

Budgetvejledning

Overordnet budgetprocedure for budget 2019-2022



Lemvig Kommune



Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetvejledning indeholder en overordnet gennemgang af budgetproceduren for 2019-2022 samt tilhørende budgetmateriale.

Grundlaget for budgetlægningen for perioden 2019-2022 er:

- Budget 2018-2021, som blev vedtaget 11. oktober 2017. I overslagsårene 2019-2021 er der indarbejdet årlige effektiviseringer på 2 % af nettodriftsbudgettet for at skabe balance i Lemvig Kommunes økonomi.
- Eventuelle konsekvenser af regnskab 2017 og forventet regnskab 2018 for årene 2019-2022.
- Den økonomiske politik for Lemvig Kommune
- Økonomaftalen mellem Regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2019.

Denne vejledning indeholder følgende:

- Økonomi- og Erhvervsudvalgets udmelding af de overordnede rammer for budgetlægningen for 2019-2022.
- Tidsplan for budgetprocessen.
- Beskrivelse af budgetmaterialet
- Den økonomiske politik for Lemvig Kommune



1. De overordnede rammer for budget 2019-2021

Udgangspunktet for budget 2019-2021 er overslagsårene fra det vedtagne budget 2018-2021, som fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Tabel 1. Resultatopgørelse for Lemvig Kommune – Budget 2018-2021

i hele 1.000 kr.	Budget 2018	Budget- overslag 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021
Indtægter				
Skatter	-925.595	-947.500	-971.245	-997.531
Tilskud og udligning	-348.104	-341.926	-333.426	-327.393
Finansieringstilskud	-10.980			
Driftsudgifter				
Indenfor servicerammen	890.198	880.020	876.951	875.730
Udenfor servicerammen	342.223	347.759	353.649	358.559
Pris- og lønstigninger		26.385	53.733	81.809
Besparelser	-5.317	-6.527	-7.531	-6.032
Udvidelser	10.461	10.130	10.879	10.908
Effektiviseringer 2 % årlig		-18.091	-36.920	-56.736
Renter	4.314	5.325	6.462	7.086
Resultat af den ordinære drift	-42.800	-44.425	-47.448	-53.600
Anlæg	59.423	22.000	22.000	22.000
Resultat efter anlæg	16.623	-22.425	-25.448	-31.600
Afdrag på lån	27.433	28.958	30.412	31.276
Optagelse af nye lån	-32.713	0	0	0
Resultat af det skattefinansierede område	11.343	6.533	4.964	-324
Forsyningsvirksomheder	0	0	0	0
Finansforskydninger	-11.464	-6.496	307	307
Likviditetsstyrkelse (-)/-forbrug (+)	-121	37	5.271	-17

(- = indtægter, overskud eller forøgelse af kassen + = udgifter, underskud eller forbrug af kassen.)

Som det ses af resultatopgørelsen er der i overslagsårene 2019-2021 indarbejdet effektiviseringer på henholdsvis 18,1 mio. kr. i 2019, 36,9 mio. kr. i 2020 og 56,7 mio. kr. i 2021 svarende til 2 % af nettodriftsbudgettet.

Det er forudsat, at kommunerne ikke modtager et finansieringstilskud i årene 2019-2021.



Beregningerne i resultatopgørelsen i tabel 1 bygger på økonomiaftalen for 2018 og indtægterne er baseret på indkomståret 2015 fremskrevet til 2019-2021.

Med ovenstående forudsætninger skal der gennemføres effektiviseringer eller skabes en indtægtsforøgelse på årligt 2 % for at skabe den nødvendige balance i Lemvig Kommunes økonomi i perioden 2019-2022.

Nye beregninger af skattegrundlaget for 2019-2022 på baggrund af indkomståret 2016 samt indgåelse af økonomiaftalen for 2019 i midten af juni 2018, vil ændre forudsætningerne for Lemvig Kommunes økonomi for perioden 2019-2022.

Hvis Kommunalbestyrelsen skal sikre sig handlemuligheder, skal der arbejdes systematisk med effektiviseringer. Det forslås, at der arbejdes med følgende elementer i budgetprocessen for 2019-2022:

- Budgetkatalog på 2 % af nettodriftsbudgettet svarende til 18,1 mio. kr.
- Processen omkring udarbejdelse af strategi til imødegåelse af den demografiske udvikling.
- Processen omkring dybdegående analyser af udvalgte områder.
- Nærmere analyser af tildelingskriterier og budgetgrundlag for de enkelte områder med udgangspunkt i regnskabsresultatet for 2017 og størrelsen af overførsler mellem 2017 og 2018.

