

Årsberetning 2015



Træskibsstævnet i pinsen 2015.



Lemvig Kommune

Forord

Lemvig Kommune kom igen i 2015 ud med et flot regnskabsresultat. Overskuddet på den ordinære drift er steget fra forventet 25,0 mio. kr. til 56,9 mio. kr. En forbedring på 31,8 mio. kr.

Resultatet er skabt gennem en god og ansvarlig økonomistyring af hele organisationen, trods statens stamme styringsmekanismer og de demografiske udfordringer, som præger kommunen.

Den service, som vi leverer til kommunens borgere holder budgettet. Flere af områderne har været økonomisk udfordret og modsat tidligere år har det resulteret i et merforbrug, som enten finansieres af de likvide midler eller af overførte midler. Når der alligevel er en mindre udgift på 16,2 mio. kr. skyldes det primært, at der er lagt 10 mio. kr. ind i budgettet til imødegåelse af en overskridelse af servicerammen og samtidig er lønbudgetterne reduceret med 3,8 mio. kr. på grund af ændret lønfremskrivning efter overenskomstforhandlingen 2015 (O.15).

Igen i år er der et overskud på overførselsudgifterne på 5,8 mio. kr. Det skyldes primært, at Lemvig Kommune er dygtige til at få folk i arbejde og derfor har færre udgifter til a-dagpenge, sygedagpenge, førtidspension og beskæftigelsesordninger.

Der har været anlægsudgifter på 75,3 mio. kr. i 2015, hvilket er 31,8 mio. kr. mere end budgetteret. Dette skyldes blandt andet anlægsprojekter, som er udskudt mellem årene, eksempelvis færdiggørelsen af den nye ydermole på 26,7 mio. kr.

Anlægsprojekterne på Lemvig Havn er fortsat og Lemvig Marina er ligeledes renoveret.

Der er også i 2015 blevet plads til at fortsætte udviklingen af kommunens skoler og daginstitutioner. Harbøre Skole er omdannet til en landsbymodel med børnehave, skolefritidsordning og skole samlet. Desuden er indskolingen på Lemtorpskolen blevet renoveret og skolefritidsordningen er flyttet ind sammen med indskolingen.

Flytningen af skolefritidsordningen har frigivet lokaler på den tidligere Nørlem Skole, som STU-undervisningen har overtaget, da der har været behov for at udvide antallet af pladser, for at imødegå den stigende efterspørgsel.

Endelig er der gennemført by- og områdefornyelser i Bøvling, og arbejdet med byfornyelsen af Lemvig By er i gangsat og omdannelsen af Lemvig Havn fortsætter.

På trods af statens stramme styring af kommunernes økonomi og de demografiske udfordringer er det lykkes Lemvig Kommune at holde budgettet for 2015. Men det står klart, at Lemvig Kommune er økonomisk udfordret fremover, specielt med Regeringens krav om et omprioriteringsbidrag på 1 % årligt, som blev indført i Økonomiaftalen for 2016.

God læselyst.

Erik Flyvholm
borgmester

Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger	4
Påtegninger	5
Generelle bemærkninger til regnskab 2015	6
Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:	11
Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:	15
Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:	24
Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:	30
Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget:	37
Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret	43
Balance.....	44
Noter til driftsregnskab og balance	45
Anvendt regnskabspraksis	63

Forside: Træskibsstævnet i pinsen 2015. Se nærmere omtale på side 42.



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 2015

Kommunalbestyrelsen

Erik Flyvholm (V)
borgmester

Kenneth Bro (A)
1. viceborgmester

Michele W. Tange (V)

Gunnar Lisby Kjær (V)

Steffen H. Damsgaard (V)

Søren Videbæk Jensen (V)

Karsten Kragelund (A)

Stefan Agger (C)

Ole Byskov (A)

Troels Skovmose (V)

Albert V. Krogh (V)

Jørgen Nørby (V)
2. viceborgmester

Gitte A. Fiskbæk (A)

Orla Østerby (C)

Elisabeth Moltke (F)

Henrik Thygesen (V)

Karl Balleby Jensen (O)

Vagn Thode Nielsen (V)

Tina Boel van Ingen (V)

Lone Pilgaard Sørensen (A)

Claus Bjerg Pedersen (V)

Direktionen

Lars Keld Hansen
Kommunaldirektør

Ole Pedersen
Direktør for Familie og Kultur

Anne Mette Lund
*Direktør for Social/Sundhed og
Arbejdsmarked*

Claus Borg
Direktør for Teknik og Miljø

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Asylgade 1 U, 5. sal
7800 Skive



Påtegninger

Ledelsespåtegning

Økonomi- og Erhvervsudvalget har den 15. marts 2016 aflagt årsregnskab for 2015 til Kommunalbestyrelsen.

