

Årsberetning 2017



Lemvig Kommune

Forord

Lemvig Kommune har leveret endnu et meget tilfredsstillende regnskabsresultat.

Regnskab 2017 viser, trods de stramme styringsmekanismer fra staten og demografiske udfordringer i kommunen, et solidt regnskab, hvor aftaleenhederne har godt styr på økonomien.

Resultatet af den ordinære drift er steget fra forventet 37,7 mio. kr. til 84,6 mio. kr. En forbedring på 46,9 mio. kr.

Der er et pænt overskud på 25,9 mio. kr. på serviceudgifterne, som hænger sammen med, at der er indarbejdet en pulje på 10 mio. kr. til imødegåelse af en overskridelse på serviceudgifter, som ikke er blevet forbrugt. Samtidig er der mindreudgifter på blandt andet skoler og ældreområdet.

Handicap- og Psykiatriområdet samt anbringelsesområdet fik i budget 2017 tilført yderligere midler. Begge områder viser i regnskabet for 2017 et mindre forbrug i forhold til budgettet for 2017.

Dagtilbudsområdet har merudgifter, hvilket hænger sammen med, at antallet af børn i dagtilbud er højere end forudsat i budget 2017.

Udgifterne udenfor servicerammen viser et mindre forbrug på 10,2 mio. kr. Overskuddet hænger sammen med mindreudgifter til overførselsudgifter og til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhed.

Anlægsudgifterne er på 52,7 mio. kr., hvilket er 8,3 mio. kr. mere end det oprindelige budget for 2017. Det skyldes færdiggørelse af projekter fra tidligere år blandt andet udskiftning af IT-netværk og servere, samt Lemvig Havn.

Flytningen af Degneparken betyder, at Lemvig Kommunes 3. landsbyordning "Nørre Nissum Skole og Børneunivers" er en realitet. Der er også landsbyordninger i Harbøre og Klinkby.

På Lemvig Havn er der sat gang i klimasikringen omkring Lemvig Bedding og Østhavnen, et projekt som fortsætter i 2018.

Projekterne omkring by- og områdefornyelse i Bøvling og Lemvig fortsætter, og områdefornyelsen i Ramme og Lomborg er påbegyndt.

Regnskabet for 2017 er et godt grundlag for, at styre Lemvig Kommune gennem de demografiske udfordringer, som præger vores kommune.

God læselyst.

Erik Flyvholm
borgmester

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger	4
Påtegninger	6
Generelle bemærkninger til regnskab 2017	7
Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:	12
Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:	17
Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:	27
Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:	35
Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget:	44
Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret.....	50
Balance	51
Noter til driftsregnskab og balance	52
Anvendt regnskabspraksis	71

Forside: Krabbefestival 2017, se mere side 47



Kommuneoplysninger

Kommune

Lemvig Kommune
Rådhusgade 2
7620 Lemvig

Telefon: 96 63 12 00
Hjemmeside: www.lemvig.dk
E-mail: lemvig.kommune@lemvig.dk
Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2017

Kommunalbestyrelsen

Erik Flyvholm (V)
borgmester

Kenneth Bro (A)
1. viceborgmester

Michele W. Tange (V)

Gunnar Lisby Kjær (V)

Steffen H. Damsgaard (V)

Søren Videbæk Jensen (V)

Karsten Kragelund (A)

Ellen Mejdahl (V)

Ole Byskov (A)

Troels Skovmose (V)

Arne Noe (F)

Chris Olesen (V)
2. viceborgmester

Bent B. Graversen (V)

Orla Østerby (C)

Martha Vrist (V)

Henrik Thygesen (V)

Karl Balleby Jensen (O)

Gitte Winther Jeppesen (B)

Tina Boel van Ingen (V)

Lone Pilgaard Sørensen (A)

Susanne Buch (F)

Direktionen

Lars Keld Hansen
Kommunaldirektør

Ole Pedersen
Direktør for Familie og Kultur

Pia Ulv Helleland
*Direktør for Social & Sundhed
og Arbejdsmarked & Integration*

Claus Borg
Direktør for Teknik og Miljø

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Thors Bakke 4, 2.
8900 Randers C



KOMMUNEOPLYSNINGER

Økonomiske nøgletal for Lemvig kommune

	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettodrift			
Skat, tilskud og udligning pr. indbygger (kr.)	-58.993	-60.787	-62.076
Nettodriftsudgifter pr. indbygger (kr.)	56.078	56.626	57.867
- heraf serviceudgifter pr. indbygger (kr.)	41.694	41.169	42.431
Anlægsudgifter pr. indbygger	3.695	2.922	2.595
Balancen, aktiver (mio. kr.)			
Materielle anlægsaktiver	-756	-760	-757
Finansielle anlægsaktiver	-1.238	-1.255	-1.274
Omsætningsaktiver i alt	-168	-209	-229
Likvide beholdninger	-79	-122	-145
Balancen, passiver (mio. kr.)			
Egenkapital	1.419	1.454	1.495
Hensatte forpligtigelser	147	160	164
Langfristet gæld	420	438	429
- heraf ældreboliger	203	193	183
Kortfristet gæld	170	166	165
Kautions- og garantiforpligtigelser	455	625	629
Eventualrettigheder	33	33	33
Gennemsnitlig likviditet efter kassekreditreglen (mio. kr.)	-153	-152	-152
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	-3.853	-5.988	-7.202
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	20.599	21.596	21.323
- heraf ældreboliger	9.929	9.496	9.072
Skatteudskrivning			
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr. i budget)	-154.459	-164.588	-161.442
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,2	25,2	25,2
Udskrivningsprocent kirkeskat	1,27	1,27	1,27
Grundskyldspromille	28,000	28,000	28,000
Beskatningsgrundlag pr. indbygger	-164.338	-174.849	-171.814
IKU	23,30	22,80	
Indbyggertal (Pr. 31.12.)	20.399	20.291	20.133
Andel 0 - 6 årige	4,7	4,7	4,8
Andel 6 - 16 årige	13,4	13,0	12,5
Andel 17 - 64 årige	58,0	57,9	57,9
Andel 65+ årige	23,9	24,4	24,8

- = indtægter, værdier eller positiv kassebeholdning

+ = udgifter, gæld eller forpligtigelser



Påtegninger

Ledelsespåtegning

Økonomi- og Erhvervsudvalget har den 12. marts 2018 aflagt årsregnskab for 2017 til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, så årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Behandlet af Kommunalbestyrelsen den 20. juni 2018.

Erik Flyvholm
borgmester

Lars Keld Hansen
kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Underskrevet revisionspåtegningen foreligger, som særskilt bilag.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Generelle bemærkninger til regnskab 2017

Regnskabsresultatet for 2017 fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Tabel 1: Resultatopgørelse 2017

I 1.000 kr.	Budget 2017	Tillægsbevilling	Korr. budget 2017	Regnskab 2017	Forskel regnskab og budget 2017
	1	2	3 (1+2)	4	5 (4-1)
Skattefinansieret område:					
Indtægter					
Skatter	-890.291	0	-890.291	-893.970	-3.679
Tilskud og udligning	-355.280	119	-355.161	-355.813	-533
Driftsudgifter					
Serviceudgifter	880.213	29.652	909.865	854.268	-25.945
Overførselsudgifter	320.948	-6.014	314.934	310.774	-10.174
Renter	6.688	-4.214	2.474	143	-6.545
Resultat af den ordinære drift	-37.722	19.543	-18.179	-84.598	-46.876
Anlæg					
Anlæg ældreboliger	0	0	0	0	0
Øvrige anlæg	44.317	73.335	117.652	52.653	8.336
Resultat efter anlæg	6.595	92.878	99.473	-31.945	-38.540
Lån					
Afdrag	28.030	185	28.215	28.098	68
Nye lån	-19.932	0	-19.932	-18.946	986
Resultat af de skattef. område	14.693	93.063	107.756	-22.792	-37.485
Forsyningsvirksomhed:					
Drift	0	0	0	-1.908	-1.908
Forsyningsvirksomhed i alt	0	0	0	-1.908	-1.908
Resultat incl. forsyning	14.693	93.063	107.756	-24.700	-39.393
Finansfor skydninger	-16.286	9.614	-6.672	1.983	18.269
Forbrug(+)/styrkelse af kassen (-)	-1.593	102.677	101.084	-22.718	-21.125
Kursreguleringer, som påvirker kassen				-742	
Kassebeholdning primo 2017				121.527	
Kassebeholdning ultimo 2017				144.987	

- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud

Kolonne 1 viser det oprindelige budget, som det blev vedtaget i oktober 2016. Kolonne 2 viser tillægsbevillinger inkl. overførte midler fra 2016. Kolonne 3 er det korrigerede budget, det vil sige kolonne 1 plus 2. Kolonne 4 viser regnskabet for 2017 og endelig viser kolonne 5 forskellen mellem det oprindelige budget 2017 og regnskabet for 2017.

I gennemgangen af regnskabet for 2017 sammenlignes regnskabsresultatet med det oprindeligt vedtagne budget for 2017. Det vil sige uden overførte midler fra 2016 til 2017 og eventuelle tillægsbevillinger. Eventuelle merforbrug kan derfor være finansieret af overførte midler eller tillægsbevillinger.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Resultatet af den ordinære drift viser et overskud på 84,6 mio. kr., hvilket er 46,9 mio. kr. bedre end det oprindelige budget for 2017.

Forbedringen af driftsresultatet fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 2: Afvigelser i forhold til oprindeligt budget (mio. kr.)

Flere skatteindtægter (beskatning af statsskove)	-3,7
Tilskud og udligning	-0,5
Mindre forbrug serviceudgifter	-25,9
Mindre forbrug overførselsudgifter	-10,2
Færre netto renteudgifter	-6,5
Mindre forbrug i alt	-46,9

(- = mindre udgifter eller merindtægter; + = merudgifter eller mindre indtægter)

Af ovenstående tabel 2 fremgår det, at der er en stigning i skatteindtægterne på 3,7 mio. kr., som kan henføres til en ændret beskatning af statsskove fra grundskyld til offentlig dækningsafgift. Ændringen af beskatningen er kun gældende i 2017, da Regeringen i Boligpakken har vedtaget, at kommunerne ikke længere må opkræve offentlig dækningsafgift på statsskove.

Under tilskud og udligning er der en merindtægt på 0,5 mio. kr. vedrørende beskæftigelsestilskuddet.

Renteudgifterne er faldet med 6,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes et bedre afkast på obligationer og investeringsbeviser end forudsat samt merindtægter fra garantiprovision.

De øvrige ændringer beskrives nærmere i de efterfølgende afsnit.

Serviceudgifter:

Serviceudgifterne er 25,9 mio. kr. mindre end budgetteret. Det kan hovedsageligt begrundes med følgende:

Tabel 5: Afvigelse i udgifterne indenfor servicerammen (mio. kr.)

Dagtilbud	4,7
Undervisning	-3,5
BFC	-3,2
Handicap og Psykiatri	-3,0
Ældreområdet	-2,9
Sundhed	-1,6
Administrationen	-5,1
Pulje ifbm. Servicerammen	-10,0
Øvrige udgifter	-1,3
Mindre forbrug i alt	-25,9

(- = mindre udgifter eller merindtægter; + = merudgifter eller mindre indtægter)

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Der er merudgifter på 4,7 mio. kr. til dagtilbud, hvor børnetallet er højere end forudsat ved budgetlægningen.

Skoleområdet har et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., som primært stammer fra mellemkommunale betalinger, mindreforbrug på aftaleenhederne samt færre udgifter til friskoler, efterskoler m.m. Befordring af elever i almen og specialtilbud er udfordret, der et merforbrug på 1,4 mio. kr. Der blev indarbejdet en besparelse på 2,2 mio. kr. i 2017.

Børne- og Familiecentret har et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., som hovedsageligt kan forklares med et mindreforbrug til Bjerget, som lukkede 31. juli 2017 samt færre og billigere anbringelser. Det skal bemærkes at det blev besluttet at udskyde indlagte besparelser på 2,6 mio. kr. i forbindelse med budgettet for 2017.

Handicap og Psykiatri har et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Det skal bemærkes at budgettet til området blev hævet med 5,7 mio. kr. i budgettet for 2017.

Ældreområdet har et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Der er mindreudgifter til elever, Praktisk bistand og hjælpemidler.

Sundhedsområdet har et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som primært kan henføres til tandplejen, som følge af salg af ydelser til Holstebro Kommune.

Administrationen har et mindreforbrug på 5,1 mio. kr., som primært handler om budgetomplaceringer mellem Økonomi- og Erhvervsudvalget og de øvrige udvalg samt et mindre forbrug på centrale puljer, herunder et væsentlig mindreforbrug på lov- og cirkulæreprogrammet.

Overførselsudgifter (udenfor servicrammen):

Der er et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. vedrørende udgifterne, som ikke henregnes til servicrammen, hvoraf overførselsudgifterne udgør hovedparten. Afvigelse fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 3: Afvigelser i udgifterne udenfor servicrammen (mio. kr.)

Overførselsudgifter	-7,9
Ældreboliger	3,0
Den centrale refusionsordning	-1,4
Erhvervsgrunduddannelser	-0,2
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhed	-3,8
Mindreforbrug i alt	-10,2

(- = mindre udgifter eller merindtægter; + = merudgifter eller mindre indtægter)

Der er et mindreforbrug på overførselsudgifterne på ca. 7,9 mio. kr. Afvigelse fremgår af nedenstående tabel.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Tabel 4: Afvigelser på overførselsområdet under Arbejdsmarked og Integration

Område	Bemærkning	Mio. kr.
Integrationsområdet	Forudsætningen om en kvote på 81 flygtninge er i løbet af 2017 reduceret tre gange - senest i september til 11 flygtninge.	-3,9
Førtidspensioner m.v.	Kombination af højere afgang end forventet og ekstra indtægter fra andre kommuner efter gennemgang af mellemkommunale refusioner	-7,1
Kontanthjælp m.v.	Antallet af modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp har været lavere end forudsat	-4,8
Beskæftigelsesindsats	Primær fordi driftsudgifter i forbindelse med modtagere af A-dagpenge og revalideringsydelse har været lavere end forudsat	-1,6
A-dagpenge	Udgangspunktet for budget 2017 var lagt på et for lavt antal ledige	6,7
Ressource- og jobafklaring	Tilgangen af sager på både ressource- og jobafklaringsforløb har været højere end forventet.	3,6
Øvrige områder		-0,8
Mindre forbrug i alt		-7,9

(- = mindreudgifter eller merindtægter; + = merudgifter eller mindreindtægter)

Ældreboliger har et merforbrug på 3,0 mio. kr. som hovedsagelig skyldes forskydninger mellem årene. Ældreboliger er underlagt "hvile i sig selv" princippet og udlignes over årene.

Der er merindtægter fra den centrale refusionsordning på 1,4 mio. kr. som skyldes at der er hjemtaget mere refusion på særligt dyre enkelt sager.

Der er brugt 3,8 mio. kr. mindre til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhed. Efterreguleringen for 2017 er ikke modtaget inden regnskabsårets udløb.

Det overordnede billede af regnskab 2017 er, at der igen er leveret et solidt regnskab, hvor aftaleenhederne overholdt deres budgetter. Når der alligevel er et stort overskud hænger det sammen med lavere overførselsudgifter, samt puljen på 10 mio. kr. til imødegåelse af øget serviceudgifter. Samtidig er der mindreudgifter på centrale og statslige puljer under administrationen, skoler, ældreområdet samt Handicap og Psykiatri.

Resultatet efter anlæg viser et overskud på 31,9 mio. kr., hvilket er 38,5 mio. kr. bedre end budgettet for 2017. Forbedringerne fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 6: Afvigelse på det skattefinansierede område (mio. kr.)

Større driftsoverskud	-46,9
Større anlægsudgifter	8,3
Overskud	-38,5

(- = mindre udgifter eller merindtægter; + = merudgifter eller mindre indtægter)

Anlægsudgifterne er steget med 8,3 mio. kr. grundet overførte anlægsprojekter fra tidligere år.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Likviditetens udvikling:

Kassebeholdningen pr. 31. december 2017 fremgår af nedenstående tabel 7.

Tabel 7: Udviklingen i kassebeholdningen

	mio. kr.
Likviditet primo	121,5
Årets resultat	33,9
Låneoptagelse	18,9
Øvrige finansforskydninger	-2,0
Låneomlægning	0,7
Afdrag på lån	-28,1
Likviditet ultimo	145,0

(- = Forbrug af kassen + = forøgelse af kassen)

Kassebeholdningen var 121,5 mio. kr. ved indgangen til 2017. Kassebeholdningen er forøget med 23,5 mio. kr. i løbet af 2017. Kassebeholdning var på 145,0 mio. kr. ved udgangen af 2017 jf. note 10.

Når driftsresultatet og kassebeholdningens størrelse skal vurderes, skal der også tages hensyn til, at der er forslag til overførsler på både drift og anlæg på henholdsvis 52,7 mio. kr. og 57,2 mio. kr. fra 2017 til forbrug i 2018 jf. note 6.

Mellemværendet mellem det skattefinansierede område og forsyningsområdet fremgår af nedenstående tabel 8.

Tabel 8: Mellemværende med forsyningsområdet (mio. kr.)

	mio. kr.
Spildevandsanlæg (afdrages over 10 år)	12,8
Varmeforsyning (afdrages over 25 år fra 2017)	4,4
Vandforsyning (afdrages over 10 år)	0,6
Renovation	-8,2
I alt forsyningsområdet pr. 31. december 2017	9,6

(- = gæld, + = tilgodehavende)

Kommunen har et samlet nettotilgodehavende på 9,6 mio. kr. hos forsyningsområdet, se note 5. Kommunens ældreboliger har samtidig 38,5 mio. kr. til gode hos Lemvig Kommune.

Kommunen har pr. 31. december 2017 en gæld på 246,7 mio. kr. eksklusiv ældreboliger, og 429,3 mio. kr. inklusiv ældreboliger. Beløbene er inkl. en gæld på 1,8 mio. kr. vedr. finansielt leasede aktiver jf. note 14.

Skatter og tilskud i 2017

Den kommunale skatteprocent for 2017 var 25,2 %, og grundskyldspromillen var 28 ‰.

Lemvig Kommune valgte at basere skat, tilskud og udligning på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2017, og vil derfor ikke blive efterreguleret i 2020.

Som det fremgår af note 1 udgjorde de samlede skatteindtægter 894,0 mio. kr., og det generelle tilskud og udligning udgjorde 356,4 mio. kr.



Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2015 til 2017. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2017.

Teknik- og Miljøudvalget	Regnskab 2015 (1)	Regnskab 2016 (2)	Regnskab 2017 (3)	Budget 2017 (4)	Afvigelse (3-4)
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	9.877	3.330	4.899	5.787	-888
Veje, havne, trafik og grønne områder	46.700	45.432	46.479	46.501	-22
Forsyningsvirksomheder	-230	-235	-1.908	0	-1.908
I alt	56.397	48.527	49.469	52.288	-2.819

- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud

Teknik- og Miljøområdet har et samlet mindre forbrug på 2,8 mio. kr. svarende til 5,4 % af det oprindelige budget. Heraf vedrører 1,9 mio. kr. forsyningsområdet - affaldsområdet, som er brugerfinansieret. Budgettet er angivet til 0 kr., da indtægtsbudgettering vil medføre et krav om tilsvarende deponering. Under Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger er der et mindre forbrug på 0,9 mio. kr., primært fordi der ikke er ansat en energimedarbejder, samt mindre udgifter til fælles bygningsvedligeholdelse.

Drift

Vej og Park har, udover den daglige drift, også været en del af flere større arrangementer, herunder:

- SommerSummarum på Lemvig Havn
- Vild med Vand på Lemvig Havn
- Krabbefestival på Lemvig Havn
- International Marked i Thyborøn

Derudover har der været diverse arrangementer på Lemvig Havn og i Lemvig by, hvor der har været behov for flugning, afspærring og oprydning.

