeafgrænsningsposter		
Ekstraordinær leasingafgift	387.583	166.666
	<u>387.583</u>	<u>166.666</u>
Spec. 9 Anden gæld		
Feriepenge	45.869	47.268
Feriepengeforpligtelse	87.500	84.000
Moms	1.307.740	245.076
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	89.437	79.546
ATP	5.653	9.647
Skyldig honorarer, løn og pension	31.197	31.197
Renteudgifter Kommunekredit	203.000	270.000
Øvrige skyldige omkostninger	45.640	45.640
	<u>1.816.036</u>	<u>812.374</u>

Bilag: 235.3. Årsrapport 2013.pdf for Blaabjerg Biogas

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 100676/14

BLAABJERG BIOGAS A.M.B.A

CVR nr. 15 47 63 97

Årsrapport 2013

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Nr. Nebel, den 26 / 3 2014

dirigent

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar 2013 - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

RSM plus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2013 for Blaabjerg Biogas A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nr. Nebel, den 28. februar 2014

Daglig leder

Bent Junker Jespersen

Bestyrelsen

John Pedersen
formand

Kristian Høj

Claus B. Thomsen

Hans Møller

Ole Vad Hansen

Preben Friis-Hauge

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Blaabjerg Biogas A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Blaabjerg Biogas A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skærbæk, den 28. februar 2014

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Hans Erik Haase
statsautoriseret revisor

Allan Hess Andersen
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Blaabjerg Biogas A.m.b.a Præstbølvej 11 6830 Nr. Nebel
	CVR-nr. 15 47 63 97 Kommune: Varde
Bestyrelse	John Pedersen (formand) Kristian Høj Claus B. Thomsen Hans Møller Ole Vad Hansen Preben Friis-Hauge Arnfred Bjerg (tilforordnet og uden stemmeret)
Daglig leder	Bent Junker Jespersen
Revision	RSM plus P/S statautoriserede revisorer Storegade 45 6780 Skærbæk
Pengeinstitut	Nr. Nebel Sparekasse Bredgade 46 6830 Nr. Nebel

RSM plus

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet producerer på grundlag af husdyrgødning, industriaffald og fedt, biogas til videresalg til Nr. Nebel Fjernvarmeværk.

Selskabet er omfattet af Varmeforsyningslovens bestemmelser, herunder de særlige regler for prisfastsættelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Blåbjerg Biogas har haft et overskud på ca. t.kr. 6.578 mod et budgetteret overskud på t.kr. 4.044 eller en merindtægt på ca. t.kr. 2.534.

Merindtægten kan væsentligst henføres til følgende:

1. Elproduktionstilskud iht. energiaftalen fra 2012 blev også beregnet med tilbagevirkende kraft for 2. halvår 2012 i alt t.kr. 1.630.
2. Der er solgt ca. 5.038.000 m³ gas hvilket er 238.000 m³ mere end ventet, svarende til en merindtægt på ca. t.kr. 900.
3. De samlede omkostninger oversteg budgettet med t.kr. 318, hvilket væsentligst skyldes et merforbrug af bioprodukter.

Forventninger til det kommende år

Der budgetteres med et overskud i 2014 på kr. 0.

I 2014 vil der være investering til færdiggørelse af projekt vedr. fremstilling af biogas og i alt t.kr. 2.800.

Der er den 10. december 2013 indgået en kontrakt om levering af gas til Nymindegablejren. Det medfører en investering på kr. t.kr. 9.200 til gasledning. Investeringen finansieres af et kommunegaranteret lån.

På værket vil der være investeringer vedr. asfaltbelægning, luftrenseanlæg og renovering af reaktor for i alt t.kr. 1.700, som også vil blive finansieret af et kommunegaranteret lån.