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

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

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

Behandlet af Kommunalbestyrelsen den 30. marts 2016.

Erik Flyvholm
borgmester

Lars Keld Hansen
kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Da årsberetningen ikke er revideret endnu, vil påtegningen først foreligge, når den revisionsmæssige gennemgang er afsluttet.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Generelle bemærkninger til regnskab 2015

Regnskabsresultatet for 2015

Tabel 1: Resultatopgørelse 2015

	Budget 2015	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Regnskab 2015	Forskel regnskab og budget 2015
I 1.000 kr.					
	1	2	3 (1+2)	4	5 (4-1)
Skattefinansieret område:					
Indtægter					
Skatter	-864.087	0	-864.087	-863.684	403
Tilskud og udligning	-338.720	-235	-338.955	-339.727	-1.007
Driftsudgifter					
Serviceudgifter	866.748	48.108	914.856	850.521	-16.227
Overførselsudgifter	299.227	-7.500	291.727	293.430	-5.797
Renter	11.826	-5.075	6.751	2.607	-9.219
Resultat af den ordinære drift	-25.006	35.298	10.292	-56.853	-31.847
Anlæg ældreboliger	0	0	0	0	0
Øvrige anlæg	43.432	102.220	145.652	75.309	31.877
Resultat efter anlæg	18.426	137.518	155.944	18.457	31
Lån					
Afdrag	20.337	4.222	24.559	24.162	3.825
Nye lån	-18.769	-8.560	-27.329	-27.353	-8.584
Resultat af de skattef. område	19.994	133.180	153.174	15.266	-4.728
Forsyningsvirksomhed:					
Drift	501	-1.249	-748	-271	-772
Anlæg	0	0	0	0	0
Lån	0	0	0	0	0
Forsyningsvirksomhed i alt	501	-1.249	-748	-271	-772
Resultat incl. forsyning	20.495	131.931	152.426	14.995	-5.500
Finansforskydninger	-15.702	10.000	-5.702	18.578	34.280
Forbrug (+)/styrkelse af kassen (-)	4.793	141.931	146.724	33.573	28.780
Kursreguleringer, som påvirker kassen				731	
Kassebeholdning primo 2015				112.883	
Kassebeholdning ultimo 2015				78.579	

Overskuddet på den ordinære driftsvirksomhed viser et overskud på 56,9 mio. kr., hvilket er 31,8 mio. kr. bedre end det oprindelige budget for 2015.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Det større overskud i forhold til det vedtagne budget, skyldes følgende:

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

Færre skatteindtægter	0,4
Mere i tilskud og udligning (flygtninge)	-1,0
Mindre forbrug serviceudgifter	-16,2
Mindre forbrug overførselsudgifter	-5,8
Færre netto renteudgifter	-9,2
Mindre forbrug i alt	-31,8

Som det fremgår af ovenstående tabel 2, er der færre skatteindtægter på 0,4 mio. kr., som primært skyldes færre indtægter i grundskyld end forventet. Derudover er der en merindtægt vedrørende tilskud og udligning, som hovedsageligt skyldes ekstraordinære tilskud til flygtninge.

Overførselsudgifter (udenfor servicerammen):

I forhold til budgettet er der et mindre forbrug på 5,8 mio. kr. til de udgifter, som ikke henregnes til servicerammen, hvoraf overførselsudgifterne udgør hovedparten.

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

Overførselsudgifter	-4,9
Ældreboliger	3,8
Den centrale refusionsordning	-1,4
Erhvervsgrunduddannelser	-0,5
Sociale ydelser	-2,1
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhed	-0,7
Mindreforbrug i alt	-5,8

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

Mindre udgifterne på overførselsområdet på 4,9 mio. kr. er især begrundet med mindre udgifter til a-dagpenge, sygedagpenge, førtidspension og beskæftigelsesordninger på samlet 12,1 mio. kr. Samtidig er der merudgifter til blandt andet integrationsområdet og ressource- og jobafklaring på 8,5 mio. kr. Resultatet er opnået igennem en dygtig indsats fra kommunens jobcenter.

På ældreboliger er der et merforbrug på 3,8 mio. kr. som hovedsagelig skyldes forskydninger mellem årene. Ældreboliger er underlagt "hvile i sig selv" princippet og udlignes over årene.

Der er merindtægter fra den centrale refusionsordning på 1,4 mio. kr. og merindtægter på Erhvervsgrunduddannelser på 0,5 mio. kr., som skyldes refusion vedrørende 2014, der først er bogført i 2015.

