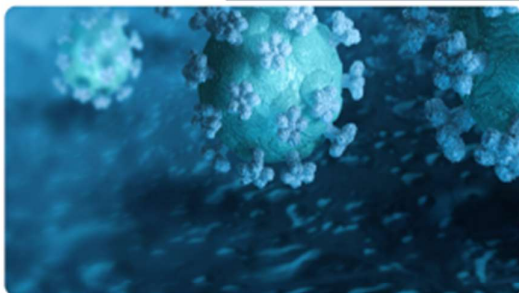
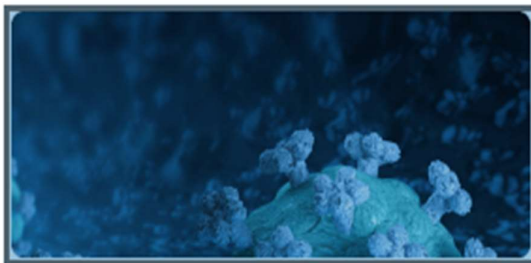


Årsberetning 2020



Lemvig Kommune

INDHOLDSFORTEGNELSE

Borgmesterens forord

Vi havde også i 2020 rigtig godt styr på økonomien. Resultatet af den ordinære drift er vokset fra forventet 41,5 mio. kr. til 81,4 mio. kr. På trods af de dystre forudsigelser i foråret 2020, har vi styret Lemvig Kommune sikkert igennem Coronakrisen uden en meget stor vækst i ledigheden og med en stærk økonomi.

Regnskabsåret 2020 har i særdeleshed været præget af Covid-19 pandemien, hvilket ikke alene har sat sit aftryk på økonomien, men også med store krav til kontinuerlig omstilling efter nye statslige retningslinjer. Der har været et stort fokus på at hjælpe borgerne bedst muligt, og beskytte dem mod unødigt smitterisiko. Det har givet meget ekstraarbejde med praktiske forhold som pladskrav, hygiejne, afstand og begrænset kontakt. Covid-19 har medført flere udgifter til blandt andet personale, rengøring og værnemidler, men aftaleenhederne har styret økonomien sikkert, og holdt sig indenfor rammen af den statslige kompensation til Covid-19. Aftaleenhederne har dermed også i 2020 holdt sig inden for budgettet, mens de samtidig har leveret en rigtig god service til Lemvig Kommunes borgere.

Der er også gjort erfaringer med nye digitale arbejdsformer som for eksempel i skolernes undervisning, der i perioder er foregået på distancen. Der er på kort tid opnået stærke digitale kompetencer. Det er værdifulde erfaringer som vi kan og skal anvende, til at skabe en bedre og mere effektiv service til kommunens borgere i de kommende år.

De store nedlukninger af samfundet i 2020 skabte et stort pres på arbejdsmarkedet i hele landet og også i Lemvig Kommune. Vi har et meget stærkt arbejdsmarked, som med god støtte fra kommunens jobcenter har været i stand til, at afbøde de værste konsekvenser af nedlukningerne. Lemvig Kommune har derfor kunne klare sig bedre igennem krisen end en række af de øvrige kommuner.

Der er igangsat anlægsprojekter for ca. 52 mio. kr. i 2020. Der er godt gang i renoveringen af Lemvig Sundhedshus, der etableres i samarbejde med Regionen og første etape af renoveringen forventes, at være klar i første kvartal 2021. Den nye del af hospitalet etableres i løbet af 2021. Vi er også stolte af at have etableret Klimatorium som et stærkt forsknings-, videns- og læringscenter på miljøområdet, der samtidig vandt årets bygningspris 2020. Regeringens ønske om, at sætte gang i økonomien ved ekstraordinært at igangsætte nye anlægsprojekter, gav mulighed for at anvende yderligere 37 mio. kr. til tiltrængte anlægsprojekter. Herunder yderligere renovering af sundhedshuset, den sidste fløj på Lemtorpskolen og den første etape af renovering af Lemvig Idræts- og Kulturcenter.

Det er alt sammen noget vi kan være stolte af. Vi har styret kommunen sikkert igennem den første del af en meget stor krise. Vi har leveret en god service og igangsat en række nye udviklingsinitiativer og anlægsprojekter. Vi kan faktisk også være rigtig stolte af at Social- og Indenrigsministeriets Benchmarkenhed måler Lemvig Kommune som en af landets absolut mest veldrevne kommuner. Alligevel kan kommunen i løbet af de næste fem år se frem til et hul i kommunekassen på cirka 100 millioner kroner eller over 5.000 kroner pr. indbygger.

Forklaringen på Lemvigs nedtur er primært, at det nye udligningssystem er meget dårlig til at gribe de bedre stillede landkommuner, som på grund af dramatiske ændringer i demografien, får et markant fald i skatteindtægterne og en tilsvarende markant stigning i udgifterne. Lemvig Kommune vil også i de kommende år skulle håndtere udfordringer med et fald i befolkningstallet og en stigende forsørgerbrøk i form af flere ældre, flere på førtidspension og i fleksjob. Normalt ville sådan en økonomisk nedtur i høj grad blive opvejet af den kommunale udligning. Men en række forhold i det nye udligningssystem betyder, at lidt bedre stillede yderkommuner kan komme i alvorlige vanskeligheder i de kommende år.

Det er ikke rimeligt. Det må vi have Indenrigs- og boligministeriet til at kigge på.

God læselyst.

Erik Flyvholm
borgmester



Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger.....	4
Påtegninger	6
Generelle bemærkninger til regnskab 2020.....	7
Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:	11
Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:.....	18
Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:	29
Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:.....	38
Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget:	46
Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret.....	54
Balancen og Noter	55
Anvendt regnskabspraksis	75



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 2020

Kommunalbestyrelsen

Erik Flyvholm (V)
borgmester

Kenneth Bro (A)
1. viceborgmester

Michelle 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)

Jens Lønberg Pedersen (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

Lars Borst Hansen
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



Økonomiske nøgletal Lemvig kommune

	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettodrift			
Skat, tilskud og udligning pr. indbygger (kr.)	-63.533	-68.967	-69.932
Nettodriftsudgifter pr. indbygger (kr.)	60.747	64.908	64.908
- heraf serviceudgifter pr. indbygger (kr.)	43.946	46.315	46.963
Anlægsudgifter pr. indbygger	1.915	2.627	2.664
Balancen, aktiver (mio. kr.)			
Materielle anlægsaktiver	-742	-737	734
Finansielle anlægsaktiver	-1.304	-1.292	1.281
Omsætningsaktiver i alt	-140	-166	-219
Likvide beholdninger	-65	92	-138
Balancen, passiver (mio. kr.)			
Egenkapital	1.295	1.307	1.300
Hensatte forpligtigelser	369	364	353
Langfristet gæld	369	390	423
- heraf ældreboliger	173	163	153
Kortfristet gæld	147	126	152
Kautions- og garantiforpligtigelser	609	703	705
Gennemsnitlig likviditet efter kassekreditreglen (mio. kr.)	-173	-135	-161
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	-3.235	-4.600	7.002
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	18.437	19.502	21.448
- heraf ældreboliger	8.636	8.151	7.758
Skatteudskrivning			
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr. i budget)	169.111	169.036	175.096
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,2	25,2	25,2
Udskrivningsprocent kirkeskat	1,27	1,27	1,27
Grundskyldspromille	28	28	28
Beskatningsgrundlag pr. indbygger	179.655	179.870	186.430
Indbyggertal (Pr. 1. januar)	20.133	19.998	19.722
Andel 0 - 6 årige	4,8	5,0	5,1
Andel 6 - 16 årige	12,5	12,1	11,7
Andel 17 - 64 årige	57,9	57,3	56,9
Andel 65+ årige	24,8	25,5	26,3

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Økonomi- og Erhvervsudvalget har den 15. marts 2021 aflagt årsregnskab for 2020 til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

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

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

Behandlet af Kommunalbestyrelsen den 23. juni 2021.

Erik Flyvholm
borgmester

Lars Keld Hansen
kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Underskrevet revisionspåtegning foreligger, som særskilt bilag.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Generelle bemærkninger til regnskab 2020

Regnskabsresultatet for 2020 fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Tabel 1. Resultatopgørelse 2020

	Budget 2020	Tillægs- bevilling	Korr. budget 2020	Regnskab 2020	Forskel regn- skab og budget 2020
I 1.000 kr.					
	1	2	3 (1+2)	4	5 (4-1)
Skattefinansieret område:					
Indtægter					
Skatter	-949.059	0	-949.059	-948.266	793
Tilskud og udligning	-402.694	-23.536	-426.230	-430.936	-28.242
Driftsudgifter					
Serviceudgifter	948.111	55.612	1.003.723	926.202	-21.909
Overførselsudgifter	360.176	12.681	372.857	371.827	11.651
Renter	2.013	-1.537	476	-212	-2.225
Resultat af den ordinære drift	-41.453	43.220	1.767	-81.385	-39.932
Anlæg					
Anlæg ældreboliger	0	560	560	346	346
Øvrige anlæg	60.237	81.626	141.863	51.900	-8.337
Resultat efter anlæg	18.784	125.406	144.190	-29.139	-47.923
Lån					
Afdrag	23.130	-78	23.052	24.728	1.598
Nye lån	-28.380	12.480	-15.900	-15.900	12.480
Resultat af de skattef. område	13.534	137.808	151.342	-20.311	-33.845
Forsyningsvirksomhed:					
Drift	0	0	0	474	474
Forsyningsvirksomhed i alt	0	0	0	474	474
Resultat incl. Forsyning	13.534	137.808	151.342	-19.837	-33.371
Finansforskydninger	-15.000	0	-15.000	-21.626	-6.626
Forbrug (+) / styrkelse af kassen (-)	-1.466	137.808	136.342	-41.462	-39.996
Kursreguleringer, som påvirker kassen				-5.058	
Kassebeholdning primo 2020				91.580	
Kassebeholdning ultimo 2020				138.101	

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Kolonne 1 viser det oprindelige budget, som det blev vedtaget i oktober 2019. Kolonne 2 viser tillægsbevillinger inkl. overførte midler fra 2019. Kolonne 3 er det korrigerede budget, det vil sige kolonne 1 plus 2. Kolonne 4 viser regnskabet for 2020, og endelig viser kolonne 5 forskellen mellem det oprindelige budget 2020 og regnskabet for 2020.

I gennemgangen af regnskabet for 2020 sammenlignes regnskabsresultatet med det oprindeligt vedtagne budget for 2020. Det vil sige uden overførte midler fra 2019 til 2020 og eventuelle tillægsbevillinger. Eventuelle merforbrug kan derfor være finansieret af overførte midler eller tillægsbevillinger.

Resultatet af den ordinære drift viser et overskud på 81,4 mio. kr., hvilket er 39,9 mio. kr. bedre end det oprindelige budget for 2020.

Afvigelserne i forhold til oprindeligt budget fremgår af nedenstående tabel.

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

Mindre skatteindtægter	0,8
Tilskud og udligning	-28,2
Mindre forbrug serviceudgifter	-21,9
Mer forbrug overførselsudgifter	11,7
Færre netto renteudgifter	-2,2
Mindre forbrug i alt	-39,9

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

Ændringer beskrives nærmere i de efterfølgende afsnit.

Tilskud og Udligning

Som følge af Covid-19 pandemien er der modtaget 28,2 mio. kr. mere i tilskud og udligning end forventet for 2020.

Der er her tale om en forhøjelse af bloktilskuddet overførselsområdet på samlet 24,5 mio. kr. En stigning der primært kan henføres til aftalen om kompensation for merudgifter til en forventet højere ledighed i forbindelse med Covid-19 pandemien. I Lemvig Kommune er der netto merudgifter på 8,9 mio. kr. på Arbejdsmarked- og Integrationsområdet, som primært vedrører merudgifter som følge af Covid-19. Ledigheden har været væsentligt lavere end det var forventet i foråret 2020. Lemvig Kommune er dermed kommet relativt skånsomt igennem Covid-19 pandemien. Lemvig Kommune har klaret sig bedre igennem krisen end en række af de øvrige kommuner, men det er en generel tendens, at ledigheden i alle kommuner er blevet væsentlig lavere end forventet i foråret 2020. Området er reguleret af en budgetgaranti. Det betyder, at det statslige bloktilskud til området reguleres i forhold til bevægelserne i de økonomiske konjunkturer og ledigheden. Det må derfor forventes, at der sker en væsentlig efterregulering af bloktilskuddet til overførselsområdet ved Økonomiaftalen for 2022.

I forbindelse med Covid-19 er der yderligere kompenseret 4,7 mio. kr. til primært værnemidler dækkende bredt for kommunen.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne er 21,9 mio. kr. mindre end budgetteret. Det skyldes primært et mindre forbrug på 27,6 mio. kr. på centrale puljer, heraf et mindre forbrug på ca. 5,7 mio. kr. på puljen til dækning af udgifter som følge af nye love- og cirkulærer og 10 mio. kr. fra reservepuljen afsat til overholdelse af servicerammen. Der har desuden været et mindre forbrug på diverse puljer hvor tiltag ikke er blevet igangsat pga. Covid-19, herunder til blandt andet kompetenceudvikling og videreuddannelse.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Aftaleenhederne har desuden haft mindre udgifter som følge af Covid-19 til blandt andet vikarer. Det modsvares af merudgifter på ca. 5 mio. kr. til personale, rengøring og værnemidler i forbindelse med Covid-19 pandemien.

På daginstitutionsområdet er der et merforbrug på 5,6 mio. kr., i forhold til det oprindelige budget, som hovedsagelig hænger sammen med en større stigning i antallet af børn i 1-5 årsalderen end forventet ved budgetlægningen for 2020. Samtidig har der været en stigning i udgifterne til de private pasnings-tilbud, især tilskud til forældre ifm. privat pasning og pasning af barn i eget hjem, som er et nyt tilbud med opstart i 2020. Omvendt er udgifterne til tilbud i andre kommuner og dermed den mellemkommunale afregning faldende.

I foråret 2020 var der forventninger om merudgifter til undervisningsområdet på ca. 3 mio. kr., fordi det ikke var muligt at tilpasse økonomien på skoleområdet til den demografiske udvikling. Det modsvares dog af en lavere søgning til fri- og efterskoler. Der er dermed balance i økonomien på undervisningsområdet i 2020.

Overførselsudgifter (udenfor servicrammen)

Der er et merforbrug på 11,7 mio. kr. vedrørende udgifterne, som ikke henregnes til servicrammen, hvoraf overførselsudgifterne udgør hovedparten. Afvigelserne fremgår af nedenstående tabel.

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

Overførselsudgifter	11,7
Ældreboliger	3,5
Forsørgelse primært dagpenge til forsikrede ledige	12,8
Beskæftigelsesindsats m.v.	-3,9
Resterende områder	0,7

Ældreboliger har et merforbrug på 3,5 mio. kr., som hovedsagelig hænger sammen med en forskydning af vedligeholdelsesudgifter mellem årene. Ældreboliger er underlagt "hvile i sig selv princippet" og udlignes over årene.

De væsentligste forklaringer på overførselsområdet er et merforbrug på 12,8 mio. kr. på forsørgelsesområdet og et mindre forbrug på 3,9 mio. kr. til beskæftigelsesordninger, hvilket samlet set medfører et merforbrug på i alt 8,9 mio. kr. Merudgifterne vedrører hovedsageligt den stigende ledighed på grund af Covid-19.

Resultatet efter anlæg viser et overskud på 29,1 mio. kr., hvilket er 47,9 mio. kr. bedre end budgettet for 2020. Forbedringerne fremgår af nedenstående tabel

Tabel 4. Afvigelse på det skattefinansierede område (mio. kr.)

Større driftsoverskud	-39,9
Mindre anlægsudgifter	-8,0
Overskud	-47,9

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



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Likviditetens udvikling

Kassebeholdningen pr. 31. december 2020 fremgår af nedenstående tabel 7.

Tabel 5. Udviklingen i kassebeholdningen

		mio. kr.
Likviditet primo		91,6
Årets resultat	28,7	
Låneoptagelse	15,9	
Øvrige finansforskydninger	21,6	
Afdrag på lån	-24,7	-41,5
Kursreguleringer		5,1
Finansforskydninger og kursregulering	46,5	46,5
Likviditet ultimo		138,1

Kassebeholdningen var 91,6 mio. kr. ved indgangen til 2020. Kassebeholdningen er steget med 46,5 mio. kr. i løbet af 2020. Kassebeholdning var på 138,1 mio. kr. ved udgangen af 2020.

Væksten i finansforskydninger skyldes forskydninger i betalinger af anlægsprojekter mellem 2020 og 2021, samt indefrosne feriepenge på 6 mio. kr.

Når driftsresultatet og kassebeholdningens størrelse vurderes, skal der tages hensyn til, at der er forslag til overførsler på både drift og anlæg på henholdsvis 68,1 mio. kr. og 87,9 mio. kr. fra 2020 til forbrug i 2021.

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

Tabel 6. Mellemværende med forsyningsområdet (mio. kr.)

	mio. kr.
Varmeforsyning (afdrages over 25 år fra 2017)	4,0
Renovation	-5,0
I alt forsyningsområdet pr. 31. december 2018	-1,0

(- = gæld, + = tilgodehavende)

Kommunen har en samlet nettogæld på 1,0 mio. kr. til forsyningsområdet. Kommunens ældreboliger har samtidig 37,6 mio. kr. til gode hos Lemvig Kommune.

Kommunen har pr. 31. december 2020 en langfristet gæld på 270,1 mio. kr. eksklusive ældreboliger, og 422,8 mio. kr. inklusive ældreboliger. Beløbene er inkl. en gæld på 1,0 mio. kr. vedr. finansielt leasede aktiver og den nye forpligtelse vedr. indefrosne feriepenge på 62,9 mio. kr. (jf. den nye ferielov)

Skatter og tilskud i 2020

Den kommunale skatteprocent for 2020 var 25,2 %, og grundskyldspromillen var 28 ‰.

Lemvig Kommune valgte at basere skat, tilskud og udligning på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2020, og vil derfor ikke blive efterreguleret i 2022.

Som det fremgår af note 1 udgjorde de samlede skatteindtægter 948,3 mio. kr., og det generelle tilskud og udligning udgjorde 431 mio. kr.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2018 til 2020. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2020.

Tabel 7.

Teknik- og Miljøudvalget	Regnskab 2018 (1)	Regnskab 2019 (2)	Regnskab 2020 (3)	Opr. budget 2020 (4)	Afvigelse opr. bud. (3-4)	Kor. budget 2020 (5)	Afvigelse kor. bud. (3-5)
Byudvikling, Bolig og Miljøforanstaltninger	9.643	7.736	7.623	6.256	1.367	8.487	-864
Veje, Havne, Trafik og grønne områder	51.674	49.536	46.478	48.462	-1.984	50.057	-3.579
Forsyningsvirksomhed	-390	3.158	474	0	474	0	474
I alt	60.926	60.430	54.575	54.718	-143	58.544	-3.969

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Teknik- og Miljøudvalget har et samlet mindre forbrug på 0,14 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2020. I forhold til det korrigerede budget er der et mindre forbrug på 4,0 mio. kr. svarende til 6,7%.