Der forhandles i øjeblikket med Dayz Sea West om tilslutning. Såfremt der indgås aftale, skal der investeres i en reaktor til ca. t.kr. 6.500, der også finansieres af et kommunegaranteret lån.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Blåbjerg Biogas A.m.b.a for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningslovens afskrivningsbestemmelser og med tilvalg af enkelte regler fra klasse C

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af gas indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Biogasanlæg, transportmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Biogasanlæg inkl. fælleslagre, gasmotorer	5-30 år	0
Transport materiel	5 år	0
Inventar	5 år	0

Aktiver under udførelse afskrives ikke.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Aktier i andre virksomheder måles til kostpris

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte omkostninger)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar 2013 - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning		22.257.749	15.605.550
Andre driftsindtægter		65.000	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-7.497.977	-6.214.025
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.468.919</u>	<u>-2.233.438</u>
Bruttoresultat		12.355.853	7.158.087
Personaleomkostninger	1	-2.353.988	-2.291.389
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>-2.324.632</u>	<u>-2.916.000</u>
Driftsresultat		7.677.233	1.950.698
Andre finansielle omkostninger		-1.098.699	-1.239.341
Tab på værdipapirer		<u>0</u>	<u>-35.702</u>
Årets resultat		<u>6.578.534</u>	<u>675.655</u>
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		<u>6.578.534</u>	
Overføres til indregning i komne års priser		<u>6.578.534</u>	

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2		
Biogasanlæg		14.826.381	17.127.381
Transportmateriel		0	5.000
Inventar		74.529	0
Anlæg under udførelse		<u>390.364</u>	<u>0</u>
		<u>15.291.274</u>	<u>17.132.381</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.291.274</u>	<u>17.132.381</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>604.082</u>	<u>533.675</u>
		<u>604.082</u>	<u>533.675</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.722.013	2.109.509
Andre tilgodehavender		5.842	0
Periodeafgrænsningsposter		387.583	166.666
Periodeafgrænsningsposter, underdækning	4	<u>0</u>	<u>5.521.036</u>
		<u>9.115.438</u>	<u>7.797.211</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.719.520</u>	<u>8.330.886</u>
AKTIVER I ALT		<u>25.010.794</u>	<u>25.463.267</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kommunekredit, fastforrentet lån	5	<u>14.839.229</u>	<u>18.449.481</u>
		<u>14.839.229</u>	<u>18.449.481</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	5	3.610.161	3.432.193
Gæld til pengeinstitutter		1.847.403	1.705.820
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.840.467	1.063.399
Anden gæld		1.816.036	812.374
Periodeafgrænsningsposter, underdækning	4	<u>1.057.498</u>	<u>0</u>
		<u>10.171.565</u>	<u>7.013.786</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>25.010.794</u>	<u>25.463.267</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>25.010.794</u>	<u>25.463.267</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

RSM plus

Pengestrømsopgørelse 1. januar 2013 - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Pengestrømme fra driftsaktiviteten			
Årets resultat		6.578.534	675.655
Reguleringer	8	3.358.331	4.191.043
Ændring i driftskapital	9	<u>-5.128.940</u>	<u>-1.111.088</u>
Pengestrømme fra resultat før finansielle poster		4.807.925	3.755.610
Finansielle omkostninger		<u>-1.098.699</u>	<u>-1.239.341</u>
		<u>3.709.226</u>	<u>2.516.269</u>
Pengestrømme fra investeringsaktiviteten			
Investering i udviklingsprojekter under udførelse		-390.364	-642.094
Investering i materielle anlægsaktiver		-93.161	-233.506
Tilskud byggeri		0	1.282.820
Likvidationsprovenue Biogasbranchens Fællesindkøb		0	14.298
Fortjeneste ved salg af lastbil		<u>65.000</u>	<u>0</u>
		<u>-418.525</u>	<u>421.518</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten			
Afdrag langfristet gæld		<u>-3.432.284</u>	<u>-3.264.091</u>
		<u>-3.432.284</u>	<u>-3.264.091</u>
Ændring i likviditet			
Likviditet pr. 1/1 2013		<u>-1.705.820</u>	<u>-1.379.516</u>
Likviditet pr. 31/12 2013	10	<u>-1.847.403</u>	<u>-1.705.820</u>

