

# Budgetvejledning

---

## Overordnet budgetprocedure for budget 2020-2023



**Lemvig Kommune**



Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetvejledning indeholder en overordnet gennemgang af budgetproceduren for 2020-2023 samt tilhørende budgetmateriale.

Grundlaget for budgetlægningen for perioden 2020-2023 er:

- Budget 2019-2022, som blev vedtaget 10. oktober 2018. I overslagsårene 2020-2022 er der indarbejdet årlige effektiviseringer på ca. 1,5 % af serviceudgifterne for at skabe balance i Lemvig Kommunes økonomi.
- Eventuelle konsekvenser af regnskab 2018 og forventet regnskab 2019 for årene 2020-2023.
- Den økonomiske strategi for Lemvig Kommune
- Økonomaftalen mellem Regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2020.

Denne vejledning indeholder følgende:

- Økonomi- og Erhvervsudvalgets udmelding af de overordnede rammer for budgetlægningen af 2020-2023.
- Tidsplan for budgetprocessen.
- Beskrivelse af budgetmaterialet
- Den økonomiske strategi for Lemvig Kommune



## 1. De overordnede rammer for budget 2020-2022

Udgangspunktet for budget 2020-2022 er overslagsårene fra det vedtagne budget 2019-2022, som fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Tabel 1. Resultatopgørelse for Lemvig Kommune – Budget 2019-2022

<b>Resultatopgørelse</b> (1.000 kr.)	<b>Budget- forslag 2019</b>	<b>Budget- forslag 2020</b>	<b>Budget- forslag 2021</b>	<b>Budget- forslag 2022</b>
- = indtægter/overskud + = udgifter/underskud				
<b>Indtægter</b>				
Skatter	-933.460	-931.399	-946.587	-959.865
Tilskud og udligning	-390.709	-403.844	-409.124	-416.710
Finansieringstilskud	-10.848	-10.800	-	-
<b>Driftsudgifter</b>				
Indenfor servicerammen	919.411	908.149	909.311	907.636
Udenfor servicerammen	350.582	359.570	368.276	374.766
Besparelser	-11.330	-11.266	-11.266	-11.266
Udvidelser	9.035	13.568	11.866	11.008
Pris- og lønfremskrivninger		30.714	59.292	88.528
Årlige effektiviseringer		-14.229	-28.445	-42.690
Renter	2.809	3.390	3.720	3.858
<b>Resultat af den ordinære drift</b>	<b>-64.510</b>	<b>-56.147</b>	<b>-42.957</b>	<b>-44.735</b>
Anlæg	64.218	22.000	22.000	22.000
<b>Resultat efter anlæg</b>	<b>-292</b>	<b>-34.147</b>	<b>-20.957</b>	<b>-22.735</b>
Afdrag på lån	28.065	28.065	28.065	28.065
Optagelse af nye lån	-13.000			
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>14.773</b>	<b>-6.082</b>	<b>7.108</b>	<b>5.330</b>
Forsyningsvirksomheder	-	-	-	-
Finansforskydninger	-15.006	-	-	-
<b>Likviditetsstyrkelse(-)/-forbrug (+)</b>	<b>-233</b>	<b>-6.082</b>	<b>7.108</b>	<b>5.330</b>

Som det ses af resultatopgørelsen er der i overslagsårene 2020-2022 indarbejdet effektiviseringer på henholdsvis 14,3 mio. kr. i 2020, 28,5 mio. kr. i 2021 og 42,7 mio. kr. i 2022 svarende til ca. 1,5 % af serviceudgifterne.

Det er forudsat, at kommunerne modtager et finansieringstilskud i 2020, men ikke i årene 2021-2022. Finansieringstilskuddet forventes at bortfalde med vedtagelsen af en ny udligningsmodel, som tidligst kan træde i kraft fra 2021.



Beregningerne i resultatopgørelsen i tabel 1 bygger på økonomiaftalen for 2019 og indtægterne er baseret på indkomståret 2016 fremskrevet til 2020-2022.

Med ovenstående forudsætninger skal der gennemføres effektiviseringer eller skabes en indtægtsforøgelse på ca. 1,5 % årligt for at skabe den nødvendige balance i Lemvig Kommunes økonomi i perioden 2020-2023.

Nye beregninger af skattegrundlaget for 2020-2023 på baggrund af indkomståret 2017 samt indgåelse af økonomiaftalen for 2020 i midten af juni 2019, vil ændre forudsætningerne for Lemvig Kommunes økonomi for perioden 2020-2023.