1.1 Budgetkatalog

Der udarbejdes et budgetkatalog, som indeholder forslag til besparelser på 2 % af nettodriftsbudgettet svarende til 18,1 mio. kr.

Besparelseskravet fordeles på udvalg efter nettodriftsbudgettet for 2019 jf. bilag 1.

Fagdirektørerne udarbejder budgetkataloget i samarbejde med ledelsen og medarbejderne på fagområder samt økonomikonsulenterne.

Budgetkataloget er nærmere uddybet i afsnit 3.3.

1.2 Strategi for imødegåelse af den demografiske udvikling

I det politiske forlig for budget 2015-2018 aftalte forligspartierne, at der skulle igangsættes et strategiarbejde til imødegåelse af de demografiske udfordringer.

På baggrund af dette, blev der i efteråret 2014 og foråret 2015 afholdt temamøder omkring demografi, planstrategi og struktur frem mod 2026. Efterfølgende arbejdede fagudvalgene videre med en strategi for deres område.

Direktionen har fået udarbejdet en Servicestrategi 2026, som er Direktionens bud på, hvorledes de økonomiske udfordringer frem mod 2026 kan imødegås. Servicestrategi 2026



indeholder initiativer, som matcher Lemvig Kommunes økonomiske udfordringer med mindst mulige konsekvenser for serviceniveauet.

Servicestrategien 2026 blev godkendt i Direktionen i oktober 2017.

1.3 Dybdegående analyser af udvalgte områder

Gennem de seneste 7 år er der gennemført dybdegående analyser på 14 udvalgte områder og senest en kapacitetsanalyse på Handicap- og Psykiatri.

I 2018 er det vedtaget at foretage analyser af følgende områder med henblik på effektiviseringer i forbindelse med budget 2019-2022:

- Madproduktionen
- Effektivt indkøb (analyse er igangsat og forventes afsluttet primo 2018)
- Større konkurrenceudsættelse (afventer behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget)
- Ældreanalysen (budget 2018)

I 2019 forslås det, at følgende områder kan udtages til nærmere analyse med henblik på effektiviseringer i forbindelse med budget 2020-2023:

- Beskæftigelsesområdet

Det overordnede formål med analyserne er, at vurdere om der er et reduktionspotentiale indenfor områderne samt at tilvejebringe et forbedret grundlag for tilrettelæggelsen af den fremtidige organisering, styring og udvikling af områderne.

Derudover udarbejdes følgende analyser med henblik på ændret organisering:

- Ungeindsats
- Tværgående indsats.



2. Tidsplan for budget 2019-2022

På baggrund af de overordnede rammer for budgetlægningen for 2019-2022 er der udarbejdet nedenstående tidsplan for budgetprocessen.

Tidspunkt:	Handling:
Januar 2018	Godkendelse af budgetprocessen for 2019-2022 i Direktionen samt Økonomi- og Erhvervsudvalget
Januar – maj 2018	Udarbejdelse af budgetkatalog administrativt samt politisk behandling
April 2018	Fremskrivning af budget 2018 til 2019-priser på baggrund af KL's skøn over pris- og lønfremskrivningen
April 2018	Udsendelse af budgetmateriale
16. maj 2018	Samlet budgetkatalog behandles i direktionen.
16. maj 2018	Temadag for Kommunalbestyrelsen
22. maj 2018	Budgetkatalog inkl. anlæg behandles i Familie- og Kulturudvalget
22. maj 2018	Budgetkatalog inkl. anlæg behandles i Økonomi- og Erhvervsudvalget
23. maj 2018	Budgetkatalog inkl. anlæg behandles i Social- og Sundhedsudvalget
28. maj 2018	Budgetkatalog inkl. anlæg behandles i Teknik- og Miljøudvalget
7. juni 2018	Budgetkataloget i behandles i Hoved MED-udvalget og derefter evt. i Medudvalg niveau 2 og 3.
7. juni - 25. juni 2018	Høring af Hoved MED-udvalg og Medudvalg niveau 2 og 3. Høringssvarene indgår i materialet til budgetkonferencen.
18. juni 2018	Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og det Fælles Hoved MED-udvalg og Medudvalg for centraladministrationen
18. juni 2018	Økonomi- og Erhvervsudvalget drøfter anlægforslag med henblik på indsendelse af låneansøgning til Økonomi og Indenrigsministeriet
Medio juni 2018	Teknisk gennemgang af budgettet (Type 1-3)
20. juni 2018	Forventningerne til budget 2019-2022 drøftes i direktionen.
20. juni 2018	Direktionen planlægger budgetkonferencen.
27. juni 2018	Kommunalbestyrelsen orienteres om forventningerne til økonomien for 2019-2022.
6. august 2018	Orientering om det samlede budgetkatalog i Økonomi- og Erhvervsudvalget
30. – 31. august 2018	Kommunalbestyrelsens budgetkonference.