På politikområdet Byudvikling, Bolig og Miljø er der et mindre forbrug på 0,9 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Tabel 8. Afgivelser på politikområdet Byudvikling, Bolig og Miljøforanstaltninger i mio. kr.

Serviceudgifter	-0,9
Byggeteamet, FBV og energitiltag	0,8
Natur & Miljø	-0,1
Coast to Coast, klimaprojekt	-0,5
Bortforpagtede jorde	0,1
Tilskudspulje T&M inkl. Borgerforeningspulje	-0,5
Ejendomsområdet	-0,7
Udenfor servicerammen	0
I alt	-0,9

Merforbruget vedr. Byggeteamet skyldes udelukkende, at der ikke er fundet budgetmidler hos de kommunale institutioner og bygninger til finansiering af energimedarbejderen.

Mindre forbruget vedr. Coast to Coast projektet stammer fra modtaget refusion i 2019 for en toårig periode svarende til fase 1 af projektet.

Ejendomsområdet har et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., som primært skyldes, at der ikke har været udgifter til flygtningeboliger.

På politikområdet Veje, Havne, Trafik og Grønne områder er der et mindre forbrug på 3,6 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Tabel 9. Afgivelser på politikområdet Veje, Havne, Trafik og Grønne områder i mio. kr.

Serviceudgifter	-3,6
Kollektiv trafik	-1,0
Lemvig Havn og Marina	-0,4
Vintertjeneste	-1,2
Parkafdelingen, strandrensning	0,3
Vej og Park, mindre forbrug øvrige områder	-1,3
Udenfor servicerammen	0
I alt	-3,6



Mindre forbruget vedr. området Kollektiv trafik skyldes hovedsageligt færre køreplaner vedr. busdrift.

Lemvig Havn og Marina har et samlet mindre forbrug på 0,4 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter til vedligeholdelse.

Vej og Park har et mindre forbrug på 1,3 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter til vejafvanding og gadelys.

Forsyningsvirksomheder

På politikområdet Forsyningsvirksomheder er der et merforbrug på 0,5 mio. kr., som kan forklares af større udgifter på affaldsområdet til dagrenovation. Området er brugerfinansieret.

Byudvikling, Bolig og Miljøforanstaltninger

Myndighedsgodkendelse og tilsyn

Lemvig Kommune har i 2020 truffet afgørelse i 33 sager om tilladelse og godkendelse af husdyrbrug med en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 4,6 måneder. Sagsbehandlingstiden har været stigende fra 2017 til begyndelsen af 2020, grundet et stort antal ansøgninger. 2020 viser dog som helhed et klart fald i gennemsnitlig sagsbehandlingstid, og der er ved udgangen af 2020 en fornuftig balance mellem indkommende sager og ressourcer. Det skal dog bemærkes, at der i 2. halvår af 2020 kun er modtaget 8 ansøgninger, hvilket er en ikke uvæsentlig del af forklaringen på den kortere sagsbehandlingstid. Sagsbehandlingen vurderes fortsat at forløbe yderst tilfredsstillende. Lemvig Kommune har et åbent og konstruktivt samarbejde med både landmænd og landbrugets rådgivere.

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 2020 har Lemvig Kommune udarbejdet 5 miljøgodkendelser.

Lemvig Kommune har i 2020 gennemført 169 tilsyn fordelt på 131 landbrug og 38 industrivirksomheder. En del af disse tilsyn er gennemført som digitale tilsyn på grund af de udfordringer Covid-19 har medført.

Der er fra 2015 indført servicemål for udstedelse af byggetilladelser. Målene og opgjort tid for 2020, fra modtagelse af en fuldt oplyst ansøgning til udstedelse af byggetilladelse, fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 10. Opgørelse over byggetilladelser 2020

Sagstype	Antal sager	Servicemål	Opgjort
"Kviksager"	15	5 hverdage	10,3 hverdage
Erhvervsager	63	15 hverdage	19,6 hverdage
Byggeri med landzonetilladelse	76	10 uger	6,5 uge
Byggeri i byzone / sommerhusområder	177	8 uger	4,1 uge
Husstandsmøller	9	14 uger	3,9 uge
Udenfor kategori, herunder nedrivningstilladelser	78		9,7 hverdage
Afslag	16		7,4 hverdage



Natur-, miljø- og klimaprojekter

Lemvig Kommune er en del af projektet DK2020. I DK2020 skal 20 danske kommuner i løbet af 2020 lancere en plan for, hvordan kommunen som geografisk enhed vil opnå CO₂-neutralitet i 2050. I 2020 har vi haft et særligt fokus på dialog med kommunens store virksomheder om reduktionspotentialer og dialog med projektudviklere om potentialer for Power-to-X i Lemvig Kommune. Lemvig Kommune afrapporterer klimaplanen i starten af 2021.

Lemvig Kommune har i 2020 udviklet begrebet Klimaparker, og vi er ved at være i mål med planlægningen af den første i samarbejde med lokale projektudviklere. Klimaparker adskiller sig fra traditionelle solcelleparke ved at indeholde en lang række tilknyttede tiltag, som understøtter lokalområdet, klimaet, miljøet, naturen mv.

I Naturpark Nissum Fjord har etableringen af naturparkcentre fyldt meget i 2020. Aulaen i den tidligere Bøvling Skole er under udvikling som naturparkcenter og udstilling for naturparken, og ikke mindst som mødested for områdets beboere, gæster og frivillige i naturparken. Der er lagt spor ud for etableringen af et internationalt gåsecenter i naturparkcentret.

Lemvig Kommune har i 2020 igangsat udarbejdelse af et skitseforslag og en finansieringsplan for en klimaløsning til håndtering af fremtidens stormfloder i vestlige Limfjord. Derudover har vi indledt et samarbejde med beredskaberne syd og nord for Limfjorden om opbygning af resiliens i de klimaudsatte byområder og optimal kapacitetsudnyttelse under stormflod på tværs af beredskab, kommuner og forsyningsselskaber.

Lemvig Kommune har i 2020 i samarbejde med LVS og Geopartner Inspections færdigudviklet og dokumenteret en satellitbaseret metode til levetidsforlængelse af forsyningsselskabets ledningsnet. Det er sket som en del af projektet Thyborøn By og Havn under EU-projektet Coast to Coast Climate Challenge.

Boligsocial indsats

Lemvig Kommune har i 2019 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 2016 - 2020:

Tabel 11.

Antal ejendomme:	År					
	2016	2017	2018	2019	2020	I alt
Registreret	61	91	99	78	56	385
Nedrevet	27	18	18	17	21	101
Kondemneret pga. sundhedsfare	11	6	5	3	2	27
Udbedret af ejer efter kommunalt påbud	14	8	7	12	9	50
På vej til nedrivning næste år	16	16	14	17	17	-
Tilskud til renovering	13	27	13	18	16	87
Omfattet af den boligsociale indsats	29	48	76	42	33	228
Sager endt med genhusning	6	5	4	2	0	17



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.

Områdefornyelse af landsbyklyngen Ramme-Lomborg

Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen godkendte i april 2018 det områdefornyelsesprogram, der blev igangsat på borgermødet i Rammehallen efteråret 2017. Staten bidrager med 2 millioner kroner til områdefornyelse af landsbyklyngen, og Lemvig Kommune har afsat 4,75 mio. kr. til projektet. Samlet budget er dermed i alt 6,75 mio.kr. Områdefornyelsesprojektet skal være afsluttet marts 2023.

I områdefornyelsen for Ramme-Lomborg er der, udover forskønnelse af offentlige områder, trafikdæmpende foranstaltninger og skiltning, særligt fokus på den boligsociale indsats. Som noget nyt er der taget kontakt til alle ejere af udlejningsboliger med henblik på et sundhedstjek af den enkelte bolig. 52 boliger er besøgt i Ramme, og i enkelte tilfælde er der fundet sundhedsskadelige forhold, og der er givet anvisninger til forbedringer.

I arbejdet med den kulturelle indsats har man igangsat forskellige projekter med det formål at øge det brede samarbejde mellem områdets foreninger og skabe grobund for flere fælles arrangementer. Herudover er der igangsat et arbejde omkring opsætning af digitale inforskærme og en fælles hjemmeside.

I 2020 er der derudover arbejdet med:

- Anlæg af "lommeparker" på hhv. Strøggade 12 og Algade 14B efter nedrivning af kondemneringsejendom.
- Anlæg af "Stationshaven" på areal ved Ramme Station, hvor der tidligere har ligget en nærgenbrugsstation.
- Opstart af skitseprojekt for den gamle børnehavegrund i Lomborg
- Anlæg af hastighedsdæmpende foranstaltninger gennem Lomborg i form af pudebump samt en hævet flade.
- Projektering og opstart af anlæg af cykelstiforbindelse ind i Ramme by.
- Forløb med uddannelse af "Landsbypiloter" til styrkelse af udviklingen af lokalsamfundet.

Områdefornyelse af landsbyklyngen Klinkby-Houe-Tørringhuse

Kommunalbestyrelsen godkendte på møde i december 2019 program for områdefornyelse i landsbyklyngen Klinkby-Houe-Tørringhuse. Lemvig Kommune afsatte i 2019 100.000 kr. til udarbejdelse af områdefornyelsesprogram for landsbyklyngen Klinkby-Houe-Tørringhuse. Lemvig Kommune har derudover afsat 3.000.000 kr. til områdefornyelsen. Herudover er der fra statens pulje til landsbyfornyelse afsat 1.140.000 kr., så der i alt er 4.140.000 kr. til rådighed.

Områdefornyelsesprojektet skal være afsluttet inden udgangen af 2024.

I 2020 er der arbejdet med:

- Prioritering af tidsrækkefølge for projekter
- Udvælgelse af kunstner til projekt for "kunst på Trekanten"
- Skitseoplæg til projekt for aktivitetsområde bagved Klinkbyhallen
- Planlægning af stiprojekt for forbindelse mellem Vandborgvej og Præstevej.

Områdefornyelse af landsbyklyngen Fjaltring-Trans-Ferring

Kommunalbestyrelsen godkendte på møde i december 2019 program for områdefornyelse i landsbyklyngen Fjaltring-Trans-Ferring.



Lemvig Kommune afsatte 100.000 kr. til udarbejdelse af områdefornyelsesprogram for landsbyklyngen Fjaltring-Trans-Ferring i 2019. Lemvig Kommune har derudover afsat 2.000.000 kr. til områdefornyelsen. Herudover er der fra statens pulje til landsbyfornyelse afsat 760.000 kr., så der i alt er 2.860.000 kr. til rådighed.

Områdefornyelsesprojektet skal være afsluttet inden udgangen af 2024.

I 2020 er der arbejdet med:

- Prioritering af tidsrækkefølge for projekter
- Opkøb af ejendommen Transvej 6, Ferring
- Opstart af skitseprojekt for Borgerhus og torveareal, Vestermøllevej 18, Fjaltring

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 2018 kunne "Generationernes Plads", en aktivitetsplads for alle byens borgere indvies på den gamle skolegrund ved Bøvlinghallen og Sundhedshuset. Begrønning- og afvandingdelen blev færdiggjort i foråret 2018.

Områdefornyelsesprojektets 3. og sidste etape, handler om at binde generationernes plads sammen med den tidligere aulabygning, som bl.a. skal rumme formidlings- og aktivitetscenter for Naturpark Nissum Fjord. Arealet mellem aulaen og Generationernes Plads er udformet som en miniudgave af Nissum Fjord, og der er indrettet offentligt tilgængelige toiletfaciliteter i aulabygningen mm. Områdefornyelsen for Bøvling afrapporteres til Ministeriet i marts 2021 og er dermed afsluttet.

Områdefornyelse Lemvig Midtby

I 2016 fik Lemvig Kommune en reservationsramme til områdefornyelse i Lemvig Midtby på 6 mio. kr., som 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.

I 2020 er der arbejdet med indsatsområderne:

- Planlægning af bypark bag ved Biohuset. Den fysiske udførelse foregår i 2021.
- Anlæg af området ved Musikskolen/Rådhusgade. Begrønning. Planlægning/anlæg.
- Posthushaven ved Posthusgade. Anlæg
- Planlægningen af det sidste projekt "Bedre adgang til Lemvig Sø" og forbindelsen på tværs af Enghavevej ved Rema 1000 herunder trafikale forhold er i gang, og den fysiske udførelse foregår i 2021.
- Den gamle Handelsskole. Forskønnelse af gårdrummet og etablering af mødested. Planlægning. Anlægges/etableres 2021.



Veje, Havne, Trafik og Grønne områder

Lemvig Havn

Omdannelsen af Lemvig Havn blev igangsat i 2010 med Lemvig Havneplan 2010, og seneste anlægsarbejder til realisering af planen var Klimatilpasningsprojektet for Lemvig Bedding og Østhavn, som er udarbejdet i samarbejde med Realdania med et budget på i alt 22 mio. kr. Den sidste del af dette projekt, forpladsen ved Lemvig Bedding blev afsluttet i foråret 2020.

Derudover er der i forbindelse med opførelsen af Klimatorium på Østhavnen udført anlægsarbejder af rekreative- og læringsmæssige anlæg på udearealerne i tilknytning til Klimatorium, dette som en del af Grøn Ordning midlerne.

Lemvig Kommune overtog i 2020 den daglige drift af lystbådehavnen i Thyborøn, for så vidt angår markedsføring, service og håndtering af gæstesejlere. Der er udarbejdet nye hjemmesider for de tre havne og i skemaet nedenfor er der i 2020 medtaget gæstesejlerantal for Thyborøn Havn.

Tabel 12. Antal overnatninger Lemvig Havn og Lemvig Marina

	2017	2018	2019	2020
Lemvig Havn	1.244	1.179	1.474	1.621
Lemvig Marina	251	348	253	338
Thyborøn Havn	-	-	-	1.192
I alt	1.495	1.527	1.727	3.151

De Røde Huse Thyborøn

Lemvig Kommune og siden Fonden til udvikling af West Coast Center Jutland, har samarbejdet med Realdania om et skitseprojekt for tilbygning til, og renovering af Vandbygningsvæsnets tidligere arbejdsbygninger, De Røde Huse i Thyborøn. Fonden har bevilliget 600.000 kr. og Realdania har bevilliget 600.000 kr. til projektet. Skitseprojektet blev afsluttet i foråret 2020.

Planstrategi

Kommunalbestyrelsen vedtog i december 2019 Planstrategi 2020, der viser kommunalbestyrelsens intentioner med den kommende revision af kommuneplanen. Planstrategien rummer 4 afsnit, der behandler de emner kommunalbestyrelsen udpeger til revision:

- Natur og Landskab
- Landsbyerne Konsekvenszoner og cykelstier
- Turisme
- Klima

Administrationen har i sidste halvdel af 2020 på baggrund af planstrategien udarbejdet forslag til kommuneplan 2020-2032 som planlægges sendt i høring i starten af 2021. Undtaget herfra er dog afsnittet om Klima der udsendes særskilt



Thyborøn – Agger Færefart

Den nye færge "Kanalen" blev sat i drift i november 2018. Den daglige sejlads gennem det forgangne år er forløbet tilfredsstillende trods udfordringerne med Covid-19.

I forbindelse med færgeprojektet er der bygget nye færgelejer, som passer til den nye færge. I Thyborøn ligger det nye færgeleje i Sydhavnen, da der var problemer med tilsanding og bølgeuro ved det gamle færgeleje. Adgangsvejen til det nye færgeleje er via Sydhavnsvej og krydset Sydhavnsvej/Thyborønvej i denne forbindelse ombygget.

I Agger er det nye færgeleje anlagt lige øst for det tidligere leje. Den nordlige mole i færgehavnen er ombygget for at forbedre besejlingsforholdene. Der har også i 2020 været store problemer med tilsanding ud for færgelejet, hvilket har medført stærkt stigende udgifter til oprensning. Der er ingen umiddelbar forklaring på tilsandingen, som ikke har noget med færgeprojektet at gøre, og det er derfor besluttet, at flytte en del af sejlrenden for at afhjælpe problemet. Dette har medført, at færgeselskabet er bevilget et anlægstilskud for at afhjælpe de uforholdsmæssige store udgifter til oprensning i fremtiden.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2018 til 2020. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2020.

Tabel 13.

Familie- og Kulturudvalget	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Afvigelse ift. opr. budget	Korr. Budget 2020	Afvigelse ift. korr. budget
	1	2	3	4	5	6	7
(PL 2020-niveau)					(3-4)		(3-5)
Dagtilbud til Børn og Unge	75.704	78.692	77.868	72.282	5.586	83.445	-5.577
Børn, Familie og Sundhed	56.786	56.669	56.027	55.505	522	55.873	154
Undervisning	198.194	193.451	186.821	186.905	-84	195.308	-8.487
Kultur, Fritid og Folkeoplysning	36.337	36.320	43.480	36.585	6.895	46.416	-2.936
I alt	367.022	365.133	364.196	351.277	12.919	381.042	-16.846

- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Familie- og Kulturudvalget har et samlet mindre forbrug på 16,9 mio. kr. svarende til 4,42 % af det korrigerede budget for 2020.

Der er i det korrigerede budget for 2020 indregnet overførsler fra tidligere år på samlet 17,5 mio. kr.

Covid-19

Nødpasning og nødundervisning har i 2020 fyldt meget på skole- og dagtilbudsområdet. Der har i forbindelse med Covid-19 været stillet store krav til kontinuerlig omstilling efter nye bekendtgørelser og retningslinjer. Grundlæggende er der på området gjort værdifulde erfaringer både med nye arbejdsformer i undervisningen, som i perioder har foregået på distancen, og nye organiseringsformer på dagtilbud. Der er endvidere afprøvet nye måder, hvorpå det har været muligt at understøtte udsatte og sårbare børn. Hertil kommer, at praktiske forhold som pladskrav, afstand og hygiejne har krævet meget opmærksomhed.

Politikområdet Dagtilbud udviser samlet set et mindre forbrug på 5,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020. Afvigelsen fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 14. Afvigelser på politikområdet Dagtilbud i mio. kr.

Serviceudgifter	
Betaling til andre kommuner	0,5
Dagpleje	-0,1
Daginstitutioner	-5,7
Klubber og andre soc.pæd. fritidstilbud	-0,2
Tilskud til privatinstitutioner	-0,1
I alt	-5,6

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Den primære årsag til mindre forbruget i 2020, set i forhold til det korrigerede budget skyldes, at der i det korrigerede budget for 2020 er indregnede overførsler fra tidligere år på 3,9 mio. kr. Aftaleenhederne har samtidig forbedret deres resultater set i forhold til forventningen for 2020.



