



Låneramme- og deponeringsopgørelse for 2017

Rulning fra 2016 til 2017 af lånedispensationer:

a) Lånedispensation på det borgernære område

Byrådet besluttede på møde den 29. marts 2017, at der skulle overføres en lånedispensation på det borgernære område fra 2016 til 2017 med 6,466 mio. kr.

Såfremt denne overførte lånedispensation skal disponeres, er der jf. de i ministeriet tidligere anførte vilkår krav om, at der afholdes anlægsudgifter på det borgernære område mv. i 2017 med 28,117 mio. kr.

Der har i 2017 været afholdt anlægsudgifter højere end 28,117 mio. kr., og denne lånedispensation på 6,466 mio. kr. kan derfor disponeres fuldt ud.

b) Lånedispensationer til investeringer med dokumenteret effektiviseringspotentiale

Byrådet besluttede på møde den 29. marts 2017, at der skulle overføres en lånedispensation til investeringer med dokumenteret effektiviseringspotentiale fra 2016 til 2017 med 13,733 mio. kr.

Såfremt denne overførte lånedispensation skal disponeres, er der jf. de i ministeriet tidligere anførte vilkår krav om, at der afholdes anlægsudgifter på skole- og daginstitutionsområdet i 2017 med 45,775 mio. kr.

Der har i 2017 været afholdt anlægsudgifter på skole- og daginstitutionsområdet med 21,764 mio. kr., og den rullede lånedispensation på i alt 13,733 mio. kr. kan derfor for 2017 disponeres med 6,529 mio. kr.

Lånedispensationer og automatisk låneadgang for 2017:

c) 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 34,0 mio. kr. for 2017 til Hjørring kommune fra lånedispensationspuljen til kommuner med lav likviditet.

Byrådet besluttede på møde den 29. november 2017, at lånedispensationen på 34,0 mio. kr. skulle disponeres i 2017. Økonomisk Forvaltning har derfor med valør den 20. december 2017 hjemtaget omhandlede lån med et provenu på 34,0 mio. kr.

d) Lånedispensation til investeringer med dokumenteret effektiviseringspotentiale
Hjørring kommune har for 2017 fået en lånedispensation på 14,6 mio. kr. ud fra et af ministeriet forudsat anlægsniveau med 50,0 mio. kr. inden for skole- og daginstitutionsområdet.

De for 2017 afholdt anlægsudgifter til skole- og daginstitutionsområdet i Hjørring kommune med 21,764 mio. kr. er disponeret til rullet lånedispensation fra 2016 til 2017 jf. punkt b).



Lånedispositionen på 14,6 mio. kr. for 2017 foreslås derfor rullet fra 2017 til 2018.

e) Energiinvesteringer

I henhold til de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler er der fuld låneadgang til at lånefinansiere energiinvesteringer. Det vedrører en lang række mindre energiinvesteringer samt en energiinvestering på 5,501 mio. kr. til fornyelse af vejbelysning.

Hjørring kommune har for 2017 jf. en udarbejdet anlægsrapport for 2017 mv. afholdt energiinvesteringer med i alt 9,977 mio. kr.

f) Byfornyelse

Hjørring kommune har i 2017 i alt netto afholdt udgifter med 9,822 mio. kr. til foranstaltninger, som er konteret under byfornyelse. Det vedrører bl.a. afholdte udgifter til områdefornyelse og afholdte udgifter jf. den for Hjørring by vedtagne bydelsstrategi.

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

Hjørring kommune har derfor i 2017 en låneadgang på 9,331 mio. kr. vedrørende afholdte udgifter til byfornyelse.

g) Hirtshals Havn

I henhold til de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler har Hjørring kommune for året 2017 en kommunal låneadgang svarende til forskellen mellem afholdte anlægsudgifter i Hirtshals Havn i 2017 og Hirtshals Havns låntagning i 2017 til finansiering af anlægsudgifter i havnen.

Der vil for Hjørring kommune jf. opgørelse af 8. januar 2018 fra Hirtshals Havn være en låneadgang for Hjørring kommune på 7,767 mio. kr. i 2017, idet Hirtshals Havn i løbet af 2017 har afholdt "løbende anlægsinvesteringer" med 7,767 mio. kr. uden der er blevet optaget lån til finansiering af disse anlægsudgifter.

h) Jordkøb

Der har i 2017 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 2017 en låneadgang på 0,459 mio. kr. for en anlægsudgift på 0,540 mio. kr. jf. sag på Byrådets møde den 28. juni 2017.

i) Lån til betaling af ejendomsskatter og betaling af tilslutningsafgifter

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 mv.