Budgetvejledning
Overordnet budgetprocedure 2019-2022



Sept./okt. 2018	Høring af de høringsberettigede parter – efter indgåelse af politisk forlig
10. september 2018	Økonomi- og Erhvervsudvalgets 1. behandling af budget 2019-2022.
19. september 2018	Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget 2019-2022.
28. september 2018 kl. 8.00	Sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til budget 2019-2022.
1. oktober 2018	Økonomi- og Erhvervsudvalgets 2. behandling af budget 2019-2022.
10. oktober 2018	Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budget 2019-2022.
5. november 2018	Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og det Fælles Hoved MED-udvalg og Medudvalg for Centraladministrationen
November 2018	Evaluering af budgetprocessen 2019-2022.
Ultimo 2018	Budget 2019 er tilgængelig på hjemmesiden



3. Elementerne i budgetprocessen

3.1 Teknisk fremskrivning af budget 2018 til 2019-niveau

Økonomi og HR foretager en teknisk fremskrivning af budget 2018 til 2019-niveau efter KL's skøn for løn- og prisudviklingen. Herefter udsendes følgende budgetmateriale:

- Et udvalgsopdelt eksemplar af det fremskrevne basisbudget til brug for udarbejdelse af det endelige budget for 2019. Materialet indeholder kolonner med det oprindelige budget 2018 samt endelig regnskab 2017.
- Skemaer til nye anlægsprojekter, aktivitetsændringer, justeringer, takster m.v.

3.2 Type 1-3

Økonomikonsulenterne foretager i samråd med direktørerne en tekniske gennemgang af budgetmaterialet. Økonomikonsulenterne udarbejder en redegørelse med forslag til rettelser til basisbudgettet. Ændringerne opdeles i følgende tre typer af ændringer:

Type 1: Tekniske ændringer/fejl

Type 2: Demografiske ændringer

Type 3: Konsekvenser af lovændringer.

Konsekvenser af lovændringer afsættes, som en samlet pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget, beregnet efter bloktilskudsnøglen. Puljen udmøntes senere efter ansøgning jf. bevillingsreglerne.

Alle tekniske ændringer skal godkendes af direktionen inden det sendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Udvalgenes forslag til basisbudget med type 1-3 præsenteres første gang på et overordnet niveau for Kommunalbestyrelsen den 27. juni 2018. Der arbejdes videre med typerne indtil budgetkonference ultimo august 2018.

3.3 Budgetkatalog

Der udarbejdes et budgetkatalog med forslag til besparelser på 18,1 mio. kr. svarende til 2 % af nettodriftsbudgettet, som fordeles til udvalgene efter nettodriftsbudgettet for 2019 jf. bilag 1.

Effektiviseringskravet er en samlet ramme for hele udvalgets område og fordelingen på politikområder er valgfrit.

Udover besparelser indeholder budgetkataloget udvidelsesforslag til driften samt anlægsønsker.



Direktørerne opfordrer lederne til at komme med effektiviserings- og besparelsesforslag samt udvidelsesforslag. Medudvalg niveau 2 og 3 inddrages i nødvendigt omfang i dannelsen af budgetkataloget.

Direktørerne prioriterer i de indkomne forslag indenfor en ramme på 2 % af udvalgets nettodriftsbudget. Hvis der ikke er indkommet de nødvendige forslag til effektiviseringer, udarbejder direktørerne selv de resterende forslag i samarbejde med økonomikonsulenterne.

Det samlede budgetkatalog behandles i direktionen, hvorefter det sendes til behandling i Hoved MED-udvalget og eventuelt i Medudvalg niveau 2 og 3. Hørringssvarene indgår i materialet til budgetkonferencen.

Budgetkataloget behandles i udvalgene i løbet af maj måned 2018. På baggrund af udvalgenes prioriteringer udarbejdes der type 4-6, som forelægges Kommunalbestyrelsen på budgetkonferencen.