Sociale ydelser er fordelt på tre udvalg, men mindre forbruget skyldes primært mindre udgifter til tabt arbejdsfortjeneste under Familie- og Kultur.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Serviceudgifter:

Der er mindreudgifter på servicerammen på 16,2 mio. kr. i 2015 mod et mindre forbrug i 2014 på 27,7 mio. kr. (2013: 51,8 mio. kr.) Mindre udgifterne på servicerammen i 2015 skyldes hovedsageligt følgende områder:

Table 4: Afvigelse i udgifterne indenfor servicerammen (mio. kr.)

Handicap og Psykiatri	4,2
Anbringelsesområdet	3,1
Sundhed	-1,1
Skoler	2,7
Dagtilbud	1,0
Ældreområdet	-0,6
Administrationen	-8,6
Regulering af lønbudget med 0,62 %	-3,8
Pulje ifbm. servicerammen	-10,0
Øvrige udgifter	-3,1
Mindreforbrug i alt	-16,2

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

Der er merudgifter på Handicap og Psykiatri på 4,2 mio. kr. der blandt andet skyldes et merforbrug på aftaleenhederne på 1,2 mio. kr., som er finansieret af deres overførsler fra 2014 til 2015, samtidig er der projekter, som er afsluttet i 2015, men som er finansieret af de overførte midler på 2,3 mio. kr. Endelig er der 1 mio. kr. i merudgifter vedrørende udvidelsen af STU-undervisningen.

På Børne- og Familiecentret er der et merforbrug på 3,1 mio. kr., som hovedsageligt skyldes flere anbringelser.

Skole- og dagtilbudsområdet har et merforbrug på henholdsvis 2,7 mio. kr. og 1 mio. kr. Overskridelsen på skoleområdet skyldes, at opnormeringen i forbindelse med Folkeskolereformen videreføres i yderligere et år samt etableringen af en ekstra modtagerklasse til flygtninge. Merforbruget på dagtilbudsområdet skyldes et merforbrug på aftaleenheder, som er begyndt at bruge af de overførte midler samt på grund af mindre indtægter i forældrebetaling.

Ældreområdet har et mindre forbrug på -0,6 mio. kr., som er resultatet af flere modsatrettede faktorer. Der er merudgifter på 1,0 mio. kr., som følge af en stigning i brugen af private leverandører. Aftaleenhederne har et merforbrug på 1,6 mio. kr., som finansieres af de overførte midler fra sidste år. Dette modsvares blandt andet af et mindreforbrug på elever, mellemkommunal salg/køb af pladser og hjælpemidler.

De administrative enheder har et samlet mindre forbrug på 8,6 mio. kr., som hovedsagelig kan henføres til puljer for forsikringer, lov- og cirkulære og barselspuljen.

Det overordnede billede af regnskab 2015 er, at trods statens stramme styringsmekanismer og de demografiske udfordringer, som præger kommunen, at der er leveret et regnskab, som balancerer med budgettet for 2015. Men flere af områderne har været økonomisk udfordret og modsat tidligere år har det resulteret i et merforbrug, som enten finansieres af de likvide midler eller af overførte midler

Det bliver også i årene fremover en stor udfordring at få kommunens økonomi til at hænge sammen. Regeringen og KL valgte i økonomiaftalen for 2016 at videreføre det aftalte niveau for serviceudgifterne i 2015, og samtidig indførte et omprioreringsbidrag på 1 % svarende til ca. 9 mio. kr. for Lemvig Kommune.

I 2016 er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af budgetterne for 2016. Straffen i regnskabet for 2016 beregnes i forhold til kommunernes budgetter, og ikke i forhold til aftalegrundlaget for 2016. De vedtagne budgetter for samtlige kommuner ligger lidt over



GENERELLE BEMÆRKNINGER

af talegrundlaget for 2016, mens Lemvig Kommunes budget ligger 12,4 mio. kr. under KL's tekniske ramme for serviceudgifter i 2016.

Resultatet af det skattefinansierede område før lån viser, at regnskab 2015 balancerer med det oprindelige budget. Men resultatet består af modsatte forhold, som fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 5: Afvigelse på det skattefinansierede område (mio. kr.)

Større driftsoverskud	-31,8
Større anlægsudgifter	31,8
Overskud	-0,0

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

Likviditetens udvikling

Kassebeholdningen pr. 31. december 2015 fremgår af nedenstående tabel 6.

Tabel 6: Udviklingen i kassebeholdningen

	mio. kr.
Likviditet primo	112,9
Årets resultat	-18,2
Låneoptagelse	27,4
Øvrige finansforskydninger	-18,6
Låneomlægning	-0,7
Afdrag på lån	-24,2
Likviditet ultimo	78,6

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

Kassebeholdningen var 112,9 mio. kr. ved indgangen til 2015, og der er forbrugt 34,3 mio. kr. af kassebeholdningen i løbet af 2015. Dermed var kassebeholdning på 78,6 mio. kr. ved udgangen af 2015 jf. note 10.