RSM plus

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
Note 1 Personalemkostninger		
Lønninger og vederlag	2.270.541	2.220.405
Andre omkostninger til social sikring	49.875	42.966
Andre personaleomkostninger	<u>33.572</u>	<u>28.018</u>
	<u>2.353.988</u>	<u>2.291.389</u>
 Personaleomkostningerne fordeles således:		
Bestyrelsen	47.500	47.500
Medarbejdere	<u>2.306.488</u>	<u>2.243.889</u>
	<u>2.353.988</u>	<u>2.291.389</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>6</u>

Note 2 Materielle anlægsaktiver

	Biogasanlæg	Transport- materiel	Inventar	Aktiver under udførelse
Kostpris pr. 1/1 2013	52.613.184	1.340.807	83.268	0
Tilgang 2013	0	0	93.161	390.364
Afgang 2013	<u>0</u>	<u>-1.315.807</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/12 2013	<u>52.613.184</u>	<u>25.000</u>	<u>176.429</u>	<u>390.364</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2013	-35.485.803	-1.335.807	-83.268	0
Afskrivninger 2013	-2.301.000	-5.000	-18.632	0
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>1.315.807</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2013	<u>-37.786.803</u>	<u>-25.000</u>	<u>-101.900</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013	<u>14.826.381</u>	<u>0</u>	<u>74.529</u>	<u>390.364</u>

RSM plus

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
Note 3 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Biogasanlæg	2.301.000	2.911.000
Transportmateriel	5.000	5.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>18.632</u>	<u>0</u>
	<u>2.324.632</u>	<u>2.916.000</u>

2013
kr.

Note 4 Periodeafgrænsningposter, overdækning

	31/12 2013
Underskudssaldo pr. 1/1 2013:	-5.521.036
Overført fra resultatdisponering	<u>6.578.534</u>
	<u>1.057.498</u>

Note 5 Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2013	31/12 2013	Afdrag	Restgæld
	Gæld i alt	Gæld i alt	næste år	efter 5 år
Gæld til Kommunekredit	19.567.039	16.233.747	3.503.945	6.943.765
Byggelån	<u>2.314.635</u>	<u>2.215.643</u>	<u>106.216</u>	<u>1.601.036</u>
	<u>21.881.674</u>	<u>18.449.390</u>	<u>3.610.161</u>	<u>8.544.801</u>

**Note 6 Eventualposter mv.
Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Det ene lån hos Kommunekredit kr. 5.913.521 er et fast forrentet lån, med udløb i 2015. En eventuel indfrielse før lånets udløb vil udløse et kurstab, hvis renteniveauet er lavere end den faste rente.

Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Trækker og trailer med restløbetid på 36 måneder med en gns. månedlig ydelse på t.kr. 18, i alt t.kr. 644.
Trækker og trailer med restløbetid på 70 måneder med en gns. månedlig ydelse på t.kr. 21, i alt t.kr. 1.462

Note 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Præstebøllevej 11, Nr. Nebel på 5.600.000 kr. til sikkerhed for mellemværende med Nr. Nebel Sparekasse.

RSM plus

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
Note 8 Reguleringer		
Finansielle poster	1.098.699	1.239.341
Afskrivninger	2.324.632	2.916.000
Fortjeneste ved salg af lastbil	-65.000	0
Tab på værdipapirer	<u>0</u>	<u>35.702</u>
	<u>3.358.331</u>	<u>4.191.043</u>
Note 9 Ændring i driftskapital		
Stigning i tilgodehavender, lager mv.	-6.909.670	554.629
Stigning i leverandørgæld mv.	<u>1.780.730</u>	<u>-1.665.717</u>
	<u>-5.128.940</u>	<u>-1.111.088</u>
Note 10 Likviditet pr. 31/12 2013		
Kassekredit	<u>-1.847.403</u>	<u>-1.705.820</u>
	<u>-1.847.403</u>	<u>-1.705.820</u>

**Bilag: 236.2. Blaabjerg Biogas AmbA søger om en kommunegaranti på 17,4 mio.
kr.**

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 20. august 2014 - Kl. 13:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 18703/14

Blaabjerg Biogas AmbA søger om en kommunegaranti på 17,4 mio. kr.