Type 4: Udvalgenes prioriterede effektiviserings- og udvidelsesforslag

Type 5: Udvalgenes prioriterede anlægsønsker

Type 6: De restende administrative effektiviserings- og udvidelsesforslag.

Der er følgende krav til budgetkataloget:

- Forslag til effektiviseringer og besparelser indenfor det enkelte udvalg skal være løbende i hele budgetperioden 2019-2022. Alternativt skal effektiviseringer og besparelser på et område i 2019 være efterfulgt af tilsvarende effektiviseringer og besparelser på et andet område i 2019 og frem.
- Det skal tydeligt fremgå, hvis driftsbesparelser er betinget af en anlægsudvidelse. Forrentning og afskrivninger af anlægsudvidelsen skal indregnes i driftsbesparelsen.

Særlig omkring anlæg

Anlægsønskerne drøftes i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 18. juni 2018 med henblik at udvælge anlægsprojekter, som skal indgå i låneansøgningen til Økonomi- og Indenrigsministeriet. Fristen for ansøgning er 1. august 2018. Lånepuljerne er en del af økonomiaftalen.

3.4 Temadag for Kommunalbestyrelsen

Temadagen for Kommunalbestyrelsen den 16. maj 2018 vedrører udviklingstendenserne i regnskab 2017 og det forventede regnskab for 2018, samt basisbudgettet for 2019-2022.

3.5 Dialogmøde med Økonomi- og Erhvervsudvalget

Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget, det Fælles Hoved MED-udvalg og Medudvalg for Centraladministrationen om oplæg til budgetkatalog og forventningerne til budgettet for 2019-2022.



Der afholdes dialogmøder den 18. juni 2018 med udgangspunkt i budgetkataloget og den 5. november 2018 med udgangspunkt i budget 2019-2022.

Der afholdes tilsvarende møder mellem fagområdernes Medudvalg niveau 2 og fagudvalgene.

3.6 Budgetkonference

Kommunalbestyrelsens budgetkonference den 30. og 31. august 2018 har følgende dagsorden:

- Der orienteres om den generelle økonomiske situation for Lemvig Kommune
- Den enkelte direktør fremlægger deres del af budgetkataloget
- Der foretages en samlet prioritering af drift og anlæg

3.7 Høringsprocedure

Hoved MED-udvalg og Medudvalg niveau 2 og 3 høres i budgetkataloget i perioden 28. maj til 15. juni 2018. Økonomi og HR udarbejder høringsmaterialet og sender det til direktørerne, som har ansvaret for at videre formidle materialet til Medudvalg niveau 2 og 3.

Høringssvarene sendes senest 15. juni 2018 til økonomikonsulent Pernille Jakobsgaard Pernille.Jakobsgaard@lemvig.dk. Høringssvarene indgår i materialet til budgetkonferencen.

2. høringsrunde foregår efter der er indgået politisk forlig. Der kan være tale om en meget kort høringsfrist inden den politiske behandling. Rent praktisk udarbejder Økonomi og HR høringsmaterialet og sender det til direktørerne, som har ansvaret for at videreformidle materialet. Høringssvarene sendes til økonomikonsulent Pernille Jakobsgaard Pernille.Jakobsgaard@lemvig.dk, som indsamler og videresender svarene til Økonomi- og Erhvervsudvalget.

De høringsberettigede parter fremgår af bilag 3.



4. Økonomisk politik

4.1 Vision og strategi for den økonomiske udvikling 2019-2022

Kommunalbestyrelsen vil sikre, at Lemvig Kommune fortsat har en sund og bæredygtig økonomi, hvilket betyder at:

1. Kassebeholdningen altid har en størrelse, som sikrer kommunens handlefrihed og en rolig og stabil udvikling fra år til år.
2. En langsigtet økonomisk planlægning, som skaber størst mulig handlefrihed.
3. En fast rammestyring overfor både udvalgene, afdelingerne og institutionerne. Lemvig Kommune praktiserer mål- og rammestyring i forhold til politikområderne samt Dialog og Aftalestyring i forhold til afdelinger og institutioner med henblik på, at opnå et helhedsperspektiv i den tværgående politiske og økonomiske prioritering. Hovedfokus i økonomistyringen er overholdelse af de økonomiske rammer.

Det betyder, at bevillingsniveauet er på politikområdeniveau. Hvert udvalg administrerer et antal politikområder og kan som udgangspunkt selv omplacere midler indenfor et politikområde, men kan ikke overføre midler mellem politikområder. Omplaceringer af budgetmidler indenfor et politikområde skal ske i respekt for de aftaler, der er indgået med afdelinger og institutioner. Fagudvalgene har ansvaret for at bevillingerne ikke overskrides.