SEKTORBESKRIVELSER

Samlet set udviser regnskabet for 2020 et merforbrug på 5,6 i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget på dagtilbudsområdet skyldes primært den positive demografiske udvikling på børneområdet. Det har betydet, at der har været en større stigning end den demografisk forventede i antallet af børn i 1-5 årsalderen, som har et pasningsbehov. Samtidig har der været en stigning i udgifterne til de private pasningstilbud herunder tilskud til forældre ifm. privat pasning, herunder pasning af barn i eget hjem, som er et nyt tilbud med opstart i 2020.

Omvendt er udgifterne til tilbud i andre kommuner og dermed den mellemkommunale afregning faldende.

Politikområdet børn, familie og sundhed udviser samlet set et merforbrug på i alt 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020. Afvigelserne fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 15. Afvigelser på politikområdet Børn, Familie og Sundhed i mio. kr.

Serviceudgifter	
Børn og unge med særlige behov	0,2
Kommunalsundhedstjeneste	0,6
PPR	0,6
Fælles formål, frivilligt socialt arb. og øvrige sociale formål	0,2
Overførselsudgifter	
Merindtægt statsrefusion	-0,8
Mindre udgift i fm §41	-0,9
Merudgift hjemmetræning	0,3
I alt	0,2

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Politikområdet Børn, Familie og Sundhed udviser et merforbrug på ca. 0,2 mio. Dette skyldes primært, merudgifter i forbindelse med foranstaltninger, PPR og den kommunalsundhedstjeneste. I forhold til den kommunale sundhedstjeneste bemærkes det, at budget og forventet forbrug i forbindelse med budget 2021 er tilpasset.

Merudgifterne udlignes delvist af merindtægter på statsrefusion i fm. tabt arbejdsfortjeneste og flygtningebørn.

Området ses som en aftaleenhed på tværs af udgiftsområderne, og det specialiserede børneområde har arbejdet med at videreføre de tiltag, som er implementeret, og dermed er den økonomisk positive udvikling på området fortsat. Hvilket har været den primære faktor for, at området ved årets afslutning er tæt på at skabe balance mellem budget og forbrug, på området der til stadighed er meget følsomt over for udviklingen i enkelt-sager.



SEKTORBESKRIVELSER

Politikområdet Undervisning udviser et mindre forbrug på 8,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020. Afgivelserne fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 16. Afvigelser på politikområdet Undervisning i mio. kr.

Serviceudgifter	
Skoler og SFO	-2,6
Kommunale og regionale specialskoler og tilbud	-1,8
Befordring af elever i grundskolen	-0,8
Fællesudgifter Undervisning – center for læring, bygninger, materialer og reguleringskonti	-0,4
Fælles IT	-1,3
Kompetenceudvikling og andre skoleformer	-1,1
Efter- og videreuddannelse – folkeskolereform	-1,0
Ungdommens Uddannelsesvejledning	0,1
Efterskoler og ungdomsskoler	0,2
Overførselsudgifter	
FGU, EGU og Produktionsskoler	0,2
I alt	-8,5

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Afvigelserne på politikområdet skyldes primært overførte midler fra tidligere år, på 8,9 mio. kr., der ikke er anvendt fuldt ud i regnskabsåret. Flere af skolerne har i 2020 gennemført eller påbegyndt en renovering og fornyelse af det udendørs læringsrum, hvortil der er delvis medfinansiering fra afsat anlægspulje. Renovering og fornyelse af det udendørs læringsrum fortætter i 2021.

Kompetenceudvikling, andre skoleformer samt efter- og videreuddannelse i forbindelse med skolereformen udviser samlet et mindre forbrug på 2,1 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes midler overført fra tidligere år, samt statslige tilskudsmidler. Mindre forbruget søges overført til forbrug i 2021.

Merforbruget tilknyttet EGU kan henføres til refusionsindtægter, der er bogført i 2021, og udligner merforbruget. Der er stadig enkelte elever tilknyttet EGU, idet de startede på uddannelsen inden overgangen til FGU, og dermed udfases forbruget til EGU i takt med, at eleverne afslutter forløbene.

I forhold til det oprindelige budget for 2020 udviser regnskab 2020 balance, hvilket primært skyldes, at merforbruget på enkelte områder udlignes af et mindre forbrug på andre. Folkeskoler og SFO'er udviser i forhold til det oprindelige budget eksempelvis et merforbrug på 3,2 mio. kr., mens der er mindre udgifter til elever på efterskoler, friskoler, mellemkommunale betalinger, befordring m.fl. Ligesom det grundet Covid-19 ikke har været muligt at gennemføre den forventede mængde kompetenceudvikling og videreuddannelse på området.

Det bemærkes desuden, at der i forbindelse med ny tilskudsmodel til fritidscentre, er flyttet midler mellem politikområdet Undervisning og Kultur, Fritid og Folkeoplysning, hvilket medfører, at udgift svarende til 3,7 mio. kr. i 2020 og fremadrettet konteres under politikområdet Kultur, Fritid og Folkeoplysning, mens midlerne, der nu er flyttet, var en del af det oprindelige budget for politikområdet Undervisning.



SEKTORBESKRIVELSER

Politikområdet Kultur, Fritid og Folkeoplysning udviser samlet set et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Tabel 17. Afvigelser på politikområdet Kultur, Fritid og Folkeoplysning i mio. kr.

Serviceudgifter	
Stadion og idrætsanlæg	0,1
Bibliotek	-0,6
Andre kulturelle opgaver	-1,0
Aktiviteter under folkeoplysningsloven	-0,2
Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysningsloven	-0,7
Ungdomsskolevirksomhed	-0,5
I alt	-2,9

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Den primære årsag til områdets mindre forbrug er, at overførsler fra tidligere år på 3,8 mio. kr. er indregnet i det korrigerede budget for 2020. Samtidig har det grundet Covid-19 ikke været muligt at gennemføre en del af de planlagte aktiviteter på området, som f.eks. teaterforestillinger og andre kulturelle tiltag.

I forhold til det oprindelige budget for 2020, er der et merforbrug på 6,9 mio. kr. Merforbruget kan henvises til tekniske ændringer i forbindelse med opsætning af ny tilskudsmodel til fritidscentre, hvor der flyttes midler mellem politikområdet Undervisning og Kultur, Fritid og Folkeoplysning. Mens der samtidig er udbetalt tilskud i forbindelse med den endelige opgørelse af gammel tilskudsmodel, hvor der skete en forskydning imellem årene i forbindelse med efterregulering af aktivitets- og medlemstal.



SEKTORBESKRIVELSER

Undervisning

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2018 til 2020.

Tabel 18. Udvikling inden for politikområdet Undervisning

Undervisning	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift pl 2020 1.000 kr.	198.194	193.451	186.821
Ændring ift. tidligere år	198.194	-4.743	-6.630
Antal 6-16-årige	2.522	2.424	2.310
Ændring ift. tidligere år	-121	-98	-114
Udgift kr.pr. 6-16-årig	78.586	79.807	80.875
Ændring ift. tidligere år	5.426	1.220	1.068

Tabel 19. Skoler – indskrevne børn

Folkeskoler	5.9.2018	5.9.2019	5.9.2020	18/19 i %	19/20 i %
Tangsø	149	147	143	-1,3%	-2,7%
Nr. Nissum	212	211	211	-0,5%	0,0%
Klinkby	75	77	87	2,7%	13,0%
Ramme	124	113	116	-8,9%	2,7%
Christinelyst	608	577	552	-5,1%	-4,3%
Lemtorp	324	319	301	-1,5%	-5,6%
Harbøre	229	222	203	-3,1%	-8,6%
Thyborøn	191	184	164	-3,7%	-10,9%
I alt (note 1)	1.912	1.850	1.777	-3,2%	-3,9%
Efterskoler	256	260	218	1,6%	-16,2%
Friskoler	238	238	209	0,0%	-12,2%
Alle skoler i alt	2.406	2.348	2.204	-2,4%	-6,1%
I alt ændringer "år efter år"	-58	-58	-144		

(Note 1: inkl. elever fra andre kommuner)



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 20. Skolefritidsordninger – indskrevne børn

	1.okt. 2018	1.okt. 2019	1.okt. 2020
Nr. Nissum SFO	46	47	52
Ramme SFO	34	32	30
Klinkby SFO	38	43	48
Christinelyst SFO	120	94	86
Lemtorp SFO	84	79	86
Harbøre SFO	47	44	35
Thyborøn SFO	59	58	58
I alt	428	397	395

Antallet af indskrevne børn i skolefritidsordningerne er for 2020 faldet med 2 børn i forhold til 2019, mens der fra 2018 til 2019 var et fald med 31 børn.

Kompetenceudvikling

Der er på lærerområdet planlagt og gennemført omfattende kompetenceudvikling. Hovedområderne er fortsat kompetenceudvikling på læseindlæringen, kurser i "Dansk som andetsprog" og på AKT-området, samt idræt. Desuden er der hjemsogt midler til og forberedt et stort klima- og teknologiprojekt til afvikling i perioden 2021 – 2023. Projektet vil medføre en kvalificering af måden, hvorpå skole og lokalt erhvervsliv kan samarbejde.

Ny digitaliseringsplan for Børn og Unge

Der er udarbejdet en ny digitaliseringsplan for Børne- og Ungeområdet dækkende årene 2020 – 2023. Planen beskriver arbejdet med at gøre børn og unge parate til at tage aktivt del i et digitalt samfund, og den hviler i høj grad på de kommunale visioner og strategier på samme område, som den dermed er med til at konkretisere og iværksætte handler på.

Dagtilbud

Tabel 21. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2018 til 2020.

Dagtilbud	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift pl 2020 1.000 kr.	75.704	78.692	77.868
Ændring ift. tidligere år	1.050	2.988	-824
Antal 0-5-årige	960	1.000	997
Ændring ift. tidligere år	13	40	-3
Udgift kr.pr. 0-5-årig	78.859	78.692	78.103
Ændring ift. tidligere år	26	-166	-590



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 22. Daginstitutioner – indskrevne børn

	1. okt. 2018	1. okt. 2019	1. okt. 2020
Dagplejen	153	157	132
Menighedsbørnehaven	115	122	114
Lomborg Børnehave	53	56	65
Tangsø Børnehus	43	46	54
Harboøre Børnecenter	36	35	43
Thyborøn Børnecenter	66	59	61
Nr. Nissum Børneunivers	81	82	77
Børnegården, Lemtorp	71	68	77
Alt-i-et Klinkby	49	48	43
Bøvling Børnehus	42	56	59
Sct. Georgsgården	49	62	52
Udebørnehaven, Fabjerg	22	26	25
I alt	780	817	802
Heraf vuggestuepladser	158	147	149

Der har fra 2019 til 2020 været et fald i børnetal på 15 børn, mod en stigning på 37 børn fra 2018 til 2019.

Den styrkede læreplan dagtilbud

Der er fortsat arbejdet med indarbejdelse af intentionerne i Den styrkede pædagogiske læreplan i kommunens dagtilbud på 0-6 års området. Første udgave af de lokale læreplaner forventes offentliggjort i marts 2021, og personalet rundt om er rigtig godt i gang med arbejdet. Sammen med læreplanen forventes også den første udgave af evalueringen af arbejdet med den lokale læreplan offentliggjort.

Byggeri

Der renoveres fortsat på institutionsområdets bygninger. I det sene efterår 2019 blev den nyrenoverede Børnegården taget i brug, og i begyndelse af 2020 samledes Menighedsinstitutionen på Skolevej i renoverede bygninger, som også rummer et nyetableret fælleshus for den kommunale dagpleje. Desuden blev færdiggørelsen af renoveringen af Lemtorpskolen påbegyndt i årets løb.



Børn, Familie og Sundhed

Tabel 23. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2018 til 2020.

Børn, familie og sundhed	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift pl 2020 1.000 kr.	56.786	56.669	56.027
Ændring ift. tidligere år	-3.154	-117	-642
Antal 0-22-årige	5.026	4.935	4.755
Ændring ift. tidligere år	-98	-91	-180
Udgift kr. pr. 1.000 0-22-årig	11.298	11.483	11.783
Ændring ift. tidligere år	-399	185	300

Skolevægrings-satspuljeprosjekt

Lemvig Kommune har tidligere ydet en indsats for de børn, der har haft et langvarigt skolefravær. I 2019 er Børne- og Familiecentret (BFC) gået med i et SATS-pulje-projekt, sammen med 8 andre kommuner fra Region Midtjylland. Projektet er indrettet således, at man på baggrund af skolefraværsregistreringer holder øje med begyndende fravær – og så laves målrettede indsatser i det enkelte tilfælde.

Inddragende Netværksmøder

Børne- og Familiecentret (BFC) har gennemført omfattende, intern uddannelse i anvendelse af Interne Netværksmøder – metoden er bragt til anvendelse i Lemvig Kommunes skoler og dagtilbud. BFC har stået for at introducere ledere fra dagtilbud og skoler, samt medarbejdere fra Center for Læring for metoden, og der er arrangeret efteruddannelse for de medarbejdere, der er kommet til efter første runde.

Kvalitetshåndbog

Børne- og Familiecentret (BFC) har i 2019 arbejdet med at skriftliggøre procedurer, der skal sikre kvalitet i BFC-medarbejdernes opgaveløsning. Der er skrevet afsnit om kvalitetsbegrebet, om tydelighed i den fælles retning for, om kvalitet i det tværfaglige arbejde, om hver enkelt faggruppes indsatsstrapper, og der er taget hul på opdatering af funktionsbeskrivelser for alle BFC's 12 fagligheder.



SEKTORBESKRIVELSER

Det specialiserede socialområde 2018 – 2020.

Tabel 24. Antal helårs børn/foranstaltninger

Antal helårs børn/foranstaltninger	2018	2019	2020
Plejefamilier og Opholdssteder mv.	50,12	48,72	48,93
Familie og Netværkspleje	35,66	36,35	39,10
Netværksanbringelse	4,03	3,14	3,49
Opholdssteder mv.	10,43	9,23	6,34
Forebyggende Foranstaltninger	200,66	189,50	168,20
Andre forebyggende foranstaltninger	8,12	7,74	3,23
Aflastning	14,87	12,24	11,34
Aflastning i plejefamilie	15,17	20,68	15,98
Fast kontaktperson – Barnet	69,80	65,72	58,56
Efterskole - økonomisk støtte	17,89	11,09	8,42
Støtteperson til forældre	11,78	9,10	7,91
Familiehuset - konsulenter (Helårs sager)	43,05	44,05	44,00
Familiehuset - Psykolog (Helårs sager)	19,98	18,88	18,76
Døgninstitutioner for Børn og Unge	7,04	5,36	5,22
Sikret Institution	0,12	0,00	0,00
Sikret Institution	0,12	0,00	0,00
I alt	257,94	243,58	222,35

Tabel 25. Underretninger

Underretninger	2018	2019	2020
Antal underretninger	252	216	188
Vedrører dette antal børn	238	206	150

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. Fødselstallet var i 2020 153 børn.

Tabel 26. Fødselstal

År	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Antal fødsler	146	138	148	152	169	168	147	153



Kultur, Fritid og Folkeoplysning

Tabel 27. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2018 til 2020.

Kultur, Fritid og folkeoplysning	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift pl 2020 1.000 kr.	36.337	36.320	43.480
Ændring ift. tidligere år	-798	-17	7.159
Antal indbyggere	20.133	19.998	19.722
Ændring ift. tidligere år	-158	-135	-276
Udgift kr.pr. indbyggere	1.805	1.816	2.205
Ændring ift. tidligere år	-25	11	388

Ny vandkunst på Kirketorvet i Lemvig

Ny Carlsbergfondet har doneret et nyt kunstværk til Lemvig Kommune. Billedhugger Karin Lorentzen har skabt "Iris" – et stedspecifikt værk, der er placeret på Kirketorvet i Lemvig. Inspirationen til værket er hentet fra kirkens løgkuppel i kobber, de tidligste stenbelægninger på torvet og Thøger Larsens interesse for astronomi. Værket har været undervejs i 5 år, og blev indviet den 12. september 2020 med taler af forkvinde for Ny Carlsbergfonden Christine Buhl Andersen, billedhugger Karin Lorentzen og borgmester Erik Flyvholm.

Åbne Døre

Weekenden den 22. -23. august inviterede 27 kunsthåndværkere i Lemvig, Struer og Holstebro Kommuner alle interesserede indenfor til Åbne Døre i deres kunstværksteder, atelierer, gallerier og butikker. De mange besøgende fik en unik mulighed for at komme tæt på kunsthåndværkernes maskinrum og opleve de mange forskellige kunstgenstande, fx smykker, malerier og skulpturer.

Gratis sommerferieaktiviteter for børn

Som led i regeringens sommerpakke, fik Lemvig kommune 650.000 kroner, der var øremærket til gratis aktiviteter til børn og unge i sommerferien. 10 lokale aktører inden for kultur og fritid bød ind på muligheden for at arrangere aktiviteter – der var blandt andet mulighed for at spille badminton og basket, komme på scooterværksted, deltage i billedskole eller lære om lokalhistorien. Der blev uddelt gratis svømmebilletter til alle skolebørn ligesom SFO'erne fik penge til ekstra aktiviteter. Derudover var der særlig fokus på børn og unge i Vestbyen, og der blev gjort en særlig opsøgende indsats for at give børn og unge i udsatte familier mulighed for at deltage i aktiviteterne.



Nye infotavler om Rom Flygtningelejr

En tysk familie henvendte sig til Lemvig Kommune med et ønske om at have et fysisk sted, hvor de kunne mindes Romlejren, der fra sommeren 1945 til foråret 1948 husede tyske flygtninge. I et samarbejde mellem den tyske familie, Naturstyrelsen, Lemvig Museum og Lemvig Kommune er der nu blevet opsat informationstavler ved parkeringspladserne på Staldhøjevej og Ravnsbækvej. På tavlerne fortælles der på dansk og tysk om hverdagen i lejren.

Tillægsaftale for 2020 til "Kulturaftalen for Midt- og Vestjylland 2015-18"

I 2019 blev "Kulturaftalen for Midt- og Vestjylland 2015-2018" forlænget for 1 år. I 2020 har Lemvig Kommune sammen med de 6 andre kommuner i "Kulturaftalen for Midt- og Vestjylland" igen forlænget aftalen for 1 år, men denne gang med nye kulturaftaleprojekter. Lemvig Kommune har været hjemkommune for ét projekt i Kulturaftalen – Tante Andantes projekt "De små synger med de grå", hvor små børn mødes med ældre borgere gennem musiske generationsmøder. Det forventes, at der fra 2021 indgås aftale om en ny kulturaftale, der skal gælde i en 4-årig periode.

Teater og koncerter til børn i skole og dagtilbud

Hvert år tilbydes børnene i skoler og dagtilbud at opleve mindst én koncert og se mindst én teaterforestilling. I 2020 har Lemvig Kommune forlænget samarbejdsaftalerne med både Randers Teater og Levende Musik i Skolen for en ny 3-årig periode, så vi fortsat kan se frem til professionelle teateroplevelser og koncerter i børnehøjde.