Dok.nr.: 4415
Sagsid.: 14/867
Initialer: ARBJ
Åben sag

Sagsfremstilling

Ved ansøgning af 17. januar 2014 søger Blaabjerg Biogas AmbA om en kommunegaranti på 17,4 mio. kr. for lån i Kommunekredit. Lånet skal anvendes til finansiering af en biogasledning til Nymindegab, en ny 5.000 m³ biogasreaktor samt nødvendige forbedringsarbejder.

Blaabjerg Biogas modtog i efteråret 2012 en henvendelse fra Nymindegablejren om mulighederne for at levere biogas til Nymindegablejren. De indledende vurderinger gav anledning til at arbejde videre med projektet, og det stod hurtigt klart, at økonomien i projektet ville kunne forbedres væsentligt, hvis der kunne indgås aftale med flere aftagere, herunder Days Sea West og Nymindegab by.

På denne baggrund blev der iværksat en række undersøgelser, og biogasselskabets rådgiver Renew Energy A/S har i en rapport af 6. januar 2014 belyst de tekniske og økonomiske muligheder. Samlet har rådgiveren vurderet, at projektet kan realiseres teknisk og økonomisk ansvarligt. Endvidere har selskabets revisor udarbejdet et udkast til budget for 2015 som indeholder udvidelsesprojektet.

Der er den 10. december 2013 indgået kontrakt med Forsvarsministeriet om levering af Biogas til Nymindegablejren og aktuelt pågår der forhandlinger med Days Sea West. Derimod synes beslutningsprocessen i Nymindegab by at være noget længere og derfor er der ikke i det foreliggende projekt regnet med levering af biogas til Nymindegab by.

For at forsyne de nye kunder skal biogasanlægget udvides med en ny 5.000 m³ biogasreaktor, og der skal etableres en biogasledning fra biogasanlægget i Nørre Nebel til Nymindegab. Endvidere skal anlægget tilføres yderligere 80.000 m³ husdyrgødning pr. år. Resten af anlægget har tilstrækkelig kapacitet.

Det er aftalt at Nørre Nebel Fjernvarme som hidtil årligt skal have leveret ca. 5 mio. m³ biogas. Nymindegablejren skal have ca. 970.000 m³ biogas og det forventes, at der kan indgås kontrakt med Days Sea West om en årlig levering på 616.000 m³ biogas.

Budget for projektet:

- Gasledning til Nymindegab med afgrening til Sea West 9.200.000 kr.
- Ny biogasreaktor 6.500.000 kr.
- Asfaltbelægning, luftreanseanlæg og renovering af reaktor 1.700.000 kr.
- I alt 17.400.000 kr.

Projektet er udarbejdet i et nært samarbejde med teknisk rådgiver og selskabets revisor, Det er bestyrelsens vurdering, at der er tale om et økonomisk og teknisk velfunderet projekt, som vil kunne sikre hele Nymindegabområdets forsyning med vedvarende energi, forankret i lokal produktion på basis af lokale biomasser. Ved et tæt samarbejde med selskabets revisor sikres det, at "hvile-i-sig-selv" princippet overholdes.

Afslutningsvis fremgår det af ansøgningen, at det har været afgørende for bestyrelsen i Blaabjerg Biogas, at projektet gennemføres i fuld forståelse med og accept fra Nørre Nebel Fjernvarme, som har været orienteret gennem hele den forberedende fase. På et møde den 15. januar 2014 var der positive tilkendegivelser fra Nørre Nebel Fjernvarmes bestyrelse, som ser projektet som en yderligere styrkelse af forsyningsikkerheden. Endvidere er der udarbejdet et tillæg til den oprindelige leveringsaftale mellem Blaabjerg Biogas og Nørre Nebel Fjernvarme.

