



Notat

Økonomirådet
Springvandspladsen 5
9800 Hjørring
Telefon 72 33 33 33
Fax 72 33 30 30
hjoerring@hjoerring.dk
www.hjoerring.dk

Hjørring den 19-02-2016

Sagsnr.: 00.30.06-A00-1-14

Låneramme- og deponeringsopgørelse for 2015

a) Lånedispensation for 2015 på borgernære område

Hjørring kommune har for 2015 fået en lånedispensation på 16,0 mio. kr. ud fra et af ministeriet forudsat anlægsniveau på 87,040 mio. kr.

Der har i 2015 været afholdt anlægsudgifter på det borgernære område med 73,937 mio. kr., og derfor vil der være mulighed for at disponere den af ministeriet meddelte låneadgang forholdsmæssigt med 13,591 mio. kr.

Der vil endvidere være mulighed for at rulle og disponere en uudnyttet låneadgang for 2015 til 2016 med 2,409 mio. kr., såfremt der i 2016 afholdes anlægsudgifter på det borgernære område med 13,103 mio. kr.

b) Lånedispensation til kommuner med lav likviditet

Der er ikke af ministeriet stillet vilkår, før det vil være muligt fuldt ud at disponere den af Økonomi- og Indenrigsministeriet meddelte lånedispensation på 16,0 mio. kr. for 2015 til Hjørring kommune fra lånedispensationspuljen til kommuner med lav likviditet.

Byrådet besluttede på møde den 18. december 2014, at dette lån skulle hjemtages i løbet af januar 2015. Der er med valør den 14. januar 2015 optaget lån på 16,0 mio. kr. i Kommunekredit.

c) Lånedispensation til investeringer med dokumenteret effektiviseringspotentiale

Hjørring kommune har for 2015 fået en lånedispensation på 12,0 mio. kr. til delvis finansiering af investeringer med 50,0 mio. kr. inden for skole- og daginstitutionsområdet.

Der har i 2015 i alt været afholdt anlægsudgifter med 39,590 mio. kr. inden for skole- og daginstitutionsområdet, og Hjørring kommune kan derfor disponere den meddelte lånedispensation med 9,502 mio. kr.

Der vil endvidere være mulighed for at rulle og disponere en uudnyttet låneadgang for 2015 til 2016 med 2,498 mio. kr., såfremt der i 2016 afholdes anlægsudgifter på skole- og daginstitutionsområdet med 10,410 mio. kr.



d) Lånedispensation, klimainvesteringer

Daværende Økonomi- og Indenrigsministerium har i brev af 26. februar 2015 meddelt lånedispensation med 4,000 mio. kr. for 2015 til klimatilpasningsinvesteringer til finansiering af klimainvesteringer på 4,0 mio. kr.

Teknisk forvaltning har oplyst, at der i 2015 er afholdt udgifter til klimainvesteringer, således at lånedispensationen på 4,0 mio. kr. kan disponeres fuldt ud.

e) Lånedispensation vedr. Bispecentret

Social- og Indenrigsministeriet har den 10. september 2015 meddelt lånedispensation med 27,71 mio. kr. vedr. Bispecentret.

Økonomisk Forvaltning har i notat af 18. september 2015 udarbejdet notat om lånedispensationen herunder disponeringen heraf.

Økonomiudvalget har på møde den 23. september 2015 besluttet, at 6,0 mio. kr. af lånedispensationen i 2015 vedrørende Bispecentret skal disponeres til at få frigivet deponerede midler pr. 1. oktober 2015.

Den faktiske anlægsudgift i 2015 og dermed låneadgang for 2015 vedrørende Bispecentret blev 3,839 mio. kr. jf. udarbejdet anlægsrapport.

f) Energiinvesteringer

I henhold til de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler er der fuld låneadgang til at lånefinansiere energiinvesteringer.

Der er jf. opgørelse fra teknisk forvaltning af 8. juli 2015 en låneadgang for energiinvesteringer i Vendiahallen på 13,441 mio. kr.

Der er jf. vedtagelse i Byrådet af 30. oktober 2014 mv. en låneadgang for energiinvesteringer i Hirtshals Rådhus på 1,870 mio. kr.

Hjørring kommune har endvidere i 2015 ifølge en udarbejdet anlægsrapport for 2015 afholdt energiinvesteringer for en række mindre anlægsprojekter på i alt 3,810 mio. kr. Denne anlægsudgift på 3,810 mio. kr. kan lånefinansieres fuldt ud.

Samlet vil Hjørring kommune i 2015 have en låneadgang på 19,121 mio. kr., svarende til realiserede energiinvesteringer i 2015.

g) Byfornyelse

Hjørring kommune har i 2015 i alt netto afholdt udgifter med 4,343 mio. kr. til foranstaltninger, som er konteret under byfornyelse. Det vedrører bl.a. afholdte udgifter til områdefornyelse.