Vedligeholdelsesplaner for hallerne

I forlængelse af implementering af centrene og hallernes vedligeholdelsesplaner i det kommunale DBD (Digital Bygnings Data) er der gennemført kurser for halinspektørerne.

Hjælpepakke til folkeoplysende foreninger

Det er besluttet, at tilskuddene i forbindelse med folkeoplysende aktiviteter ikke vil blive berørt af manglende aktiviteter pga. af Corona nedlukning.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2018 til 2020. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2020.

Tabel 28.

Social- og Sundhedsudvalget	Regnskab 2018 (1)	Regnskab 2019 (2)	Regnskab 2020 (3)	Opr. budget 2020 (4)	Afvigelse opr. budget (3-4)	Korr. budget 2020 (5)	Afvigelse korr. budget (3-5)
Sociale ydelser i øvrigt	790	841	765	808	-43	1.036	-271
Handicap og Social psykiatri	112.059	118.674	119.150	123.281	-4.131	129.398	-10.248
Ældre og Omsorg	186.556	192.295	196.534	195.958	576	210.832	-14.298
Sundhed	112.069	115.904	114.904	117.519	-2.615	120.848	-5.944
I alt	411.474	427.713	431.353	437.566	-6.213	462.114	-30.761

- = indtægter/overskud, + = udgifter/underskud

Social- og Sundhedsudvalget har et samlet mindreforbrug på 6,213 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et mindreforbrug på 30,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Handicap og Psykiatri

På politikområdet Handicap & Psykiatri er der et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det dækker over udgifter på:

- Der er samlet mindreudgifter på 2,7 mio. kr. på myndighedsområdet og aftaleenhederne.
- Mindreudgifter på Center for Sociale Tilbud på 1,1 mio. kr.
- Merudgifter til særligt psykiatriske pladser på 0,7 mio. kr.
- Merudgifter til krisecentre, forsorgshjem og krisecenter på 0,2 mio. kr.
- Mindre udgifter til elever og andre fælles konti på 1,2 mio. kr.

I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelserne i forhold til korrigeret budget:

Tabel 29. Afvigelsen på Handicap & Psykiatri i mio. kr.

Serviceudgifter	-9,1
Myndighedsopgaven, samt aftaleenheder (samlet)	-5,4
Anneksboliger Kærhuset	-1,8
Øvrige	-1,8
Udenfor servicerammen	-1,2
Statsrefusioner (den centrale refusionsordning)	-1,2
I alt	-10,2

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

Der er et samlet mindreforbrug vedrørende myndighedsopgaven, samt aftaleenheder på 5,4 mio. kr. Det dækker over følgende

For myndighedsopgaven er der i forhold til det korrigerede budget et merforbrug på 2,4 mio. kr. Det dækker over et merforbrug vedr. den aktivitetsstyrede ramme på 3,1 mio. kr. og mindreforbrug vedr. kontaktperson- og ledsagerordninger samt objektiv finansiering vedr. voksen undervisning på 0,7 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på aftaleenhederne i forhold til det korrigerede budget på 7,8 mio. kr.. Baggrunden er primært, at der er givet tillægsbevillinger til overførsler fra 2019 til 2020 på i alt 4,1 mio. kr. til CST,



SEKTORBESKRIVELSER

Kærhuset, VISO og forskellige projekter. Overførslerne er ikke anvendt fuldt ud i 2020. Der forventes overført 4,6 mio. kr. til 2021.

Midlerne på 1,8 mio. kr. er ikke brugt i 2020. I 2021 er der anvendt 1,68 mio. kr. til driftsbudget vedr. 4 annekser, som er opført ved Kærhuset.

Der har været merindtægter fra den centrale refusionsordning på 1,2 mio. kr., som skyldes, at det har været muligt at hjemtage mere refusion end forventet på dyre enkeltsager.

Ældre & Omsorg

Der er et merforbrug på Ældre & Omsorg på 0,58 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært merforbrug på driften af hjælpemiddelsdepotet.

Der er et mindreforbrug på 14,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Nedenstående tabel viser afvigelserne:

Tabel 30. Afvigelser på politikområdet Ældre & Omsorg i mio. kr.

Serviceudgifter	-13,6
Elever	-0,4
Aftaleenheder (samlet)	-5,5
Køb/salg	4,7
Projekter og puljer	-3,7
Demografipuljen	-4,4
Øvrige	-4,3
Udenfor servicerammen	-0,7
Statsrefusioner (den centrale refusionsordning)	-0,7
I alt	-14,3

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

For de kalkulatoriske områder udviser Elevpuljen et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., en del af puljen blev brugt til at finansiere revideringen af ældreområdernes driftsbudget i juni 2020.

Aftaleenhederne har et samlet mindreforbrug på 5,5 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes bl.a. at områderne har fået revideret deres øvrige driftsbudget, men også at der har været statslige puljer, som de ikke har fået anvendt i 2020.

Køb og salg viser et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr., hvilket dækker over et skifte i sammensætningen på mellemkommunale køb/salg af pladser. Lemvig Kommune sælger ikke den samme mængde pladser, som kommunen gjorde for 2 år siden. Problemstillingen vil blive nærmere belyst i foråret 2021.

Projekter og puljer dækker bl.a. over centrale puljemidler, som ikke er blevet igangsat bl.a. på grund af COVID-19. En stor del af disse er overførte midler fra tidligere år.

Demografipuljen viser et overskud på 4,4 mio. kr., det skyldes bl.a., at hjælpemiddelsområdet ikke har haft det forventede behov for demografimidler.

Øvrige viser et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 4,3 mio. kr. Det dækker over flere områder med mindreforbrug. Bl.a. vedr. leasing af biler på ældreområdet, som viser et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. Der er opsparet midler over flere år, for at imødesee evt. slutafregning ved udløb af leasing perioden. Der har været ekstra ordinære tilbagebetaling vedr. AUB midler, som har givet et overskud i 2020 på 1,5 mio. kr. Disse midler bruges i løbet af 2021, jf. orienteringspunkt i januar 2021 på Social- og Sundhedsudvalget.



SEKTORBESKRIVELSER

Sundhed

Der er mindredgifter på 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært indgåelse af det nye samarbejde om tandplejen Nordvestjylland.

I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. Det kan begrundes med overstående mindreforbrug på tandplejen Nordvestjylland samt overførsler fra 2019 til 2020.

Nedenstående tabel viser afvigelse:

Tabel 31. Afgivelser på politikområdet Sundhed i mio. kr.

Serviceudgifter	-6,7
Aftaleenheder (samlet)	-6,3
Vederlagsfri Fysioterapi og Hospice	-0,4
Udenfor servicerammen	0,8
Aktivitetsbestemt medfinansiering	0,8
I alt	-5,9

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

Aftaleenhederne udviser samlet et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., som primært skyldes et mindreforbrug på Tandplejen, som følge af oprettelsen af Tandplejen Nordvestjylland, samt projektmidler under Sundhedsfremme og Forebyggelse.

Nøgletal for Social- og Sundhedsudvalgets områder:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2018 til 2020. Tabellerne forefindes for hvert politikområde.

Tabel 32. Oversigt over den regnskabsmæssige udvikling fordelt på politikområder.

	Regn- skab 2018	Regn- skab 2019	Regn- skab 2020	Diff. R18/19 i %	Diff. R19/20 i %
Sociale ydelser	790	841	765	6%	-9%
Handicap	112.059	118.674	119.150	6%	0%
Ældre	186.556	192.295	196.534	3%	2%
Sundhed	112.069	115.904	114.904	3%	-1%
I alt	411.474	427.713	431.353	4%	1%
Udgift kr. pr. 1.000/ indbyggere	20.438	21.388	21.872	5%	2%



Sociale ydelser i øvrigt

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2018 til 2020.

Tabel 33.

Sociale ydelser i øvrigt	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift p/l 2020 1.000 kr.	790	841	765
Ændring ift. tidligere år	15	51	-76
Antal indbyggere	20.133	19.998	19.722
Bevægelse	-158	-135	-276
Udgift kr.pr. 1.000 indbyggere	39	42	39
Ændring ift. tidligere år	1	3	-3

Handicap & Psykiatri

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2018 til 2020.

Tabel 34.

Handicap & Psykiatri	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift p/l 2020 1.000 kr.	112.059	118.674	119.150
Ændring ift. tidligere år	5.516	6.615	476
Antal + 18 årige pr. 1/1	16.369	16.298	16.159
Bevægelse	-55	-71	-139
Udgift kr. pr. 1.000 +18 år	6.846	7.282	7.374
Ændring ift. tidligere år	359	436	92

Området er præget af stigende udgifter, hvor den faktiske, økonomiske udvikling (regnskabstal) på politikområdet fra 2018 til 2020 fremgår af ovenstående tabel. Den tydelige stigning i udgifterne er en generel landsdækkende tendens, som også ses i Lemvig Kommune. De præcise årsager til det stigende udgiftspres på området er endnu ikke afdækket, hverken i Lemvig eller på landsplan. De mulige forklaringer, der på landsplan peges på, handler om:

- Stor stigning i antal personer med psykiatriske diagnoser
- Mere komplekse udfordringer (borgere med flere diagnoser)
- Øget tilgang fra beskæftigelsesområdet (fx flere borgere i fleksjob fremfor på førtidspension)
- Stigende levealder for borgere i målgruppen
- Flere borgere med følgevirkninger af alvorlig sygdom (hjælpes gennem særlige indsatser)

Særligt fokus på ledelsesinformation

Udgifterne på det specialiserede voksenområde er, som nævnt, vokset ikke bare i Lemvig Kommune, men også på landsplan i et sådant omfang, at det er skrevet ind i økonomiaftalen for 2021, da kommunernes manglende mulighed for at forklare udgiftsstigningen er bekymrende.

I Lemvig Kommune er der iværksat flere forskellige indsatser for at få overblik over årsager til udgiftsstigningen på området for dels at skabe grundlag for bedre planlægning af kapaciteten og dels tilpasse de faglige indsatser endnu bedre til de konkrete behov.



Det gav en øget opmærksomhed på det konkrete datagrundlag, og en grundigere afdækning viste en utilstrækkelig datakvalitet. Da fundamentet for at udarbejde en realistisk handleplan på området dermed var utilstrækkeligt, blev det besluttet at gennemføre et datavalideringsforløb i samarbejde med KL.

Datavalideringsforløbet har afdækket forskellige fejlkilder i de indrapporterede data af betydning både internt i Lemvig Kommune og eksternt i forhold til de data, der videregives både til Danmarks Statistik og til FLIS, som KL blandt andet bruger til at udarbejde den årlige "Kend din Kommune". Det gennemførte forløb har betydet, at der nu er et validt datagrundlag, og i løbet af første kvartal 2021 vil der på denne baggrund blive udarbejdet ledelsesinformationsmateriale, som bliver præsenteret for Social- og Sundhedsudvalget, og kan indgå som grundlag for de videre politiske beslutninger og prioriteringer på området.

HP går på tværs – styrket tværfaglighed, samspil og koordinering

De positive erfaringer fra projekt "HP går på tværs" er videreført i 2020 med de begrænsninger, som COVID-19 naturligvis har medført i forhold til fælles tværgående aktiviteter, institutionsbesøg og fælles møder med mange deltagere. Der arbejdes fortsat med udvikling af de tværfaglige perspektiver og sammenhængende løsninger gennem de etablerede mødefora, hvor der arbejdes ud fra et øget helhedsperspektiv og sammenhængende blik på borgerens behov på tværs af de enkelte fagområder. Der er generelt en fælles vilje til at lykkes i samarbejdet, hvor borgerens behov er omdrejningspunktet. Dette har samtidig medvirket til at styrke kendskabet til hinanden, kvaliteten af indsatserne og den samlede ressourceudnyttelse.

Ny lovgivning fra december 2020 har lovbestemt, at kommunerne skal have fokus på overgangen allerede fra det 16. år, hvilket vi fik etableret med KUI Konferencen gennem projektet 'HP går på tværs'. I forhold til procesplanen for KUI, følger Myndighedsafdelingen løbende de aktive sager fra overgangen fra barn til voksen, men har fokus på unge med støttebehov allerede fra de fylder 14 år.

Rehabilitering og Recovery (VUM)

Generelt arbejdes der på det sociale område med stort fokus på rehabilitering og recovery, hvor borgerens oplevelse af at blive støttet til at forfølge egne drømme og interesser i livet er et vigtigt omdrejningspunkt for indsatserne. Troen på, at alle ønsker at være mest mulig selvhjulpne og generelt mestre livet, er i fokus og gennemgående for alt, hvad der iværksættes på området. I Lemvig Kommune, og generelt på landsplan, ses der desværre en generel stigning i antallet af borgere med psykiske vanskeligheder og med mere omfattende støttebehov. Sagsbehandlingen og det konkrete arbejde på det sociale område har stor opmærksomhed på hurtig og tidlig indsats, og inddragelsen af borgeren vægtes højt, så de indsatser, der iværksættes, også opleves at give mening i et borgerperspektiv.

I efteråret 2020 reviderede socialstyrelsen Voksenudredningsmetoden (VUM), som også er den metode, der anvendes i Lemvig Kommune i forbindelse med sagsbehandlingen og vurderingen af borgerens støttebehov. Metoden sikrer systematisk afdækning af borgerens ønsker, funktionsevne og konkrete støttebehov. Den reviderede metode skal medvirke til yderligere fokus på at arbejdet med recovery og rehabilitering allerede starter i sagsbehandlingen.

KL har lanceret VUM 2.0 koblet med Fælles Faglige Begreber, som en kraftig 'kan' opgave til kommunerne. Ud fra investeringens størrelse, er der endnu ikke truffet beslutning om fuld implementering i Lemvig Kommune. Vi afventer resultaterne fra de første kommuners erfaringer med fuld implementering af VUM 2.0 og Fælles Faglige Begreber, inden beslutningen træffes.

Sagsbehandlingstider for Handicap- og Psykiatri, Myndighedsafdelingen

Det er vigtigt, at borgerne oplever at få relevant hjælp og støtte, når de henvender sig til kommunen. Inden for Handicap og Psykiatri har man i den forbindelse synliggjort for borgerne, hvor de skal henvende sig, hvordan de kan henvende sig samt de retningsgivende sagsbehandlingstider, de kan forvente.



SEKTORBESKRIVELSER

De maksimale sagsbehandlingstider for påbegyndelse af sagsbehandling af forskellige typer ansøgninger, fremgår af nedenstående skema:

Tabel 35.

Ansøgning	Ventetid
Pasning af nærtstående med alvorlig sygdom, jf. SEL §118	2 uger
Ledsageordning (15 timer pr. måned), jf. SEL §97	6 uger
Støttekontaktperson til døvblinde, jf. SEL §98	6 uger
Socialpædagogisk støtte, jf. SEL §85	8 uger
Beskyttet beskæftigelse, jf. SEL §103	8 uger
Aktivitets- og samværstilbud, jf. SEL §104	8 uger
Merudgifter til voksne, jf. SEL §100	8 uger
Tilskud til ansættelse af hjælpere, jf. SEL §96	12 uger
Midlertidigt ophold i botilbud, jf. SEL §107	12 uger
Varigt ophold i botilbud, jf. SEL §108	12 uger
Egenbetaling ved døgnophold og udslusning	4 uger

En måling viser at Handicap- og Psykiatri overholder sagsbehandlingstiden i 95% af alle sager, og at sagerne oftest afgøres hurtigere end fristen tilsiger.

COVID-19

2020 har været præget af COVID-19 med omlagte arbejdsgange, mere fokus på hygiejne, afstand og begrænset kontakt på tværs og mellem mange. Alle tilbud på det sociale område har været holdt åbent under COVID-19, og det har krævet ekstra ressourcer og afstedkommet tillægsbevillinger, at håndtere de mange ekstra opgaver. Der blev desuden etableret nødpasningstilbud i efteråret på STU, da Lemvigborgere, der modtager tilbud i anden kommune, blev hjemsendt.

På det sociale område har der været stort fokus på at hjælpe borgerne bedst muligt og beskytte dem mod unødigt smitterisiko. Samtidig har flere borgere reageret med mistrivsel på de mange ændringer i hverdagen, og det har krævet en stor og særlig indsats for medarbejderne at sikre borgernes trivsel og fortsatte udvikling i en tid med mange forandringer, som kan være svære at forstå for en del af borgerne på det sociale område. De mange ændringer, og særligt forårets massive nedlukninger på området, har for nogle borgere haft nogle u hensigtsmæssige følgevirkninger i form af eksempelvis angst, selvskade og udadreagerende voldsom adfærd. Det har der været en opmærksomhed på, og der arbejdes målrettet med at få borgeren tilbage i større trivsel gennem særligt tilrettelagte pædagogiske indsatser.



Ældre & Omsorg

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2018 til 2020.

Tabel 36.

Ældre & Omsorg	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift p/l 2020 1.000 kr.	186.556	192.295	196.534
Ændring ift. tidligere år	3.254	5.739	4.239
Antal indbyggere + 65 år	4.998	5.106	5.203
Bevægelse	54	108	97
Udgift kr. pr. 1.000 + 65 år	37.326	37.661	37.773
Ændring ift. tidligere år	250	335	113

Tabel 37.

	2018	2019	2020
Plejeboliger inkl. gæstestuer	198	198	198
Ændring ift. tidligere år	0	0	0
Antal indbyggere + 65 år	4.998	5.106	5.203
Bevægelse i befolkning	54	108	97
Plejeboliger pr. 1.000 + 65 år	39	38	37
Ændring ift. tidligere år	0	-1	-1

Ledelsesspænd – styrke afdelingslederniveauet

Der er ultimo 2020 politisk besluttet at styrke ledelsen på ældreområdet. Der vil i 2021 derfor blive ansat flere ledere på afdelingsniveau. Dette betyder, at ledelsesspændet for den enkelte områdeleder og afdelingsleder mindskes.

Øget indsats med hverdagsrehabilitering

Der blev i budget 2019 og 2020 afsat 540.000,00 kr. i alt 1.080.000,00 kr. til at styrke fokus på en rehabiliterende tilgang med udgangspunkt i servicelovens § 83a. I 2020 er der fortsat fokus på arbejdet med at udvide en forståelse af hvorfor og hvordan, vi skal arbejde rehabiliterende. Der er ansat en projektleder til, helt konkret, at planlægge og deltage i rehabiliteringsmøder med medarbejdere, borgere og mange gange også pårørende, samt sikre kompetenceudvikling af medarbejderne. Dette sker ved deltagelse i møder i områderne og ved Bedside læring. Projektets mål er, at 70% af alle nye borgere, der henvender sig vedr. hjemmepleje skal deltage i et rehabiliteringsforløb, ligeledes skal medarbejderne i hjemmeplejen arbejde med en rehabiliterende tilgang. I august ændredes strategien for hvordan, vi visiterer borgerne til en §83a indsats, hvilket betød, at der både blev visiteret flere borgere og dermed også flere borgere der gennemførte et rehabiliterende forløb. Fokus er, at borgerne bliver så selvhjulpne, som det er muligt, og vi monitorerer på om forløbene afslutter med at borgeren bliver selvhjulpne, med lettere hjælp eller til varig hjælp.