Ansøgningen er vedlagt en samfundsmæssig konsekvensvurdering vedrørende en beregnet CO₂-fortrængning for henholdsvis Nymindegablejren og Days Sea West, der opnås ved at erstatte fyringsolie med et mere miljøvenligt brændsel.

Forvaltningens vurdering

BDO Kommunerens Revision har i et notat af 7. november 2013 bekræftet, at der i overensstemmelse med varmemforsyningsloven, kommunalfuldmagten og lånebekendtgørelsen kan stilles kommunegaranti, såfremt det sikres at "hvile i sig selv princippet" overholdes, herunder at overskud kommer forbrugerne tilgode, samt at der opkræves garantiprovision.

Overholdelse af "hvile i sig selv princippet" kan blandt andet sikres ved at Varde Kommune:

- er repræsenteret i bestyrelsen for Blaabjerg Biogas
- godkender takster, budgetter og regnskaber
- godkender låneoptagelse, køb, salg og pantsætning af fast ejendom
- godkender vedtægtsændringer

Disse vilkår er opfyldt ved den nuværende garantistillelse og vil således blot skulle videreføres ved en yderligere garantistillelse.

Af et tillæg til leveringsaftalen mellem Blaabjerg Biogas og Nørre Nebel Fjernvarme fremgår det blandt andet, at omkostninger til produktion og afsætning af den overskydende gasmængde skal hvile i sig selv, således at Nørre Nebel Fjernvarmes forbrugerpriser ikke påvirkes.

Blaabjerg Biogas kan ikke foretage en fuldstændig adskillelse af sin virksomhed, men jf. det medsendte udkast til budget for 2015 er der med de nuværende takster opgjort et overskud på 1,4 mio. kr. på Nymindegabprojektet forudsat, at der også indgås aftale med Days Sea West. Hvis der kun opnås aftale med Nymindegablejren fremgår det af revisors vurdering, at der vil være økonomisk balance i Nymindegabprojektet.

Det er forvaltningens vurdering at en aftale, som kun opfatter levering af Biogas til Nymindegablejren vil være mindre robust både i forhold til indholdet af den foreliggende kontrakt om levering af biogas til Nymindegablejren, og i forhold til den forpligtigelse som Nymindegablejren har vedrørende det fremtidige aftag af biogas. Med henblik på at opnå den størst mulige sikkerhed for, at Nymindegablejren aftager den aftalte mængde biogas, er der indgået en 20 årig kontrakt, som tidligst kan opsiges efter 10 år. Ved opsigelse efter 10 år er Nymindegablejren forpligtet til at betale en forholdsmæssig andel af restgælden på gasledningen, dog maksimalt 4,6 mio. kr.

Aftalen mellem Blaabjerg Biogas og Nymindegablejren er vurderet af Varde Kommunes egen juridiske afdeling. Nymindegablejren er forpligtet til at aftage biogas til el- og varmeproduktion, samt forpligtet til at afholde en forholdsmæssig andel af de udgifter

der er ved at etablere og drive en biogasledning til Nymindegab, dog forudsat at Blaabjerg Biogas leverer biogas af den aftalte kvalitet og mængde.

Ansøgningen vedrører alene en anmodning om en kommunegaranti. Ansøgning om øvrige myndighedsgodkendelser, blandt andet miljø- plan- og bygningsmæssige godkendelser vil efterfølgende blive søgt.

Set i lyset af, at et projekt der alene omfatter Nymindegablejren er mindre robust i forhold til uforudsete ændringer, og det forhold at økonomien kun lige netop er i balance, er det forvaltningens vurdering, at en eventuel kommunegaranti bør etapeopdeles, således, at der i første omgang ydes kommunegaranti for lån til selve biogasledningen og dernæst at der kan ydes kommunegaranti i takt med at der opstår behov for de øvrige investeringer i ansøgningen. Kommunegaranti og optagelse af lån kan således ske i takt med at de enkelte elementer i projektet realiseres for en samlet låneoptagelse på 17,4 mio. kr.