Til gengæld kan udvalg, afdelinger og institutioner selv prioritere, hvordan målene opnås indenfor de afsatte rammer (central styring – decentral ledelse).
Rambudgettering er et middel til at kontrollere ressourceforbruget.

4. Driften effektiviseres mest muligt og at kommunens medarbejdere fortsat bliver bedre til at løse deres arbejdsopgaver.

4.2 Målepunkter for den økonomiske politik

Mål for det ordinære driftsbudget:

- Væksten i driftsudgifterne fra år til år må højst udgøre det aftalte niveau i økonomiaftalen mellem Regeringen og KL.
- Der skal være overskud på den ordinære drift (indtægter-driftsudgifter). Overskuddet på den ordinære drift skal, når der samtidig indregnes en maksimal lånoptagelse, kunne finansiere de samlede udgifter til anlægsprojekter, renter og afdrag samt medvirke til opfyldelse af målene for kassebeholdningen.
- Der skal udarbejdes gennemarbejdede flerårsbudgetter, hvor der tages hensyn til konsekvenserne af befolkningsudviklingen, og hvor der er balance på det skattefinansierede område over en 4-års periode.



- En tæt opfølgning på økonomien i Lemvig Kommune. Der udarbejdes tre opfølgninger på økonomien, som forelægges i henholdsvis fagudvalg, Økonomi- og Erhvervsudvalg samt Kommunalbestyrelsen.

Mål for anlægsudgifterne:

- Overskuddet på den ordinære drift skal muliggøre nye skattefinansierede anlægsprojekter. Der er afsat en anlægsramme på 22 mio. kr. i 2019, hvoraf 14,3 mio. kr. er politisk prioriteret jf. bilag 2. De resterende midler fordeles på udvalg efter en nærmere vurdering ved den endelige budgetlægning for 2019-2022.

Mål for kassebeholdningen og kommunens lånoptagelse:

- Kommunens likviditet skal have en størrelse, som sikrer handlefrihed samt en rolig og stabil udvikling fra år til år. Som minimum skal kassebeholdningen udgøre 2,9 %¹ af de budgetterede bruttodrifts- og anlægsudgifter. Det svarer i Lemvig Kommune til en kassebeholdning på ca. 36,7 mio. kr. i 2019.
- Lånerammen, som årligt fastsættes mellem Regeringen og KL skal som udgangspunkt udnyttes fuldt ud.
- Kommunens gæld afvikles som udgangspunkt over 25 år, dog må længden af gældsafviklingen aldrig overskride anlægsprojektets forventede levetid.
- Lemvig Kommune har vedtaget en politik for aktiv finansiel styring af overskudslikviditet og deponerede midler, med henblik på opnåelse af bedst muligt afkast/forrentning.
- Lemvig Kommune har vedtaget en politik for aktiv styring af kommunens gældsportefølje med henblik på opnåelse af lavest mulig rente og begrænset risiko.

Mål for beskatningsniveau:

- Skatteprocenten er 25,2 % i 2019-2022 og grundskyldspromillen er på 28 promille.

Mål for forsyningsområdet:

- Forsyningsvirksomhedernes gæld til Lemvig Kommune skal afvikles indenfor en tidshorison, som svarer til anlæggets levetid.

¹ Dette mål for kassebeholdningen er tidligere anvendt af Økonomi- og Indenrigsministeriet jf. lov om midlertidig binding af kommunerne og amtskommunernes overskudslikviditet.



Bilag 1: Budgetkatalog på politikområde (1.000 kr.) – fordelt efter nettodriftsbudget 2019

	Nettodriftsbudget 2019 pr. 03.01.2018	Korr. Nettodrifts- budget 2019*	Besparelses- krav
	1	2	3
Teknik og Miljø:			
Byudvikling, bolig og miljø ex. Vandløb	4.895	0	0
Byudvikling, Vandløb	0	2.290	53
Veje, havne, trafik og grønne områder ex. Belægning	46.918	31.937	733
Teknik og Miljø i alt	51.813	34.227	786
Familie og Kultur:			
Dagtilbud til børn og unge	66.598	66.598	1.528
Børn, Familie og Sundhed	53.271	53.300	1.223
Undervisning	182.335	181.861	4.174
Kultur, fritid og folkeoplysning	36.628	36.628	841
Familie og Kultur i alt	338.832	338.387	7.766
Social og Sundhed:			
Sociale ydelser i øvrigt	1.064	701	16
Handicap og social psykiatri	105.864	103.550	2.376
Ældre og omsorg	184.917	172.305	3.954
Sundhed	113.601	22.800	523
Social og Sundhed i alt	405.446	299.356	6.869
Arbejdsmarkeds og Integration			
Forsørgelse	249.578	0	0
Beskæftigelsesordninger	16.954	0	0
Arbejdsmarkeds og Integration i alt	266.532	0	0
Økonomi og Erhverv			
Kommunalbestyrelse og adm.	141.300	111.457	2.558
Erhverv og turisme	12.330	5.562	128
Borgerservice	12.858	13	0
Økonomi og Erhverv i alt	166.488	117.032	2.686
Total	1.229.111	789.002	18.107