Fokus på hjemmesygeplejen

I de første måneder af 2020 gennemførtes en analyse af hjemmesygeplejen i Lemvig Kommune. Rapporten med anbefalinger modtog vi i juni. Det blev besluttet at arbejde med analysen i 2 spor; et fagligt spor og et organisatorisk/økonomisk spor. Sygeplejersker fra alle 3 områder er en del af arbejdet med det faglige spor, hvor fokus er på dokumentation, delegation, opgaver og kompetencer. Arbejdet her fortsætter i 2021. I det organisatoriske spor, blev det ultimo 2020 besluttet at ansætte en afdelingsleder til hjemmesygeplejen



SEKTORBESKRIVELSER

Tilpasset instrukser både indhold og tilgængelighed.

Vi har arbejdet med at revidere og udarbejde nye instrukser for vores indsatser. Ligeledes har vi gjort disse instrukser let tilgængelige, ikke bare for ansatte i ældreområdet, men til alle i Lemvig Kommune, de måtte være relevante for. Det har vi gjort, ved at lave en Sundhedsfaglig håndbog på Intranettet.

Sundhed

Nedenstående tabel fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2018 til 2020.

Tabel 38.

Sundhed	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Nettoudgift p/l 2020 1.000 kr.	112.069	115.904	114.904
Ændring ift. tidligere år	11.564	3.835	-1.000
Antal indbyggere	20.133	19.998	19.722
Bevægelse	-158	-135	-276
Udgift kr. pr. 1.000 indbyggere	5.566	5.796	5.826
Ændring ift. tidligere år	613	229	30

Stigningen i udgifterne fra 2017 til 2018 skyldes hovedsageligt et øget udgiftsniveau på aktivitetsbestemt medfinansiering og vederlagsfri fysioterapi. Regeringen har fastfrosset den kommunale medfinansiering på budget 2019 niveau i både 2019 og 2020. Udgifterne til vederlagsfri fysioterapi er i 2020 faldet igen efter en stigning fra 2018 til 2019. Området er svært at styre, fordi det er den udskrivende læge, der ordinerer, og Lemvig Kommune har dermed ikke indflydelse på antallet af ordinationer. Tandplejens mindre forbrug kan delvist forklares af samarbejdet med Holstebro Kommune.

Tabel 39.

	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Diff. R18/19 i %	Diff. R19/20 i %
Aktivitetsbestemt medfinansiering	82.013	84.250	87.174	3%	3%
Kommunal genoptræning	12.949	13.105	12.799	1%	-2%
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.703	2.587	2.811	-4%	9%
Vederlagsfri fysioterapi.	6.036	7.169	5.666	19%	-21%
Hospice	521	509	377	-2%	-26%
Tandplejen	7.520	7.881	7.334	5%	-7%
Tandplejen Nordvestjylland	0	0	-1.257	-	-
Udviklingspsygeplejerske	326	402	0	-	-

Den kommunale medfinansiering (KMF)

Den kommunale medfinansiering (KMF), en ordning hvor kommunen betaler en del af borgernes sygehusbehandling, blev i 2018 aldersdifferentieret med det formål at give kommunerne incitament til en fokuseret indsats målrettet ældre og småbørn, som kommunerne i forvejen har tæt kontakt med, og dermed med et incitament til at styrke forebyggelsesindsatser for målgruppen. Grundet større udsving i den kommunale medfinansiering kommunerne imellem, besluttede den forrige regering at fastfryse udgifterne i 2019, svarende til de budgetterede udgifter i 2018. Samtidig blev en analyse af ordningen igangsat. Analysen forventes færdig inden udgangen af 2019 og herunder en stillingtagen til eventuel efterregulering. Fastfrysningen fortsætter i 2021.

For Lemvig Kommune betød det øgede udgifter i 2019 og 2020 på årligt 4,7 mio. kr.



Forebyggelsespuljen, midler i regi af Sundhedsforum

I 2020 har Social- og Sundhedsudvalget indstillet 1 initiativ til styrket forebyggelsesindsats. Der er bevilget 17.600.- til Dagplejens personale med det formål at skabe mulighed for positiv indflydelse på den enkelte medarbejders sundhedstilstand. Forløbet som er et frivilligt aftentilbud har som formål at støtte til adfærdsendringer- og bidrage til egen ansvar for sit helbred.

Lemvig Sundhedshus

Lemvig Sundhedshus etableres i samarbejde med Regionen, og første etape, renoveringen af det eksisterende regionshospital, forventes at være klar til ibrugtagning i første kvartal 2021. Der er afsat 3 millioner til renoveringen af de kommunale lejeboliger. En tilbygning, nybyggeri, med Lemvig Kommune som bygherre, forventes at stå klar til indflytning primo 2022. Som følge af Corona-epidemien, blev det muligt at optage statslige lån, der muliggjorde at byggeriet blev projekteret og sendt i udbud inden udgangen af 2020. Dermed er Lemvig Kommune klar til første spadestik i uge 4, 2021.

Vederlagsfri Fysioterapi

Vederlagsfri Fysioterapi kan efter lægehenvielse gives til børn og voksne, som opfylder en række fastsatte kriterier, fastlagt af Sundhedsstyrelsen. Ordningen gælder for borgere med et svært fysisk handicap og borgere uden et svært fysisk handicap med funktionsnedsættelse som følge af progressiv sygdom. Henvielse til Vederlagsfri Fysioterapi sker via praktiserende læge, og fysioterapien udmøntes på private klinikker, som udgangspunkt på klinikker med ydernummer med mindre, kommunen har etableret kontrakt med private leverandører uden ydernummer. Lemvig Kommune har kontrakt med én klinik udenfor ydernummersystemet. Udgifter til Vederlagsfri Fysioterapi er på landsplan stigende, hvilket også har været gældende for Lemvig Kommune. Som følge af corona-epidemien forventes udgifterne til vederlagsfri at være faldende i 2020. Lemvig Kommune har udarbejdet en analyse af udgifterne gældende for data til og med 2019. Analysen er sendt til, og drøftes med, private leverandører i starten af 2021.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor området fra 2018 til 2020. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2020.

**Tabel 40. Afgivelser på kapitalmidler:
i tusinde kr.**

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	Regnskab 2018 (1)	Regnskab 2019 (2)	Regnskab 2020 (3)	Opr. Budget 2020 (4)	Afgivelse Opr. (3-4)	Korr. Budget 2020 (5)	Afvi- gelse Korr. (3-5)
Forsørgelse	240.942	249.384	271.244	258.430	12.814	272.317	-1.073
Beskæftigelsesordninger	13.518	17.533	14.290	18.231	-3.941	15.712	-1.422
I alt	254.460	266.917	285.535	276.661	8.874	288.029	-2.494

(- = mindreforbrug/mindre udgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindreindtægter)

Arbejdsmarked- og Integrationsudvalget har et samlet merforbrug på 8,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2020. Heraf er der et merforbrug på 12,8 mio. kr. på forsørgelsesområdet og et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. til beskæftigelsesordninger, i forhold til oprindeligt budget. Merudgifterne vedrører hovedsageligt den stigende ledighed på grund af COVID-19. Det skal her bemærkes at Lemvig Kommune har modtaget 24,5 mio. kr. i bloktilskud til COVID-19 relateret udgifter på Arbejdsmarkeds- og Integrationsområdet. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

**Tabel 41. Afgivelser på politikområdet:
Forsørgelse i tusinde kr. (alle udgifter er udenfor servicerrammen)**

Områder	Regnskab 2020 (1)	Opr. Budget 2020 (2)	Afgivelse Opr. (1-2)	Korr. Budget 2020 (4)	Afgivelse Korr. (1-4)
Integrationsområdet	6.059	3.844	2.215	5.632	427
Seniorpension	1.680	0	1.680	2.264	-584
Førtidspensioner m.v.	109.851	109.155	696	109.117	734
Sygedagpenge	28.196	25.853	2.343	28.119	77
Sociale formål	420	236	184	236	184
Kontant- og uddannelseshjælp	16.648	17.911	-1.263	17.290	-642
A-dagpenge	34.694	24.043	10.651	37.398	-2.704
Revalidering	479	1.334	-855	479	0
Fleksjob og ledighedsydelse	57.181	57.348	-167	55.416	1.765
Ressource- & Jobafklaringsforløb	16.036	18.706	-2.670	16.366	330
I alt	271.244	258.430	12.814	272.317	-1.073

(- = mindreforbrug/mindre udgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindreindtægter)

Merforbruget på integrationsområdet skyldes dels, at der ikke er 100 % refusion til familiekonsulenter, hvor udgifterne omhandler flygtningebørn, hvor den ene forælder har været bosat i Danmark i mere end 3 år, og på grund af forkert oplyste helårspersoner til udgiftsloftet i 2019, hvilket gav en berigtigelse i 2020.

Tilgangen til førtidspension var større end forventet ved september-2020-opfølgningen.

Merudgiften til fleksjob og ledighedsydelse skyldes, at udgiften på den gamle fleksjobordning har været større end forventet ved september-2020-opfølgningen.

A-dagpenge fik en stor tilgang i starten af året grundet COVID-19. Dertil har området fået en samlet tillægsbevilling på ca. 13 mio. kr. i 2020. Ledigheden er dog på trods COVID-19 faldet hurtigere end forventet, hvilket har resulteret i mindreforbruget på området.



SEKTORBESKRIVELSER

**Tabel 42. Afvigelser på politikområdet:
Beskæftigelsesordninger i tusinde kr.**

Områder	Regnskab 2020 (1)	Opr. Budget 2020 (2)	Afvigelse Opr. (1-2)	Korr. Budget 2020 (4)	Afvigelse Korr. (1-4)
Serviceudgifter	-52	276	-328	276	-328
Løn til forsikrede ledige ansatte i kommunen	-52	276	-328	276	-328
Udenfor servicerammen	14.343	17.955	-3.612	15.436	-1.093
Beskæftigelsesindsats	14.343	17.955	-3.612	15.436	-1.093
I alt	14.290	18.231	-3.941	15.712	-1.422

(- = mindre forbrug/mindre udgifter/merindtægter, + = merforbrug/merudgifter/mindre indtægter)

På grund af COVID-19 har der været mindre behov for driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen, da man ikke har kunnet iværksætte indsatsen.

Beskæftigelsesplan 2020

I forbindelse med Lemvig Kommunes nye overordnede vision for 2019 – 2023 blev der vedtaget nye tværgående politikker.

Politikkerne er omsat til 16 strategier, hvoraf to af strategierne vedrører Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget: "Strategi for Beskæftigelse samt Strategi for Integration".

Beskæftigelsesplanen for 2020 blev derfor udarbejdet og opbygget omkring fokusområderne i de to strategier for Arbejdsmarkeds- og Integrationsområdet:

- Individuelle og sammenhængende forløb
- Sammenhængende ungeindsats
- Sikre kvalificeret arbejdskraft
- Integration via beskæftigelse

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget har desuden vedtaget, at indsatserne på beskæftigelsesområdet bl.a. skal ske ud fra disse strategiske pejlemærker:

- Jobcentrets indsats skal iværksættes så tidligt og proaktivt som muligt.
- Jobcentrets indsats skal være så virksomhedsrettede som muligt.
- Jobcentrets indsats skal give effekt for den enkelte borger og arbejdsmarkedet.

For 2020 havde beskæftigelsesministeren desuden udmeldt 3 beskæftigelsespolitiske mål:

- Virksomhederne skal sikres den nødvendige og kvalificerede arbejdskraft
- Flere flygtninge og familiesammenførte skal være selvforsørgende
- Flere personer med handicap skal i beskæftigelse

I beskæftigelsesplanen for 2020 er det nærmere beskrevet, hvordan der på arbejdsmarkedsområdet arbejdes med at sikre sammenhæng mellem de overordnede beskæftigelsespolitiske mål og Lemvig Kommunes egne strategier og indsatsen.

Beskæftigelsesindsatsen under COVID-19

2020 blev et helt usædvanligt år for hele verden. Året startede med en Corona-virus, som fik stor betydning for alle lande – også Danmark.

Fra at Danmark har været i en periode med vækst, lav ledighed og stigende beskæftigelse blev landet ramt af en krise og en helt anden virkelighed end før.

Dette har selvfølgelig også haft stor betydning for beskæftigelsesindsatsen i Lemvig Kommune i 2020.



Beskæftigelsesindsatsen blev for hele landet i en længere periode suspenderet, hvilket blandt andet betød, at den aktive beskæftigelsesindsats, herunder afgivelser af tilbud til de ledige, blev sat i bero, det aktive kontaktføreløb (samtaler) med ledige blev suspenderet og herunder de lediges forpligtigelse til at stå til rådighed for arbejdsmarkedet.

Under COVID-19 krisen og suspendering af beskæftigelsesindsatsen har jobcenteret haft stor fokus på en tæt dialog til både borgere og de lokale virksomheder.

En dialog, der modsat de normale fysiske samtaler nu, blev erstattet for en stor dels vedkommende af virtuelle (herunder især telefoniske) samtaler.

Især for de mest udsatte borgere blev der forsøgt opretholdt en løbende kontakt på trods af suspension af beskæftigelsesindsatsen. Overfor virksomhederne blev der gennemført og opretholdt en tæt kontakt til en stor del af de lokale virksomheder.

En kontakt, der bl.a. havde det formål at give et overblik over virksomhedernes aktuelle situation som følge af Corona-krisen, men også og måske især blive bekendt med virksomhedernes forventninger til fremtiden, behov for arbejdskraft og kompetencer hos kommende som nuværende medarbejdere, og hvor Jobcenteret synliggjorde, at man stadig var til rådighed for de lokale virksomheder i forbindelse med f.eks. rekruttering, men også til at guide og hjælpe omkring de hjælpepakker, som fra folketingets side blev stillet til rådighed for virksomhederne som følge af COVID-19 situationen.

I april 2020 blev de lokale virksomheder desuden inviteret til et virtuelt informationsmøde med overskriften: *"Hjælp til Corona ramte virksomheder - Informationsmøde om hjælpepakker og afbødende foranstaltninger i f.m. COVID-19"*

Et møde arrangeret i samarbejde mellem Lemvig Kommunes erhvervsservice, Jobcenteret og Erhvervshus Midtjylland.

Der har efterfølgende løbende været opfølgning på dialogen med de lokale virksomheder for at sikre, at virksomhederne var opmærksomme på de muligheder, Jobcenteret kunne tilbyde.

I starten af COVID-19 situationen, i foråret 2020, var der en stor stigning i antal nye, tilmeldte ledige i Lemvig Kommune, og kommunen var blandt de kommuner, der oplevede den største tilgang af nye ledige. Hen over sommeren 2020, og efter bl.a. genåbningen af beskæftigelsesindsatsen, var situationen dog vendt, således at Lemvig Kommune i perioden august – oktober 2020 havde landets laveste ledighed.

I august måned 2020 var ledigheden på 2,7% - dette er en stigning på 0,5% i f.t. året før – men mod en gennemsnitlig ledighed i Danmark i samme måned på 4,7%.

En udvikling, der viste, at flere var blevet ledige i Lemvig Kommune, og mange virksomheder var berørt af situationen, men dog ikke så alvorligt som i andre kommuner.

Projekter i jobcenteret med ekstern finansiering

Jobcenteret har generel stor fokus på løbende at tilpasse indsatserne i forhold til både borgernes og de lokale virksomheders behov.

I den forbindelse er der også fokus på mulighederne for at få del i de midler, der løbende udmeldes fra især "Styrelsen for Arbejdsmarked og Integration" for dermed at kunne gøre en ekstra indsats.

I 2020 er det bl.a. følgende projekter, som der er modtaget tilsagn om ekstern finansiering til:

"Projekt Integrations- og beskæftigelsesambassadør":

Tilsagn om 1.721.200 kroner i puljemidler til at deltage i projekt "Integrations- og beskæftigelsesambassadør".

Midlerne skal primært bruges til ansættelse af en medarbejder, der har opgaven som integrations- og beskæftigelsesambassadør.

Projektperioden er august 2018 – december 2021.



SEKTORBESKRIVELSER

Projektet har til formål at styrke den kommunale indsats for at skabe flest mulige ordinære jobs til flygtninge.

Der er i projektet særlig fokus på at understøtte et løft af kvindernes tilknytning til arbejdsmarkedet og på fritidsjob til unge flygtninge som indgang til arbejdsmarkedet.

Ultimo 2020 er ca. 56% af flygtninge- og familiesammenførte til flygtninge mellem 18 – 66 år med 3 års ophold i kommunen, i beskæftigelse. For Danmark som helhed er det gennemsnitligt ca. 37%.

Nedbringelse af sygefravær i ældreplejen:

Tilsagn om 572.000 kr. fra pulje, som har til formål at støtte nye kommunale initiativer, der systematisk skal nedbringe sygefraværet i ældreplejen.

Midlerne skal primært bruges til frikøb af kommunale medarbejdere til at gennemføre projektet.

Projektperioden er fra 1. januar 2019 – 31. december 2020

Kommunerne har som arbejdsgiver for ansatte i ældreplejen ansvaret for arbejdsmiljø og forebyggelse af sygefravær. Derudover har kommunen (Jobcenteret) en rolle inden for fastholdelse og opfølgning over for sygemeldte, herunder sygemeldte i ældreplejen.

Puljens indsatsmodel bygger på, at kommunen, som henholdsvis arbejdsgiver for ældreplejen og aktør inden for fastholdelse, kan drage fordel af at sammentænke forebyggelse og beskæftigelsesområdet i indsatsen for at nedbringe sygefraværet i ældreplejen.

Der skal ske en fremrykket indsats for sygemeldte i ældreplejen, således at kommunen udnytter det systematiske samarbejde til at sikre, at der tidligt i et sygefraværsløb iværksættes kontaktfølgning og generel indsats.

Lemvig Kommune oplever generelt et lavt sygefravær blandt de ansatte, hvorfor fokus i projektet især har været at "fastholde det lave sygefravær i ældreplejen"

Projekt "Udvikling i fleksjob"

Tilsagn om 984.284,00 kr. fra pulje, som har til formål at sikre en udvikling i fleksjob.

Formålet med projektet er at udvikle arbejdsevnen hos personer ansat i fleksjob på få timer, samt understøtte at borgere på ledighedsydelse opnår ansættelse i fleksjob.

Midlerne, der er modtaget, skal i projektperioden anvendes til aflønning af jobformidler til ansættelse i jobcenterets virksomhedsservicegruppe.

Projektperioden er den 18.12.2019 – 30.09.2021.