Samlet er det forvaltningens vurdering, at betingelserne for at yde kommunegaranti jf. ovenfor er opfyldt.

Retsgrundlag

Varmeforsyningsloven, kommunalfuldmagten, lånebekendtgørelsen, samt indenrigs- og Sundhedsministeriets vejledning om kommunegaranti til private biogasanlæg af 27. oktober 2010 og Økonomi og Indenrigsministeriets brev af 4. juni 2013 til Energistyrelsen.

Økonomi

Den tidligere Blaabjerg Kommune og Varde Kommune har tidligere stillet kommunegarantier for lån på i alt ca. 47 mio. kr. Pr. 31. december 2013 udgør restgælden på disse tidligere lån ca. 14,8 mio. kr.

Økonomien i Blaabjerg Biogas har i gennem flere år været presset og ved udgangen af 2012 blev det akkumulerede underskud opgjort til 5,5 mio. kr. For 2013 forventes der dog et overskud på ca. 4 mio. kr. og i 2014 forventes det, at det akkumulerende underskud i Blaabjerg Biogas vil være fuldt afviklet. Baggrunden for denne gunstige udvikling er, at statstilskuddet til el-produktion baseret på biogas ved "Grøn vækst pakken" i foråret 2012 blev forhøjet fra 0,78 kr. til 1,15 kr. pr. kWh el. Mertilskuddet blev dog først udbetalt i slutningen af 2013 efter endelig godkendelse i EU.

En nærmere beskrivelse af de økonomiske forhold for Blaabjerg Biogas fremgår af budgettet for 2014 og et udkast til budgettet for 2015 inkl. udvidelsesprojektet, udarbejdet af selskabets revisor.

I henhold til Byrådets tidligere beslutning opkræves der en garantiprovision på 1 %, svarende til 174.000 for en kommunegaranti på 17,4 mio. kr.

Høring

Det fremgår af ansøgningen at Nørre Nebel Fjernvarme i hele forløbet har været informeret om projektet, og der er den 5. september 2013 udarbejdet et tillæg til leveringsaftalen mellem Blaabjerg Biogas og Nørre Nebel Fjernvarme, der gør det muligt for Blaabjerg Biogas at afsætte biogas til anden side.

Bilag:

1	Åben	Bilag til ansøgning om kommunegaranti - Vurdering af den årlige reduktion af CO2-udledningen	9167/14
2	Åben	Bilag til ansøgning om kommunegaranti - Beslutningsoplæg til etablering af biogasledning til Nymindegab fra Renew Energy A/S	9158/14
3	Åben	Bilag til ansøgning om kommunegaranti - Budget for 2015 inkl. gasledning til Nymindegab	9150/14
4	Åben	Bilag til ansøgning om kommunegaranti - Budget for 2014 for Blaabjerg Biogas	9147/14
5	Åben	Bilag til ansøgning om kommunegaranti - Aftale med Forsvarsministeriet om levering af biogas til Nymindegablejren	9142/14
6	Åben	Bilag til ansøgning om kommunegaranti - Tillæg af 5/9-13 til leveringsaftale mellem Blaabjerg Biogas og Nørre Nebel Fjernvarme	9136/14
7	Åben	Ansøgning om kommunegaranti på 17,4 mio. kr. fra Blaabjerg Biogas Amba	9133/14

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler, at det indstilles til Byrådet, at

- der gives tilsagn om en kommunegaranti på indtil 17,4 mio. kr.
- kommunegarantien opdeles i etaper og der i første omgang ydes kommunegaranti for lån til selve biogasledningen og dernæst, at der kan ydes kommunegaranti i takt med der opstår behov for de øvrige investeringer.

Beslutning Økonomiudvalget den 29-01-2014

Fraværende: Ingen

Forelægges Byrådet med anbefaling.

Beslutning Byrådet den 04-02-2014

Fraværende: Niels Christiansen

Connie Høj erklærede sig inhabil og deltog således ikke i sagens behandling.

Anbefalingen godkendt.