Der er jf. lånebekendtgørelsen en kommunal låneadgang svarende til 95 pct. af afholdte nettoudgifter til byfornyelse.

Hjørring kommune har derfor i 2015 en låneadgang på 4,126 mio. kr. vedrørende afholdte udgifter til byfornyelse.



h) Udgifter til indfrielse af garantier, almene boliger

Hjørring Kommune har indfriet en meddelt garantistillelse overfor et realkreditselskab på 1,473 mio. kr. i forbindelse med frasalg af boliger med tab i et boligselskab. Omhandlede salg af boliger med tab skete fordi der i afdelingen var massive udlejningsproblemer og oparbejdet et betydeligt underskud.

Der er jf. lånebekendtgørelsen fuld låneadgang til kommunens udgifter til indfrielse af meddelte kommunale garantier, som er meddelt til almene boliger mv.

i) Hirtshals Havn

I henhold til de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler har Hjørring kommune for året 2015 en kommunal låneadgang svarende til forskellen mellem afholdte anlægsudgifter i Hirtshals Havn i 2015 og Hirtshals Havns låntagning i 2015 til finansiering af anlægsudgifter i havnen.

Der vil for Hjørring Kommune jf. opgørelse af 15. januar 2016 fra Hirtshals Havn være mulighed for at optage lån vedrørende Hirtshals Havn med 9,113 mio. kr. for afholdte anlægsudgifter i havnen i 2015.

j) Jordkøb

Der har i 2015 været afholdt udgifter til erhvervelse af arealer og ejendomme til den kommunale jordforsyning. Ifølge lånebekendtgørelsen vil der være mulighed for at lånefinansiere 85 pct. af udgiften til erhvervelse af jord til den kommunale jordforsyning.

Der er for 2015 en låneadgang på 0,459 mio. kr. for en anlægsudgift på i alt 0,540 mio. kr. til jordkøb i Vrå jf. to sager på Byrådets møde den 25. juni 2015.

Endvidere har der til skovrejsningsprojekter været afholdt anlægsudgifter på 3,144 mio. kr. til erhvervelse af jord. Erhvervelse af jord til skovrejsningsprojekter giver en låneadgang på 2,673 mio. kr.

Samlet giver jordkøb i alt for 2015 en låneadgang på 3,132 mio. kr.

k) Lån til betaling af ejendomsskatter

En kommune har i henhold til de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler låneadgang til forskellen mellem nye lån og indfrieede lån vedrørende kommunale lån til betaling af ejendomsskatter.

Hjørring kommune har i løbet af 2015 ikke haft nettoudlån til betaling af ejendomsskatter, og Hjørring kommune har derfor for 2015 ikke en låneadgang vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter.

Ad a-k) For 2015 har Hjørring kommune låneadgang på i alt 83,897 mio. kr.:

- 13,591 mio. kr. jf. ad a) Lånedispensation for 2015 på borgernære område.
- 16,000 mio. kr. jf. ad b) Lånedispensation til kommuner med lav likviditet.
- 9,502 mio. kr. jf. ad c) Lånedispensation til investeringer med dokumenteret effektiviseringspotentiale.
- 4,000 mio. kr. jf. ad d) Lånedispensation, klimainvesteringer.



- 3,839 mio. kr. jf. ad e) Lånedispensation vedr. Bispecentret.
- 19,121 mio. kr. jf. ad f) Energiinvesteringer.
- 4,126 mio. kr. jf. ad g) Byfornyelse.
- 1,473 mio. kr. jf. ad h) Indfrielse af garantier.
- 9,113 mio. kr.) jf. ad i) Hirtshals Havn.
- 3,132 mio. kr. jf. ad j) Jordkøb.
- 0,000 mio. kr. jf. ad k) Lån til betaling af ejendomsskatter.

Hjørring kommune har for 2015 i alt disponeret svarerende til en låneadgang på 72,0 mio. kr.:

- 16,0 mio. kr. vedr. lånedispensation til kommuner med lav likviditet jf. beslutning i Byrådet den 14. december 2014.
- 50,0 mio. kr. i aconto låneoptag i maj måned 2015 jf. beslutning i Byrådet den 28. maj 2015.
- 6,0 mio. kr. i lånedispensation vedrørende Bispecentret til at nedbringe deponeret beløb jf. beslutning i Økonomiudvalget den 23. september 2015.

Hjørring kommune vil herefter have mulighed for at hjemtage yderligere lån med 11,897 mio. kr. vedrørende afholdte låneberettigede udgifter i 2015.

l) Dispositioner der medfører krav om kommunal deponering eller modregning i opgjorte låneramme

Byrådet meddelte på møde i maj 2015 kommunegaranti for et lån på 0,675 mio. kr.