Fokus i projektet er, at borgerne der modtager ledighedsydelse, skal i et fleksjob ved hjælp af en intensiv jobrettet indsats, samt at der skabes progression i timetallet for borgere i fleksjob på 10 timer eller derunder

Målgruppen er følgende:

- Borgere indstillet til møde i rehabiliteringsteamet, som vurderes at være i målgruppe for fleksjob.
- Alle ledighedsydelsesmodtagere i kommunen.
- Borgere, der i projektperioden opnår ansættelse i fleksjob på op til 10 timer ugentligt.

Projekt "Bedre indsats for borgere i ressourceforløb"

Tilsagn om 1.000.000 kr. fra pulje, som har til formål at forbedre indsatsen for borgere i ressourceforløb.

Formålet er, at forbedre kommunernes arbejde med inddragelse af borgeren særligt i forbindelse med forberedelse til rehabiliteringsmødet, opfølgningen på indstillingen og indsatsdelene, samt skabe øget kvalitet i de virksomhedsrettede indsatser, hvor der skal være større fokus på lønnede timer.

De tildelte midler, skal i projektperioden anvendes til aflønning af ekstra jobformidler til ansættelse i Jobcenterets virksomhedsservicegruppe. Dette bl.a. fordi et af kriterierne for at få del i puljen var, at der sikres en



SEKTORBESKRIVELSER

lav sagsstamme for de personlige jobformidlere, så medarbejdernes opgavemængde og sagsstamme skal give mulighed for en tæt kontakt til projektets målgruppe.

Projektperioden er den 15.12.2019 – 31.12.2021.

Målgruppen er følgende:

- Samtlige borgere, som indstilles til møde i rehabiliteringsteamet i perioden december 2019 – december 2021, hvor kommunen vurderer, at rehabiliteringsteamet sandsynligvis vil indstille borgeren til et ressourceforløb, og
- Samtlige borgere i ressourceforløb i perioden (uanset anciennitet).

Opkvalificeringsindsatsen

Folketinget indgik i juni 2020 nye aftaler om styrket opkvalificering af ufaglærte og faglærte med forældet uddannelse samt aftale om ekstraordinært opkvalificeringsløft af ledige.

Aftalerne blev indgået som følge af den aktuelle COVID-19 situation for bl.a. at sikre, at der var afsat midler til at investere i opkvalificering, så nedgangsperioden blev brugt til, at man kunne uddanne og omstille arbejdsstyrken.

Arbejdsmarkeds- og integrationsudvalget vedtog derfor, at det skulle være et vigtigt fokusområde for Jobcenteret, hvorfor der blev igangsat en del initiativer. Bl.a.:

- En omorganisering i Jobcenteret, så der blev prioriteret personaleressourcer til en ekstra indsats.
- Udsendt nyhedsbreve om de nye muligheder til ca. 430 lokale virksomheder
- Opsøgende virksomhedsbesøg for at drøfte og orientere virksomhederne om mulighederne.
- Udsendt nyhedsbreve til ledige, ufaglærte borgere med orientering om især voksenlærlinge- og uddannelsesløftordninger.
- Tæt dialog med A-kasser om et tættere samarbejde omkring opkvalificeringsindsatser.
- Undervisning internt i Jobcenteret, så alle relevante medarbejdere, der har dialog med ledige borgere, blev opmærksom på de muligheder, der findes.

Den øgede fokus og ekstra indsats har haft en stor effekt. Blandt andet er der ved udgangen af 2020 indgået ca. 45 voksenlærlinge-aftaler mod 7 aftaler i 2019.

Herudover har der været særlig fokus på indsatser i samarbejde med kommunens ældre- og socialområde for at kunne medvirke til at rekruttere det nødvendige antal medarbejdere til området – på kort som på lang sigt.

Et samarbejde, der blandt andet har resulteret i, at der til 2021 er aftalt iværksat målrettede kampagner inden for SOSU-området. Kampagner, der skal rette sig mod både ufaglærte beskæftigede inden for området, men også mod ledige, som kunne have et ønske om beskæftigelse inden for SOSU-området.

Forsørgelse

Siden 2016 har reglerne vedrørende statsrefusion været ens 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.

Tabel 43. 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



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 44. Antallet af personer på kontanthjælp gennem de seneste 3 år:

	Antal dec. 2018	Antal dec. 2019	Antal dec. 2020
Kontanthjælp	101	101	91
Uddannelseshjælp	85	87	73

Tal er med udgangspunkt i data fra jobindsats.

Tabel 45. Udvikling (kontanthjælp og uddannelseshjælp) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	Kontanthjælp			Uddannelseshjælp		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020 (okt.)
20 %	99	85	77	57	53	50
30 %	7	10	8	16	14	16
40 %	8	8	9	21	17	15
80 %	3	2	4	6	5	6
Gennemsnitlig refusionsprocent	22,7 %	23,1 %	23,3 %	26,0 %	25,5 %	25,6 %

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund af YR-data. 2020 data går kun til oktober.

Sygedagpenge

Tabel 46. Det gennemsnitlige antal løbende sygedagpengesager:

	2018	2019	2020
I alt	254,2	210,3	239,4
Over 52 uger	42,9	33,1	35 (pr. 29.12.2020)

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund af data modtaget fra Erik Wolder.

Udvikling (sygedagpenge) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

Tabel 47.

	2018	2019	2020 (okt.)
20 %	106	96	103
30 %	85	77	77
40 %	191	172	168
80 %	114	111	143
Gennemsnitlig refusionsprocent	38,1 %	39,1 %	39,7 %

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund af YR-data. 2020 data går kun til oktober.

Førtidspensioner

Førtidspensioner er et udgiftstungt område. Den kommunale udgift har været stigende over årene.

1. januar 2016 blev den nye refusionstype med trappestigerefusion indført. Førtidspensioner tilkendt efter 1. juli 2014 sker efter reglerne i den nye refusionsreform. Til næsten alle af disse tilkendelser modtager kommunen kun 20 % statsrefusion.

På de "gamle" pensionssager (før 1. juli 2014), hvor kommunen er medfinansierende, yder staten henholdsvis 35 % og 50 % statsrefusion. En meget stor del af afgangene er på disse pensionstyper.



SEKTORBESKRIVELSER

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

Tabel 48. Pensionstyper med 50 % refusion (tilkendt mellem 1.1.1992 og 1.1.1999):

	Antal dec. 2018	Antal dec. 2019	Antal dec. 2020
Højeste og mellemste førtidspension	66	63	53
Forhøjet alm. førtidspension	8	7	8
I alt	74	70	61

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i data fra gammelt pensionssystem, hvor 2020 er opgjort på baggrund i KMD's Kommunale Medfinansieringssystem.

Tabel 49. Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt før 1.1.2003):

	Antal dec. 2018	Antal dec. 2019	Antal dec. 2020
Højeste og mellemste førtidspension	125	118	99
Forhøjet alm. førtidspension	14	11	12
I alt	139	129	111

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i data fra gammelt pensionssystem, hvor 2020 er opgjort på baggrund i KMD's Kommunale Medfinansieringssystem.

Tabel 50. Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt efter 1.1.2003):

	Antal dec. 2018	Antal dec. 2019	Antal dec. 2020
Højeste og mellemste førtidspension	402	396	384

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i data fra gammelt pensionssystem, hvor 2020 er opgjort på baggrund i KMD's Kommunale Medfinansieringssystem.

Tabel 51. Pensionstyper efter nye refusionsregler (tilkendt efter 1.7.2014):

	Antal dec. 2018	Antal dec. 2019	Antal dec. 2020
Alle førtidspensionstyper (unikke)	173	221	261

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund i KMD's Kommunale Medfinansieringssystem.

Tabel 52. Udvikling (Førtidspensioner) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	2018	2019	2020 (okt.)
20 %	143	193	239
30 %	4	4	4
40 %	4	3	4
80 %	1	0	1
Gennemsnitlig refusionsprocent	20,8 %	20,5 %	20,5 %

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund i YR-data. 2020 data går kun til oktober.

Ressource- og jobafklaringsforløb:

Tabel 53. Antallet af personer på ressource- og jobafklaringsforløb

	Antal dec. 2018	Antal dec. 2019	Antal dec. 2020
Ressourceforløb	76	65	67
Jobafklaringsforløb	87	85	55



SEKTORBESKRIVELSER

Tal er med udgangspunkt i data fra jobindsats.

Table 54. Udvikling (ressource- og jobafklaringsforløb) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	Ressourceforløb			Jobafklaringsforløb		
	2018	2019	2020 (okt.)	2018	2019	2020 (okt.)
20 %	67	67	68	85	71	61
30 %	2	1	1	12	12	7
40 %	1	1	1	2	1	1
80 %	0	0	0	0	0	0
Gennemsnitlig refusionsprocent	20,4 %	20,3 %	20,4 %	21,2 %	21,2 %	21,1 %

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund i YR-data. 2020 data går kun til oktober.

Antal ledige

Table 55. Antal ledige opgjort ved årets afslutning

	2018	2019	2020
Antal ledige	238	223	261

Tal er med udgangspunkt i data fra jobindsats.

Table 56. Udvikling (A-dagpenge) 2018, 2019 og 2020 i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper

	2018	2019	2020 (okt.)
20 %	66	75	106
30 %	64	83	72
40 %	118	110	144
80 %	45	34	52
Gennemsnitlig refusionsprocent	36,5 %	34,7 %	35,1

Tal for 2018 og 2019 er med udgangspunkt i STAR-LIS data, hvor 2020 er opgjort på baggrund i YR-data. 2020 data går kun til oktober.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2018 til 2020, både total og indenfor hvert politikområde. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2020.

Tabel 57.

Økonomi- og Erhvervsudvalget (i 1.000 kr.)	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Opr. Bud- get 2020	Afvigelse	Korr. Budget 2020	Afvigelse
	1	2	3	4	3 minus 4	5	3 minus 5
Kommunalbestyrelse og Administration	140.965	139.336	134.700	150.560	-15.860	153.596	-18.896
Erhverv og Turisme	14.366	11.521	15.007	14.218	789	20.074	-5.067
Økonomi	0	0	0	10.000	-10.000	0	0
Borgerservice	12.944	12.991	13.133	13.181	-48	13.181	-48
I alt	168.275	163.848	162.841	187.959	-25.118	186.851	-24.010

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)

Tabel 58. Væsentlige ændrede bevillinger fra det oprindelige budget til regnskab

Negativ tillægsbevilling vedr. lov-og cirkulæremidler	-5,7 mio. kr.
Løn-og barselpuljer	-5,5 mio. kr.
Budgetpulje til rekruttering	-2,2 mio. kr.
Pulje til effektivisering og budgetoverholdelse	-10 mio. kr.
Resterende områder (netto)	-1,7 mio. kr.
Regnskab i forhold til oprindeligt budget	-25,1 mio. Kr.

Økonomi- og Erhvervsudvalget har et samlet mindreforbrug på 24 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget for 2020. Afvigelsen svarede til 12,8% af det oprindelige budget 2020.



SEKTORBESKRIVELSER

På politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration er der et mindreforbrug på 18,9 mio. kr. ved sammenligning med det korrigerede budget.

Afgivelser på politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration i mio. kr.

Tabel 59.

Serviceudgifter	-22,4
Jobcenter og Borgerservice	-4,0
Velfærdssekretariatet	-2,1
Social og Sundhed	-0,5
Teknik og Miljø	-0,7
Politisk niveau	-0,8
Fællesudgifter	-3,8
Direktionen	-1,4
Digitalisering og IT	-5,6
Direktionssekretariatet	-0,5
Økonomi og HR	-2,4
Kommunikation og udvikling	-0,6
Overførselsudgifter	3,5
Ældreboliger	3,5
I alt	-18,9

Afgivelserne på serviceområderne vedrører primært overførsler fra 2019 til 2020, som ikke er anvendt fuldt ud i 2020:

- Jobcenter og Borgerservice har et mindreforbrug på afdelingen og igangværende projekter med tilskudsmidler, som skal anvendes i efterfølgende år.
- Velfærdssekretariatet har et mindreforbrug på afdelingen, frivillig-indsats og frivilligcenter.
- Mindre forbruget på Fællesudgifter vedrører hovedsageligt mindre forbrug på IT udgifter, intern forsikringspulje. IT-udgifterne vedrører blandt andet skift af dokumenthåndteringssystem og midler afsat til selvbetjeningsløsning. På forsikringspuljer er det en modtaget udbetaling af erstatning som har indvirkning på 2020.
- Direktionens mindreforbrug ligger på puljerne til uddannelse, personale og organisationsudvikling.
- Digitalisering og IT's mindreforbrug er hovedsageligt opsparring på puljen til It-investeringer.
- Økonomi og HR's mindreforbrug er hovedsageligt udtryk for mindreforbrug på afdelingen, puljer afsat til køb og etablering af indkøbssystem samt ledelsesinformation m.v.
- Mindreindtægten vedr. ældreboliger skyldes primært anvendelse af henlæggelser. Området styres efter "hvile i sig selv"-princippet.



SEKTORBESKRIVELSER

På politikområdet Erhverv og Turisme er der et mindre forbrug på -5,1 mio. kr., som hovedsageligt vedrører:

Tabel 60. Afvigelser på politikområdet Erhverv og Turisme i mio. kr.

Erhvervsservice	-0,5
Erhvervsudvikling	-1,5
Din jobfremtid ligger i Vestjylland, Ungiværksætter, Eventstyregruppen	-1,0
Geopark	-1,5
Resterende områder	-0,6
I alt	-5,1

Der er i 2020 givet tillægsbevillinger på 5,8 mio. kr. hovedsageligt vedr. overførsler fra 2019 til 2020 vedr. erhvervsudvikling, erhvervsservicepuljerne samt vedr. Klimatorium og Geopark.

Kommunalbestyrelse og Administration

Renovering af Byrådssalen

I budget 2019 afsatte Kommunalbestyrelsen 500.000 kr. til renoveringen af byrådssalen. I budgetaftalen for 2020 blev der afsat 200.000 kr. til at forbedre ventilationen i byrådssalen.

Gennem Kallesø's Bolighus er der indkøbt nye egetræsborde samt talerstol fra Snedkergården, som er dansk produceret i et flot design og høj kvalitet, samt konferencestole i krom og sort læder.

De klassiske egetræspaneler er vasket ned, og der er kommet nyt gulvtæppe og gardiner.

Samtidig er ventilationen ændret, så den nye luft blæses ud fra midt i rummet i stedet for fra siderne.

Renoveringen af byrådssalen blev afsluttet i december 2020, men grundet Covid 19 har Kommunalbestyrelsen ikke haft mulighed for at tage salen i brug efter renoveringen.

Virtuelle kommunalbestyrelsesmøder

Covid 19 sætte også sit præg på de politiske møder og ikke mindst kommunalbestyrelsesmøderne. Kommunalbestyrelsesmøderne blev to gange i foråret og to gange i efteråret afholdt virtuelt. Når der blev holdt fysiske kommunalbestyrelsesmøder, var det uden den traditionsrige fællessang, som ellers plejer at starte mødet.

Kommunalbestyrelsesmedlemmerne deltog i møderne via skærmen hjemmefra, mens tilhørerne deltog via telefonen.

Politikerne måtte hurtigt lære at koble på de virtuelle møder, tænde og slukke for mikrofonen, når man ikke havde taletid, samt bede om taletiden via chatten.

Punkter, som blev bragt til afstemning, foregik ligeledes i chatten, hvor der blev skrevet "for" og "imod".

Under de sidste møder er de fysiske underskriftsark blevet erstattet af digitale underskrifter, som er kommet for at blive, selvom møderne rykker tilbage i byrådssalen.



Klimatorium og første Klimatopmøde

Åbningen af Klimatorium skulle være foregået i august 2020 sammen med Klimamødet, men desværre måtte fejringen udskydes, da bygningen ikke kunne nå at stå færdig.

Klimamødet blev grundet Covid19 afholdt virtuelt fra Kystcentret i Thyborøn, hvor både fagfolk og skoleelever deltog i det tre dage lange program.

Den 9. december 2020 kunne ibrugtagningen af Klimatorium markeres, med det tilladte antal fysiske gæster og virtuel deltagelse fra nær og fjern.

Samtidig modtog Klimatorium Årets bygningspris 2020.

Lokale, regionale og nationale medier har dækket begivenheden og klimacentrets tilblivelse. Også Klimatopmødet og Børneklimamødet i august med henved 5.000 virtuelle deltagere gav god synlighed og blev rost af deltagerne.

Events på Covid-måner

Covid19 sætte sit præg på årets events. Mange velkendte arrangementer er blevet aflyst, nogle blev forsøgt planlagt anderledes, for at tage højde for Corona restriktionerne, for alligevel at blive aflyst.

I sommerferien var der premiere på Summer Week - out west, hvor der 6 uger var planlagt et ugeprogram med masser af aktiviteter i Lemvig og Thyborøn, til glæde for de mange gæster, som besøgte området.

I Thyborøn blev den velkendte og populære "Fiskedag" ændret til "Thyborøn går i fisk", som foregik over flere dage for at kunne leve op til restriktionerne for Covid19.

Julemanden måtte også melde afbud til stor ærgrelse for de mange børn, som hvert år tager imod julemanden på Lemvig Havn.

I stedet for blev der lanceret en nissejulehistorie om nisserne i og omkring Lemvig. Historien dannede rammerne for 4 forskellige adventskonkurrencer, som børnene kunne deltage i og finde svarene i Lemvig og Thyborøns butikker.

Nissehistorien blev skrevet af en lokal lærer fra Lemvig Gymnasium, mens en af eleverne sørgede for de fine illustrationer, som også blev brugt til at pynte op i byen.

Høj trivsel og lavt sygefravær

Medarbejdertilfredshedsundersøgelsen, der blev gennemført ultimo 2020, viser høj trivsel blandt medarbejderne på tværs af hele kommunen.

Trivslen er markant højere end gennemsnittet for kommunalt ansatte i Danmark, hvor indeks ligger på 69, mens den i Lemvig Kommune ligger på indeks 85. Motivationen blandt medarbejderne er tårnhøj og hovedparten af medarbejderne ville anbefale andre, at søge job i Lemvig Kommune.

Lemvig Kommune har i 2014 og 2017 også gennemført medarbejdertilfredshedsundersøgelser med flotte resultater og en høj grad af arbejdsglæde. Resultatet af undersøgelsen i 2020 viser, at det til trods for de tidligere flotte resultater, igen er lykkedes for Lemvig Kommune at øge medarbejdertilfredsheden på tværs af hele kommunen.



SEKTORBESKRIVELSER

Nogle af forklaringerne på den høje trivsel er: god ledelse, meningsfuldt arbejde, ansvar i jobbet, og at man i høj grad tager ansvar for hinandens trivsel.

Som i 2017 vægtes jobindholdet meget højt blandt medarbejderne. Med et indeks på 87 er jobindholdet det der scorer højest af de drivkræfter, der har indflydelse på trivslen. Medarbejderne vægter at have et meningsfuldt arbejde, hvor kompetenceanvendelse er i top, og hvor man trives med det ansvar, man har i sit job.