Boligsocial indsats

Lemvig Kommune har i 2017 fortsat den intensive boligsociale indsats fra 2015. Indsatsens primære formål har været at sikre, at ingen i Lemvig Kommune lever i usunde boliger. En del af indsatsen har bestået i at nedrive tomme og nedslidte ejendomme såvel i byer som i det åbne land.

Opgørelse af den boligsociale indsats fra 2015 - 2017:

Antal ejendomme:	År:			I alt
	2015	2016	2017	
Registreret	78	61	91	230
Nedrevet	46	27	18	91
Kondemneret pga. sundhedsfare	15	11	6	32
Udbedret af ejer efter kommunalt påbud		14	8	22
På vej til nedrivning næste år	14	16	16	46
Tilskud til renovering		13	27	40
Omfattet af den boligsociale indsats		29	48	77
Sager endt med genhusning		6	5	11

Myndighed

Lemvig Kommune har i 2017 modtaget 30 ansøgninger om miljøgodkendelser af husdyrbrug. I 2017 har Lemvig Kommune truffet afgørelse i 30 sager om godkendelse med en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 5,6 måneder. De statslige servicemål er overholdt i 43 % af sagerne. På landsplan er den senest offentliggjorte gennemsnitlige sagsbehandlingstid på 4,4 måneder. Sagsbehandlingen af husdyrgodkendelser

SEKTORBESKRIVELSER

forløber fortsat yderst tilfredsstillende. Lemvig Kommune dyrker et åbent og konstruktivt samarbejde med både landmænd og landbrugets rådgivere. Stigningen i sagsbehandlingstid i Lemvig Kommune skyldes en positiv udvikling i antallet af ansøgninger. Der er allokeret flere ressourcer til miljøgodkendelse af husdyrbrug.

Erhvervskontaktordningen på virksomhedsområdet sikrer en tidlig dialog med nye og ekspanderende virksomheder. Det betyder, at miljøgodkendelser færdiggøres inden for rammerne af de nationale servicemål og til stor tilfredshed for virksomhederne. I 2017 har Lemvig Kommune udarbejdet 10 miljøgodkendelser.

Der er fra 2015 indført servicemål for udstedelse af byggetilladelser. Målene og opgjort tid for 2017, fra modtagelse af en fuldt oplyst ansøgning til udstedelse af byggetilladelse, fremgår af nedenstående tabel:

Sagstype	Antal sager	Servicemål	Opgjort
"Kviksager"	83	5 hverdage	5 hverdage
Erhvervssager	53	15 hverdage	14 hverdage
Byggeri med landzonetilladelse	57	10 uger	5 uger
Byggeri i byzone / sommerhusområder	70	8 uger	2 uger
Husstandsmøller	20	14 uger	8 uger
Udenfor kategori, herunder nedrivningstilladelser	95		10 dage

Natur-, miljø- og klimaprojekter

Lemvig Kommune har fået tilsagn fra staten om finansiering af et stort anlægsprojekt i ådalen i baglandet til Lemvig Sø. Der er indgået aftaler med lodsejere om opkøb af jord, og anlægsfasen forventes gennemført i 2018. Projektet bidrager til begrænsning af næringsstofforforsel til Lemvig Sø. Samtidig har projektet stor rekreativ værdi for sødalen.

Ved Strande Enge har Lemvig Kommune indgået aftaler med lodsejere om, at et større areal udlægges som periodevis oversvømmet lavbundsområde. Staten har givet tilsagn om finansiering af projektet, der har til formål at begrænse CO₂-udledningen.

Lemvig Kommune har fået tilsagn fra staten om finansiering af et lavbundsområdeprojekt ved det tidligere Damhus Dambrug, og der er indgået aftale med lodsejer. Projektet omfatter genslyngning af et stykke af Damhus Å, og vil generelt bidrage til forskønnelse af området ved det tidligere dambrug. Lavbundsprojekters primære formål er at begrænse CO₂-udledningen.

Realisering af Naturpark Nissum Fjord er kommet meget tættere på i løbet af 2017. Naturparkplanen for 2018-22 og det tilhørende kommuneplantillæg er i offentlig høring i Holstebro og Lemvig kommuner. Der er stor opbakning i naturparkrådet, hvor relevante interesseorganisationer er repræsenteret. Lemvig Kommune forventer sammen med nabokommunen at ansøge om status som naturpark i foråret 2018.

Lemvig Kommune har i 2017 iværksat et afgræsningsprojekt ved Hotel Nr. Vinkel og Lemvig Strand Camping. Der er tale om et fugtigt og ufremkommeligt område, hvoraf hovedparten er § 3-beskyttet mose. Indhegning og afgræsning med får og geder skal bekæmpe tiltagende tilgroning med pil, hylde, brombær, gyvel og invasive arter som hyben og kæmpebjørneklo.

Lemvig Kommune har i samarbejde med Lemvig Vand & Spildevand, de øvrige kommuner og forsyningsselskaber i Vestlige Limfjord igangsat EU-projektet Thyborøn Kanal og Vestlige Limfjord. Der er indgået kontrakt med Rambøll, som er i færd med at kortlægge afledte effekter af en klimaløsning ved Thyborøn Kanal. Alle relevante interessenter inddrages i analysen, og resultatet foreligger i løbet af 2018.

Lemvig Kommune har i samarbejde med Lemvig Vand & Spildevand igangsat EU-projektet Thyborøn By og Havn i 2017. I projektet arbejdes bl.a. med satellitovervågning af sætninger i Thyborøn og overvågning af



udviklingen i grundvandsstanden. Projektpartnerne er i dialog med førende hollandske klimaaktører, om udviklingen af en dynamisk model, som kan anvendes i fremtidens klimasikring af Thyborøn.

Lemvig Kommunes klimaprojekt Regn med Thyborøn var blandt fire projekter på landsplan, som blev udvalgt i konkurrencen Regn & Byer. Her har Lemvig Kommune fået 250.000 kr. til at understøtte udviklingen af en kreativ og merværdiskabende konceptuel løsning på klimaudfordringerne i Thyborøn. Konceptudviklingen afrundes med en konference i Thyborøn i foråret 2018, hvorefter et mere færdigt projektforslag kan præsenteres for politiske udvalg og interessenter i Thyborøn.

Lemvig Kommune afsluttede i 2017 formelt sit direkte engagement i Fjordhaver Lemvig. Fjordhavianlæggene kan nu overdrages til foreningen. Overdragelsesaftalen mellem fjordhaveforeningen og kommunen skal sikre en bæredygtig forening, som skaber liv og spændende aktiviteter på havnen langt ud i fremtiden.

Udbud af kollektiv trafik og specialkørsler

Den kollektive trafik har været i udbud i 2016, og resultatet blev en kontraktsum, som var ca. 1 mio. kr. højere end tidligere. Finansieringen af merudgifter er fundet indenfor budgettet for kollektiv trafik.

Kommunalbestyrelsen besluttede i 2015, at de kommunale kørsler med børn til specialtilbud, voksne handicappede samt ældre til dagtilbud skulle i udbud. Forud for udbuddet er kørslerne analyseret i forhold til bl.a. visitering.

Efter udbud af specialkørsel var der forventninger om en besparelse på 2,7 mio.kr. årligt. Det har efterfølgende vist sig at besparelsen er mindre end først antaget. Der er igangsat en intern analyse for at afklare grunden til den mindre besparelse.

Svømmekørslen er omlagt fra bestilt kørsel til kollektiv trafik (skolebusser), hvilket har givet en besparelse på ca. 360.000 kr. årligt. Der er fundet finansiering til en deltidsstilling i Teknik & Miljø, som varetager den daglige koordinering og drift af kontraktkørslen. Den nuværende kontrakt har været gældende siden udbuddet, men kan ikke forlænges efter udløb medio 2019.

Anlæg

Der er i 2017 afholdt anlægsudgifter på Teknik- og Miljøudvalgets område for 24,3 mio. kr. Det drejer sig bl.a. om følgende projekter:

Områdefornyelse i Bøvling

Lemvig Kommune startede i 2014 et nyt områdefornyelsesprojekt i Bøvlingbjerg til i alt ca. 4 mio. kr., hvoraf Staten betaler en tredjedel og kommunen to tredjedele.

Projektet sker i tæt samarbejde mellem en lokal følgegruppe og Lemvig Kommune.

Områdefornyelsen består af 3 faser: "Torvet", "Generationernes plads", "Aktivitetshus".

I 2015 kunne "Torvet" indvies foran Brugsen i Bøvlingbjerg, som et fornyet, multianvendeligt centralt sted i byen. Hertil kom "Byporte" og P-lommer i Tangsøgade. I 2017 kunne "Generationernes Plads", en aktivitetsplads for alle byens borgere indvies på den gamle skolegrund ved Bøvlinghallen og Sundhedshuset. Begrønning- og afvandsingsdelen færdiggøres i foråret 2018. I 2018 arbejdes der i fase 3 med at forbinde "Generationernes plads" med en mindre del af Bøvlinghallen som "Aktivitetshus/Generationernes hus".

Områdefornyelsesprojektet forventes færdigt senest i 2019.

Områdefornyelse Lemvig Midtby

I 2016 fik Lemvig Kommune en reservationsramme til områdefornyelse i Lemvig Midtby på 6 mio. kr., som skal suppleres kommunalt med 12 mio. kr.

Det er Kommunalbestyrelsens ønske, at indsatsen skal følges op af private initiativer, som forbedrer specielt bygningsmassen. Formålet med områdefornyelsen er at sætte fokus på de nedslidte bebyggede miljøer og igangsætte en indsats, der sigter mod at give tilskud til både bygningsforbedringer og nedrivninger. Til formålet modtager kommunen 4 mio. fra staten, disse midler suppleres med kommunal egenbetaling på endnu 4 mio., så den samlede pulje til bygningsforskønnelse i alt bliver på 8 mio. kr.

Desuden vil der blive arbejdet med trafikafvikling, begrønning, kunst og kulturmiljøer samt pladser og torve.

Planlægningen af de enkelte delprojekter er i gang og den fysiske udførelse foregår løbende i 2017- 2021, hvor budgetmidlerne er afsat.

Lemvig Havn

Omdannelsen af Lemvig Havn har været i gang siden Havneplanen så dagens lys i 2009.

Den nye ydermole på vesthavnen har betydet, at Lemvig Havn i dag har 220 bådpladser til lystsejlere og 12 pladser til erhvervsskibe, samt 150 bådpladser i Lemvig Marina.

Lemvig Havn havde 1.075 overnatninger i 2016 og 1.226 overnatninger i 2017. Lemvig Marina havde 164 overnatninger i 2016 og 258 overnatninger i 2017.

Forude venter nu den endelig færdiggørelse af havneområdet med beddingsområdet og Østhavnen som den centrale indsats. Der vil i løbet af 2018 blive gennemført en omdannelse af dette område med klimasikring af strækningen fra Lemvig Bedding til Skateparken. Projektet, der udføres i samarbejde med RealDania, omfatter etablering af en højvandssikring og en ny promenade, der forbinder den centrale havn med Østhavnen. Langs promenaden etableres en beddingstrappe, der går helt ned til vandet, en vidensscene til foredrag, udkigsmøbler, et plateau mm. Anlægsarbejderne forventes afsluttet i efteråret 2018 og har et samlet budget på 22 mio. kr.

I 2017 afsluttedes byggeriet af Østershuset vest for Bjarnes Fisk. Bjarnes Fisk rykker ind i en del af bygningen. Der arbejdes på at finde brugere til den øvrige del af bygningen.

Private investeringer på Lemvig Havn

Der har igennem den sidste periode været stor aktivitet blandt de private aktører på og omkring Lemvig Havn. Projektet omkring Isværket blev afsluttet i efteråret 2017, og Lemvig Maskin- og Køleteknik har været i gang med at opføre et nyt smedeværksted på Østhavnen. Der er også flere interessante boligrenoveringer i gang i området.

Nedrivning og forskønnelse af ældre bygninger

De seneste års indsats omkring kondemnering og nedrivning af nedslidte huse forsætter ufortrødent. Den hidtidige indsats har hjulpet på det samlede billede i Lemvig Kommune, men det er en vedvarende proces, der bl.a. er affødt af det dalende befolkningstal.

Foruden nedrivningsindsatsen er der også iværksat en indsats omkring bygningsforbedring af nedslidte huse, der har specielt fokus på områdefornyelsesbyerne.

Thyborøn – Agger Færefart

Kommunalbestyrelserne i Lemvig og Thisted kommuner besluttede i juni 2015 at godkende Thyborøn-Agger Færefarts beslutning om, at der skal bygges en ny færge, som skal erstatte den nuværende færge, der sejler mellem Thyborøn og Agger Tange.

Den nuværende færge blev bygget i 1975 og er efterhånden udtjent.

Den nye færge bliver en hybridfærge med dieselgenerator, batteripakke og elmotorer. Den får plads til 22 personbiler (eller 2 lastbiler på op til 18,75 m samt 6 personbiler), og bliver derfor større end den nuværende, som har plads til 14 personbiler (eller 1 lastbil på op til 18,75 m samt 7 personbiler). Den nye færge bliver to-mands betjent modsat den nuværende færge, som er tre-mands betjent.

SEKTORBESKRIVELSER

Bygning af færgeren er i gang. Færgeren forventes idriftsat i 2018.

I forbindelse med færgeprojektet skal der også bygges nye færgelejer, som passer til den nye færge. I Thyborøn anlægges det nye færgeleje i Sydhavnen, da der er problemer med tilsanding og bølgeuro ved det eksisterende færgeleje. Adgangsvejen til det nye færgeleje vil gå via Sydhavnsvej og krydset Sydhavnsvej/Thyborønvej skal i denne forbindelse ombygges.

I Agger anlægges det nye færgeleje lige øst for det eksisterende leje, som kan holdes i drift i hele anlægsperioden. Den nordlige mole i færgehavnen ombygges for at forbedre besejlingsforholdene. Anlægsarbejdet i Thyborøn og Agger blev udbudt i 2017 og afsluttes i foråret 2018.



Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2015 til 2017. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2017.

Familie- og Kulturudvalget	Regnskab 2017 (3)	Budget 2017 (4)	Afvigelse (3-4)	Procent afv.
Undervisning	183.448	191.002	-7.554	-4,0%
Dagtilbud	70.940	66.408	4.532	6,8%
Børn, Familie og Sundhed	56.936	60.389	-3.453	-5,7%
Kultur, Fritid og Folkeoplysning	35.288	35.689	-401	-1,1%
I alt	346.612	353.488	-6.876	-1,9%

- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud

Familie- og Kulturudvalget har et samlet mindre forbrug på 6,9 mio. kr. svarende til 1,9 % af det oprindelige budget for 2017.

På politikområdet Undervisning er der et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Afvigelsen fremgår af nedenstående tabel:

Afvigelser på politikområdet Undervisning i mio. kr.

Serviceudgifter	-7,6
Personale, bygninger og materialer - reguleringskonti	-0,2
Mellemkommunale køb/salg af undervisning (spec.)	-3,5
Befordring af elever	1,4
Befordring tilbudsbesparelse	-2,2
Friskoler, EGU og Produktionsskoler	-1,0
Barselsudligning og andre poster	3,7
Overførsler stigning på aftaleenheder og puljer	-1,9
Pulje til imødegåelse af servicerammen	-3,9
Udenfor servicerammen	0
I alt	-7,6

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

Reguleringskonti i forbindelse med personale, bygninger og materialer viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Der er mindreforbrug på det mellemkommunale køb/salg af undervisning på 3,5 mio. kr. – dette skyldes en kombination af flere elever fra andre kommuner i kommunens skoler samt færre elever i andre kommuners skoler.

I forbindelse med udbuddet af specialkørsel er der indarbejdet en besparelse på 2,2 mio. kr. på Familie- og Kulturudvalgets ramme. I forhold til budgettet for 2017 er der et merforbrug på 1,4 mio. kr. Der er således kun en reel besparelse på 0,8 mio. kr. i forhold til budget 2017.

Bidragene til Friskoler, Efterskoler, EGU og Produktionsskoler udviser samlet et mindre forbrug på 1 mio. kr.

Barselsudligning og andre poster: Der er omplaceret 0,7 mio. kr. til aftaleenhederne i løbet af 2017 – ordningen betyder, at aftaleenhederne frit kan ansætte vikarer i forbindelse med barselsorlov. Derudover er der på en række andre poster foretaget Budgetreguleringer på 4,4 mio. kr.

SEKTORBESKRIVELSER

Aftaleenhederne har samlet set større overførsler i forhold til 2016. Puljerne til uddannelse på lærerområdet er ligeledes steget med 1,1 mio. (statslige midler indgår i beløbet) så den samlede overførsel er steget med 2,0 mio. kr.

Skolernes andel af puljen på 10 mio. kr. til en imødegåelse af overskridelse af servicerammen er på 3,9 mio. kr. og indgår i det oprindelige budget.

Politikområdet dagtilbud har et merforbrug på 4,5 mio. kr. Afvigelse fremgår af nedenstående tabel:

Afvielser på politikområdet Dagtilbud i mio. kr.

Serviceudgifter	4,5
Privat børnepasning	0,2
Mellemkommunale betalinger for dagtilbud	-0,3
Friplads & søskenderabat	0,8
Regulering for børnetal	3,7
Overførsler - stigning på aftaleenheder og puljer	-0,2
Barselsudligning	-0,3
IT udgifter ændring af finansieringsmodel	0,5
Øvrige poster	0,3
Pulje til imødegåelse af servicerammen	-0,2
Udenfor servicerammen	0
I alt	4,5

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

Privat børnepasning viser en merudgift i 2017 på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes primært stigning i udgifterne til fripladser.

Der er merindtægt på det mellemkommunale køb/salg af dagtilbudspladser på 0,3 mio. kr.

Kontiene for fripladser og søskenderabat viser samlet en merudgift på 0,8 mio. kr.

Der var indskrevet flere børn i dagtilbuddene i løbet af 2017 end budgetteret, og dette medfører merudgifter på 3,7 mio. kr.

Aftaleenhederne har samlet set en større overførsel i 2017 set i forhold til 2016 på 0,2 mio. kr.

Barselsudligning: Der er omplaceret 0,3 mio. kr. til aftaleenhederne i løbet af 2017 – ordningen betyder, at aftaleenhederne frit kan ansætte vikarer i forbindelse med barselsorlov.

Som følge af den nye finansieringsmodel på IT-området og andre centrale budgetreguleringer, er der omplaceret henholdsvis 0,5 mio. kr. og 0,3 mio. kr.

Dagtilbuddenes andel af puljen på 10 mio. kr. til en imødegåelse af overskridelse af servicerammen er på 0,2 mio. kr. og indgår i det oprindelige budget.



SEKTORBESKRIVELSER

Politikområdet Børn, Familie og Sundhed har et mindre forbrug på 3,5 mio. kr. Afgivelserne fremgår af nedenstående tabel:

Afgivelser på politikområdet Børn, Familie og Sundhed i mio. kr.

Serviceudgifter	-3,2
Indsatspulje brugt til socialrådgivere	-1,0
Bjerget	-0,8
Mindreforbrug Opholdssteder mv.	-1,2
Merforbrug Forebyggende foranstaltninger	0,2
Merforbrug Plejefamilier	0,2
Overførsler - stigning på aftaleenhed og puljer	-0,8
PPR	0,2
Udenfor servicerammen	-0,3
Merindtægter fra den centrale refusionsordning	-0,3
I alt	-3,5

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

Indsatspuljen, som blev bevilliget i forbindelse med budget 2016, blev brugt til en opnormering af socialrådgivere. Puljen indgår i oprindeligt budget, men blev senere omplaceret.

Mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr. vedrørende Bjerget, som blev lukket 31. juli 2017 på grund af for få børn i målgruppen.