Hjørring kommune har i løbet af 2017 i alt haft et nettoudlån til betaling af ejendomsskatter mv. på 0,667 mio. kr., og Hjørring kommune har derfor en låneadgang for 2017 på 0,667 mio. kr. vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter mv.



j) Indfrieede garantier, andelsboliger

En kommune har i henhold til de i lånebekendtgørelsen fastsatte regler adgang til at lånefinansiere udgiften til indfrieede garantier, som tidligere er blevet meddelt af et Byråd i forbindelse med opførelse af andelsboliger.

Byrådet har på møder henholdsvis den 26. april 2017 og den 31. maj 2017 godkendt, at der bliver udbetalt i alt 1,505 mio. kr. pga., at to tidligere meddelte kommunegarantier kommer til udbetaling med et beløb på i alt 1,505 mio. kr.

Ad a-j) For 2017 har Hjørring kommune låneadgang på i alt 76,701 mio. kr.:

- 6,466 mio. kr. jf. ad a) Lånedispensation på det borgernære område, rullet fra 2016 til 2017.
- 6,529 mio. kr. jf. ad b) Lånedispensation til investeringer med effektiviseringspotentiale, rullet fra 2016 til 2017.
- 34,000 mio. kr. jf. ad c) Lånedispensation til kommuner med lav likviditet.
- 0,000 mio. kr. jf. ad d) Lånedispensation med effektiviseringspotentiale – *lånedispensation på 14,6 mio. kr. foreslås rullet til 2018.*
- 9,977 mio. kr. jf. ad e) Energiinvesteringer.
- 9,331 mio. kr. jf. ad f) Byfornyelse.
- 7,767 mio. kr. jf. ad g) Hirtshals Havn.
- 0,459 mio. kr. jf. ad h) Jordkøb.
- 0,667 mio. kr. jf. ad i) Lån til betaling af ejendomsskatter.
- 1,505 mio. kr. jf. ad j) Indfrieede garantier, andelsboliger.

Hjørring kommune har for 2017 i alt jf. Byrådets beslutning på møde den 29. november 2017 disponeret svarende til en låneadgang på 34,0 mio. kr. vedrørende den af ministeriet meddelte lånedispensation for 2017 vedrørende likviditetslån.

Hjørring kommune vil herefter som udgangspunkt have mulighed for at hjemtage yderligere lån med 42,701 mio. kr. vedrørende afholdte låneberettigede udgifter i 2017.

Økonomisk Forvaltning oplyser supplerende om det hos Kommunekredit hjemtaget variable lån på 34,0 mio. kr.:

- At låneoptag pga. meddelt lånedispensation på 34,0 mio. kr. til styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner maksimalt må have en løbetid på 10 år mod normalt 25 år jf. vilkår stillet af ministeriet.
- At der efter udbud er indgået renteswapaftale med Kommunekredit. Renteswapaftalen medfører, at Hjørring kommune for en aftaleperiode på 10 år skal betale en fast rente til Kommunekredit på godt 0,4 pct. p.a.
- At der via Danske Bank er erhvervet realkreditobligationer med en løbetid på 10 år for et provenu på 34 mio. kr. Den effektive rente for de erhvervede obligationer er jf. Fondsbørsen beregnet til godt 0,5 pct. p.a.

k) Dispositioner der medfører krav om kommunal deponering eller modregning i opgjort låneramme mv.

I det af Byrådet den 12. oktober 2016 vedtagne budget for 2017 er der medtaget en post, som medfører deponering. Det vedrører Børne- og Ungehuset Lundergård.

Byrådet har på møde den 30. november 2016 besluttet, at deponeringsforpligtelsen vedrørende Lundergård med skønnet 16,000 mio. kr. håndteres ved, at der sker modregning i den for 2017 budgetterede låntagning. Dvs. modregningen pga. om- og tilbygningen af Lundergård i 2017 forudsættes af Byrådet, at ville komme til at



indgå i låneramme- og deponeringsopgørelsen for 2017. Byrådets vedtagelse skete bl.a. på baggrund af en forventning om, at institutionen kunne tages i brug primo 2018.