Forudsætninger for beregning af besparelseskraav:

- Fælles bygningsvedligehold (3,3 mio. kr.) er holdt ude jf. direktionen den 14/1 2015.
- Vandløb er beregnet pr. km. vandløb.
- Kalkulatoriske områder er holdt udenfor.
- Overførselsudgifter er holdt udenfor - herunder bl.a. ældreboliger.
- Rammebesparelser - Budget er holdt udenfor.
- Lov- og cirkulære midler er holdt ude (10.772).
- Redningsberedskabet er overgået til at være et § 60 selskab og medtages ikke (6.696).
- kt. 6: Barselsudligning er holdt udenfor (2.567).
- Kt. 6: Trepartsmidler er holdt udenfor (326).
- kt. 6: tjenestemandspensioner er holdt udenfor (10.677).
- kt. 6: Interne forsikringspuljer er holdt udenfor (3.082).
- Kt. 6: Medarb.komp niveau 1 og 2 (382) og tidskomp. Fælles TR (229) er holdt udenfor.
- KMD og KOMBIT kontrakter er holdt udenfor (9.733 =art software kommunedata).
- Sundhedsordningen er holdt ude (1.477).
- Vejbelægning er holdt udenfor. Der er forskellig konteringspraksis mellem anlæg og drift i kommunerne (12.055).
- Natur og miljø (konto 00 og 06) ses samlet under politikområdet Byudvikling, bolig og miljø.



Bilag 2: Prioriteringsmodel til anlæg:

	2019	2020	2021
Politisk prioriteret anlæg			
Kystsikring	4.533	4.533	4.533
Områdefornyelse i Bøvling	139		
Områdefornyelse - Lemvig på bagsiden	2.000		
Områdefornyelse Ramme/Lomborg	1.000	1.000	1.000
Politisk prioriteret anlæg i alt	7.672	5.533	5.533
Pulje til politisk prioritering	14.328	16.467	16.467
I alt	22.000	22.000	22.000

Jf. lånebekendtgørelsen kan følgende anlæg lånefinansieres:

Havnen (100 %)

Byfornyelse (95 %)

Energibesparende foranstaltninger 100 %, hvis udgiften er medtaget i energimærkning.

Endvidere kan der være puljer i forbindelse med Økonomiaftalen 2019, hvor man kan ansøge om låneadgang, Økonomiaftalen forventes først at foreligge i midten af juni 2018.



Bilag 3: Høringsberettigede parter i forhold til budgettet.

Hoved MED-udvalg
MED-udvalg på niveau 2 og 3

Økonomi- og Erhvervsområdet

Social- og Sundhedsområdet

- Handicaprådet
- Ældrerådet

Teknik- og Miljøområdet

Familie- og Kulturområdet

Bestyrelser og MED-udvalg:

- Christinelystskolen
- Lemtorpskolen
- Alt i ét Skolen, Klinkby
- Ramme Skole
- Tangsø Skole
- Nørre Nisum Skole og Børneunivers
- Harboøre Skole og Børnecenter
- Thyborøn Skole

Bestyrelser og MED-udvalg:

- Dagplejen
- Lomborg Børnehus
- Tangsø Børnehus
- Thyborøn Børnecenter
- Børnegården Lemtorp
- Menighedsinstitutionen
- Lemvig Ungdomsgård

- Børne- og Familiecentret - MED-udvalg
- Lemvig Ungdomsskole - bestyrelse og MED-udvalg
- Lemvig Musikskole - bestyrelse og MED-udvalg
- Lemvig Bibliotek - MED-udvalg

- Harboøre Ungdomsklub - hvis der er emner, der er relevante (specifikt)
- Thyborøn Ungdomsgård - hvis der er emner, der er relevante (specifikt)