På det specialiserede børneområde var der et mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr., som alene vedrører serviceudgifter. Dette skyldes specielt en faktor. Den største udvikling har været inden for opholdssteder mv., hvilket skyldes at der har været en nedgang i antallet af børn på opholdssteder, samt de tilbageværende er blevet billigere. I alle henseende ses budgettet for det specialiserede børneområde samlet, og derfor beskrives de enkelte områders afvigelser ikke nærmere.

Der er en stigning i overførslerne i forhold til 2016 på 0,8 mio. kr. det skyldes både puljer og projekter, hvor de igangsatte projekter ikke er færdige endnu. Indeholdt i stigningen er også opnormeringen vedr. PPR fra indsatspuljen, som først blev besat pr. august måned, men har budgetmæssig dækning for hele året. Hvis disse poster holdes udenfor er overførslerne på aftaleenheden steget med 67.000 kr.

Opnormeringen af PPR giver et merforbrug på PPR i forhold til oprindeligt budget på ca. 0,2 mio. kr.

Der er forventede merindtægter fra den centrale refusionsordning på ca. 0,3 mio. kr. Ændringen fra tidligere år, hvor denne post har vist merindtægter på over 1 mio. kr., skyldes, at der er kommet færre anbringelser, som der kan hjemtages refusion på.

Digitalisering

Der er vedtaget en sektordigitaliseringsstrategi på Børn- og Ungeområdet, der har til hensigt at gøre de digitale muligheder og hjælpemidler til en naturlig del af hverdagen. I forlængelse af digitaliseringsstrategien er der blevet udarbejdet en investeringsplan, hvilket blandt andet indebærer, at der er indkøbt en bærbart PC svarende til samtlige elever i 0.-6. klasse, samt hver anden elev i 7.-10. klasse.

Teamstrukturen

Den vedtagne teamstruktur har betydet, at der kontinuerligt arbejdes med udviklingen af strukturen, men erfaringerne med at arbejde på tværs af kommunens skoler og dagtilbud, har givet nye muligheder for at etablere en base for udveksling af ideer og ny viden.

Kompetenceudvikling

Foruden den kompetenceudvikling der finder sted i teamstrukturen, arbejdes der bredt på hele Børn- og Ungeområdet med en række andre formelle og uformelle kompetenceudviklingsforløb for personalet. Dette er både gældende på skoleområdet, dagtilbudsområdet og i BFC. Herunder både større moduler med



afsluttende eksamen, mindre kursusforløb og enkelte kursusdage. En større kompetenceudviklingsindsats er gjort hos samtlige ansatte på Børn- og Ungeområdet er Robusthedsprogrammet.

Robusthed

Der er gennemført et kompetenceudviklingsforløb i robusthedsprogram i samarbejde med Komiteen for sundhedsoplysning, udarbejdet af læge og forsker Poul Bak. I kurset har deltaget medarbejdere fra skole- og dagtilbudsområdet samt Børne- og Familiecentret. Desuden er der skabt bredt kendskab til programmet, da der yderligere er afholdt en række oplæg heri for medarbejderne på de tre områder samt forældrene. Med robuste fællesskaber som omdrejningspunkt er der arbejdet videre med robusthedsindsatsen i teamstrukturen.

Tværfagligt Samarbejde

Mindre silo-tænkning og mere helhedsorienteret og tværgående tænkning er en bestræbelse på Børne- og Ungeområdet. Tværfaglige samarbejds møder er et mødeforum, hvor den tværfaglige indsats mellem skoler, daginstitutioner og Børne- & Familiecentret er i fokus.

I Børne- og Familiecentret er der mange fagligheder, som også orienterer sig mod hinandens faglighed – Tvær- og flerfaglige samarbejder betones som centralt i den forandringsproces, som Børne- og Familiecentret arbejder med. Borgeren skal opleve, at relevante fagligheder aktiveres på en ukompliceret og koordineret måde.

Det tværfaglige samarbejde mellem på den ene side Børne- og Ungeområdet og på den anden, Voksenområdet arbejdes der med ved at fokusere på børn og unges overgange til voksertilværelsen.

En systematisk helhedsbaseret tilgang, hvor der arbejdes med at Jobcenter, Handikap og Psykiatri og Børn- og Ungeområde optræder samordnet og koordineret, er endnu ikke et fokusområde.

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor områderne fra 2015 til 2017. Tabellerne findes endvidere for hvert politikområde. Samtlige tal er i PL 2017 niveau.

Familie- og Kulturudvalget	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift pl 2017 1.000 kr.	379.375	360.305	346.612
Ændring ift. tidligere år	-3.626	-19.070	-13.693
Antal 0-22 årige	5.394	5.239	5.124
Bevægelse	-181	-155	-115
Udgift kr. pr. 0-22 årige	70.333	68.774	67.645
Ændring ift. tidligere år	1.633	-1.559	-1.129

Undervisning

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2015 til 2017.

Undervisning	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift pl 2017 1.000 kr.	200.875	191.370	183.448
Ændring ift. tidligere år	757	-9.504	-7.922
Antal 6-16 årige	2.848	2.735	2.643
Ændring ift. tidligere år	-71	-113	-92
Udgift kr.pr. 6-16 årig	70.532	69.971	69.409
Ændring ift. tidligere år	1.975	-561	-562

Skoler – indskrevne børn

Folkeskoler	5.9.2015	5.9.2016	5.9.2017	Fald i % 16/17
Tangsø	176	171	153	-11%
Nr. Nissum	254	212	208	-2%
Klinkby	101	97	89	-8%
Ramme	138	140	125	-11%
Christinelyst	585	574	579	1%
Lemtorp	376	369	337	-9%
Harboøre	248	233	225	-3%
Thyborøn	219	207	209	1%
I alt (note 1)	2.097	2.003	1.925	-4%
Efterskoler	269	246	236	-4%
Husholdnings & Ungdomshøjskoler	2	2	0	-100%
I alt	271	248	236	-5%
Friskoler	323	313	303	-3%
Alle skoler i alt	2.691	2.564	2.464	-4%
I alt ændringer" år efter år"	-100	-127	-100	

Note 1: inkl. elever fra andre kommuner

Antallet af undervisningspligtige elever, som modtager tilbud i kommunens folkeskoler, private efterskoler og friskoler er fra 2015 til 2017 samlet faldet med 227 elever. De kommunale folkeskoler har haft et fald på 172 elever.

Skolefritidsordninger – indskrevne børn

Der har været indskrevet følgende antal børn i perioden 2015 – 2017

	1.okt. 2015	1.okt. 2016	1.okt. 2017
Nr. Nissum SFO	42	37	37
Ramme SFO	40	41	33
Klinkby SFO	35	36	44
Christinelyst SFO	139	132	119
Nørlem SFO	96	97	88
Harboøre SFO	34	38	45
Thyborøn SFO	60	60	62
I alt	446	441	428

Der har fra 2016 til 2017 været et fald på 13 børn mod 5 børn fra 2015 til 2016.

Åben Skole

Åben Skole skal være en del af skolens hverdag. Dette udmøntes ved at der foregår tre til fire fælleskommunale aktiviteter i hhv. indskoling, mellemtrin og udskoling. Disse aktiviteter spreder sig ud på områderne erhverv, foreninger samt kultur. Ud over de fælleskommunale aktiviteter findes der på hver af skolernes hjemmesider et Åben Skole-dokument, hvor skolerne decentralt indsamler og systematiserer Åben Skole-aktiviteter.

Samarbejde med musikskolen

I forbindelse med budget 2018 er der afsat 110.000 kr. til en indsats for at skabe et langtidsholdbart Åben Skole-samarbejde mellem Lemvig Kommunes folkeskoler og musikskolen..

Kompetenceudvikling håndværk og design

Der er i samarbejde med VIA University College gennemført kompetenceudviklingsforløb i undervisningsfaget Håndværk og Design. Kompetenceudviklingen har givet ti af kommunens lærere undervisningskompetence i faget.

Dagtilbud

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2015 til 2017.

Dagtilbud	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift pl 2017 1.000 kr.	74.507	70.368	70.940
Ændring ift. tidligere år	-5.348	-4.139	571
Antal 0-5 årige	1.001	959	947
Ændring ift. tidligere år	-80	-42	-12
Udgift kr.pr. 0-5 årig	74.433	73.377	74.910
Ændring ift. tidligere år	562	-1.056	1.533

Daginstitutioner – indskrevne børn

Der har været indskrevet følgende antal børn i perioden 2015 – 2017:

	1. okt. 2015	1. okt. 2016	1. okt. 2017
Dagplejen	150	145	148
Menighedsbørnehaven	111	114	120
Lomborg Børnehave	34	46	52
Tangsø Børnehus	50	44	49
Harboøre Børnehus	49	46	37
Thyborøn Børnecenter	65	67	64
Degneparken	61	62	71
Børnegården	50	53	56
Troldhøj, Klinkby	35	49	46
Bøgespiren	48	0	0
Bøvling Børnehus	51	46	44
Sct. Georgsgården	41	39	44
Udebørnehaven	35	31	21
I alt	780	742	752
Heraf vuggestuepladser	108	114	123

Der har fra 2016 til 2017 været en stigning på 10 børn mod et fald på 38 børn fra 2015 til 2016.

Nye Vuggestuegrupper i Børnegården Lemtorp og Menighedsbørnehaven

Grundet en stigende efterspørgsel efter vuggestuepladser fra forældrene i Lemvig By, er der blev oprettet flere midlertidige vuggestuepladser på hhv. Menighedsinstitutionen, Skolevej og Børnegården Lemtorp. Kommunalbestyrelsen har truffet beslutning om tilbygning af en permanent vuggestueafdeling til Menighedsinstitutionen på Skolevej samt til Børnegården Lemtorp. I forbindelse med budgetforliget for 2018 er der afsat 11.490.000 kr. til udbygning af Børnegården, Lemtorp og 15.028.000 kr. til udbygning af Menighedsinstitutionen.

Kompetenceudvikling – Pædagogiske læreprocesser

Der er gennemført et kompetenceudviklingsforløb, hvor en pædagog fra syv forskellige institutioner har deltaget i diplommoduliet "Børn og Unges Læreprocesser" på VIA. Disse medarbejdere har efterfølgende været strategisk placeret ud i de enkelte fælleskommunale teams, således at deres viden om læringsmiljøer og børns læreprocesser, i samarbejde med Center for Lærings indsats på området, har skabt et tydeligere fokus på legende læringsmiljøer i dagtilbuddene.

Motorikscreeninger

Det er besluttet, at alle børn i Lemvig Kommune motorikvurderes når de fylder 4 år. Baggrunden for beslutningen ligger i et ønske om, at opnå fokus på og viden om dagtilbudsbørnenes motoriske færdigheder. Dette for at skabe mulighed for en tidlig fokuseret indsats hos de børn, der har behov for dette. Dermed er der med et øget fokus på motorik og med et styrket datainformeret viden om børnenes behov, skabt et bedre grundlag for, at børnene kan være fysisk aktive og dermed, at børnene klarer sig bedre mentalt, socialt og fagligt, hvis de er motorisk stærke fra start.

Børn, Familie og Sundhed

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2015 til 2017.

Børn, familie og sundhed	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift pl 2017 1.000 kr.	67.217	63.789	56.936
Ændring ifht. tidligere år	2.760	-3.428	-6.853
Antal 0-22 årige	5.394	5.239	5.124
Ændring ifht. tidligere år	-181	-155	-115
Udgift kr.pr. 0-22 årige	12.461	12.176	11.112
Ændring ifht. tidligere år	900	-286	-1.064

SATS-puljeprojekt - Spædbarneprojekt

Som et led i Børne- og Familiecentrets udvikling, der omfatter en bevægelse fra institutionsindsatser mod ambulante indsatser – en bevægelse, der gerne skulle opleves af borgeren som et forsøg på at løse problemerne så tæt på hverdagslivet som muligt.

Børne- og Familiecentret har søgt og fået støtte fra en SATS-pulje til at etablere en ambulante spædbarneindsats, der kan yde en tilstrækkelig støtte til familier med et spædbarn, hvor spædbarnet er truet på sin trivsel.

Skolesundhed.dk

Sundhedsplejen er ud over indsatserne i forhold til de helt små børn bl.a. også rettet mod skoleområdet, hvor børn og unges trivsel er i fokus. Skolesundhed.dk er et redskab, som er baseret på spørgeskemaer målrettet forældre, børn og unge. Viden fra spørgeskemaerne giver overblik over trivsel og sundhed på både klasse-/stue-, skole-/institutions- og kommuneniveau i form af børne- og ungeprofiler.

Sundhedsplejen udnytter blandt andet den indsamlede viden til at målrette resurseanvendelsen til børn med særlige behov.

Inddragende Netværksmøder

Børne- og Familiecentret er i gang med at uddanne alle medarbejdere i anvendelsen af "inddragende netværksmøder".

Mødeformen anvendes som en metode, der kan bidrage til at imødekomme lovkravet om, at det i børnesager altid skal overvejes, hvordan der kan ske en systematisk inddragelse af netværket. Metoden kan bidrage til at nuancere beslutningsgrundlaget og kan medvirke til en god dialog og et konstruktivt samarbejde mellem familie og kommunale myndigheder.

Metoden er endvidere god til at sikre koordinering af den tværfaglige indsats i komplekse sager.

SEKTORBESKRIVELSER

Skolevægringsprojekt

Børn og unge, der ikke kommer i skole er en kendt udfordring i de fleste kommuner. Problemerne kan på den lange bane bedst løses ved at der arbejdes med det pædagogiske miljø og hvilke handlinger der skal udløses, når man iagttager en problemstilling i sin begyndelse. Imidlertid er det nødvendigt at tage fat på konkrete sager, hvor børn og unge ikke kommer i skole – med dette formål er der startet et projekt, der skal afsøge muligheder for at stoppe og måske vende en udvikling, der har retning for barnet eller den unge, mod større og større udskillelse og adskillelse fra det almene skolemiljø.

Positiv udvikling i fødselstallet

Efter en periode med et faldende børnetal, synes udviklingen at have vendt. I 2014 oplevede Lemvig Kommune det laveste fødselstal, med 138 børn. Tallet i 2017 var 169 børn.

År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal fødsler	173	162	146	138	148	152	169

Det specialiserede socialområde 2015 – 2017.

Antal helårs børn/foranstaltninger	2015	2016	2017
Plejefamilier og Opholdssteder mv.	59,43	56,52	58,68
Familie og Netværkspleje	39,52	37,37	36,42
Netværksanbringelse	3,77	6,83	6,62
Opholdssteder mv.	16,16	12,33	8,56
Forebyggende Foranstaltninger	174,99	179,97	189,87
Andre forebyggende foranstaltninger	7,46	7,49	7,76
Aflastning	12,34	9,5	11,03
Aflastning i plejefamilie	17,30	15,9	17,11
Fast kontaktperson - Barnet	50,26	59,65	60,38
Efterskole - økonomisk støtte	11,70	17,78	20,32
Støtteperson til forældre	7,47	8,06	9,09
Familiehuset - konsulenter (Helårs sager)	46,28	43,04	43,71
Familiehuset - Psykolog (Helårs sager)	22,18	18,56	20,47
Døgninstitutioner for Børn og Unge	8,25	8,61	7,08
Sikret Institution	0,78	0,00	0,00
Sikret Institution	0,78	0,00	0,00
I alt	243,45	245,11	255,63

Underretninger	2015	2016	2017
Antal underretninger	173	218	250
Vedrører dette antal børn	225	239	240



Kultur og Fritid

Aarhus 2017

Lemvig Kommune har sammen med de øvrige kommuner i region Midtjylland været partnere i forhold til afviklingen af en lang række arrangementer i anledning af, at Århus var europæisk kulturhovedstad i 2017. På baggrund af erfaringerne fra dette samarbejde, er det besluttet at forankre samarbejdet mellem kommunerne og regionen i et foreløbigt toårigt projekt.

Aftale med Randers Egnsteater

Familie- og Kulturudvalget har indgået en samarbejdsaftale med Randers Egnsteater for perioden 2017-20. Aftalen betyder, at der hvert år vil blive vist børneteaterforestillinger produceret af Randers Egnsteater i Lemvig kommune, og at der vil være udvalgte voksenforestillinger og/eller kabaret hvert år. Desuden vil der være et tæt samarbejde om at udvikle arbejdet med drama og teater i Lemvig Kommunes skoler og generelt i forhold til events på kultur- og fritidsområdet.

Hallernes økonomi og udvikling

Den afsluttende rapport fra "På forkant" projektet opsummerede en række områder, hvor Lemvig Kommune kan støtte op om udviklingen i de selvejende haller i kommunen.

Lemvig Kommune har i 2017 valgt, at støtte hallernes mulighed for låneomlægning og har tilbudt en omkonvertering af hallernes eksisterende lån til et fastforrentet lån i KommuneKredit.

I 2017 har følgende haller fået godkendt en omkonvertering: Harbøre Centeret, Tangsø Idrætscenter og Østhallen.

Øget samarbejde på foreningsområdet

Sekretariatets fokus i de sidste par år om øget samarbejde på tværs af foreninger begynder nu at vise sig i form af nedlagte klubhuse og foreninger, idet man i højere grad deler faciliteterne og foreningerne samarbejder i højere grad om aktiviteterne.

Der er nedlagt 2 spejderhytter og 1 klubhus.

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2015 til 2017.

Kultur, Fritid og folkeoplysning	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift pl 2017 1.000 kr.	36.776	34.777	35.288
Ændring ifht. tidligere år	-1.795	-1.999	510
Antal indbyggere	20.657	20.399	20.291
Ændring ifht. tidligere år	-276	-258	-108
Udgift kr.pr. indbyggere	1.780	1.705	1.739
Ændring ifht. tidligere år	-62	-75	34

Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2015 til 2017. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2017.

Social- og Sundhedsudvalget	Regnskab 2015 (1)	Regnskab 2016 (2)	Regnskab 2017 (3)	Opr. budget 2017 (4)	Afvigelse (3-4)	% afv.
Sociale ydelser i øvrigt	865	780	736	1.038	-302	-29,1 %
Handicap og Social psykiatri	103.429	96.354	101.192	105.266	-4.074	-3,9 %
Ældre og Omsorg	175.659	170.695	174.096	181.275	-7.179	-4,0 %
Sundhed	102.533	101.104	95.457	100.907	-5.450	-5,4 %
I alt	382.485	18.086	371.481	388.486	-17.005	-4,4 %

- = indtægter/overskud, + = udgifter/underskud

Social- og Sundhedsudvalget har et samlet mindre forbrug på 17,0 mio. kr. svarende til 4,4 % af det oprindelige budget.

På politikområdet Handicap- og Psykiatri er der et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Nedestående tabel viser afvigelserne:

Afvigelsen på Handicap- og Psykiatri i mio. kr.

Serviceudgifter	-3,0
Køb/salg af tilbud	-11,0
Aftaleenheder (samlet)	6,5
Forsorghjem, krisecenter og misbrug behandling	2,2
Elever	-1,4
Borgernes egne midler	0,4
Barselsudligning	0,3
Udenfor serviceringen	-1,1
Statsrefusioner (Den centrale refusionsordning)	-1,1
I alt	-4,1

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

Der er et mindreforbrug på køb/salg af tilbud på 11 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Dette skyldes hovedsagelig budgetregulering i løbet af året til aftaleenhederne. Tilsvarende skyldes merforbruget på de samlede aftaleenheder, at de løbende belægningsreguleringer ikke indgår i det oprindelige budget.

Der er et merforbrug på forsoreshjem, krisecenter og misbrugsbehandling på 2,2 mio.kr. på grund af øget aktivitet i slutningen af 2017 og efterregulering fra 2016 på 0,7 mio. kr. på misbrugsbehandlingen.

Elevpuljen er kalkulatorisk og udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., der skyldes færre SOSU-elever og pædagogstuderende.

Der har været flere indtægter fra den centrale refusionsordning på 1,1 mio. kr., fordi det har været muligt at hjemtage mere i refusion på dyre enkelt sager.