Samarbejdet er en anden af de drivkræfter, som vurderes højt med et indeks på 83. I medarbejdertilfredshedsundersøgelsen vurderer medarbejderne, at man i høj grad tager ansvar for hinandens trivsel, og at man respekterer og stoler på hinanden.

Medarbejderne har desuden givet meget positiv feedback til lederne. Nærmeste leder vurderes med et indeks på 81, hvor gennemsnittet for kommunalt ansatte i Danmark ligger på indeks 63. Nærmeste leder er vurderet +5 højere end i 2017 og bekræfter, at det fortsatte arbejde med ledelsesudvikling i Lemvig Kommune har virket. Medarbejderne vægter lederens troværdighed, at leder skaber en kultur, der er kendetegnet af tillid og åbenhed, og at lederen prioriterer god trivsel på arbejdspladsen.

Den fortsatte høje trivsel vurderes at være en af grundene til, at Lemvig Kommune fortsat ligger helt i top i Danmark, i forhold til laveste sygefravær blandt medarbejderne. Lemvig Kommune har siden 2007 ligget i top-10 på lavt sygefravær. Ti gange har kommunen været i top tre, og fem gange har den indtaget førstepladsen. Seneste opgørelse er fra 2019, hvor Lemvig Kommune for 2. år i træk indtog førstepladsen.

Corona

Covid-19 og de restriktioner, som er blevet indført i Danmark henover 2020 har medført store bevægelser i digitaliseringen i Danmark – også i Lemvig Kommune. I timerne efter den første hjemsendelse blev der udleveret bærbare computere, SMSpasscodes og klargjort videomødemuligheder i et gevaldigt tempo. Så de, der havde muligheden for det, kunne arbejde hjemmefra i samme omfang, som på kontorerne også med videomøde funktionalitet. Der er afholdt en mængde af videomøder – bla. møder i Kommunalbestyrelsen, Direktionen, møder med borgere, temamøder og andet. Alt sammen noget, der har krævet en kæmpe indsats af medarbejderne at få ændret den normale analoge hverdag til digitale arbejdsgange. Der er på kort tid opnået digitale kompetencer, som ellers ville have taget år at opnå.

Bredbånd

Der er i 2020 igen ansøgt bredbåndspuljen om tilskud til etablering af fiber. Denne gang har ildsjæle sammen med Lemvig Kommunes bredbåndskonsulent søgt til ca. 120 adresser. Udover dette er der skabt interesse om at etablere fiber øvrige steder i Lemvig bla. Gudum, Fabjerg og hele vestkystens sommerhusområder. Dette arbejde er lykkedes, og der er nu flere selskaber, som i løbet af 2021 etablerer fiber i Lemvig Kommune.

Mobilmaster

For at forbedre mobildækningen i Lemvig Kommune er der efter forudgående undersøgelser og kortlægning udpeget 2 områder, hvor mobildækningen ikke er tilstrækkelig. Derfor er der igangsat etablering af 2 nye kommunale mobiltelefonmaster – i Bonnet og Fjaltring. Mobilmasterne og opsætning af udstyr i disse er muliggjort med baggrund i det kommunale samarbejde omkring udbud af Mobiltelefoni og data i Business Region MidtVest

BorgerBlikket

Med afsæt i Økonomiaftalen 2020 har vi taget første skridt i bestræbelsen efter at give borgerne et bedre overblik over egne data.



Formålet med visningen er at give borgeren indsigt i deres egen sag og dermed skabe mere gennemsigtighed for borgeren i mødet med kommunen.

Den 1. december 2020 blev der åbnet for adgang til data for udvalgte sager og ydelser på beskæftigelsesområdet.

Borgerne kan tilgå deres sager på borger.dk under "Mit overblik". Løsningen udvikles over tid, og der vil over de kommende 5 år tilsluttes data fra flere forskellige områder.

Næste etape, indeholder yderligere data på beskæftigelsesområdet samt sager og indsatser på ældre- og omsorgsområdet.

Turisme og Kommunikation

"Destination Nordvestkysten" i gang

Den 3. marts var der stiftende generalforsamling for "Destination Nordvestkysten".

Etableringen af destinationen skal ses som udmøntningen af den nye erhvervsfremmelov, hvor antallet af turistdestinationer i Danmark skulle samles i større enheder og reduceres fra ca. 80 til omkring 18 fra udgangen af 2020.

Lemvig Kommune har etableret selskabet i samarbejde med Holstebro, Thisted, Jammerbugt og Hjørring. Kommunerne gik sammen for at skabe et destinationsselskab, der med en sammenhængende kyststrækning på knap 250 kilometer og en stribe oplevelsesmuligheder, vil udgøre en meget stærk destination nationalt og ikke mindst internationalt i samarbejde med de øvrige vestkystdestinationer. Formålet er skabe national indflydelse og udvikling for det lokale turisme- og handelserhverv.

Ved udgangen af 2020 er selskabet Danmarks næststørste destinationsselskab med 5,8 mio. årlige overnatninger og en årlig turismeomsætning på 8,3 mia. kr.

Efter en hård opstart midt i en tid med Corona, så er retningen for de kommende år ved at blive udstukket med en strategi for årene 2021-2023.

www.stot-lemvigegnen.dk – En lokal crowdfunding platform

Den 15. juni lancerede Lemvig Kommune den lokale crowdfunding platform www.stot-lemvigegnen.dk.

På siden er det muligt at støtte lokale iværksætteres, virksomheders og eventudvikleres nye tiltag.

Fra virksomhedernes side er det en alternativ måde at teste sin ide af og søge finansiering.

Seks lokale virksomheder støtter med på siden. FMC-Cheminova, Skovgaard Invest, Mediehuset Lemvig, Vestjysk Bank, Beierholm Revision og Jysk Energi har samlet set afsat 500.000 kr. til støtte til projekterne på siden.

De første 5 projekter er allerede lykkedes med deres indsamlinger, hvilket har resulteret i ekstra surf aktiviteter på Lemvig Havn ved Spirit Surf, nye surfboards til Thyborøn Surfcenter, flere knallerter til Maxitours, et kommende keramikværksted hos 18B.



Turisme-vækstprojekt Thorsminde-Thyborøn

Lemvig Kommune indgår sammen med 10 andre vestkystkommuner, 3 regioner, Dansk Kyst- og Naturturisme og Realdania i Partnerskab for Vestkystturisme. Formålet med partnerskabet er at udvikle Vestkysten til at blive en af Nordeuropas mest eftertragtede kystdestinationer.

Strategien for samarbejdet er fastlagt i "Udviklingsplan for Vestkysten" fra 2018, og virkeliggørelsen af planen sker i en række indsatser og tiltag på tværs af kommunerne.

Ét af tiltagene er "Vækstprojekt Thorsminde-Thyborøn", som er et projektsamarbejde mellem Dansk Kyst- og Naturturisme, Holstebro Kommune og Lemvig Kommune. Projektet har fået økonomisk støtte fra Erhvervsstyrelsen (tidl. Region Midtjylland) og Realdania.

Efter en 2 årig projektperiode afsluttes projektet ultimo 2020.

Projektet har udarbejdet kernefortællinger med tilhørende målgrupper for Thyborøn og kyststrækningen fra Thyborøn til Thorsminde. Det er fortællinger og særlige målgrupper, der bliver centrale i turismeaktørernes og Destination Nordvestkystens markedsføring af området.

I forlængelse heraf er blevet udviklet signaturprodukter (som Maxi Tours og Iskunsten i Thyborøn), der flugter hermed. Projektet har endelig udarbejdet en udviklingsplan for de strategiske fysiske turismeinvesteringer i Thyborøn by og sommerhusområderne mellem Thyborøn og Thorsminde, der også understøtter profilen og tiltrækningen af købestærke og kvalitetsbevidste gæster.

Corona oplysning

Kommunikationsafdelingens arbejde i 2020 var helt domineret af Corona-pandemien fra midten af marts og året ud. Oplysning har været nøgleordet.

Information eksternt til kommunens borgere og erhvervsliv og internt til kommunens ansatte om forholdsregler, retningslinjer og restriktioner. Kommunens platforme – lemvig.dk, Facebook, LinkedIn og Intranettet er anvendt plus løbende information til lokale medier. Mange informationer er blevet videreformidlet, og der er lokalt blevet produceret film, grafiske oversigter, skrevet pressemeddelelse, rådgivet om krisekommunikation og meget mere.

"Job-i-Vest" 3.0 - fokus på bosætning

Job-i-Vest kører nu på femte år – det er tredje gang, ti private virksomheder medfinansierer en fælles indsats med at synliggøre jobmuligheder i området. Styregruppen ønsker – udover omtale af virksomheder og ansatte – mere fokus på bosætningsmuligheder.

Eksempler på unge par og nye ansatte i virksomheder er blevet fortalt om – med en yderligere vinkel omkring bosætning. Primo 2021 lanceres en ny bosætningside via projektet.

Tre lystbådehavnes kommunikation

Kommunens lystbådehavne får en ny, fælles markedsføring gennem et professionelt set-up på digitale platforme. Via en fælles webside er der direkte indgang til hver af de tre lystbådehavnes egne informationer, som i løbet af 2021 findes på både dansk, tysk og engelsk.

Havnene har desuden hver en tilsvarende Facebook-side. Markedsføringen på egne digitale platforme danner grundlag for øvrig markedsføring - trykt og digitalt.



Webtilgængelig hjemmeside på ny, fremtidssikret platform

Kommunens hjemmeside, www.lemvig.dk, er flyttet til en ny platform, Bleau Borger. Den sikrer, at vores hjemmeside også i fremtiden kan leve op til lovkrav om webtilgængelighed gennem løbende opdateringer, der også er nødvendige for den krævede for sikkerhed.

Samtidig får vi mulighed for særlige funktioner, der er blevet efterspurgt – bl.a. under Corona-krisen: visning af video og udsendelse af nyhedsbreve.



REGNSKABSOPGØRELSE

Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret

Beløb i mio. kr. - = indtægter/overskud Noter + = udgifter/underskud		Budget 2020 (1)	Korrige- ret budget (2)	Regnskab 2020 (3)	Forskel (3-1)	Regn- skab 2019 (3)
A. Det skattefinansierede område						
1	Indtægter					
	Skatter	-949,1	-949,1	-948,3	0,8	-934,0
	Tilskud og udligning	-402,7	-426,2	-430,9	-28,2	-403,7
	Indtægter i alt	-1.351,8	-1.375,3	-1.379,2	-27,4	-1.337,7
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	54,8	58,5	54,1	-0,7	56,0
	Familie- og Kulturudvalget	351,3	381,0	364,2	12,9	356,9
	Social- og Sundhedsudvalget	437,6	462,1	431,4	-6,2	418,1
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	276,7	288,0	285,5	8,9	260,9
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	188,0	186,9	162,8	-25,1	160,2
	Driftsudgifter i alt	1.308,3	1.376,6	1.298,0	-10,3	1.252,1
	Driftsresultat før finansiering	-43,5	1,3	-81,2	-37,7	-85,6
3	Renter m.v.	2,0	0,5	-0,2	-2,2	-8,0
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-41,5	1,8	-81,4	-39,9	-93,6
4	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	20,3	49,7	13,6	-6,7	17,8
	Familie- og Kulturudvalget	14,2	31,6	20,0	5,8	27,1
	Social- og Sundhedsudvalget	8,9	25,0	6,5	-2,3	1,6
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	16,9	37,1	12,4	-4,5	8,7
	Anlægsudgifter i alt	60,2	143,5	52,5	-7,7	55,1
	Jordforsyning					
	Salg af jord	0,0	-7,2	-3,0	-3,0	-1,0
	Køb af jord	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Byggemodning	0,0	6,1	2,7	2,7	1,9
	Jordforsyning i alt	0,0	-1,1	-0,3	-0,3	0,9
	A. Resultat af det skattefinansierede område	18,8	144,2	-29,1	-47,9	-37,6
5	B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,5	0,5	3,1
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	B. Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,5	0,5	3,1
6	C. Resultat i alt (A + B)	18,8	144,2	-28,7	-47,5	-34,5

(- = indtægter/overskud + = udgifter/underskud)



NOTER

Balance

Mio. kr.	Ultimo 2019	Ultimo 2020
Note Negative tal angives med - under aktiver		
AKTIVER		
7 Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		
Grunde	119,2	119,5
Bygninger	567,8	553,5
Tekniske anlæg m.v.	40,1	40,2
Inventar	1,3	1,1
Anlæg under udførelse	8,1	19,7
I alt	736,5	734,0
Finansielle anlægsaktiver		
8 Aktier og andelsbeviser m.v. (funktion 9.21)	1.154,20	1.147,6
9 Langfristede tilgodehavende (funktion 9.22-9.27)	139,2	134,1
5 Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (funktion 9.30-9.35)	-1,3	-1,0
I alt	1.292,1	1.280,7
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger (funktion 9.86)	0,7	0,5
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) (funkt. 9.87)	26	25,2
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	46,4	53,9
Værdipapirer (funktion 9.20)	1,6	1,6
10 Likvide beholdninger herunder obligationer (9.01-9.11)	91,6	138,1
I alt	166,3	219,3
AKTIVER I ALT	2.194,9	2.234,0
PASSIVER		
11 Egenkapital (funktion 9.91-9.99)		
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-8,8	-8,0
Modpost for skattefinansierede aktiver	-738	-731,3
Reserve for opskrivninger	-0,9	-0,9
Modpost donationer	-15,6	-19,4
12 Balancekonto	-544,1	-540,0
I alt egenkapital	-1.307,4	-1.299,6
13 Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-364,2	-352,9
14 Langfristede gældsforpligtelser (funkt. 9.63-9.79)	-390,6	-422,8
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. (funktion 9.36-9.49)	-6,7	-6,7
15 Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-126	-152,0
PASSIVER I ALT	-2.194,9	-2.234,0
16 Kautions- og garantiforpligtigelser	703,4	704,4



NOTER

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1: Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio. kr.)	Budget 2020 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2020 (3)	Forskel (3-1)
Kommunal indkomstskat	-869,6	-869,6	-868,9	0,7
Selskabsskat	-20,1	-20,1	-20,1	-0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-0,1	-0,1	-0,1	-0,0
Grundskyld	-59,0	-59,0	-58,8	0,1
Anden skat på fast ejendom	-0,3	-0,3	-0,4	-0,1
Øvrige skatter og afgifter	-	-	-	-
Samlede skatter i alt	-949,1	-949,1	-948,3	0,8
Udligning og generelle tilskud	-369,9	-371,6	-364,6	5,3
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	9,7	9,7	9,7	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	2,2	2,2	2,2	0,0
Særlige tilskud	-44,9	-66,8	-78,4	-33,5
Tilskud og udligning i alt	-402,9	-426,4	-431,0	-28,1
Refusion af købsmoms	0,2	0,2	0,1	-0,1
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.351,8	-1.375,3	-1.379,2	-27,4

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)



NOTER

Note 2: Driftsudgifter fordelt på udvalg og politikområder

Politikområder (mio. kr.)	Budget 2020 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2020 (3)	Forskel (3-1)
Økonomi- & Erhvervsudvalget	188,0	186,9	162,8	-25,1
Kommunalbestyrelse og administration	160,6	153,6	134,7	-25,9
Erhverv og turisme	14,2	20,1	15,0	0,8
Borgerservice	13,2	13,2	13,1	-0,0
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	276,7	288,0	285,5	8,9
Forsørgelse	258,4	272,3	271,2	12,8
Beskæftigelsesordninger	18,2	15,7	14,3	-3,9
Social- & Sundhedsudvalg	437,6	462,1	431,4	-6,2
Sociale ydelser i øvrigt	0,8	1,0	0,8	-0,0
Handicap og social psykiatri	123,3	129,4	119,2	-4,1
Ældre og omsorg	196,0	210,8	196,5	0,6
Sundhed	117,5	120,8	114,9	-2,6
Teknik- & Miljøudvalg	54,8	58,5	54,1	-0,7
Byudvikling, bolig og miljø	6,4	8,5	7,6	1,3
Veje, havne, trafik og grønne områder	48,5	50,1	46,5	-2,0
Familie- & Kulturudvalg	351,3	381,0	364,2	12,9
Dagtilbud til børn og unge	72,3	83,4	77,9	5,6
Børn, familie og sundhed	55,5	55,9	56,0	-0,2
Undervisning	186,9	195,3	186,8	8,5
Kultur, fritid og folkeoplysning	36,6	46,4	43,5	2,9
Driftsudgifter i alt	1.308,3	1.376,6	1.298,0	-10,3

(- = indtægter/overskud, + = udgift/underskud)



NOTER

Note 3: Renter

Netto renter (mio. kr.)	Budget 2020	Korr. Budget	Regnskab 2020
Likvide aktiver	-2,1	-1,2	-1,6
Andre tilgodehavende	-0,2	-0,2	-0,2
Udlæg forsyningsvirksomhed	-	-0,1	-0,1
Kortfristet gæld	0,1	0,0	0,0
Langfristet gæld	5,2	4,3	4,1
Kurstab og kursgevinster - herunder garantiprovision	-1,0	-2,3	-2,5
I alt	2,0	0,5	-0,2

(- = indtægter, + = udgift)



NOTER

Note 4: Anlægsudgifter

(1.000 kr.)		Budget 2020	Korr. Budget	Regnskab 2020
Anlæg - Teknik & Miljø		20.300	49.749	13.630
0025	Faste ejendomme	4.400	27.400	4.958
0028	Fritidsområder	0	500	100
0032	Fritidsfaciliteter	250	286	161
0038	Naturbeskyttelse	500	1.243	521
0048	Vandløbsvæsen	0	-4.821	-4.281
0055	Diverse udgifter og indtægter	250	250	709
0222	Fælles funktioner	0	-	-1.018
0228	Kommunale veje	0	1.814	-
0232	Kollektiv trafik	7.000	13.488	5.188
0235	Havne	0	2.250	649
0335	Kulturel virksomhed	7.900	7.878	7.184
0645	Administrativ organisation	0	-539	-539
Anlæg - Familie & Kultur		14.162	31.566	19.992
0032	Fritidsfaciliteter	-	907	2.715
0322	Folkeskolen m.m.	13.912	27.396	14.051
0335	Kulturel virksomhed	-	-125	-38
0525	Dagtilbud til børn og unge	250	3.388	3.265
Anlæg - Social- og Sundhed		8.875	25.040	6.549
0025	Faste ejendomme	-	1.400	224
0228	Kommunale veje	-	159	-
0330	Ungdomsuddannelser	200	200	147
0462	Sundhedsudgifter m.v.	5.400	18.683	4.499
0530	Tilbud til ældre	3.275	3.562	838
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	-	1.036	842
Anlæg - Økonomi & Erhverv		16.900	37.131	12.371
0025	Faste ejendomme	0	15.251	10.690
0028	Fritidsområder	0	8	-
0032	Fritidsfaciliteter	0	-49	-
0058	Redningsberedskab	0	100	-
0228	Kommunale veje	0	681	635
0235	Havne	0	92	-
0322	Folkeskolen m.m.	0	170	-
0335	Kulturel virksomhed	0	255	-
0525	Dagtilbud til børn og unge	0	60	-
0530	Tilbud til ældre	0	840	-
0645	Administrativ organisation	16.900	18.984	1.045
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0	739	-
Anlægsudgifter i alt		60.237	143.486	52.542



NOTER

Jordforsyning				
0022	Salg af jord	0	-7.160	-3.034
0022	Køb af jord	0		-
0022	Byggemodning	0	6.097	2.738
Jordforsyning i alt		0	-1.063	-296
Anlægsudgifter i alt inkl. Jordforsyning		60.237	142.423	52.246

Grunde og bygninger bestemt til videresalg udgør pr. 31. december 2020 25,2 mio. kr. Ultimo hvert år vurderes det, om der skal foretages op- eller nedskrivninger af saldoen i forhold til udstykningernes skønnede værdi.