Hvis Kommunalbestyrelsen skal sikre sig handlemuligheder, skal der arbejdes systematisk med effektiviseringer. Det forslås, at der arbejdes med følgende elementer i budgetprocessen for 2020-2023:

- Budgetkatalog på 2 % af serviceudgifterne svarende til 18,0 mio. kr.
- Processen omkring dybdegående analyser af udvalgte områder.
- Nærmere analyser af tildelingskriterier og budgetgrundlag for de enkelte områder med udgangspunkt i regnskabsresultatet for 2018 og størrelsen af overførsler mellem årene 2018 og 2019.

## **1.1 Budgetkatalog**

Der udarbejdes et budgetkatalog, som indeholder forslag til besparelser og effektiviseringer på 2 % af serviceudgifterne svarende til 18,0 mio. kr.

Besparelser- og effektiviseringskravet fordeles på udvalg efter nettodriftsbudgettet for 2020 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 Dybdegående analyser af udvalgte områder**

Gennem de seneste 8 år er der gennemført dybdegående analyser på 15 udvalgte områder og senest effektiv indkøb og ældreanalysen.

I 2019 er der forslag om følgende analyser med henblik på effektiviseringer i forbindelse med budget 2020-2023:

- Udviklingsprojekt på sygedagpengeområdet
- Specialundervisning

Samtidig arbejdes der med en ny budgettildelingsmodel på skoleområdet.



I 2020 kunne følgende være interessant at belyse:

- Hvordan møder vi borgerne digitalt?

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.



## 2. Tidsplan for budget 2020-2023

På baggrund af de overordnede rammer for budgetlægningen for 2020-2023 er der udarbejdet nedenstående tidsplan for budgetprocessen.

Tabel 2. Tidsplan for budget 2020-2023

<b>Tidspunkt:</b>	<b>Handling:</b>
December 2018/januar 2019	Godkendelse af budgetprocessen for 2020-2023 i Direktionen samt Økonomi- og Erhvervsudvalget
Januar – maj 2019	Udarbejdelse af budgetkatalog.
April 2019	Fremskrivning af budget 2019 til 2020-priser på baggrund af KL's skøn over pris- og lønfremskrivningen
April 2019	Udsendelse af budgetmateriale
15. maj 2019	Samlet budgetkatalog behandles i direktionen.
20. maj 2019	Budgetkatalog behandles i Økonomi- og Erhvervsudvalget
21. maj 2019	Budgetkatalog behandles i Familie- og Kulturudvalget
22. maj 2019	Budgetkatalog behandles i Social- og Sundhedsudvalget
27. maj 2019	Budgetkatalog behandles i Teknik- og Miljøudvalget
28. maj 2019	Budgetkataloget i behandles i Hoved MED-udvalget og derefter evt. i Medudvalg niveau 2 og 3.
28. maj - 24. juni 2019	Høring af Hoved MED-udvalg og Medudvalg niveau 2 og 3. Høringssvarene indgår i materialet til budgetkonferencen.
29. maj 2019	Temadag for Kommunalbestyrelsen
17. juni 2019	Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og det Fælles Hoved MED-udvalg og Medudvalg for centraladministrationen
17. juni 2019	Økonomi- og Erhvervsudvalget drøfter anlægssforslag med henblik på indsendelse af låneansøgning til Økonomi og Indenrigsministeriet
Medio juni 2019	Teknisk gennemgang af budgettet (Type 1-3)
19. juni 2019	Forventningerne til budget 2019-2022 drøftes i direktionen.
19. juni 2019	Direktionen planlægger budgetkonferencen.
26. juni 2019	Kommunalbestyrelsen orienteres om forventningerne til økonomien for 2020-2023.
19. august 2019	Orientering om det samlede budgetkatalog i Økonomi- og Erhvervsudvalget
29. – 30. august 2019	Kommunalbestyrelsens budgetkonference.

**Budgetvejledning**  
**Overordnet budgetprocedure 2020-2023**

---



Sept./okt. 2019	Høring af de høringsberettigede parter – efter indgåelse af politisk forlig
9. september 2019	Økonomi- og Erhvervsudvalgets 1. behandling af budget 2020-2023.
18. september 2019	Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget 2020-2023.
27. september 2019 kl. 8.00	Sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til budget 2020-2023.
30. september 2019	Økonomi- og Erhvervsudvalgets 2. behandling af budget 2020-2023.
9. oktober 2019	Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budget 2020-2023.
4. november 2019	Dialogmøde mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og det Fælles Hoved MED-udvalg og Medudvalg for Centraladministrationen
November 2019	Evaluering af budgetprocessen 2020-2023.
Ultimo 2019	Budget 2020-2023 er tilgængelig på hjemmesiden





### 3. Elementerne i budgetprocessen

#### 3.1 Teknisk fremskrivning af budget 2019 til 2020-niveau

Økonomi og HR foretager en teknisk fremskrivning af budget 2019 til 2020-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 2020. Materialet indeholder kolonner med det oprindelige budget 2019 samt endelig regnskab 2018.
- 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 26. juni 2019. Der arbejdes videre med typerne indtil budgetkonference ultimo august 2019.