SEKTORBESKRIVELSER

På politikområdet Ældre og Omsorg er der et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelse:

Afviselser på politikområdet Ældre og Omsorg i mio. kr.

Serviceudgifter	-7,2
Elever	-4,7
Demografipuljen	-4,6
Pulje til imødegåelse af servicerammen	-4,3
Praktisk bistand inkl. private leverandører	3,9
Hjælpe midler	1,4
Barselsudligning	0,9
Rådgivning og Hjælpe midler	0,7
Aftaleenheder (samlet)	-0,6
Køb/salg af tilbud	0,2
Projekter	0,2
Plejevederlag	-0,2
Udenfor servicerammen	0
I alt	-7,2

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

For de kalkulatoriske områder udviser Elevpuljen et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., der skyldes færre SOSU-elever og assistenter, samt voksen elever. Puljen er løbende blevet reguleret i forbindelse med budgetopfølgningerne i 2017. Rådgivning og Hjælpe midler har et merforbrug på 0,7 mio. kr., på grund af udsving i aktiviteten hos Center for kommunikation. Plejevederlag har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på grund af mindre aktivitet.

Puljen til imødegåelse af servicerammen på 10 mio. kr., hvor Social- og Sundhedsrådets andel er på 4,3 mio. kr. indgår i det oprindelige budget.

Demografipuljen på 4,6 mio. kr. er i løbet af året blevet omplaceret og dækker merforbruget på Praktisk bistand, køb/salg af tilbud og hjælpe midler. På hjælpe midlensområdet er merforbruget på 1,4 mio. kr. på grund af øget aktivitet på bil- og kørestolsområdet.

På politikområdet Sundhed er der et mindre forbrug på 5,4 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelse:

Afviselser på politikområdet Sundhed i mio. kr.

Serviceudgifter	1,7
Aftaleenheder (samlet)	1,2
Vederlagsfri behandling, fysioterapeut	0,4
Barselsudligning	0,3
Hospice	-0,2
Udenfor servicerammen	3,8
Aktivitetsbestemt medfinansiering	3,8
I alt	5,4

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

Aftaleenhederne udviser samlet et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., hovedsagelig på tandplejen, som følge af salg af ydelser til Holstebro Kommune.

For aktivitetsbestemt medfinansiering er der et mindre forbrug på 3,8 mio. kr. Efterreguleringen for aftaleloftet er ikke modtaget inden regnskabsårets udløb.

SEKTORBESKRIVELSER

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2015 til 2017. Tabellerne forefindes for hvert politikområde.

Social - og Sundhedsudvalget	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift p/l 2017 1.000 kr.	382.485	368.932	371.481
Ændring ifht. tidligere år	6.424	-13.553	2.549
Antal indbyggere i alt	20.657	20.399	20.291
Bevægelse	-276	-258	-108
Udgift kr. pr. 1.000/ indb.	18.516	18.086	18.308
Ændring ifht. tidligere år	551	-430	222

Der er en stigning i udgifterne i forhold til 2016, hvilket hovedsagelig skyldes forskydninger i tilskud og udgifter i forbindelse med tilskudsprojekter og hjælpemiddelsområdet, samt øget udgifter til forsorgshjem, krisecenter og misbrugsbehandling. Modsat har der været et fald i udgifterne til elever, aktivitetsbestemt medfinansiering og tandplejen.

Oversigt over den regnskabsmæssige udvikling fordelt på politikområder.

Tallene er i p/l 2017 i hele 1.000 kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Diff. R15/16 i %	Diff. R16/17 i %
Sociale ydelser	865	780	736	-10%	-6%
Handicap	103.429	96.354	101.192	-7%	5%
Ældre	175.659	170.695	174.096	-3%	2%
Sundhed	102.533	101.104	95.457	-1%	-6%
I alt	382.485	368.932	371.481	-4%	1%
Udgift kr. pr. 1.000/ indb.	18.516	18.086	18.308	-2%	1%

Sociale ydelser i øvrigt

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2015 til 2017.

Sociale ydelser i øvrigt	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift p/l 2017 1.000 kr.	865	780	736
Ændring ift. tidligere år	-70	-85	-44
Antal indbyggere	20.657	20.399	20.291
Bevægelse	-281	-258	-108
Udgift kr.pr. 1.000 indb.	42	38	36
Ændring ift. tidligere år	-3	-4	-2

Faldet skyldes et mindreforbrug af merudgiftsydelser til voksne med nedsat funktionsevne (§100).

Handicap & Psykiatri

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2015 til 2017

Handicap & Psykiatri	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift p/l 2017 1.000 kr.	103.429	96.354	101.192
Ændring ift. tidligere år	-1.424	-7.075	4.838
Antal + 18 årige pr. 1/1	16.496	16.403	16.424
Bevægelse	-96	-93	21
Udgift kr. pr. 1.000 +18 år	6.270	5.874	6.161
Ændring ift. tidligere år	-50	-396	287

Stigningen i udgiftsniveauet fra 2016 til 2017 skyldes øgede udgifter til forsorgshjem, krisecenter og misbrugsbehandling.

Kapacitetsanalyse

Lemvig Kommune fik i 2017 udarbejdet en kapacitetsanalyse af primært bo- og dagtilbud inden for Handicap & Psykiatri. Analysen blev foretaget på baggrund af et ønske om, at opnå redskaber til bedre styring af kapaciteten på det specialiserede socialområde i kommunen.

Kommunernes Landsforenings Konsulentvirksomhed (KLK) foretog analysen med fokus på antallet af pladser og tilbud, på udviklingen i målgrupper og på udgifter over tid, både i Lemvig kommune og i udvalgte sammenligningskommuner. Analysens resultater blev præsenteret for Kommunalbestyrelsen på budgetseminaret i august 2017.

KLK's anbefalinger centrerede sig om tre overordnede fokusområder:

- Effektiv styring på baggrund af data.
- Styrket samarbejde i overgang fra ung til voksen.
- Kommunens overvejelser omkring kapacitet.

Med afsæt i analysens anbefalinger blev der efterfølgende nedsat fem tematiske arbejdsgrupper, der fik til opgave at bearbejde anbefalingerne.

Resultatet af arbejdsgrupperne er en strategiplan for Handicap og Psykiatris arbejde, målrettet mod at skabe et bedre grundlag for kapacitetsplanlægning i et kort og mellemlangt perspektiv. Strategien indeholder primært følgende to elementer:

- Data som styringsredskab til kapacitetsplanlægning.
- Udviklingen af en ny samarbejdsstruktur mellem Handicap & Psykiatri, Børne- og Familiecentret og Arbejdsmarked & Integration om overgangen fra barn til voksen.

Projekt gruppebaserede indsatser i Center for sociale Tilbud

Formålet med projektet er at anvende metoden gruppebaseret socialpædagogisk indsats til borgere i Handicap & Psykiatri. Gruppebaseret støtte kan anvendes både alene, og i sammenhæng med individuel støtte i borgerens hjem.

Fælles for støtten er, at den skal have fokus på optræning og udvikling af færdigheder for derigennem, at øge modtagernes oplevelse af empowerment og mestring af eget liv. Støttens ultimative formål er, at gøre borgerne i stand til at mestre eget liv uden behov for socialpædagogisk bistand.

I 2017 er der gennemført studiebesøg i andre kommuner, afsøgning af evidens for metodevalget, rekruttering og uddannelse af gruppevejledere, og endeligt design og afprøvning af henholdsvis gruppebaserede forløb, samarbejdsmodeller og modeller for dokumentation og effektmåling.

Projektorganiseringen planlægges afsluttet medio 2018 og overgår herefter til drift.

Etablering af Søhuset på Kær-huset (anlæg)

Der blev i budget 2017 afsat 583.000 kr. til færdiggørelse af et aktivitetstilbud i en særskilt bygning på Kær-huset.

Bygningen stod færdigt i 2. halvår og med officiel indvielse og navngivning den 1. november 2017.

Der var forinden udskrevet en konkurrence blandt beboerne om navngivning, valget faldt på navnet "Søhytten".

Det var en festlig dag med mange besøgende, hvor alle, ikke mindst beboerne, hyggede sig gevaldigt.

Søhytten fremstår som en moderne og lys bygning, der har facade ned mod den lille sø på Kær-huset og med bålplads imellem.

Søhytten anvendes af beboerne på Kær-huset som sanserum, til kreative udfoldelser, til socialt samvær samt ved festlige lejligheder. Hytten danner på smukkeste vis, sammen med resten af Kær-huset, rammerne om beboernes liv og hverdag.

Beboerne har taget rigtig godt i mod tilbuddet, og bruger det flittigt. De er særdeles glade for de mange aktivitetsmuligheder, som Søhytten byder på.

Ældre og omsorg

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2015 til 2017.

Ældre og omsorg	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift p/l 2017 1.000 kr.	175.659	170.695	174.096
Ændring ift. tidligere år	4.481	-4.964	3.401
Antal indbyggere + 65 år	4.780	4.864	4.944
Bevægelse	88	84	80
Udgift kr.pr. 1.000 + 65 år	36.749	35.094	35.214
Ændring ift. tidligere år	266	-1.655	120

Stigningen i udgiftsniveauet fra 2016 til 2017 skyldes forskydninger i forbindelse med projekter med tilskud fra Puljestyrelsen, samt en stigning i udgifterne på hjælpemiddelsområdet.

Nøgletal på ældreområdet:

Ældreområdet - plejeboliger	2015	2016	2017	2018
Plejeboliger	198	198	198	198
Ændring ift. tidligere år	10	0	0	0
Antal indbyggere + 65 år	4.780	4.864	4.944	5.015
Bevægelse i befolkning	88	84	80	71
Plejeboliger pr. 1.000 + 65 år	41	41	40	39
Ændring ift. tidligere år	-3	-1	-1	-1

Kirsebærhaven – 8 nye demens pladser

Ved årets begyndelse blev den sidste boenhed Kirsebærhaven i Klinkby dedikeret til specielt mennesker med demens. Dermed er der nu 3 boenheder med hver 8 plejeboliger Klinkby, hvor boenhederne er specielt

gearet til at kunne varetage de specielle behov og ønsker, som mennesker med demens og deres pårørende måtte have.

Døgnrytmelys

I boenheden for mennesker med demens, Hybenhaven i Klinkby, er der installeret døgnrytmelys. For beboerne betyder det, at eventuelle forstyrrelser i døgnrytmen støttes af det nye døgnrytmelys, hvor hukommelse og mulighederne for mere energi til dagligdagen understøttes.

Døgnrytmelyset og effekterne heraf følges tæt, da resultaterne skal danne grundlag for politiske drøftelser i forhold til eventuel udbredelse af døgnrytmelys til andre enheder.

Renovering af decentrale køkkener (anlæg)

Ældre- og Sundhedsministeriet gav med en pulje mulighed for, at kommuner kunne søge om midler til optimering af køkkener på plejecentre – dels til renovering og dels til genetablering af køkkener.

Harbøre Omsorgscenter og Bækmarksbro Pleje- og Daghjem fik ad denne vej mulighed for, at genetablere køkkenerne med puljemidler og kommunale driftsmidler.

På Bøvling Ældrecenter blev det besluttet, at gå et skridt videre og skabe to tilnærmede leve- og bo-miljøer for beboerne for puljemidler og kommunale driftsmidler.

Det betyder, at der er etableret et køkken i stueplan og et på 1. plan, hvor der tilberedes måltider til de beboere, der bor i hvert fællesskab. Derved gives der mulighed for, at beboerne efter lyst og evne kan deltage i madlavning, bading og andet, der foregår i et køkken.

Fællessprog 3

Fællessprog 3 er en ny fælles metode for dokumentation og udveksling af data i den kommunale hjemmepleje, træning og hjemmesygepleje. Over tid rulles det ud til andre kommunale områder.

Formålet er at forfine dokumentationen, så der skabes et bedre samarbejdsgrundlag og en mulighed for et mere ensartet datagrundlag fra landets kommuner. Dette skulle gerne resultere i øget borgertilfredshed – at borgerne får de bedst sammenhængende forløb - også på tværs af flere aktører.

Sundhed

Nedenstående tabel fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2015 til 2017.

Sundhed	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift p/l 2017 1.000 kr.	102.533	101.104	95.457
Ændring ift. tidligere år	3.437	-1.429	-5.647
Antal indbyggere	20.657	20.399	20.291
Bevægelse	-276	-258	-108
Udgift kr.pr. 1.000 indb.	4.964	4.956	4.704
Ændring ift. tidligere år	230	-7	-252

Faldet i udgifterne fra 2016 til 2017 skyldes, fald i udgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering og den kommunale tandpleje.

Tallene er i p/l 2017 i hele 1.000 kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Diff. R15/16 i %	Diff. R16/17 i %
Aktivitetsbestemt medfinansiering	74.933	73.195	69.251	-2%	-5%
Kommunal genoptræning	10.174	11.574	10.838	14%	-6%
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.336	2.236	1.893	-4%	-15%
Vederlagsfri fysioterapi.	5.619	5.392	5.240	-4%	-3%
Hospice	737	185	636	-75%	245%
tandplejen	8.734	8.522	7.599	-2%	-11%

Den største kronemæssige afvigelse på politikområdet ligger på aktivitetsbestemt medfinansiering. Udgifterne er faldet til kommunal genoptræning efter sundhedsloven og vederlagsfrifysioterapi. To udgiftsområder der er svære at styre, fordi det er den udskrivende læge, der ordinerer, og Lemvig Kommune har dermed ikke indflydelse på antallet af ordinationer. Stigningen på Hospice skyldes øget aktivitet. Tandplejens mindre forbrug skyldes samarbejdsforsøg med Holstebro Kommune.

Hjerterehabilitering – det første år

Fra begyndelsen af 2018 er en del af rehabiliteringsforløb for hjertepatienter overgået fra regionerne til kommunerne. Der er centralt fastlagte kliniske retningslinjer for forløbene.

I Lemvig Kommuner foregår rehabiliteringen på den kommunale klinik på regionshospitalet i Lemvig. Forløbene er sammensat af samtaler, fysisk træning og undervisning med henblik på deltagernes tilbagevenden til en tryk hverdag med ny viden og større indsigt i forhold, der kan gavne den enkelte. I løbet af 2017 er der 49 patienter, der har gennemført hjerterehabiliteringsforløb i Lemvig.

SEKTORBESKRIVELSER

Sundhed - Tandplejen	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift p/l 2017 1.000 kr.	8.734	8.522	7.599
Ændring ift. tidligere år	-835	-213	-923
Antal indbyggere 0-17 år	4.161	3.996	3.867
Bevægelse	-180	-165	-129
Udgift kr. pr. 1.000 0-17 år	2.099	2.133	1.965
Ændring ift. tidligere år	-105	33	-167

Størsteparten af ændringen mellem årene skyldes et samarbejdes forsøg, hvor Lemvig Kommune sælger ydelser til Holstebro Kommune.

Tandplejen, samarbejdsforsøg med Holstebro

Som forsøg i perioden 15. maj 2017 – 30. april 2018 har Holstebro og Lemvig Kommune indgået en samarbejdsaftale om fælles overtandlæge for tandplejen i de to kommuner. I perioden afprøves en samarbejdsmodel, hvor overtandlægen fra Lemvig Kommune også fungerer som overtandlæge i Holstebro. Overtandlægen har i perioden tilstedeværelse to dage om ugen i Lemvig og 3 dage om ugen i Holstebro. I hver af de to kommuner er der i forsøgsperioden konstitueret overtandlæger på deltid, svarende til den tid, den primære overtandlæge ikke er til stede i den pågældende kommune. De konstituerede overtandlæger er ansat med titel af souschefer.

Projektet evalueres og fremstilles politisk i løbet af foråret 2018, hvor der tages stilling til om samarbejdet skal fortsætte, og i givet fald hvordan.



Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2015 til 2017, både total og indenfor hvert politikområde. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2017.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	Regnskab 2015 (1)	Regnskab 2016 (2)	Regnskab 2017 (3)	Budget 2017 (4)	Afvigelse (3-4)
Forsørgelse	214.637	235.142	227.491	233.222	-5.731
Beskæftigelsesordninger	16.321	11.790	15.390	17.264	-1.874
I alt	230.958	246.932	242.881	250.486	-7.605

- = indtægter/overskud, + = udgifter/underskud

Samlet set er der et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. hvoraf afvigelsen på udgifterne til overførselsområdet udgør 7,3 mio. kr. Der er et mindreforbrug på servicerammen på 0,3 mio. kr., som kan henføres til forsikrede ledige ansat i kommunen under den særlige uddannelsesordning.

Afvigelser i overførselsudgifter

Område	Bemærkning	Mio. kr.
Integrationsområdet	Forudsætningen om en kvote på 81 flygtninge er i løbet af 2017 reduceret tre gange - senest i september til 11 flygtninge.	-3,9
Førtidspensioner m.v.	Kombination af højere afgang end forventet og ekstra indtægter fra andre kommuner efter gennemgang af mellemkommunale refusioner	-7,1
Kontanthjælp m.v.	Antallet af modtagere af kontant- og uddannelseshjælp har været lavere end forudsat	-4,8
Beskæftigelsesindsats	Primært fordi driftsudgifter i forbindelse med modtagere af A-dagpenge og revalideringsydelse har været lavere end forudsat	-1,6
A-dagpenge	Udgangspunktet for budget 2017 var lagt på et for lavt antal ledige	6,7
Ressource- og jobafklaring	Tilgangen af sager på både ressource- og jobafklaringsforløb har været højere end forventet.	3,6
Øvrige områder		-0,5
Mindre forbrug i alt		-7,6

- = mindreforbrug/mindreudgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter

Strategi- og handleplan for A-dagpengeområdet.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget vedtog i november 2017 en ny strategi- og handleplan for indsats og mål på A-dagpengeområdet for perioden 2018.

Planen indeholder evaluering af de foregående mål for året før og beskrivelser af nye mål og indsats for 2018.

Resultatet for 2017 viste bl.a.:

- Den gennemsnitlige ledighed må ikke overstige 2,3 % - Målet blev nået, da resultatet blev på 2,3 % (varierende fra 3,2 % i februar til 1,8 % i juli)
- Der skal oprettes et stigende antal voksenlærlingeaftaler – målet blev nået, da antallet er steget fra 16 i 2016 til 19 i 2017
- Der oprettes minimum 3 uddannelsesaftaler finansieret gennem pulje for uddannelsesløft – Målet blev nået, da der blev oprettet 8 uddannelsesaftaler i 2017

Lemvig Kommune oplever større forskydninger i ledigheden mellem årstiderne end generelt for kommunerne i RAR Vestjylland. Der er større ledighed i Lemvig i månederne december – marts end gennemsnittet for kommunerne i RAR Vestjylland.

Ledigheden falder kraftigt igen, så Lemvig Kommune for perioden maj til august er blandt kommuner med den laveste ledighed på A-dagpengeområdet i Danmark. I 2017 var der et udsving på ledigheden blandt A-dagpengemodtagere i Lemvig kommune på 3,2 % i februar måned og 1,8 % i juli måned.

De store udsving mellem årstiderne skyldes forholdsvis mange lønmodtagere indenfor især fiskerierhvervet, hvor der er tradition for højere ledighed i vintermånederne.

Jobcenteret har fokus på, at ledigheden er så lav som muligt, men med den p.t. lave ledighed for forsikrede ledige, vurderes det, at det vil være vanskeligt at bringe ledigheden væsentligt ned. I stedet vil fokus være på, at borgernes gennemsnitlige varighed på dagpenge reduceres, samt at de ledige opkvalificeres målrettet et job indenfor de brancher, der efterspørger arbejdskraft.

Specielt vil indsatsen blive intensiveret for gruppen af borgere med over 6 mdr. ledighed. Derudover vil der være fokus på, at alle ledige borgere, uden faglig uddannelse eller med en forældet faglig uddannelse, tilbydes muligheden for uddannelse gennem ordningen om uddannelsesløft eller voksenelevordningen.