NOTER

Note 5: Forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheden omfatter renovation og varmforsyning.

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

Mellemværende med forsyningsvirksomheder:

mio. kr.	Ultimo 2019	Bevægelse	Ultimo 2020
Varmeforsyning	4,1	-0,1	4,0
Renovation	-5,4	0,5	-5,0
	-		-
I alt	1,3	0,3	1,0

-= gæld til forsyningen

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2020 1 mio. kr. i gæld til 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 2020 er renten 0,69 pct.

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 2021	Til 2020
Drift		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	20.422	21.321
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	271	144
Social- & Sundhedsudvalg	23.787	16.488
Teknik- & Miljøudvalg	2.876	3.494
Familie- & Kulturudvalg	14.416	17.458
Overførsler vedr. drift	68.128	58.905
Anlæg		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	23.961	19.504
Social- & Sundhedsudvalg	18.490	14.267
Teknik- & Miljøudvalg	33.613	29.466
Familie- & Kulturudvalg	11.506	15.891
Overførsler vedr. anlæg	87.570	79.128
Overførsler i alt	155.698	138.033

Overførsler fra 2020 til 2021 er behandlet og godkendt i Kommunalbestyrelse den 28. april 2021.



NOTER

Note 7: Anlægsaktiver jf. anlægskartoteket

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse m.v.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2020	1.151,2	67,6	20,7	8,2	5,2	1.253,0
Tilgang	9,7	3,5	0,0	27,7	0,0	41,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overført	16,3	0,0	0,0	-16,3	0,0	0,0
Kostpris 31.12.2020	1.177,2	71,1	20,7	19,7	5,2	1.294,0
Ned- og afskrivninger 01.01.2020	-464,3	-27,5	-19,4	0,0	-5,2	-516,4
Årets afskrivninger	-39,9	-3,4	-0,2	0,0	0,0	-43,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ned- og afskrivninger 31.12.2020	-504,2	-30,9	-19,6	0,0	-5,2	-560,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020 (Heraf grundværdi 119,3 mio. kr.)	673,0	40,2	1,1	19,7	0,0	734,0
Seneste samlet ejendomsværdi pr. 31.12.2020	797,3					
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	124,3					
Finansielt leasede aktiver udgør	0	1,1	0	0	0	
Afskrivninger (antal år)	0-50 år	8-100 år	3-10 år	ingen	3 år	



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	44.637.470	5.177.947
Sampension KP	2.000	800.000	0,250	3.657.000.000	9.142.500
Vestjysk Højskole	1.350	-	Fast beløb	-	1.350
HMN Naturgas I/S	522.589	49.675.733	1,052	853.100.000	8.974.612
Midtjyllands Lufthavn	1.247.800	34.000.000	3,670	18.388.000	674.840
Energnet I/S	-	-	2,36	0	0
NOMI4s I/S	-	-	14,26	15.803.495	2.254.334
Thyborøn Havn	-	-	100	131.199.757	131.199.757
Messecenter Herning	286.000	63.618.000	0,488	132.335.000	594.923
Thyborøn Agger Færgesfart	-	-	50	-984.204	-492.103
Lemvig Forsyningservice	-	-	100	-	500.000
Lemvig Forsyning A/S	-	-	100	986.838.000	986.838.000
Lemvig Gasdistribution	-	-	100	2.000.000	2.000.000
Center for tandregulering	-	-	15	-233.000	-35.614
LKV A/S (ApS)	50.000	-	100	14.288	14.288
Nordvestjyllands Brandvæsen	-	-	20	2.261.000	461.019
Hjælpecenter Nordvest	113.000	500.000	23,80	1.495.944	355.986
Bogført pr. 31.12.2020					1.147.661.839



NOTER

Note 9: Langfristede tilgodehavender

(mio. kr.)	Primo 2020	Årets bevægelse	Ultimo 2020
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,0	0,2
Beboerindskud	4,3	-0,3	4,0
Indskud i Landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	44,4	-1,1	43,3
Deponerede beløb for lån	90,3	-3,8	86,5
I alt	139,2	-5,1	134,1

Tilgodehavender hos grundejer:

Tilgodehavende ultimo 2020 udgør 0,2 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Udlån til beboerindskud:

Tilgodehavende ultimo 2020 udgør 4,3 mio. kr. Der forventes tab på 83.550 kr., svarende til 1,9 %. Refusionen udgør 66,7 % svarende til ca. 55.667 kr.

Indskud i Landsbyggefonden:

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og Boligministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør i 2020 21,3 mio. kr. vedrørende boligforeninger og 24,7 mio. kr. vedrørende kommunens ældreboliger.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender:

Tilgodehavende ultimo 2020 udgør 43,3 mio. kr. Der forventes tab på 1,8 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 2020	Årets bevægelse	Ultimo 2020
Thyborøn Fritidscenter	12,4	-0,5	11,9
Tandreguleringscentret i Struer	1,3	-0,1	1,2
Haarum Havn	1,0	0,0	1,0
Vejlby Pumpelag	1,9	-0,1	1,8
Vrist Pumpelag	1,7	-0,1	1,6
Harboøre Pumpelag	0,3	0,0	0,3
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	19,0	-0,9	18,1
Pavillon Kærhuset	0,4	0,0	0,4
Tangsø Centret	11,8	-0,5	11,3
Østhallen	7,9	-0,3	7,5
Harboøre Centret	12,6	-0,5	12,0
HMN Naturgas - salg 2018	7,6	-0,8	6,7
Hjælpecenter Nordvest	0,7	1,3	2,0
HMN Naturgas - salg 2019	11,8	-1,2	10,6
I alt	90,3	-3,8	86,5



NOTER

Note 10: Finansieringsoversigt

Beløb i mio. kr. Udgifter = - (underskud)	Budget 2020	Korr. Budget	Regnskab 2020
Likvide beholdninger primo			
Tilgang af likvide aktiver			
Årets resultat	-18,8	-144,2	28,7
Låneoptagelse	28,4	15,9	15,9
Øvrige finansforskydninger	0,0	15,0	21,6
Kursregulering som påvirker kassen			5,1
Andre reguleringer på status			
Anvendelse af likvide aktiver			
Afdrag på lån	-23,1	-23,1	-24,7
Ændring af likvide aktiver	-13,6	-136,3	46,5
Likvide aktiver primo			91,6
Tilgang, jfr. ovenfor			46,5
Likvide aktiver ultimo 2020			138,1

Finansieringsoversigten viser, at de likvide aktiver er steget med 46,5 mio. kr. i 2020, således kassebeholdning ultimo 2020 er 138,1 mio. kr.

Specifikation af øvrige finansforskydninger:

Tilgodehavender hos staten	5,4 mio. kr.
Tilgodehavende restancer	-1,4 mio. kr.
Mellemværende mellem årene	3,5 mio. kr.
Udlån	-0,2 mio. kr.
Aktier og andelsbeviser mv.	0,2 mio. kr.
Deponerede beløb for lån	-3,8 mio. kr.
Udlæg vedr. forsyning	-0,1 mio. kr.
Gæld til kommuner og regioner	0,4 mio. kr.
Kortfristet gæld	-13,6 mio. kr.
Mellemregningskonto	-12,3 mio. kr.
Selvejende institutioner	-0,1 mio. kr.
	<hr/>
I alt	<hr/> -21,6 mio. kr. <hr/>



NOTER

Note 11: Egenkapital

Egenkapital primo 2020	-1.307,4 mio. kr.
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0,7 mio. kr.
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	6,7 mio. kr.
Udvikling i modpost for donationer	-3,8 mio. kr.
Udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	4,0 mio. kr.
Egenkapitalen ultimo 2020	-1.299,6 mio. kr.



NOTER

Note 12: Balancekonto

Balancekontoen primo 2020		-544,1 mio. kr.
Bevægelser vedr. hovedkonto 0-8		-28,7 mio. kr.
Ændring i likvider	-46,5	
Kursregulering	5,1	
Øvrige finansforskydninger	21,6	
Afdrag på lån	-24,7	
Låneoptagelse	15,9	
Øvrige bevægelser		32,7 mio. kr.
Kursregulering	-3,6	
Regulering hensatte forpligtigelser	-11,3	
Indre værdi	6,8	
Ændringer i leasing og lån	0,1	
Forsyningsområdet	-0,5	
Afskrivninger	1,1	
Selvejende institutioner	0,1	
Ældreboliger	1,3	
Feriepenge indefrosset i 2020	39,0	
Balancekontoen ultimo 2020		-540,0 mio. kr.



NOTER

Note 13: Hensatte forpligtelser

De hensatte forpligtelser vedrørende arbejdsskader og tjenestemandspensioner er opgjort i henhold til den fastlagte regnskabspraksis, ændringen fra 2019 til 2020 er indregnet direkte på funktionen.

Den foretagne opgørelse pr. 31. 12. 2020 viser et samlet fald på 11,3 mio. kr., således er kommunens forpligtelse efter de nye regler reguleret op til samlet 352,8 mio. kr.

Tjenestemandspensioner ultimo 2019	304,0 mio. kr.
Regulering til akturamæssig opgørelse foretaget af Sompension pr. 31.12.2018	12,4 mio. kr.
Tjenestemandspensioner ultimo 2020	291,6 mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2019	53,2 mio. kr.
Regulering jf. aktuarberegning pr. 31.12.2020	1,3 mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2020	54,5 mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2019	5,9 mio. kr.
Regulering	-0,3 mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2020	5,6 mio. kr.
Øvrige hensættelser ultimo 2019	1,1 mio. kr.
Regulering	0,1 mio. kr.
Øvrige hensættelser ultimo 2020	1,2 mio. kr.
Hensættelser i alt	352,8 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 2020	Forbrug	Over(+)/underskud(-)
Arbejdsskader	732	931	-199
Bygninger og løsøre	250	-857	1.107



NOTER

14: Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld mio. kr.	2020	2019
Realkredit, forsikringsselskaber m.v.	-8,5	-9,1
Kommunekreditforeningen	-195,1	-191,0
Lønmodtagernes feriemidler	-62,9	-23,5
Kommunekreditforeningen, ældreboliger	-152,7	-163,2
Færgeinvesteringer	-2,6	-2,7
Finansielt leasede aktiver	-1,0	-1,1
Langfristet gæld i alt	-422,8	-390,6
Langfristet gæld uden ældreboliger	-270,1	-227,3

Der er i henhold til regnskabsreglerne vedrørende den ny ferielov for perioden 1. september 2019 til 31. august 2020 indregnet ferieforpligtelsen vedr. indefrosne feriepenge i kommunens balance med 62,9 mio. kr. som langfristet gæld og yderligere 5,993 mio. kr. som kortfristet gæld jf. note. 15.

Lånerammen for 2020 er opgjort til:

Lånedispensation til Sundhedshuset	3,9	mio. kr.
By- og områdefornyelse	5,0	mio. kr.
Lemvig Havn og lystbådehavn	1,2	mio. kr.
Gadelys og Indefrysningsordning ejendomsskat	2,8	mio. kr.
Lånedispensation til strukturelle investeringer	6,0	mio. kr.
Lånedispensation til devises i ældreplejen	0,5	mio. kr.
Lånedispensation Corona fremrykkede anlæg	2,6	mio. kr.

I alt **22,0** **mio. kr.**

Låneoptagelsen behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. marts 2021.



NOTER

SWAP-aftaler

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2020 11 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	10.228	-1.274	2026	3,94	DK
Aftale 4: Danske Bank 03084 Swap fra variabel til fast rente	14.640	6.222	-1.497	2029	5,06	DK
Aftale 5: Nordea 70946/80342 Swap fra variabel til fast rente	8.500	178	-3	2021	5,73	Dk
Aftale 6: Nordea 53779/551231 Swap fra variabel til fast rente	10.700	3.777	-940	2029	4,76	EUR
Aftale 7: Danske Bank 42271 Swap fra variabel til fast rente	13.800	8.824	-2.826	2035	3,69	EUR
Aftale 8: Danske Bank 5716M Swap fra variabel til fast rente	15.800	10.590	-3.612	2036	3,95	DK
Aftale 9: Danske Bank 5716N Swap fra variabel til fast rente	2.446	1.639	-559	2036	3,95	DK
Aftale 10: Danske Bank 5395Z Swap fra variabel til fast rente	9.030	5.691	-1.815	2033	4,33	DK
Aftale 11: Danske Bank 5395Y Swap fra variabel til fast rente	2.530	1.594	-509	2033	4,33	DK
Aftale 12: Danske Bank BDCXW* Swap fra variabel til fast rente	25.680	7.511	-935	2040	1,18	DK
Aftale 13: Danske Bank BDCXX Swap fra variabel til fast rente	41.077	34.505	-4.579	2041	1,20	DK

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



NOTER

Note 15: Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld mio. kr.	2020	2019
Gæld til staten	-3,5	-3,7
Kommuner og regioner	-2,2	-2,6
Anden kortfristet gæld	-67,0	-53,5
Mellemregningskonti	-78,8	-65,7
Selvejende institutioner	-0,6	-0,4
Kortfristet gæld i alt	-152,1	-126,0

Mellemregningskonti omfatter mellemværende med ældreboliger på 37,6 mio. kr.

Kommunens kortfristede gæld vedr. indefrosset feriepenge udgør 5.993.000 kr. svarende til det, der er budgetteret i 2021.



NOTER

Note 16: Kautions- og garantiforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser	Långiver	Mio. kr.
Kommunale selskaber		
Lemvig Biogasanlæg	Kommunekredit	24,2
Lemvig Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	184,6
Idrætsformål		
Harbøre Centret	Kommunekredit	12,8
Klinkby Hallen	Kommunekredit	0,8
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	19,0
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	1,4
Tangsø Idrætscenter	Kommunekredit	11,8
Wærket S/I	Nykredit	12,0
Østhallen	Kommunekredit	7,4
Andre lokale selskaber og institutioner		
Ad. L. Hansens Kollegium	Realkredit Danmark	0,2
Andelsboligforeningen Seniorbo	Realkredit Danmark	2,2
Ballegårdvænget 1 - 67 Afd. 386-0	Nykredit	3,6
Boligforeningen, Vangevej 14 og Skolevej 3	Nykredit	1,2
Bomidtvest	Kommunekredit	1,5
Brunsgårdskollegiet, Nr. Nissum	Nykredit	2,5
Bækmarksbro Plejehjem	Realkredit Danmark	3,5
Fjordvænget 2A - 10B (2005)	Byggeriets Realkredit	0,6
Frederiksgade/Søndergade	Nykredit	0,6
Harbøre Digelag	Kommunekredit	0,2
Harbøre Fjordfiskerforening(Haarum havn)	Kommunekredit	1,0
Harbøre Pumpelag	Kommunekredit	0,3
Haretoften, Gudum – Skovbygård, Klinkby	Realkredit Danmark	0,1
Haretoften, Gudum, Skovbygårdvej, Klinkby -afd. 9	Nykredit	0,2
Hobbylandbrug, Gudum	Nykredit	2,6
Jens Søndergårdsvej 17-19 (2001 - 2003)	Realkredit Danmark	25,6
Lejerbo - Engen	Realkredit Danmark	2,0
Lejerbo - Godsbanevej 8-10	Byggeriets Realkredit	0,9
Lemvig Andelsboligforening I Mimersvej	Realkredit Danmark *	0,2
Romvej 4	Realkredit Danmark	0,4
Romvej 23-29	Nykredit	16,2
Jevnakervej 15-21 - afd. 2	Nykredit	2,7
Skolevej afd. 13	Realkredit Danmark	0,5
Industrivej/Skolevej - afd. 2	Nykredit	3,5
Svirrebom 3 (byfornyelse)	Realkredit Danmark	4,8
Søndergade 1, Harbøre	LR Realkredit A/S	0,5
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	1,0
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	0,3
Tangsø-Gården	Kommunekredit	0,7
Teglgårdsvej 35-43	Byggeriets Realkredit	12,4



NOTER

Thyborøn Havn	Kommunekredit	154,0
Vejlby Pumpelag	Kommunekredit	1,5
Venøvej 17 - 35, Thyborøn	Nykredit	1,5
Vibevej 13-27 m.fl., Thyborøn	Nykredit	1,2
Ældreboliger, Svirrebom 3 - afd. 11	Realkredit Danmark	1,2
Ågade 10-12 (2005)	Realkredit Danmark	2,6

Fjernvarme

Lemvig Varmeværk	Kommunekredit	140,9
Bækmarksbro Varmeværk	Kommunekredit	3,1
Thyborøn Fjernvarme	Kommunekredit	32,4

Kautions- og garantiforpligtelser i alt **704,4**

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

mio. kr.	Hovedstol	Restgæld
Solidarisk garanti		
Udbetaling Danmark	2.114,0	1.784,7
Interessent garanti		
Energinit	644,4	148,6
NOMI I/S*	46,0	27,8
Thyborøn Agger Færgesfart I/S*	107,0	101,3
Midttrafik	177,6	88,6
Selskaberne indgår med 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 Indenrigs- og boligministeriet 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 udarbejdet 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.

Årsregnskabets 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. Indenrigs- og boligministeriet 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 regnskabsopgørelsen.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter.

Eventualforpligtigelser, herunder afgivne garantier

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

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 75 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.



Fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er optaget til kostpris, der kan foretages opskrivning til forventet salgspris.

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens 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 nominal 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 posteringer 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

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, 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 forpligtigelsen.

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 de udmeldte opdaterede forudsætninger fra Indenrigs- og boligministeriet i orienteringsskrivelse af 5. juli 2017 vedrørende pensionsalder, levealder, rente og inflationsniveau. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd.

Hensatte forpligtelser, vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, og arbejdsskadeforpligtelser, 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 gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Opsparede feriemidler (indefrysning) for funktionærer m.v. i overgangsperioden opgøres som de feriemidler der er optjent fra den 1. september 2019 til den 31. august 2020. Forpligtelsen betales når lønmodtageren når folkepensionsalderen eller i henhold til politisk beslutning.

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds og legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtigelsen indgår ikke i kommunens regnskabsafklæggelse, der henvises dog til indregningen af opsparede feriemidler for funktionærer under langfristet og kortfristet gældsforpligtelser.

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.