#### 3.3 Budgetkatalog

Der udarbejdes et budgetkatalog med forslag til besparelser og effektiviseringer på 18,0 mio. kr. svarende til 2 % af serviceudgifterne, som fordeles til udvalgene efter nettodriftsbudgettet for 2020 jf. bilag 1.

Besparelses- og effektiviseringskravet er en samlet ramme for hele udvalgets område og fordelingen på politikområder er valgfrit.

Budgetkataloget indeholder også 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 den tildelte ramme jf. bilag 1. Hvis der ikke er indkommet de nødvendige forslag til besparelser og 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. Hørrings svarene indgår i materialet til budgetkonferencen.

Budgetkataloget behandles i udvalgene i løbet af maj og juni måned 2019. 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:** Øvrige forslag.

Der er følgende krav til budgetkataloget:

- Forslag til besparelser og effektiviseringer indenfor det enkelte udvalg skal være løbende i hele budgetperioden 2020-2023. Alternativt skal effektiviseringer og besparelser på et område i 2020 være efterfulgt af tilsvarende effektiviseringer og besparelser på et andet område i 2021 og frem.
- Det skal tydeligt fremgå, hvis driftsbesparelser er betinget af en anlægsudvidelse. Forrentning og afskrivninger af anlægsudvidelsen skal indregnes i driftsbesparelsen.

### **Eventuel forslag fra Kommunalbestyrelsen**

Partier eller enkelt personer kan sende forslag til budget 2020 til udvalgene, også udvalg, som de ikke er medlem af. De skal sende forslaget til direktøren eller udvalgsformanden for de enkelte udvalg, og anmode om at få det behandlet i udvalget, hvis forslaget ikke prioriteres af udvalget kategoriseres det som øvrige forslag.

Forslagene skal være indsendt inden behandlingen i udvalget, som fremgår af tabel 2.

### **Særlig omkring anlæg**

Anlægsønskerne drøftes i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 17. juni 2019 med henblik at udvælge anlægsprojekter, som skal indgå i låneansøgningen til Økonomi- og Indenrigsministeriet. Fristen for ansøgning er 1. august 2019. Lånepuljerne er en del af økonomiaftalen.

## **3.4 Temadag for Kommunalbestyrelsen**

Temadagen for Kommunalbestyrelsen den 29. maj 2019 vedrører udviklingstendenserne i regnskab 2018 og det forventede regnskab for 2019, samt basisbudgettet for 2020-2023. Direktørerne fremlægger udviklingstendenserne for det kommende år, samt anlægsønsker til det kommende budgetkatalog.



### 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 2020-2023.

Der afholdes dialogmøder den 17. juni 2019 med udgangspunkt i budgetkataloget og den 4. november 2019 med udgangspunkt i budget 2020-2023.

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

### 3.6 Orientering af Kommunalbestyrelsen

Umiddelbart efter indgåelsen af Økonomiaftalen for 2020 orienteres Kommunalbestyrelsen om konsekvenserne for Lemvig Kommune.

Der afholdes et temamøde den 26. juni 2019, hvor økonomien for 2020 præsenteres. Direktørerne præsenterer forslagene i det kommende budgetkatalog.

### 3.7 Budgetkonference

Kommunalbestyrelsens budgetkonference den 29. og 30. august 2019 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

### 3.8 Høringsprocedure

Hoved MED-udvalg og Medudvalg niveau 2 og 3 høres i budgetkataloget i perioden 27. maj til 24. juni 2019. Økonomi og HR udarbejder høringsmaterialet og sender det til de høringsberettigede parter jf. bilag 3.

Høringsssvarene sendes senest 24. juni 2019 til økonomikonsulent Robert Overgaard [robert.overgaard@lemvig.dk](mailto:robert.overgaard@lemvig.dk). Høringsssvarene 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. Høringsssvarene sendes til økonomikonsulent Robert Overgaard [robert.overgaard@lemvig.dk](mailto:robert.overgaard@lemvig.dk), som indsamler og videresender svarene til Økonomi- og Erhvervsudvalget.

De høringsberettigede parter fremgår af bilag 3.