I den nye strategi- og handleplan for 2018 sættes der derfor særlig fokus på bl.a. følgende:

- Den gennemsnitlige ledighed må ikke overstige 2,3 %.
- Den gennemsnitlige varighed af afsluttede dagpengeforløb overstiger ikke 8 uger.
- Der oprettes minimum 15 aftaler om uddannelsesløft.
- Der oprettes et stigende antal voksenlærlinge.
- Langtidsledigheden må ikke overstige gennemsnittet for 2017.
- At de ledige opkvalificeres til at have de kompetencer, der efterspørges fra de lokale virksomheder.
- En tidlig og intensiv indsats med bl.a. stor fokus på opkvalificering af de lediges CV, aktiv jobsøgning og kompetenceafklaring.

Virksomhedsindsatsen.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget prioriterer den virksomhedsrettede indsats meget højt, og der er stor politisk fokus på, at jobcenteret yder en god service til de lokale virksomheder.

Jobcenterets virksomhedsservice sker både gennem en professionel virksomhedskontakt, et velfungerende internt samarbejde i jobcenteret, en jobrettet borgerkontakt, der sikrer, at borgeren har relevant og aktuel viden om virksomhedernes behov for arbejdskraft og kompetencer, samt et stærkt tværgående samarbejde med andre interessenter, herunder faglige organisationer, uddannelsesinstitutioner m.m.

Jobcenteret er organiseret med én fælles virksomhedsservice på tværs af Jobcenteret. Målet er, at virksomhederne skal opleve én fælles koordineret service fra jobcenteret og opleve at jobcenteret er gearret til et professionelt samarbejde, der tager udgangspunkt i den enkelte virksomheds behov og ønsker.

Omkring den generelle virksomhedsindsats var Jobcenter Lemvig i 2017 blandt de kommuner i landet, der havde størst andel af aktivitetsparate kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere samt flygtninge, der var i virksomhedsrettede tilbud.

Den store lokalpolitiske fokus på virksomhedsindsatsen, generel i beskæftigelsesindsatsen, betød bl.a., at Lemvig Kommune i februar 2017 sammen med 9 andre kommuner var inviteret til møde hos Beskæftigelsesministeren for at orientere om de prioriteringer og metoder, man benyttede sig af og de gode resultater, der var opnået.

I forbindelse med Dansk Industris erhvervstilfredshedsundersøgelse i 2017 vurderede de lokale virksomheder deres tilfredshed med jobcenter, Lemvig meget højt – til en placering som Danmarks 6. bedste.

Projekter i jobcenteret finansieret med midler fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Integration.

Jobcenteret har i 2017 ansøgt og fået tildelt midler fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Integration til 3 projekter:

Projekt Uddannelsesambassadør – Forsikrede ledige:

For perioden 01.01.17 – 31.12.2018 er Jobcenter Lemvig i samarbejde med Jobcenter Struer blandt de 10 projekter i Danmark, der er bevilget støtte til ansættelse af en Uddannelsesambassadør.

Det fælles projekt har fået tildelt 995.000 kr. i puljemidler til ansættelse af en uddannelsesambassadør, der har opgaver i begge kommuner.

Formålet med projektet er, at ambassadøren skal understøtte implementeringen af uddannelsesløftet fra Beskæftigelsesreformen, således at flere ufaglærte ledige tager en erhvervsuddannelse med henblik på at opnå varig beskæftigelse.

Uddannelsesambassadørens kerneopgave vil i projektperioden bl.a. være at:

- sprede viden omkring uddannelsesløftet i jobcenteret og understøtte de medarbejdere, som arbejder med målgruppen for uddannelsesløftet.
- rådgive, vejlede og motivere ledige for at igangsætte et uddannelsesløft.
- etablere og vedligeholde et godt samarbejde med uddannelsesinstitutioner samt A-kasser omkring uddannelsesløftet.
- sikre at der i Lemvig Kommune er minimum 7 ledige, der igangsætter en erhvervsuddannelse, og at minimum 15 ledige gør det samme i 2018.

Lemvig Kommune har en lav ledighed, det er derfor vigtig at tænke langsigtet og strategisk for at hjælpe virksomhederne med at få kvalificerede medarbejdere. Dette projekt er bl.a. ét af de værktøjer, som Jobcenteret har igangsat.

Projekt "flere skal med" – Kontanthjælpsområdet:

Beskæftigelsesministeren meddelte i foråret 2017 landets kommuner, at der af satspuljepartierne i perioden 2017 – 2019 var afsat 262,5 mio. kr. til initiativet "Flere skal med".

Målgruppen for projektet er aktivitetsparate modtagere af kontanthjælp, uddannelseshjælp og integrationsydelse, som har været mindst 5 år i kontanthjælpssystemet.

Midlerne, der var afsat, blev fordelt mellem alle landets kommuner i f.t. hvor mange langvarige kontanthjælpsmodtagere (med et forløb på over 5 år i december 2016), der bor i den enkelte kommune.

Lemvig kommune har for hele den 3 årige periode fået 331.000 kr. til opgaven, og dermed er Lemvig kommune blandt de 10 kommuner, der har fået færrest midler tildelt. Dette skyldes, at Lemvig Kommune har meget få borgere i målgruppen.

Midlerne, der er tildelt, skal primært bruges til aflønning af de mentorer, sagsbehandlere og jobformidler der får opgaver i projektet.

For målgruppen af borgere skal der være særlig fokus på, at disse kommer ud på en virksomhed, og hvor den enkelte borger støttes gennem en ressourcefokuseret tilgang. Det sker blandt andet ved en løbende opfølgning med fokus på fastholdelse på virksomheden og progression mod ordinære timer.

Sagsbehandlerne der er tilknyttet projektet skal sikre, at der gennemgående er et stærkt fokus på borgernes ressourcer, kompetencer og realistiske jobmål. Den enkelte borger tildeles desuden en personlig jobformidler, som skal opbygge en tillidsbaseret relation til borgeren. Det sker som led i den systematiske indsats med at sikre fodfæste på arbejdsmarkedet.

Ca. 100.000 kr. af de tildelte projektmidler udbetales først ved afslutning af projektet i 2019. Udbetalingen sker, såfremt jobcenteret kan dokumentere, at minimum 40 % af målgruppen har været i virksomhedsrettet praktik/ordinære timer over en periode på 3 måneder.

Projekt "sammen om fastholdelse" – sygedagpengeområdet:

For perioden 1.11.2017 – 31.10.2018 er Jobcenter Lemvig blandt de 20 jobcentre i landet, der har fået tilsagn om midler til et projekt, der arbejder med inddragelse af den sygemeldte borgers arbejdsgiver tidligt i et sygedagpengeforløb.

Jobcenteret har fået tildelt en pulje på 569.000 kr. til ansættelse af ekstra personale for, at projektet kan gennemføres.

Projektet går ud på, at første opfølgningssamtale med en sygemeldt borger, som forventer et sygefravær på over 8 uger, afholdes på den sygemeldtes arbejdsplads. Dog er borgere, der er ramt af livstruende sygdom ikke omfattet af projektet.

I samtalen deltager både jobcenteret, den sygemeldte samt den sygemeldtes arbejdsgiver, og målet er, at der aftales og iværksættes initiativer, så den sygemeldte hurtigst muligt kan genoptage sit arbejde i større eller mindre omfang.

Med projektet har Jobcentret fået et stærkt supplement til andre igangværende indsatser, med det mål at reducere borgernes sygefravær. Med denne dynamiske og fremrykkede indsats ude på virksomheden, hvor der skabes en tidlig dialog mellem arbejdsgiver, medarbejder og jobcenteret om blandt andet det fælles ansvar for fastholdelse, forventes synlige effekter på antallet af sygedagpengemodtagere, som helt eller delvist genoptager arbejdet tidligere end før projektet blev sat i gang.

Ved indgivelsen af projektansøgningen var formodningen, at ca. 375 borgere i projektperioden ville blive omfattet af målgruppen for den særlige virksomhedsrettede indsats.

I løbet af de første måneder af projektperioden, kan det konkluderes, at både sygemeldte borgere samt virksomheder har taget meget positivt imod det nye tilbud.

I løbet af 2018 vil det blive vurderet, om modellen skal være en fast del af jobcenterets tilbud til sygemeldte og deres arbejdsgiver.

Lemvig Kompetenceværksted:

Lemvig Kommunes interne aktivering har indtil juni 2017 haft placering i lejede lokaler på Moeskjærvej i Lemvig, men på grund af salg af ejendommen blev lejemålet opsagt.

I efteråret 2016 købte Lemvig Kommune derfor Bonnet Friskole, som havde stået ubenyttet siden juni 2016. Skolen skulle herefter indrettes til at rumme Lemvig kommunes interne aktivering fremadrettet. Der blev afsat 3.250.000 kr., til at bygningerne blev indrettet til det nye formål.

Juni 2017 blev de nye lokaler taget i brug af personale og borgere. Den 5. september 2017 blev indflytningen officielt markeret med en åbningsreception.

Den gamle friskole fremstår nu i nye rammer og med helt nyt formål. Der er sket store bygningsmæssige ændringer, men meget af det gamle kendte fra tiden som skole er dog fastholdt. Bl.a. er gymnastiksalen og flere af klasseværelserne bevaret, men hvor klasseværelserne nu bl.a. er indrettet med foldevæg, så lokalerne kan indrettes og benyttes meget mere fleksibelt.

Der er indrettet et grov- og træværksted, kreativ værksted, nyt køkken, personalefaciliteter samt samtalerum.

I det hele taget er bygningerne forsøgt indrettet således, at der i dagligdagen kan tages endnu mere højde for, at borgernes forløb kan tilrettelægges og gennemføres individuelt og fleksibelt, målrettet mod den enkelte borgers behov og udfordringer.

I forbindelse med flytningen til de nye lokaler vedtog Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget, at den interne aktiveringsindsats skulle skifte navn fra Jobværkstedet til Lemvig Kompetenceværksted.

Integrationsområdet:

De sidste par år har tendensen været, at der er væsentligt færre flygtninge der søger asyl i Danmark, og dermed har kommunerne oplevet stor nedgang i de tildelte kommunekvoter.

Der har også i Lemvig Kommune i 2017 været et fald i visiterede flygtninge til kommunen.

Lemvig Kommune fik i 2017 oprindeligt tildelt en kvote på 81 personer. En kvote, der allerede i oktober 2016 blev nedsat til 45 personer. På grund af den fortsat dalende tilstrømning af asylansøgere til Danmark, blev kvoten i april 2017 sænket til 20 personer, og seneste i september 2017 sænket til en endelig kvote på 11 personer. For 2018 er den foreløbige kvote for Lemvig Kommune også sat til 11 personer.

Ud over den tildelte kvote vil der også komme yderligere borgere som familiesammenførte.

Udviklingen i antal flygtninge i Lemvig Kommune (under integrationsperioden):

2012: 50

2013: 74

2014: 118

2015: 218

2016: 278

2017: 230

I 2016 indgik regeringen og arbejdsmarkedets parter "Trepartsaftalen om arbejdsmarkeds integration". Regeringen og KL indgik desuden aftalen om "Bedre rammer for at modtage og integrere flygtninge".

Begge aftaler skal understøtte, at flere nyankomne udlændinge kommer i arbejde, og skal desuden give kommunerne bedre og mere fleksible rammer for at løfte integrationsopgaven.

Aftalerne har begge fokus på en tidligere og mere målrettet virksomhedsrettet indsats.

Dette er der også meget stor fokus på i Lemvig Kommune. Lemvig Kommune er i 2017 blandt de kommuner, som har den højeste andel af integrationsborgere, der er visiteret jobparate. En bevidst strategi med stor fokus på, at alle nytilkomne flygtninge, som udgangspunkt, bliver betragtet som jobparate. 88 % af de borgere, der i Lemvig Kommune i november 2017 var under integrationsperioden er erklæret jobparate, hvilket er en meget høj vurdering i f.t. andre kommuner. – For kommunerne i RAR Vestjylland er gennemsnittet 72 %.

Jobcenteret har det mål, at alle jobparate integrationsborgere placeres i virksomhedsrettet tilbud senest 4 uger efter ankomst til Lemvig kommune

56 % af borgerne under integration har i oktober 2017 deltaget i virksomhedspraktik, privat eller offentligt løntilskud, hvilket er den næsthøjeste andel blandt kommunerne i Danmark.

I perioder, hvor borgerne ikke er i virksomhedspraktik eller løntilskud, er de i aktivering på Kompetenceværkstedet.

Der er stort fokus på, at integrationsborgerne deltager i de aktiviteter, de er placeret i, og at rådigheds- og sanktionsreglerne følges konsekvens.

SEKTORBESKRIVELSER

Kommunerne har pligt til at sanktionere borgere, der modtager hjælp, såfremt der ikke er en rimelig grund til, at borgeren ikke har levet op til sin rådighedsforpligtelse. Ifølge integrationslovgivningen er det eksempelvis ikke en rimelig grund at henvise til personlige, politiske eller religiøse overbevisninger, hvis man siger nej til aktivering eller job.

I 2. kvartal 2017 var andelen af sanktionerede borgere, der modtog integrationsydelse, på 17,5 %, hvilket er en meget høj andel i f.t. mange andre kommuner.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget har vedtaget at flygtningefamilier ud over boligplacering i Lemvig by også skal boligplaceres i Nr. Nissum. Byen har kendskab til opgaven med integration af flygtninge fra tidligere, ligesom Lemvig Kommune i dag også anvender kollegieværelser i byen som midlertidige boliger til enlige flygtninge.

De familier og familiesammenførte, der er kommet til Lemvig Kommune i 2017, er således fortrinsvist blevet visiteret til bolig i Nr. Nissum.

I december 2017 er integrationsborgerne boligplaceret således:

Lemvig: 191
Nr. Nissum: 30
Thyborøn: 8
Klinkby: 1

Forsørgelse:

Der er indført nyt refusionssystem fra 1. januar 2016 vedrørende forsørgelsesydelse. Tidligere var statsrefusionen primært opbygget så refusionsprocenten var afhængig af typen af indsats. Virksomhedsrettet indsat udløste højere refusion end vejledning og opkvalificering. Desuden var der enkelte områder, der var omfattet af 0-refusion (sygedagpenge over 52 uger og ledighedsydelse over 18 måneder). Disse refusionsregler var præget af mange refusionsstørrelser, der varierede fra ydelse til ydelse. De nye refusionsregler indførte ens refusionsregler på tværs af forsørgerydelser. Refusioner der tidligere blev baseret på typer af indsats blev afskaffet. I stedet blev der indført et refusionssystem, der baserer sig på ydelsens varighed. Så refusionen starter højt og falder over tid.

Refusionsreglerne er nu blevet anvendt i 2 hele regnskabsår, så der er i denne sektorbeskrivelse sammenligninger af 2016- og 2017-tal.

Refusionsregler pr. 1.1.2016:

Varighed /refusionsprocenter
Første 4 uger: 80 %
5. – 26. uge: 40 %
27. – 52. uge: 30 %
Over 52 uger: 20 %

Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Antallet af personer på kontanthjælp gennem de seneste 3 år:

	Antal dec. 2015	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017
Kontanthjælp	269	265	228
Uddannelseshjælp	115	115	111



SEKTORBESKRIVELSER

Gennemsnitlig udvikling (kontanthjælp og uddannelseshjælp) i 2016 og 2017 i antal personer på de 4 refusionstyper:

	Kontanthjælp		Uddannelseshjælp	
	2016	2017	2016	2017
20 %	161	116	72	78
30 %	30	8	24	13
40 %	10	7	22	16
80 %	3	2	5	5
Gennemsnitlig refusionsprocent	22,7 %	22,1 %	25,5 %	23,5 %

Sygedagpenge

Det gennemsnitlige antal løbende sygedagpengesager:

	2015	2016	2017
I alt	265,5	286,5	261,6
Over 52 uger	44,0	65,9	54,0

Gennemsnitlig udvikling i 2016 og 2017 (sygedagpenge) i antal personer på de 4 refusionstyper:

	2016	2017
20 %	120	113
30 %	96	76
40 %	195	194
80 %	119	111
Gennemsnitlig refusionsprocent	35,6 %	37,0 %

Førtidspensioner

Førtidspensioner er et udgiftstungt område. Den kommunale udgift har været stigende over årene, idet alle nye tilkendelser af pensioner før 1.1.2016, blev finansieret med 65 % af kommunen og 35 % af staten. En meget stor andel af afgangene er på pensionstyper, hvor staten betaler 100 % eller typer med en delt finansiering på 50 % til kommunen og 50 % til staten.

1. januar 2016 blev den nye refusionstype med trappetigerefusion indført. Det berører også førtidspensionsområdet, idet førtidspensioner tilkendt efter 1. juli 2014 sker efter reglerne i den nye refusionsreform. Pensioner tilkendt før denne dato, forbliver på den refusionsssats, de oprindeligt var på.

Af nedenstående skemaer ses udviklingen i antallet af personer på førtidspension med kommunal medfinansiering:

Pensionstyper med 50 % refusion (tilkendt mellem 1.1.1992 og 1.1.1999):

	Antal dec. 2015	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017
Højeste og mellemste førtidspension	94	85	75
Forhøjet alm. førtidspension	15	10	9
I alt	109	95	84



SEKTORBESKRIVELSER

Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt før 1.1.2003):

	Antal dec. 2015	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017
Højeste og mellemste førtidspension	164	150	131
Forhøjet alm. førtidspension	17	14	13
I alt	181	164	144

Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt efter 1.1.2003):

	Antal dec. 2015	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017
Højeste og mellemste førtidspension	536	463	435

Pensionstyper efter ny refusionsregler (tilkendt efter 1.7.2014):

	Antal jan. 2016	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017
Alle førtidspensionstyper (unikke)	61	85	123

Gennemsnitlig udvikling i 2016 og 2017 (Førtidspensioner) i antal personer på de 4 refusionstyper:

	2016	2017
20 %	65	103
30 %	6	4
40 %	4	2
80 %	1	0
Gennemsnitlig refusionsprocent	21,9 %	20,7 %

Ressource- og Jobafklaringsforløb:

Antallet af personer på Ressource- og Jobafklaringsforløb har set således ud gennem de seneste 3 år:

	Antal dec. 2015	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017
Ressourceforløb	30	47	66
Jobafklaringsforløb	42	69	86

Gennemsnitlig udvikling i 2016 og 2017 (ressource- og jobafklaringsforløb) i antal personer på de 4 refusionstyper:

	Ressourceforløb		Jobafklaringsforløb	
	2016	2017	2016	2017
20 %	32	55	44	74
30 %	3	2	8	12
40 %	2	1	1	1
80 %	0	0	0	0
Gennemsnitlig refusionsprocent	22,2 %	20,7 %	21,2 %	21,2 %

SEKTORBESKRIVELSER

Antal ledige:

Antallet er opgjort ved årets afslutning:

	2015	2016	2017
Antal ledige	233	247	224

Gennemsnitlig udvikling (A-dagpenge) i 2016 og 2017 i antal personer på de 4 refusionstyper:

	2016	2017
20 %	72	83
30 %	84	79
40 %	144	137
80 %	59	51
Gennemsnitlig refusionsprocent	37,0 %	36,0 %



Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2015 til 2017, både total og indenfor hvert politikområde. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2017.

Økonomi- og Erhvervsudvalget (i 1.000 kr.)	Regnskab 2015 (1)	Regnskab 2016 (2)	Regnskab 2017 (3)	Opr. Budget 2017 (4)	Afvigelse (3-4)
Kommunalbestyrelse og Administration	107.960	117.266	127.838	131.286	-3.448
Erhverv og Turisme	11.678	14.027	12.433	12.428	5
Borgerservice	12.524	12.301	12.402	12.699	-297
I alt	132.163	143.594	152.672	156.413	-3.741

+ = indtægter/overskud, - = udgift/underskud

Økonomi- og Erhvervsudvalget	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Nettoudgift 1.000 kr.	132.163	143.594	152.672
Ændring	-1.143	11.432	9.078

Økonomi- og Erhvervsudvalget har et samlet mindre forbrug på 3,7 mio. kr., svarende til 2,39 % af det oprindelige budget 2017.

På politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration er der et mindre forbrug på 3,5 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Serviceudgifter	
Aftaleenhederne udviser samlet set et merforbrug på	-5,3
Politisk organisation	0,3
Øvrig IT drift	0,7
Trepartsmidler	0,2
Tjenestemandspension	-0,4
Interne forsikringspuljer	-0,8
Lov- og cirkulære midler*	7,2
Barselsudligning*	2,6
Pulje til imødekomme af uforudsete udgifter*	1,5
Medarbejder kompensation niveau 1 og 2 samt tidskomp. for fælles TR*	0,5
Udenfor servicerammen	
Ældreboliger	-3,0
I alt	3,5

Merforbruget på aftaleenhederne på 5,3 mio. kr. skyldes primært følgende forhold:

- Omplacering af beløb fra de øvrige hovedkonti til konto 6, som følge af bl.a. besparelser på specialkørsel
- Merudgifter til styrkelse af den virksomhedsrette indsats på integrationsområdet pga. yderligere 152 flygtninge i 2017 og frem
- Omplacering af 1,0 mio. kr. fra konto 5 til konto 6 som følge af udmøntning af indsattpuljen på børne- og familiecentret
- Merudgifter IT

Herudover er der et mindre forbrug på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område fordi der er et mindre forbrug på centrale puljer. Blandt andet viser puljen til lov- og cirkulære, som hvert år afsættes under Økonomi- og Erhvervsudvalget, et mindre forbrug på 7,2 mio. kr. Der er ikke ansøgt midler fra puljen i 2017. Samtidig er der flyttet 2,6 mio. kr. fra barselpuljen til de øvrige udvalg.

Omlægningen af It-finansieringsmodellen betyder at, en større del af finansieringen sker centralt under Digitalisering og IT. Der er i 2017 sket budgetomplaceringer efter budgetvedtagelsen. Sammen med en styrkelse af integrationsområdet og ændring af udbudsbesparelse medfører dette en samlet merudgift på aftaleenhederne.

Områderne markeret med * er afsatte puljer, der korrigeres løbende over året gennem budgetomplaceringer, hvor aftaleenhederne tildeles budgetmidlerne.

Den mindre indtægt vedr. ældreboliger skyldes primært lavere huslejeindtægter end forventet samt forskydninger mellem årene. Området styres efter "hvile i sig selv"-princippet.

Kommunalbestyrelse og administration

Valg til kommunalbestyrelsen:

Den 21. november var der valg til kommunalbestyrelsen og regionsrådet i Region Midt. Der skete udskiftning af 7 kommunalbestyrelsesmedlemmer. Fordelingen af mandater for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2021 er nu:

Venstre 12 mandater

Socialdemokratiet 4 mandater

Socialistisk Folkeparti 2 mandater

Det konservative Folkeparti 1 mandat

Dansk Folkeparti 1 mandat

Det radikale Venstre 1 mandat

Personale – Medarbejdertilfredshedsundersøgelse

Lemvig Kommune fik i 2017 topkarakterer i arbejdsglæde i en undersøgelse af medarbejdernes tilfredshed og deres opfattelse af det fysiske og psykiske arbejdsmiljø i kommunen.

På en skala fra 0-100 ligger arbejdsglæden i Lemvig Kommune på 79, og medarbejderne bedømmer omdømme, samarbejde og jobindhold til at ligge over 80. Arbejdsglæden er steget med 4 point siden en tilsvarende undersøgelse i 2014.

Konsulentfirmaet Ennova har assisteret med undersøgelsen, og firmaet gennemfører hvert år en landsdækkende repræsentativ undersøgelse, som giver mulighed for sammenligning. På alle parametre ligger resultaterne for Lemvig Kommune højere – endda væsentlig højere på nogle parametre - end såvel andre kommuner som private virksomheder i den landsdækkende undersøgelse.

84 % af medarbejderne har valgt at give deres mening til kende i undersøgelsen.

Velfærdssekretariatet

I løbet af 2017 blev det besluttet, at lægge sekretariatene for Familie/Kultur og Social/Sundhed, Arbejdsmarked og Integration sammen. Fra 1. august 2017 var Velfærdssekretariatet en realitet. Velfærdssekretariatet består af 10 medarbejdere, en sekretariatsleder og to direktører. Desuden tre konsulenter, som arbejder med bl.a. frivillighed og implementering af velfærdsteknologi.

Velfærdssekretariatets kerneopgave er *"at yde sikker, faglig betjening af de politiske udvalg, ledelse og de udførende enheder"*. Konkret er der tale om bl.a. sagsfremstillinger til politiske og faglige udvalg, analyser og tværsektoriel udvikling.

Ideen bag sammenlægningen var at:

- Videns dele på tværs af fagområder
- Styrke den organisatoriske helhedstænkning i betjening af borgere, politikere og ledelse
- Være bedre rustet til at yde en tidlig indsats, gennem øget tværsektoriel viden og forståelse
- Øge sammenhængskraften i Lemvig Kommune

At skabe et nyt sekretariat griber ind i fagligheder, rutiner og kulturer. I Velfærdssekretariatet arbejder vi aktuelt med at definere en fælles vision, ligesom en oversættelse af Lemvig Kommunes værdigrundlag ind i vores kontekst, er i pipeline. Det er et spændende arbejde, som helt sikkert vil udvikle sig og smitte positivt af på hele organisationen.

Situationen på opkrævningsområdet

SKAT suspendede i 2015 alt automatisk inddrivelse af gæld til det offentlige via it-systemet EFI. Dette var en nødvendig konsekvens af en rapport fra Skatteministeriet, som konkluderede, at EFI gennemførte ulovlig inddrivelse.

I januar 2017 blev det ved lov vedtaget, at inddrivelsen af ejendomsskatter og andre fortrinsberettiget krav pr. 02. februar 2017 igen skulle overgå til kommunerne. Det betyder, at Lemvig kommune fra 2. februar 2017 har forestået inddrivelsen af ejendomsskatter og andre fortrinsberettigede krav, såfremt skyldner ikke betaler sine krav rettidigt.

Lovændringen betyder, at Lemvig kommune efter endt rykkerprocedure skal:

- Udsende en underretning til skyldner til udlægsforretning
- Foretage udlæg
- Oversende til advokat

Det er herefter advokaten, som forestår processen omkring tvangsauktion, herunder anmodning om tvangsauktion til fogedretten.

Lovændringen betyder også, at kommunerne skulle bemyndige relevante medarbejdere som kommunale pantefogeder. Den kommunale pantefoged har dog kun beføjelser til at foretage udlæg for krav vedrørende ejendomsskatter og øvrige fortrinsberettigede krav.

Lemvig kommune har udpeget 2 medarbejdere fra Borgerservice som kommunale pantefogeder.

Den Digitale Hotline

Lemvig kommune har siden efteråret 2013 deltaget i Den Digitale Hotline. Et samarbejde der er startet mellem kommunerne i Region Midtjylland. I 2015 blev kredsen udvidet således at også kommunerne i Region Nordjylland kom med i samarbejdet.

Hotlinens fokus er telefonisk medbetjening af borgerne, der især ønsker hjælp til digitale selvbetjeningsløsninger, og er etableret som et alternativ til statens model for et centralt callcenter, hvor arbejdspladser skulle flyttes fra kommunerne og over i et fælles callcenter. Kommunernes egen model bygger på, at medarbejderne sidder i deres respektive kommuner og besvarer telefonen, så bevares deres lokale arbejdsplads, mens de samtidig betjener opkald fra alle borgere i de to regioner.

Hotlinen startede som et tilbud til borgerne i ydertimerne, således at den var bemanded efter normal arbejdstids ophør og til kl. 22.00. Der er løbende sket tilpasninger i åbningstiden, og Hotlinen har nu åbent mandag – torsdag kl. 8.00 til kl. 20.00, fredag kl. 8.00 til 16.00 og søndag fra kl. 16.00 til kl. 20.00. Vagtplanen er udarbejdet så der er 4 timers vagter for den enkelte ansatte. Der hvor der er størst bemanning fra kl. 8.00 til kl. 16.00, er der typisk 5-7 medarbejdere i de to regioner, der betjener telefonerne. Fra kl. 16.00 til kl. 20.00 er der kun 2 medarbejdere.

Antal årlige opkald har været stigende siden opstart, der har i 2017 været gennemsnitlig ca.12.300 opkald til Den Digitale Hotline pr. måned og den gennemsnitlige straksafklaringsprocent, hvor medarbejderen straks kan hjælpe borgeren, har i 2017 været 57,6 %, hvilket vurderes at være meget tilfredsstillende. De

spørgsmål der typisk ikke kan svares på er kommunespecifikke spørgsmål, hvor medarbejderen derfor henviser borgeren til at kontakte vedkommendes hjemkommune.

Lemvig kommune har 7 medarbejdere fra Borgerservice, der på skift er udpeget til at deltage i vagtordningen. Lemvig kommunes vagter ligger typisk fra kl. 16.00 til kl. 20.00, og der er altid 2 ansatte på vagt samtidig.

Nyt IT

Lemvig Kommunes hjemmeside og Intranettet for personalet behøver en opdatering, hvorfor der i december 2017 blev bevilget 400.000 kr. til dette. Det nuværende ESDH-system trænger også til en udskiftning, så det kan integreres med andre IT-systemer. Formålet med at skifte ESDH-system er at sikre, at kommunen har et nutidigt og fremtidssikret system, der lever op til de fællesoffentlige og fælleskommunale krav og standarder. Der er bevilget 2 mio. kr. i 2017 og 0,5 mio. kr. i 2016 til projektet.

Alle ansatte fik i 2017 ensartede signatur-oplysninger i e-mails for at skabe et mere professionelt indtryk, en fælles kommunal identitet og styrke kommunens image. Den fælles e-mail signatur indsættes automatisk sammen med en banner-annonce i bunden af alle udgående mails for at fortælle de gode historier om området og skabe opmærksomhed om events og begivenheder.

Ansatte i Lemvig Kommune sender tilsammen årligt op imod 250.000 mail ud af huset, hvilket gør mailsignaturen til en stærk kommunikationskanal.

Erhvervs og Turisme

Nye boligområder:

For at kunne opfylde borgere og tilflytteres ønske om mulige byggegrunde i hele kommunen, er der igangsat en byggemodning af 5 byggegrunde i Nørre Nissum og en udstykning af 8 byggegrunde ved Ringkøbingvej i Lemvig. Grundene forventes at kunne tages i brug medio 2018.

Events i 2017

Kommunalbestyrelsen afsatte i budgettet for 2017 midler til at fortsætte projektet "Image ud over kanten", for at synliggøre områdets mange styrker og kvaliteter, ved at fortælle de utallige gode historier, som står i kø. Der blev udarbejdet 7 konkrete indsatsområder. Bl.a. Grønne dage, der blev holdt i slutningen af april med emnet "Klima". Lemvig Havn er blevet markedsført med ny hjemmeside og ny Facebook-side, så gæsterne let kan finde oplysninger om Lemvig Havn.

Band Festival blev holdt på Lemvig Havn med ca. 6.000 besøgende og stor opbakning fra lokale bands, der gerne vil give deres bidrag til et godt musikprogram.

Sommer Summarum besøgte Lemvig i starten af sommeren. DR1's populære børneprogram, kom efter flere års dialog forbi Lemvig. Det blev en skøn uge, hvor ca. 10.000 børn og voksne deltog i arrangementet, ved Skaterbanen på Øst-havnen. Emnerne var klima(slik), vandaktiviteter og krabber.

Årets række af events kulminerede med Krabbefestivalen i september måned. Mellem 8.000-10.000 gæster besøgte arrangementet fredag og lørdag og smagte både krabber og mange andre lokale fødevarer.

Projekt Event- og Handelschef er inde i sit 3. år, og slutter efter den nuværende projektbeskrivelse pr. 1. november 2018. Styregruppen er i gang med at analysere og evaluere projektet.

Klimaage – Climate Challenge

I november holdt Lemvig Kommune og Lemvig Spildevand klimaage "Climate Challenge " over fem dage i Studentarhus Aarhus med temaet " Klimaudfordringerne skaber spændende jobs og vækst for virksomheder."

Formålet var at synliggøre Klimatorium og Lemvig Kommunes virksomheder for studerende i Aarhus samt studerende fra Aalborg Universitet, Aarhus Universitet Campus Herning (AUHE) og VIA Horsens. Formatet var en kombination af en udstilling i Café/gangarealer i Studentarhus Aarhus og daglige foredrag for 35-90 studerende, som deltog både i Studentarhuset og via live streaming. Torsdag var der ekskursion til Lemvig Kommune, hvor klimaprojekter og virksomheder blev eksponeret.

Job-i-Vest

I det privat-offentlige projekt Job i Vest, samarbejder 10 virksomheder med Lemvig Kommune om at trække nye medarbejdere og nye borgere til egnen og gøre især unge opmærksomme på jobmulighederne i området.

Projektet har i 2016-2017 bragt 585 jobopslag på sin Facebook-side, der har 5.097 følgere. Jobopslagene er delt 5.733 gange og har opnået en rækkevidde på 1.138.778. Der er skrevet 107 portrætter af lokale virksomheder og medarbejdere, som er delt af 1.243 og nået ud til 437.483 læsere. 329 lokale elever fra 9. klasse og 1.g besøgte på en Job-dag i 2017 33 virksomheder.

Job i Vest fortsætter i endnu 2 år. Lemvig Kommune har bevilget 200.000 kr. /100.000 kr. årligt i to år og 10 virksomheder har sagt ja til at bidrage med 30.000 kr. hver i projektperioden.

De ti er:

Thyborøn Havn, vestjysk BANK, HETA, TripleNine, Lemvigegnens Landboforening, Vandborg Karosseri, Vestjysk Revision, FMC, Kynde & Toft og Thyborøn Trawlloor.

Tilflytterarrangement

Årets tilflytterarrangement blev holdt i maj måned. Ca. 100 tilflyttere ud af 460 takkede ja til invitationen, der startede med en bustur til Thyborøn, derefter spisning i Den Røde Hal, musik og sang ved 1. viceborgmesteren og oplæg med forskellig information. Arrangementet sluttede med aktiviteter som sælsafari, kørsel i traktorbusen eller guidet rundtur på Sea War Museet og Mindeparken for Jyllandsslaget.

DM i Skills

Som en ud af syv kommuner i Business Region MidtVest var Lemvig Kommune medvært for DM i Skills i Herning i januar 2018. Fra Lemvig Kommune deltog SOSU-assistentelev Ida Kaalund og mekaniker Bjørn Karlsen i DM-konkurrencerne, og begge vandt i deres fag. Tre elever fra 8.c på Christinelystskolen i Lemvig havde kvalificeret sig til Skills-stafetten, hvor 8. klasser fra hele landet på tid løste praktiske opgaver.

Gazellevirksomheder i 2017

Seks lokale virksomheder er med på erhvervsavisen Børsens liste over hurtigt voksende virksomheder, kaldet gazellevirksomheder. Listen omfatter kun A/S og ApS - ikke enkeltmandsvirksomheder på grund af manglende regnskabsdata.

I 2013 var der ingen gazellevirksomheder i Lemvig Kommune, men i årene efter har der været mellem fire og otte gazeller hvert år. For at blive kåret som gazelle skal virksomheden leve op til kravene om, at omsætningen er fordoblet inden for fire år og over en million kroner.

Årets gazellevirksomheder i Lemvig Kommune 2017 er Bovbjerg Fyr ApS, Cyrano II ApS, Hornvarefabrikken ApS, Jb Holding, Lemvig ApS, KK Service/ Began Tråd ApS og Tribe People Theory ApS.

Landdistriktsprisen

Bovbjerg Fyr og Frivilligflokken blev kåret som årets vinder af Landdistriktsprisen og modtog en præmie på 15.000 kroner.



Fyret er udflugtsmål for mere end 50.000 gæster om året og et lokalt kulturelt samlingspunkt. Der er fem ansatte og cirka 150 frivillige knyttet til fyret. I 2007 blev fyret solgt til fonden Bovbjerg Fyr for 1 kr. Institutionen omsætter for cirka to millioner kroner om året.

Årets landsby

Nørre Nisum blev udpeget som Årets landsby i Region Midtjylland 2017 og modtog sammen med titlen 150.000 kr.

Et stigende indbyggertal, gode erfaringer med at tage imod flygtninge og godt gang i hussalget var medvirkende årsager. Nørre Nisum har desuden gennemført en omfattende områdefornyelse og gjort den årlige festival Uddannelsesdebatten kendt i hele landet.

Erhvervslivets Nytårskur

Torsdag den 1. februar holdt Lemvig Kommune en erhvervskonference for kommunens virksomheder i form af en nytårskur. Formålet var gensidig orientering samt at skabe et forum for at netværke og høre fagrelevante indlæg. Temaet var "Bestyrelse – et instrument til vækst".

Nytårskuren fandt sted som led i såvel kommunalbestyrelsens, som administrationens bestræbelser på at yde den bedste service og skabe optimale rammer for områdets virksomheder.

Kommunen har gennem de seneste år arbejdet målrettet på at forbedre forholdene for erhvervslivet og dets ledere. Undersøgelser viser, at erhvervsfolk i stadig højere grad er tilfredse med kommunens indsats.

Geopark Vestjylland

Lemvig Kommune har sammen med Struer og Holstebro kommuner og i samarbejde med Naturstyrelsen, turistorganisationer samt frivillige og en lang række øvrige partnere arbejdet målrettet på, at få godkendt Geopark Vestjylland som UNESCO Global Geopark. Geoparken har et samlet areal på 4.759 km², der omfatter de tre kommuners landareal samt en væsentlig del af den vestlige Limfjord og en del af Nordsøen ud til Jyske Rev.

På baggrund af en indledende fase fra 2011 til 2015, hvor mulighederne for etablering af en geopark blev afklaret, blev der i september 2015 ansat en projektleder og proceduren med at udarbejde ansøgning og starte en række initiativer til at synliggøre geoparken blev sat i gang. Der er siden etableret en ny omfattende hjemmeside, Facebookside, udgivet en informationsfolder med oversigtskort, startet en række stipprojekter med tilhørende information, lavet fødevarerfestivaller, Geologiens Dage og mange foredrag. Geoparken er endvidere ved at blive synliggjort i et nyt formidlingsfyrtårn på Oddesund. Repræsentanter for geoparken har endvidere deltaget i møder i det internationale netværk af geoparker.

Ansøgningen om at blive UNESCO Global Geopark blev indsendt i november 2016. I juli 2017 blev der gennemført en evalueringsmission med to internationale eksperter udpeget af UNESCO. I september samme år tog det Globale Geopark Råd under UNESCO stilling til ansøgningen på baggrund af rapporten fra eksperterne og en international vurdering af områdets geologiske værdier. Afgørelsen fra mødet blev offentliggjort i januar 2018 og indeholder en anerkendelse af, at geoparken har geologisk arv af international betydning. Samtidig har UNESCO-rådet beskrevet en række konkrete tiltag, som skal gennemføres og dokumenteres indenfor de kommende to år for at den endelige godkendelse som Global Geopark kan opnås. Blandt disse tiltag er en forstærket organisation bag geoparken, flere formidlingstiltag i landskabet og i udstillinger, udvikling af et partnerskabsprogram samt undervisningsindsats. Der peges endvidere på de positive muligheder, der ligger i formidling af klima i samarbejde med Klimatorium.