Medio januar 2018 var der første spadestik for Lundergård, og institutionen forventes nu klar til ibrugtagen primo 2019.

Der skal derfor ikke foretages modregning i lånerammen for 2017 men tidligst i lånerammen for 2018 med skønnet 16,0 mio. kr.

Byrådet besluttede på møde i december 2017, at der i løbet af 2018 indgås lejeaftale for to ejendomme til kommunalt brug. Disse to lejeaftaler vil udløse en deponeringsforpligtelse på i alt 12,05 mio. kr.

Der vil således for 2018 i alt være en deponeringsforpligtelse pga. leje af tre ejendomme på skønnet 28,05 mio. kr., som pt. ikke er indarbejdet i budgettet.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har i brev af 28. april 2017 oplyst:

- at Hjørring kommune for 2016 har modtaget 183.000 kr. i rådighedsbeløb omfattet af el- og varmforsyningsloven.
- At statstilskuddet vil blive reduceret med et beløb svarende til 40 pct. af det af Energitilsynet udmeldte rådighedsbeløb, forudsat at kommunen vælger at deponere et beløb svarende til rådighedsbeløbet fratrukket tilskudsreduktionen.

I midtvejsreguleringen til afregning i 2017 har Økonomi- og Indenrigsministeriet indregnet en bloktilskudsreduktion på 72.000 kr. pga. modtagne rådighedsbeløb på 183.000 kr. omfattet af el- og varmforsyningsloven.

Hjørring kommune skal derfor for 2017 deponere 111.000 kr. pga. modregningsordningen for modtagne rådighedsbeløb for 2016 omfattet af el- og varmforsyningsloven.

l) Opsummering vedrørende lån og deponering

Hjørring kommune har i alt:

- 76,701 mio. kr. i låneadgang jf. ad a-j) hvoraf 34,000 mio. kr. er blevet disponeret. Der vil således være mulighed for at disponere en yderligere låneadgang for 2017 på 42,701 mio. kr.
- Deponeringsforpligtelse vedrørende 2017 eller alternativt modregning i lånerammeopgørelsen for 2017 jf. ad) k med 0,111 mio. kr.
- 28,05 mio. kr. i skønnet i deponeringsforpligtelse pga. tre lejemål jf. ad k), som bør indarbejdes i budget 2018.
- 14,6 mio. kr. i lånedispensationer for 2017 som foreslås rullet til 2018 jf. punkt ad d).

Økonomisk Forvaltning foreslår jf. bl.a. Byrådets tidligere vedtagelse af 30. november 2016, at den opgjorte yderligere låneadgang for 2017 på 42,701 mio. kr. disponeres på følgende måde:

- At der ikke deponeres vedrørende 2017, men at den skønnede deponeringsforpligtelse på 0,111 mio. kr. realiseres ved en reduktion i den opgjorte låneramme for 2017 med 0,111 mio. kr.



- At der inden udgangen af april måned 2018 bliver hjemtaget variabelt forrentet lån i Kommunekredit vedrørende resterende ikke disponeret låneramme for 2017 med 42,590 mio. kr. til en negativ rente, som for nuværende er på 0,3 pct. p.a.
- At låneprovenuet på 42,590 mio. kr. tilgår kommunens kassebeholdning til styrkelse af likviditeten og på sigt til at finansiere deponeringsforpligtelsen for 2018.

Endvidere foreslår Økonomisk Forvaltning:

- At tidligere meddelt lånedispensation for 2017 på 14,6 mio. kr. rulles til 2018.
- At der i budget 2018 indarbejdes en deponering på skønnet 28,05 mio. kr.

Økonomisk Forvaltning oplyser supplerende, at med det nuværende renteniveau herunder nuværende aftale med kommunes primære pengeinstitut, så vil optagelse af et lån på 42,590 mio. kr. til variabel rente isoleret set vedrørende forrentning medføre:

- 0,128 mio. kr. i første års renteindtægt fra Kommunekredit pga. låneoptag.
- 0 kr. i forrentning af yderligere indestående med 42,590 mio. kr. hos kommunens primære pengeinstitut.