## 4. Økonomisk strategi

### 4.1 Vision og strategi for den økonomiske udvikling 2020-2023

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 2020, hvoraf 20,8 mio. kr. er politisk prioriteret jf. bilag 2. De resterende midler fordeles på udvalg efter en nærmere vurdering ved den endelige budgetlægning for 2020-2023.

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 %<sup>1</sup> af de budgetterede bruttodrifts- og anlægsudgifter. Det svarer i Lemvig Kommune til en kassebeholdning på ca. 36,4 mio. kr. i 2020.
- 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 2020-2023 og grundskyldspromillen er på 28 promille.

Mål for forsyningsområdet:

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

---

<sup>1</sup> 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 2020**

	Nettodriftsbudget 2020 pr. 12.12.2018	Korr. Nettodrifts- budget 2020*	Besparelses- og effektiviserings- krav
	1	2	3
<b>Teknik og miljø:</b>			
Byudvikling, bolig og miljø	5.755	2367	51
Veje, havne, trafik og grønne områder	47.757	32.530	718
<b>Teknik og Miljø i alt</b>	<b>53.512</b>	<b>34.820</b>	<b>769</b>
<b>Familie og kultur:</b>			
Dagtilbud til børn og unge	69.597	69.597	1.535
Børn, Familie og Sundhed	54.862	54.894	1.211
Undervisning	182.406	181.929	4.013
Kultur, fritid og folkeoplysning	36.313	36.313	801
<b>Familie og Kultur i alt</b>	<b>343.178</b>	<b>342.733</b>	<b>7.560</b>
<b>Social og sundhed:</b>			
Sociale ydelser i øvrigt	888	718	16
Handicap og social psykiatri	110.438	108.149	2.386
Ældre og omsorg	190.904	178.123	3.929
Sundhed	117.116	24.945	550
<b>Social og Sundhed i alt</b>	<b>419.346</b>	<b>311.935</b>	<b>6.881</b>
<b>Arbejdsmarkeds- og integration</b>			
Forsørgelse	258.451	0	0
Beskæftigelsesordninger	18.998	0	0
<b>Arbejdsmarked og Integration i alt</b>	<b>277.449</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Økonomi og Erhverv</b>			
Kommunalbestyrelse og adm.	149.257	119.484	2.636
Erhverv og turisme	14.263	6.995	154
Borgerservice	13.016	13	0
<b>Økonomi og Erhverv i alt</b>	<b>176.536</b>	<b>126.492</b>	<b>2.790</b>
<b>Total</b>	<b>1.270.021</b>	<b>815.980</b>	<b>18.000</b>



Forudsætninger for beregning af besparelses- og effektiviseringskravet:

- Fælles bygningsvedligehold (3,4 mio. kr.) er holdt ude jf. direktionen den 14/1 2015.
- Kalkulatoriske områder er holdt udenfor.
- Overførselsudgifter er holdt udenfor - herunder bl.a. ældreboliger.
- Lov- og cirkulære midler er holdt ude (10.564).
- Redningsberedskabet er overgået til at være et § 60 selskab og medtages ikke (7.195).
- kt. 6: Barselsudligning er holdt udenfor (2.604).
- Kt. 6: Trepartsmidler er holdt udenfor (326).
- kt. 6: tjenestemandspensioner er holdt udenfor (11.168).
- kt. 6: Interne forsikringspuljer er holdt udenfor (982).
- Kt. 6: Medarb.komp niveau 1 og 2 (388) og tidskomp. Fælles TR (232) er holdt udenfor.
- KMD og KOMBIT kontrakter er holdt udenfor (11.359 = art software kommunedata).
- Sundhedsordningen er holdt ude (1.477).
- Vejbelægning er holdt udenfor. Der er forskellig konteringspraksis mellem anlæg og drift i kommunerne (12.281).



Bilag 2: Prioriteringsmodel til anlæg:

	2020	2021	2022
<b>Politisk prioriteret anlæg</b>			
Kystsikring	4.800	4.800	4.800
Områdefornyelse i Ramme/Lomborg	1.000	1.000	
Renovering af Lemtorpskolen	10.000		
Sundhedshuset	5.000		
<b>Politisk prioriteret anlæg i alt</b>	<b>20.800</b>	<b>5.800</b>	<b>5.800</b>
Pulje til politisk prioritering	1.200	16.200	17.200
<b>I alt</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>

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 2020, hvor man kan ansøge om låneadgang, Økonomiaftalen forventes først at foreligge i midten af juni 2019.





### Bilag 3: Høringsberettigede parter i forhold til budgettet.

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

#### **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
- Nr. Nissum 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)