Isværket

Lemvig Kommune købte i starten af året en ejerlejlighed på ca. 400 m² af Isværket Lemvig A/S. Bygningens samlede areal er på ca. 3.000 m², og rummer mange forskellige virksomheder. Lemvig Kommune har valgt at bruge de 400 m² til sejlerfaciliteter og kontorer for Lemvig-Thyborøn Turistforening, Geopark Vestjylland, Startvækst Lemvig, Udviklingsafdelingen og Klimatorium C2C CC, Coast to Coast Climate Challenge.

REGNSKABSOPGØRELSE

Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret

Beløb i mio. kr.		Budget 2017 (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab 2017 (3)	Forskel (3-1)	Regnskab 2016
Noter						
A. Det skattefinansierede område						
1	Indtægter					
	Skatter	-890,3	-890,3	-894,0	-3,7	-910,2
	Tilskud og udligning	-355,3	-355,2	-355,8	-0,5	-323,2
	Indtægter i alt	-1.245,6	-1.245,5	-1.249,8	-4,2	-1.233,4
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	52,3	57,0	51,4	-0,9	47,9
	Familie- og Kulturudvalget	353,5	360,3	346,6	-6,9	354,3
	Social- og Sundhedsudvalget	388,5	398,3	371,5	-17,0	362,8
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	250,5	245,9	242,9	-7,6	242,8
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	156,4	163,3	152,7	-3,7	141,2
	Driftsudgifter i alt	1.201,2	1.224,8	1.165,0	-36,1	1.149,0
	Driftsresultat før finansiering	-44,4	-20,7	-84,7	-40,3	-84,4
3	Renter m.v.	6,7	2,5	0,1	-6,5	3,0
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-37,7	-18,2	-84,6	-46,9	-81,4
4	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	26,5	60,7	24,3	-2,2	15,4
	Familie- og Kulturudvalget	6,6	21,3	16,5	9,9	35,5
	Social- og Sundhedsudvalget	2,3	3,6	1,5	-0,8	2,1
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	2,5	3,3	3,3	0,8	0,0
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	6,5	16,7	7,3	0,8	7,5
	Anlægsudgifter i alt	44,3	105,5	52,8	8,5	60,5
	Jordforsyning					
	Salg af jord	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-1,1
	Køb af jord	0,0	3,6	0,5	0,5	-0,8
4	Byggemodning	0,0	8,6	-0,5	-0,5	1,0
	Jordforsyning i alt	0,0	12,2	-0,2	-0,2	-0,9
	A. Resultat af det skattefinansierede område	6,6	99,5	-31,9	-38,5	-21,8
5	B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	-1,9	-1,9	-0,3
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	B. Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	-1,9	-1,9	-0,3
6	C. Resultat i alt (A + B)	6,6	99,5	-33,9	-40,5	-22,1

= indtægter/overskud + = udgifter/underskud



BALANCE

Balance

Mio. kr.	Ultimo 2016	Ultimo 2017
Negative tal angives med - under aktiver		
AKTIVER		
7 Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		
Grunde	119,2	119,1
Bygninger	606,7	604,2
Tekniske anlæg m.v.	24,0	23,9
Inventar	2,7	3,8
Anlæg under udførelse	6,5	5,9
I alt	759,1	756,9
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0,5	0,1
Finansielle anlægsaktiver		
8 Aktier og andelsbeviser m.v. (funktion 9.21)	1.158,2	1.174,3
9 Langfristet tilgodehavende (funktion 9.22-9.27)	79,2	89,9
5 Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (funktion 9.30-9.35)	18,0	9,6
I alt	1.255,4	1.273,8
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger (funktion 9.86)	0,8	0,9
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) (funkt. 9.87)	25,5	25,3
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	59,5	56,3
Værdipapirer (funktion 9.20)	1,6	1,6
10 Likvide beholdninger herunder obligationer (9.01-9.11)	121,5	145,0
I alt	208,9	229,1
AKTIVER I ALT	2.223,9	2.259,9
PASSIVER		
11 Egenkapital (funktion 9.91-9.99)		
Modpost for takstfinansierede aktiver	0,00	0,0
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-15,8	-15,2
Modpost for skattefinansierede aktiver	-764,1	-758,8
Reserve for opskrivninger	-0,8	-0,9
Modpost donationer	-5,3	-8,3
12 Balancekonto	-668,1	-711,8
I alt egenkapital	-1.454,1	-1.495,0
13 Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-159,5	-163,8
14 Langfristede gældsforpligtelser (funkt. 9.63-9.79)	-438,2	-429,3
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. (funktion 9.36-9.49)	-6,2	-6,4
15 Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-166,0	-165,4
PASSIVER I ALT	-2.223,9	-2.259,9
16 Kautions- og garantiforpligtigelser	624,6	629,3
16 Eventualrettigheder	32,6	32,6



Noter til driftsregnskab og balance

Note 1: Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio. kr.)	Budget 2017 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2017 (3)	Forskel (3-1)
Kommunal indkomstskat	-824,7	-824,7	-824,6	0,1
Selskabsskat	-8,9	-8,9	-8,9	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-0,2	-0,2	-0,2	-0,0
Grundskyld	-56,1	-56,1	-55,2	0,8
Anden skat på fast ejendom	-0,4	-0,4	-5,0	-4,6
Øvrige skatter og afgifter	-	-	-	-
Samlede skatter i alt	-890,3	-890,3	-894,0	-3,7
Udligning og generelle tilskud	-315,1	-315,1	-314,8	0,3
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	9,7	9,7	9,7	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	2,7	2,7	2,7	0,0
Særlige tilskud	-52,7	-52,7	-53,9	-1,2
Tilskud og udligning i alt	-355,5	-355,5	-356,4	-0,9
Refusion af købsmoms	0,2	0,3	0,5	0,3
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.245,6	-1.245,5	-1.249,8	-4,2

- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud

NOTER

Note 2: Driftsudgifter fordelt på udvalg og politikområder

Politikområder (mio. kr.)	Budget 2017 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2017 (3)	Forskel (3-1)
Økonomi- & Erhvervsudvalget	156,4	163,3	152,7	-3,7
Kommunalbestyrelse og administration	131,3	135,9	127,8	-3,5
Erhverv og turisme	12,4	14,8	12,4	0,0
Borgerservice	12,7	12,7	12,4	-0,3
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	250,5	245,9	242,9	-7,6
Forsørgelse	233,2	230,2	227,5	-5,7
Beskæftigelses-ordninger	17,3	15,7	15,4	-1,9
Social- & Sundhedsudvalg	388,5	398,3	371,5	-17,0
Sociale ydelser i øvrigt	1,0	1,3	0,7	-0,3
Handicap og social psykiatri	105,3	108,4	101,2	-4,1
Ældre og omsorg	181,3	185,2	174,1	-7,2
Sundhed	100,9	103,3	95,5	-5,4
Teknik- & Miljøudvalg	52,3	57,0	51,4	-0,9
Byudvikling, bolig og miljø	5,8	9,4	4,9	-0,9
Veje, havne, trafik og grønne områder	46,5	47,6	46,5	-0,0
Familie- & Kulturudvalg	353,5	360,3	346,6	-6,9
Dagtilbud til børn og unge	66,4	71,3	70,9	4,5
Børn, familie og sundhed	60,4	58,8	57,0	-3,4
Undervisning	191,0	191,5	183,4	-7,6
Kultur, fritid og folkeoplysning	35,7	38,6	35,3	-0,4
Driftsudgifter i alt	1.201,2	1.224,8	1.165,0	-36,1

- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud

NOTER

Note 3: Renter

Netto renter (mio. kr.)	Budget 2017	Korr. Budget	Regnskab 2017
Likvide aktiver	-1,6	-2,4	-2,4
Andre tilgodehavende	-0,1	-0,2	-0,2
Udlæg forsyningsvirksomhed	-0,8	-0,8	-0,8
Kortfristet gæld	0,5	0,1	0,0
Langfristet gæld*	8,0	6,8	6,3
Kurstab og kursgevinster - herunder garantiprovision	0,8	-0,9	-2,8
I alt	6,7	2,5	0,1

- = indtægter, + = udgift



NOTER

Note 4: Anlægsudgifter

(1.000 kr.)		Budget 2017	Korr. Budget	Regnskab 2017
Anlæg - Teknik & Miljø		26.464	60.670	24.302
0025	Faste ejendomme	8.499	21.631	5.235
0038	Naturbeskyttelse	300	332	60
0048	Vandløbsvæsen	-	-130	205
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	50	141	146
0055	Diverse udgifter og indtægter	-	-	-87
0222	Fælles funktioner	500	500	301
0228	Kommunale veje	1.900	6.325	1.171
0235	Havne	14.965	31.471	16.878
0335	Kulturel virksomhed	-	150	143
0645	Administrativ organisation	250	250	250
Anlæg - Familie & Kultur		6.550	21.334	16.473
0025	Faste ejendomme	-	203	-637
0032	Fritidsaktiviteter	-	5.000	5.000
0322	Folkeskolen m.m.	1.750	7.130	4.076
0332	Folkebiblioteker	-	342	-
0525	Dagtilbud til børn og unge	4.800	8.659	8.034
Anlæg - Arbejdsmarked & Integration		2.500	3.250	3.252
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	2.500	3.250	3.252
Anlæg - Social- og Sundhed		2.303	3.554	1.466
0030	Ungdomsuddannelser	450	450	378
0462	Sundhedsudgifter m.v.	1.000	1.000	-
0532	Tilbud til ældre og handicappede	853	2.104	1.089
Anlæg - Økonomi & Erhverv		6.500	16.665	7.337
0025	Faste ejendomme	4.000	3.775	8
0055	Diverse udgifter og indtægter	-	-	1.074
0058	Redningsberedskab	-	100	-
0235	Havne	-	900	700
0525	Dagtilbud til børn og unge	-	170	-
0642	Politisk organisation	-	292	-
0645	Administrativ organisation	2.000	9.828	5.554
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	500	1.600	-
Anlægsudgifter i alt		44.317	105.473	52.830
Jordforsyning				
0022	Salg af jord	0	0	-144
0022	Køb af jord	0	3.562	510
0022	Byggemodning	0	8.617	-544
Jordforsyning i alt		0	12.179	-177
Anlægsudgifter i alt inkl. Jordforsyning		44.317	117.652	52.653

- = indtægter, + = udgift

Grunde og bygninger bestemt til videresalg udgør pr. 31. december 2017 25,3 mio. kr. Ultimo hvert år vurderes det, om der skal foretages op- eller nedskrivninger af saldoen i forhold til udstykningernes skønnede værdi.



Note 5: Forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheden omfatter renovation.

Det skal økonomisk hvile i sig selv, og det enkelte års overskud eller underskud opsamles på en særlig udlægskonto i den finansielle status.

Mellemværende med forsyningsvirksomheder:

mio. kr.	Primo 2017	Bevægelse	Ultimo 2017
Spildevand	18,8	-6,1	12,8
Varmeforsyning	4,5	-0,1	4,4
Vandforsyning	0,9	-0,3	0,6
Renovation	-6,3	-1,9	-8,2
I alt	18,0	-8,4	9,6

-= gæld til forsyningen

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2017 9,6 mio. kr. til gode hos forsyningsvirksomhederne.

En gang om året belastes eller godskrives forsyningsvirksomhedernes regnskaber med beregnede renter af kommunens udlæg eller gæld.

Det er besluttet, at benytte den samme sats, som til forrentning af lån til ejendomsskatter, som udmeldes af Økonomi- og Indenrigsministeriet. I 2017 er renten 1,24 pct.

Fra 1. januar 2010 er forsyningerne Vand og Kloak omdannet til et A/S ejet af Lemvig Kommune. Deres gæld afvikles over 10 år (2010-2019) med en rente på 3,59 %.

Fra 1. januar 2012 er varmforsyningen (biogasledninger) omdannet til et A/S ejet af Lemvig Kommune. Deres gæld afvikles over 25 år fra 1. januar 2017. Forrentningen sker fra 1. januar 2012 med 3,08 %.

NOTER

Note 6: Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, som er overført mellem årene

1.000 kr.	Til 2018	Til 2017
Drift		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	13.445	17.341
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	87	486
Social- & Sundhedsudvalg	19.922	18.236
Teknik- & Miljøudvalg	5.387	4.782
Familie- & Kulturudvalg	13.931	9.638
Overførsler vedr. drift	52.772	50.483
Anlæg		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	23.360	10.196
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	-	-
Social- & Sundhedsudvalg	1.231	876
Teknik- & Miljøudvalg	28.924	35.398
Familie- & Kulturudvalg	3.693	13.399
Overførsler vedr. anlæg	57.208	59.869
Overførsler i alt	109.980	110.352

Ovenstående tabel er forslag til overførsler fra 2017 til 2018.

Overførslerne behandles i direktion, fagudvalg og Kommunalbestyrelse i løbet af marts og april 2018.



NOTER

Note 7: Anlægsaktiver jf. anlægskartoteket

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde og bygninger	Tekn. anlæg mv.	Inventar mv.	Matrielle anlægsaktiver under udførelse	Immater. anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2017	1.079,3	44,7	16,6	6,5	5,2	1.152,4
Tilgang	14,7	2,5	3,6	20,0	-	40,7
Afgang	-	-	-0,1	-	-	-0,1
Overført	20,6	-	-	-20,6	-	-
Kostpris 31.12.2017	1.114,7	47,2	20,1	5,9	5,2	1.193,2
Ned- og afskrivninger 01.01.2017	353,5	20,7	13,8	-	4,7	392,8
Årets afskrivninger	37,9	2,6	2,5	-	0,4	43,3
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Af. og nedskrivninger afhændede aktiver	-	-	-	-	-	-
Ned- og afskrivninger 31.12.2017	391,4	23,3	16,3	-	5,1	436,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.17*	723,3	23,9	3,7	5,9	0,1	757,0
Seneste samlet ejendomsværdi pr. 31.12.17**	692,8	-	-	-	-	692,8
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	-30,4	-	-	-	-	-30,4
Finansielt leasede aktiver udgør	-	1,8	-	-	-	1,8
Afskrivninger (antal år)	0-50 år	8-100 år	3-10 år	ingen	3 år	

* Heraf grundværdi 119,2 mio. kr.

** Vurderet pr. 01.10.17



NOTER

Note 8: Aktiver og andelsbeviser opgjort i forhold til indre værdi

Virksomhed	Indskud	Samlet aktiekapital	Kommunens ejerandel i %	Egenkapital i alt	Indre-værdi
Midtjyske Jernbaner A/S	5.212.356	44.934.100	11,6	45.580.232	5.287.307
AFT 2005 A/S	59	-	0,003	-	-
SamPension KP	2.000	800.000	0,250	4.559.000.000	11.397.500
Vestjysk Højskole	1.350	-	Fastbeløb	-	1.350
HMN Naturgas I/S	522.589	49.675.733	1,052	2.317.175.135	24.376.696
Midtjyllands Lufthavn	814.200	22.169.000	3,663	16.572.000	608.639
Energnet I/S	-	-	2,36	0	0
NOMI4s I/S	-	-	14,27	14.531.000	2.073.574
Thyborøn Havn	-	-	100	99.698.851	99.698.851
Messecenter Herning	286.000	58.618.000	0,488	115.855.000	565.262
Thyborøn Agger Færgesfart	-	-	50	3.681.510	1.840.755
Lemvig Forsyningservice	-	-	100	-	500.000
Lemvig Forsyning A/S	-	-	100	1.025.194.000	1.025.194.000
Lemvig Gasdistribution	-	-	100	2.000.000	2.000.000
Center for tandregulering	-	-	0,184	0	0
LKV A/S	50.000	-	100	33.838	33.838
Nordvestjyllands Brandvæsen			20,39	2.382.000	485.690
Bogført pr. 31.12.2017					1.174.063.462

Note 9: Langfristede tilgodehavender

(mio. kr.)	Primo 2017	Årets bevægelse	Ultimo 2017
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,0	0,2
Beboerindskud	4,7	0,0	4,7
Indskud i landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	42,9	-1,7	41,1
Deponerede beløb for lån	31,5	12,4	43,9
I alt	79,2	10,7	89,9

Tilgodehavender hos grundejer:

Tilgodehavende ultimo 2017 udgør 0,2 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Udlån til beboerindskud:

Tilgodehavende ultimo 2017 udgør 4,7 mio. kr. Der forventes tab på ca. 103.502,77 kr., svarende til 2,2 %. Refusionen udgør 66,7 % svarende til ca. 69.001,85 kr.

Indskud i landsbyggefonden:

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør i 2017 20,7 mio. kr. vedrørende boligforeninger og 25,8 mio. kr. vedrørende kommunes ældreboliger.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender:

Tilgodehavende ultimo 2017 udgør 41,1 mio. kr. Der forventes tab på 1,9 mio. kr. på sociale ydelser og motorkøretøjer. Der forventes ikke tab på de resterende poster.

Deponerede beløb for lån mv.

De deponerede beløb vedrører følgende:

mio. kr.	Primo 2017	Årets bevægelse	Ultimo 2017
Thyborøn Fritidscenter	1,2	-0,1	1,1
Tandreguleringscentret i Struer	1,5	-0,1	1,4
Haarum Havn	0,7	0,4	1,1
Vejlby Pumpelag	3,2	-0,1	3,1
Vrist Pumpelag	1,9	-0,1	1,8
Harboøre Pumpelag	0,3	0,0	0,3
Karup Lufthavn	0,4	0,2	0,6
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	21,7	-0,9	20,8
Pavillon Kærhuset	0,5	0,0	0,5
Harboøre Centret	0,0	13,1	13,1
I alt	31,5	12,4	43,9

NOTER

Note 10: Finansieringsoversigt

Beløb i mio. kr. Udgifter = - (underskud)	Budget 2017	Korr. Budget	Regnskab 2017
Likvide beholdninger primo			
Tilgang af likvide aktiver			
Årets resultat	-6,6	-99,5	33,9
Låneoptagelse	19,9	19,9	18,9
Øvrige finansforskydninger	16,3	6,7	-2,0
Låneomlægning			0,7
Andre reguleringer på status			
Anvendelse af likvide aktiver			
Afdrag på lån	-28,0	-28,2	-28,1
Ændring af likvide aktiver	1,6	-101,1	23,5
Likvide aktiver primo			121,5
Tilgang, jfr. ovenfor			23,5
Likvide aktiver ultimo 2017			145,0

Finansieringsoversigten viser, at de likvide aktiver er forøget med 23,5 mio. kr. i 2017, således kassebeholdning ultimo 2017 er 145,0 mio. kr.

Specifikation af øvrige finansforskydninger:

Tilgodehavender hos staten	-5,0 mio. kr.
Tilgodehavende restancer	7,0 mio. kr.
Andre tilgodehavender	- mio. kr.
Mellemværende mellem årene	-5,0 mio. kr.
Udlån	-1,5 mio. kr.
Aktier og Andelsbeviser mv.	0,2 mio. kr.
Landsbyggefonden	-0,8 mio. kr.
Deponerede beløb for lån	12,4 mio. kr.
Udlæg vedr. forsyning	-6,5 mio. kr.
Anden gæld til staten	-0,2 mio. kr.
Kirkelig skatter og afgifter	0,0 mio. kr.
Gæld til kommuner og regioner	1,4 mio. kr.
Kortfristet gæld	-3,4 mio. kr.
Mellemregningskonto	3,3 mio. kr.
Selvejende institutioner	- mio. kr.
I alt	<u>2,0 mio. kr.</u>

Note 11: Egenkapital

Egenkapital primo 2017 **-1.454,0 mio. kr.**

Udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver - mio. kr.

Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver 0,6 mio. kr.

Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver 5,2 mio. kr.

Udvikling i modposter til reserve for opskrivning -0,1 mio. kr.

Udvikling i modpost for donationer -3,0 mio. kr.

Indskud i Landsbyggefonden, tilbageført - mio. kr.

Udvikling på balancekontoen, inkl. primosaldokorrektioner -43,8 mio. kr.