Kommunegarantien medfører, at Hjørring kommune isoleret set skal deponere 0,675 mio. kr. eller alternativt får reduceret i den opgjorte låneramme for 2015 med 0,675 mio. kr.

m) Frigivelse af deponerede midler mv.

Økonomisk Forvaltning oplyser, at der ifølge lånerammeopgørelsen for 2014 senest ultimo april 2015 skulle være deponeret 61.353.233 kr.

Denne deponering på 61.353.233 kr. var fordelt med:

- 2.892.716 kr. vedr. Vækstcenter Nord. Hvor der fremover årligt kan frigives 222.517 kr.
- 50.399.040 kr. vedr. deponering for Rådhuset mv. i 2013. Hvor der årligt fremover kan frigives 2.099.960 kr.
- 8.061.477 kr. bruttodeponering vedr. 2014. Der er årligt fremover mulighed for at få frigivet 1/25 svarende til 322.459 kr.

Økonomiudvalget har den 19. august 2015 besluttet, at der pr. 1. oktober 2015 skal frigives 2,288 mio. kr. af de deponerede midler vedr. vejafvandingsbidrag jf. afgørelse fra Konkurrence – og Forbrugerstyrelsen af 4. august 2015.

Økonomiudvalget har den 23. september 2015 besluttet, at 6,0 mio. kr. af lånedispensationen vedrørende Bispecentret pr. 1. oktober 2015 skal disponeres til at få frigivet deponerede midler pr. 1. oktober 2015 med 6,0 mio. kr.



Byrådet har den 17. december 2015 besluttet, at 45,0 mio. kr. af låneadgangen for 2016 disponeres til at få frigivet 45,0 mio. kr. af deponerede midler primo 2016.

Medio januar 2016 er der herefter deponeret 8.065.233 kr.

Deponerede beløb kan i henhold til lånebekendtgørelsen løbende frigives med et årligt beløb, som for nuværende er fastsat til 1/25 af oprindeligt deponerede beløb.

For det deponeret beløb på 8.065.233 kr. vil der for 2015 inden udgangen af april 2016 kunne frigives 438.039 kr.:

- 222.517 kr. vedr. deponeret beløb for Vækstcenter Nord.
- 215.522 kr. vedr. deponeret beløb for 2013.

Ultimo april 2016 vil der således i givet fald være deponeret 7.627.194 kr., såfremt der ikke disponeres yderligere låneramme for 2015 til at få frigivet det resterende deponerede beløb på knap 8 mio. kr. jf. de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler.

Hertil kommer at der vedr. 2015 skal deponeres yderligere 0,675 mio. kr. inden udgangen af april 2016 eller ske reduktion i lånerammen for 2015 med 0,675 mio. kr.

n) Opsummering vedrørende lån og deponering mv. vedrørende 2015

Hjørring kommune har i alt:

- 83,897 mio. kr. i låneadgang jf. ad a-k) hvoraf 72,0 mio. kr. er blevet disponeret. Der vil således være mulighed for at disponere en yderligere låneadgang for 2015 på 11,897 mio. kr.
- Yderligere deponeringsforpligtelse vedrørende 2015 eller alternativt modregning i lånerammeopgørelsen for 2015 jf. ad i) med 0,675 mio. kr.
- 7,627 mio. kr. i deponeret beløb ultimo april 2016 jf. ad j).
- 4,907 mio. kr. i lånedispensationer for 2015 som foreslås rullet til 2016 jf. punkt ad a) og ad c).

Økonomisk Forvaltning foreslår, at opgjort yderligere låneadgang for 2015 på 11,897 mio. kr. disponeres på følgende måde:

- At der ikke netto yderligere deponeres vedrørende 2015, men at deponeringsforpligtelsen på 0,675 mio. kr. vedrørende 2015 realiseres ved en reduktion i den opgjorte låneramme for 2015 med 0,675 mio. kr.
- At deponeret beløb på 7,627 mio. kr. ultimo april 2016 frigives ved at reducere i den opgjorte låneramme for 2015 med 7,627 mio. kr.
- At der inden udgangen af april måned 2016 bliver hjemtaget variabelt forrentet lån i Kommunekredit vedrørende resterende ikke disponerede låneramme for 2015 med 3,595 mio. kr.
- At låneprovenuet på 3,595 mio. kr. tilgår kommunes kassebeholdning til styrkelse af likviditeten.

Endvidere foreslår Økonomisk Forvaltning:

- At tidligere meddelte lånedispensationer for 2015 på i alt 4,907 mio. kr. rulles til 2016.



Side 6

Såfremt Økonomisk Forvaltnings forslag realiseres vil det medføre, at Hjørring kommune ultimo april 2016 ikke længere har noget deponeret beløb.