Egenkapitalen ultimo 2017 **-1.495,1 mio. kr.**

Note 12: Balancekonto

Årets bevægelser på balancekontoen

Balancekontoen primo 2017		-668,0	mio. kr.
Bevægelser vedr. hovedkonto 0-8		-33,9	mio. kr.
Ændring i likvider	-23,5		
Låneomlægning	0,7		
Øvrige finansforskydninger	-2,0		
Afdrag på lån	-28,1		
Låneoptagelse	18,9		
Øvrige bevægelser		-10,0	mio. kr.
Kursregulering	-0,6		
Statens fordringer	-0,0		
Regulering hensatte forpligtigelser	10,3		
Indre værdi	-15,8		
Ændringer i leasing	-0,4		
Regulering tj. mandspensionsforpligtigelse	-5,6		
Moniteringen i Rom	-0,5		
Afskrivninger	0,7		
Tab på tilgodehavender	0,2		
Regulering af lån	-0,6		
Selvejende institutioner	0,0		
Ældreboliger, beboernes andel	-12,2		
Statushenvisninger fra driften	14,7		
Balancekontoen ultimo 2017		-711,8	mio. kr.

Note 13: Hensatte forpligtigelser

De hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskader og tjenestemandspensioner er opgjort i henhold til den fastlagte regnskabspraksis, ændringen fra 2016 til 2017 er indregnet direkte på funktionen.

Tjenestemandspensioner primo 2017	-114,2 mio. kr.
Udbetalt pension til tjenestemænd	16,2 mio. kr.
Tilskud fra SamPension	-9,9 mio. kr.
20,3 % i pensionsbidrag	-2,0 mio. kr.
Tjenestemandspensioner ultimo 2017	-109,9 mio. kr.
Statslige tjenestemænd primo 2017	-8,1 mio. kr.
Ændring i forpligtigelse	1,4 mio. kr.
Statslige tjenestemænd ultimo 2017	-6,7 mio. kr.
Arbejdsskader primo 2017	-29,4 mio. kr.
Regulering jf. aktuarberegning	-9,2 mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2017	-38,5 mio. kr.
Deponiet i Rom primo 2017	-7,0 mio. kr.
Regulering	0,3 mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2017	-6,7 mio. kr.
Øvrige hensættelser primo 2017	-0,8 mio. kr.
Regulering	-1,1 mio. kr.
Øvrige hensættelser ultimo 2017	-1,9 mio. kr.
Hensættelser i alt	-163,8 mio. kr.

Lemvig Kommune har valgt at være selvforsikret på nedenstående områder.

Lemvig Kommune har fra 2016 besluttet, at puljen til fremtidige arbejdsskader nedlægges. Udbetalingerne vil ske via en tillægsbevilling finansieret af de likvide midler.

Selvforsikringsområde (1.000 kr.)	Budget 2017	Forbrug	Over(+)/ underskud(-)
Arbejdsskader	409	1.230	-821
Bygninger og løsøre	250	-134	384

Bygninger og løsøre:

Selvriskoen overfører forsikringen er 100.000 kr. Institutionerne har en intern selvrisiko på 10.000 kr. Der er ultimo 2016 et overskud på 1.320.000 kr.

Note 14: Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld mio. kr.	2017	2016
Selvejende institutioner med overenskomst	0,4	2,8
Realkredit, forsikringselskaber m.v.	10,2	10,7
Kommunekreditforeningen	231,2	226,7
Kommunekreditforeningen, ældreboliger	182,6	192,7
Færgeinvesteringer	3,0	3,1
Finansielt leasede aktiver	1,8	2,2
Langfristet gæld i alt	429,3	438,2

Der er optaget lån i 2017 vedr. lånerammen for 2016 på 18,9 mio. kr.

Lånerammen for 2017 er opgjort til:

By- og områdefornyelse	4,4 mio. kr.
Lemvig Havn	12,9 mio. kr.
Degneparken overtagelse af lån	-1,9 mio. kr.
Degneparken	<u>4,4 mio. kr.</u>
I alt	19,8 mio. kr.

Låneoptagelsen behandles af Kommunalbestyrelsen den 21. marts 2018.

NOTER

SWAP-aftaler

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2017 12 lån i swapaftaler.

	Opr. Hovedstol	Nom. Restgæld	Markeds- værdi	Udløbs- tidspkt.	Rente	Valuta
Aftale 1: Danske Bank 3176M Swap fra variabel til fast rente	24.628	15.021	12.561	2026	3,94	DK
Aftale 3: Danske Bank 3224S Swap fra variabel til fast rente	45.609	18.698	16.683	2022	3,99	DK
Aftale 4: Danske Bank 03084 Swap fra variabel til fast rente	14.640	8.418	6.211	2029	5,06	DK
Aftale 5: Nordea 70946/80342 Swap fra variabel til fast rente	8.500	2.121	1.893	2021	5,73	Dk
Aftale 6: Nordea 53779/551231 Swap fra variabel til fast rente	10.700	5.049	3.745	2029	4,76	EUR
Aftale 7: Danske Bank 42271 Swap fra variabel til fast rente	13.800	10.359	7.684	2035	3,69	EUR
Aftale 8: Danske Bank 5716M Swap fra variabel til fast rente	15.800	12.329	8.906	2036	3,95	DK
Aftale 9: Danske Bank 5716N Swap fra variabel til fast rente	2.446	1.909	1.379	2036	3,95	DK
Aftale 10: Danske Bank 5395Z Swap fra variabel til fast rente	9.030	6.661	4.722	2033	4,33	DK
Aftale 11: Danske Bank 5395Y Swap fra variabel til fast rente	2.530	1.866	1.323	2033	4,33	DK
Aftale 12: Danske Bank BDCXW*						
Swap fra variabel til fast rente	25.680	8.541	38.826	2040	1,18	DK
Aftale 13: Danske Bank BDCXX Swap fra variabel til fast rente	41.077	38.923	8.515	2041	1,20	DK

* 8,8 mio. kr. af det samlede lån på 25,7 mio.kr. er omfattet af Swap-aftalen



Note 15: Kortfristede gældsforpligtigelser

Kortfristet gæld mio. kr.	2017	2016
Gæld til staten	4,1	4,2
Kommuner og regioner	8,4	9,8
Udgiftsrestancer	11,2	11,8
Regninger ikke forfalden 31.12	67,8	63,7
Ældreboliger	38,5	37,8
Mellemregningskonti	35,0	38,4
Selvejende institutioner	0,4	0,5
Kortfristet gæld i alt	165,4	166,2

NOTER

Note 16: Kautions- og garantiforpligtigelser

Kautions- og garantiforpligtigelser	Långiver	Mio. kr.
Kommunale selskaber		
Lemvig Biogasanlæg	KommuneKredit	29,3
Lemvig Vand og Spildevand A/S	KommuneKredit	148,6
Idrætsformål		
Harbøre Centret	KommuneKredit	14,3
Klinkby Hallen	KommuneKredit	1,0
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	KommuneKredit	21,2
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	KommuneKredit	1,6
Tangsø Idrætscenter	KommuneKredit	0,7
Thyborøn Fritidscenter	Nykredit	0,8
Andre lokale selskaber og institutioner		
Ad. L. Hansens Kollegium	Realkredit Danmark	0,3
Andelsboligforeningen Seniorbo	Realkredit Danmark	2,5
Ballegårdvænget 34-56	Nykredit	1,4
Ballegårdvænget 386-1	Nykredit	3,6
Boligforeningen, Vangevej 14 og Skolevej 3	Nykredit	1,7
Bomidtvest	KommuneKredit	1,8
Brunsgårdskollegiet, Nr. Nissum	Nykredit	2,6
Bækmarksbro Plejehjem	Realkredit Danmark	4,5
EGV, Gudum - Fabjerg - Lemvig	Realkredit Danmark	0,6
Fjordvænget 2A - 10B (2005)	Byggeriets Realkredit	0,7
Frederiksgade/Søndergade	Nykredit	0,7
Harbøre Digelag	KommuneKredit	0,3
Harbøre Fjordfiskerforening(Haarum havn)	KommuneKredit	1,1
Harbøre Pumpelag	KommuneKredit	0,3
Haretoften, Gudum - Skovbygård, Klinkby	Realkredit Danmark	0,2
Haretoften, Gudum, Skovbygårdvej, Klinkby -afd. 9	Nykredit	0,2
Hobbylandbrug, Gudum	Nykredit	2,7
Jens Søndergårdsvvej 17-19 (2001 - 2003)	Realkredit Danmark	34,3
Lejerbo - Engen	Realkredit Danmark	2,3
Lejerbo - Godsbanevej 8-10	Byggeriets Realkredit	1,0
Lemvig Andelsboligforening I Mimersvej	Realkredit Danmark *	0,2
Romvej 4	Realkredit Danmark	0,5
Romvej 23-29	Nykredit	14,6
Skolevej afd. 13	Realkredit Danmark	0,6
Stationsvej 1, Harbøre	Nykredit	0,1
Svirrebom 3 (byfornyelse)	Realkredit Danmark	5,4
Søndergade 1, Harbøre	LR Realkredit A/S	0,7
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	1,0
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	0,3
Tangsø-Gården	KommuneKredit	1,0



NOTER

Kautions- og garantiforpligtigelser	Långiver	Mio. kr.
Teglgårdsvej 35-43		14,8
Thyborøn Havn	KommuneKredit	122,1
Vejlby Pumpelag	KommuneKredit	2,3
Venøvej 17 - 35, Thyborøn	Nykredit	1,6
Vibevej 13-27 m.fl., Thyborøn	Nykredit	1,1
Vrist Pumpelag	KommuneKredit	1,2
Ældreboliger, Svirrebom 3 - afd. 11	Realkredit Danmark	1,6
Ågade 10-12 (2005)	Realkredit Danmark	3,4

Fjernvarme

Lemvig Varmeværk	KommuneKredit	129,8
Bækmarksbro Varmeværk	KommuneKredit	4,6
Ramme Varmeværk	KommuneKredit	0,8
Bøvling Varmeværk	KommuneKredit	0,5
Thyborøn Fjernvarme	KommuneKredit	40,9

Kautions- og garantiforpligtigelser i alt	629,6
--	--------------

Eventualrettigheder

Mio. kr.

Overtaget fra amtet

Nordvestjysk Fiskeriefterskole gælds. 28.7.81	0,2
Nordvestjysk Fiskeriefterskole panteb. 22.9.90	0,5
Museet for Religiøs Kunst gælds. 11.10.94	0,4
Fonden for Kystcenter Thyborøn gælds. 20.3.00	5,0
Museet for Religiøs Kunst gælds. 2006	0,7

Eventualrettigheder - ældreboliger

Ældreboliger Ågade 13% (afslut 92)	1,3
Ældreboliger Nr. Nissum 13% (afslut 91)	0,9
Ældreboliger Klinkby 13% (afslut 91)	0,5
Ældreboliger Østergade 13% (afslut 91)	0,5
Ældreboliger Nygade 13% (afslut 90)	1,3
Ældreboliger Ramme 13% (afslut 89)	0,6
Ældreboliger Bøvling 7% (afslut 98)	0,6
Ældreboliger Klinkby 7% (afslut 99)	0,4
Ældreboliger Søvejen 7% (afslut 99)	0,2
Ældreboliger Parken 14% (afslut 00)	4,0
Renovering af værelser Solgården 14% (afslut 01)	2,4
Ældreboliger Alparken 14% (afslut 02)	0,4
Ældreboliger Klinkby 7% (afslut 03)	1,4
Ældreboliger Solgården 7% (afslut 04)	2,7
Ældreboliger Østvangen 7% (afsluttet 2006)	0,5
Ældreboliger Havfjord 7% (afsluttet 2006)	1,9
Ældreboliger Fabjerg 7% (afsluttet 2007)	0,3



NOTER

Ældreboliger Bækmarksbro 7% (afsluttet 2007)	0,5
Ældreboliger Bøvling 7% (afslut 2007)	0,1
Ældreboliger Kærhuset 7% (afslut 2008)	1,1
Ældreboliger Øst (afslut 2009)	1,6
Ældreboliger Harbøre 7%(afsluttet 2010)	1,7
Bakkebo og Aspen, Industrivej 49 d + E(afsluttet 2012)	0,9

Eventualrettigheder	32,6
----------------------------	-------------

Garantiforpligtigelser for lån, for hvilke kommunen er interessent og hæfter solidarisk med andre kommuner

mio. kr.	Hovedstol	Restgæld
Solidarisk garanti		
Udbetaling Danmark	2.105,6	1.184,1
Interessent garanti		
Energinist		656,2
NOMI I/S		91,4
HMN Naturgas I/S		573,8
Thyborøn Agger Færgesfart I/S		7,0

* Selskaberne indgår med en positiv indre værdi i Lemvig Kommunes regnskab jf. note 8.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Lemvig Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til kasse- og regnskabsregulativet.

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet. Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystemet for kommuner og øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, som de vedrører jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der sluttede 31. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Moms

Næsten alle udgifter er eksklusive moms, idet momsudgifterne refunderes via momsudligningen eller indgår i en momsregistreret virksomhed.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

Årsregnskabs primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige, faglige resultater og aktivitetsniveau.

Driftsudgifterne vises på udvalgsniveau med opdeling på politikområder.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser. Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastsat formkrav til udarbejdelsen.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede obligationer og aktier måles til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til andel af indre værdi i henhold til senest godkendte årsrapport for pågældende selskab og lignende.

Realiserede tab og fortjenester opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført værdi pr. seneste 1. januar og registreres via resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtigelser

Finansielle gældsposter indregnes til restgælden.

Eventualforpligtigelser, herunder afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelsen over eventualforpligtigelser. Forpligtigelser anføres i årsregnskabet under fortegnelse over eventualforpligtigelser.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver kan være såvel erhvervede, som internt oparbejdede. Typisk vil der være tale om udviklingsomkostninger f.eks. investeringer i systemudvikling eller visse softwareudgifter samt patenter, rettigheder eller licenser.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris. Kostprisen for erhvervede aktiver opgøres som anskaffelsesprisen. Internt oparbejdede aktiver opgøres til kostprisen for køb med tillæg af direkte løn og indirekte udviklingsomkostninger.

Aktiverede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Enkeltaktiver, anskaffet den 1. januar 1999 eller senere til en kostpris, der overstiger 100.000 kr. samt kostpris for enkeltaktiver over 1 mio. kr. uanset anskaffelses-tidspunktet, er aktiverede og vil blive afskrevet.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ikke operative aktiver, som f.eks. arealer til rekreative, naturbeskyttelses- eller genopretningsformål og infrastrukturelle aktiver som f.eks. veje, værdiansættes ikke.

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

- Grunde
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg fremgår af en særskilt regnskabspost, når der foreligger en politisk beslutning om at sætte de pågældende grunde og bygninger til salg
- Aktiver under udførelse. Optages som igangværende i anlægskartoteket til den aktuelle anskaffelsespris.

Hovedreglen er, at materielle aktiver skal fremgå af anlægskartoteket, når de opfylder følgende betingelser:

1. Aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår
2. Aktivets værdi kan måles pålideligt
3. Aktivet har en værdi, der er større end 100.000 kr.
4. Aktiver, overtaget fra amtet, som er nedskrevet til under 100.000 kr. optages ikke.

Hvis et aktiv består af flere kategorier, som hver især er under 100.000 kr. registreres det ikke.

Afskrivningsgrundlag

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

Med hensyn til kostpris er der disse tilføjelser:

- Grunde og bygninger, anskaffet før den 1. januar 1999, værdiansættes til seneste offentlige vurdering før 1. januar 2004.
- Maskiner og andre anlæg, driftsmateriel og inventar medtages, hvor det enkelte aktiv har en kostpris på over 100.000 kr. Dette gælder i forhold til enkeltanskaffelser anskaffet den 1. januar 1999 og senere. For enkeltanskaffelser med kostpris over 1 mio. kr. og som fortsat anvendes, er disse ligeledes medtaget uanset anskaffelsestidspunktet.
- Ved åbningsbalancen pr. 1. januar 2007 kan aktiver, der er anskaffet til et samlet formål, være registreret samlet. Anskaffelser efter 1. januar 2010 samles ikke mere jf. de nye regler fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Kostprisen er ekskl. moms, dette gælder dog ikke ældreboliger, som værdiansættes inkl. moms.

Hvis der er modtaget tilskud/indtægter til anskaffelse af et givent aktiv, skal dette ikke nedsætte aktivets værdiansættelse.

Forbedringsudgifter sidestilles med anskaffelser, mens vedligeholdelsesudgifter anses som driftsudgifter. Forbedringsudgifter i form af renoveringer, tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv eller opføres særskilt i anlægskartoteket. Dette afhænger af, om tilgangens afskrivningsprofil afviger fra det oprindelige aktivs afskrivningsprofil.

Selvom kommunerne ikke mere fra 2010 har pligt til at aflægge et omkostningsregnskab, har kommunen valgt rent teknisk at fortsætte med at aktivere og afskrive aktivet under den funktion, som aktivet tilhører ultimo regnskabsåret. Dog aktiveres og afskrives alle nye aktiver fra 2010 på konto 6. Grunden til, at kommunen rent teknisk har valgt at fortsætte med denne procedure er, at afskrivningerne stadigvæk skal indarbejdes i balancen og at det system kommunen bruger understøtter denne opgave.

Aktiver, der afhændes i løbet af året, afskrives ikke.

Afskrivningernes størrelse

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventet brugstid.

Bygninger:

- Bygninger anvendt til administrative formål 50 år. (rådhuse mv.)
- Bygninger anvendt til serviceydelser 30 år (skoler, SFO, daginstitutioner, ældrecentre, idrætsanlæg m.v.)
- Øvrige bygninger 15 år (kiosker, pavilloner, parkeringskældre mv.)

Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

- Tekniske anlæg, ledninger og stikledninger 75 år (anskaffet før 1980)
100 år (anskaffet efter 1980)
- Forsinkelsesbassiner m.v. 50 år
- Pumpestationer m.v. 20 år
- Øvrige tekniske anlæg m.v. 20-30 år
- Maskiner 10-15 år
- Specialudstyr 10 år
- Transportmidler 8 år

Inventar:

- IT og andet kommunikationsudstyr og større servere 3 år
- Kontorinventar og inventar på institutioner 5 år
- Driftsmateriel 10 år (el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter)

For anskaffelser før 1. januar 2007 er der foretaget beregnede, akkumulerede afskrivninger fra anskaffelsesåret og frem til 31. december 2006. For ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 er der alene beregnet afskrivninger fra 1. januar 2004.

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægs-aktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leaseaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles som øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Op- og nedskrivninger

Der sker indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv, konstaterbar hændelse, der resulterer i en ændring i kvalitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet.

Op- og nedskrivninger af den bogførte værdi skal være væsentlige.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes som omsætningsaktiv, hvis der sker væsentlige forskydninger i lagerstørrelsen og lagrets værdi overstiger 100.000 kr. Varebeholdninger, der overstiger en værdi på 1 mio. kr. på samme funktion, vil dog altid blive indregnet. Varelageret værdiansættes til kostprisen inklusive indirekte produktionsomkostninger til fremstilling af varerne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende

- Modpost for takstfinansierede aktiver
- Modpost for selvejende institutioners aktiver
- Modpost for skattefinansierede aktiver
- Reserve for opskrivninger
- Modpost donationer
- Balancekonto

De fem førstnævnte konti anvendes som modkonti i relation til omkostningsregistreringerne, mens balancekontoen modsvarer årets samlede drift, anlæg og finansiering samt eventuelle direkte posterings på balancekontoen.

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte under tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Økonomi- og Indenrigsministeriet. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

Med hensyn til udækkede tjenestemandspensions-forpligtigelser foretages et løbende kalkulatorisk tillæg til lønudgiften beregnet som 20,3 % af den årlige pensionsgivende løn.

Hensatte forpligtigelser, vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, og arbejdsskadeforpligtigelser, indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balance-tidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og /eller der er særlige krav om regnskabsbemærkning.