Når driftsresultatet og kassebeholdningens størrelse skal vurderes, skal der også tages hensyn til, at der er forslag til overførsler på både drift og anlæg på henholdsvis 58,5 mio. kr. og 72,8 mio. kr. fra 2015 til forbrug i 2016.

Mellemværendet mellem det skattefinansierede område og forsyningsområdet fremgår af nedenstående tabel 7.

Tabel 7: Mellemværende med forsyningsområdet (mio. kr.)

Spildevandsanlæg (afdrages over 10 år)	24,7
Varmeforsyning (afdrages over 25 år fra 2017)	4,5
Vandforsyning (afdrages over 10 år)	1,2
Renovation	-6,0
I alt forsyningsområdet pr. 31. december 2015	24,3

Kommunen har, som det ses af tabel 7, et samlet nettotilgodehavende på 24,3 mio. kr. hos forsyningsområdet, se note 5. Kommunens ældreboliger har samtidig 36,9 mio. kr. tilgode hos Lemvig Kommune.

Kommunen har pr. 31. december 2015 en gæld på 217,7 mio. kr. eksklusiv ældreboliger og 420,2 mio. kr. inklusiv ældreboliger. Beløbene er inkl. en gæld på 3,5 mio. kr. vedr. finansielt leasede aktiver jf. note 14.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Skatter og tilskud i 2015

Den kommunale skatteprocent for 2015 var 25,2 %, og grundskyldspromillen var 28 ⁰/₁₀₀.

Lemvig Kommune valgte at basere skat, tilskud og udligning på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2015, og der vil derfor ikke ske en efterregulering af skat, tilskud og udligning i 2018.

Som det fremgår af note 1 udgjorde de samlede skatteindtægter 863,7 mio. kr., og det generelle tilskud og udligning udgjorde 340,5 mio. kr.



Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2013 til 2015. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2015.

Teknik- og Miljøudvalget	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	9.637	16.477	9.568
Veje, havne, trafik og grønne områder	51.788	49.621	45.240
Forsyningsvirksomheder	2.757	866	-271
I alt	64.183	66.965	54.538

På politikområdet Byudvikling, bolig og Miljøforanstaltninger var der i 2014 en stor afvigelse. Afvigelsen skyldes aktivitetsforskydninger mellem årene på Fælles Bygningsvedligeholdelse, samt store udgifter til projekter i Natur & Miljø i 2014, hvor medfinansiering først blev modtaget i 2015.

Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Fælles Bygningsvedligeholdelse	1.208	5.402	3.659
Natur & Miljø	9.643	10.993	7.446

Afvigelsen på politikområdet Veje, havne, trafik og grønne områder skyldes generelle besparelser, især på kollektiv trafik.

Myndighed

Der er i 2015 givet 341 gravetilladelser og behandlet 465 ansøgninger i ledningsejer-registret (LER).

Lemvig Kommune har i 2015 modtaget 15 ansøgninger om miljøgodkendelser af husdyrbrug. I 2015 har Lemvig Kommune truffet afgørelse i 18 sager om godkendelse med en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 4,3 måneder. På landsplan er den senest offentliggjorte gennemsnitlige sagsbehandlingstid på 6,6 måneder. Sagsbehandlingen af husdyrgodkendelser forløber fortsat yderst tilfredsstillende. Lemvig Kommune har et åbent og konstruktivt samarbejde med både landmænd og landbrugets rådgivere.

På virksomhedsområdet sikrer erhvervskontaktordningen en tidlig dialog med nye og ekspanderende virksomheder. Det betyder også, at miljøgodkendelser færdiggøres inden for rammerne af de nationale servicemål og til stor tilfredshed for virksomhederne. I 2015 har Lemvig Kommune udarbejdet 9 miljøgodkendelser af virksomheder. Blandt de meget krævende miljøgodkendelser, der er arbejdet med i 2015, kan nævnes nyetablering af Lemvig Varmeværk og flydedokken i Thyborøn samt udvidelse af Lemvig Biogas.

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

Sagstype	Antal sager	Servicemål	Opgjort
"Kviksager"	96	5 hverdage	4 hverdage
Erhvervsager	58	15 hverdage	10 hverdage
Byggeri med landzonetilladelse	37	10 uger	5 uger
Byggeri i byzone / sommerhusområder	70	8 uger	2,5 uge
Husstandsmøller	60	14 uger	7,5 uger
Udenfor kategori, herunder nedrivningstilladelser	89		11

Betaling for byggetilladelse opgøres efter medgået tid til en timepris, som årligt prisreguleres. I 2015 udgjorde timetaksten 643 kr., der er opkrævet byggesagsgebyrer for 750.000 kr., hvilket svarer til det budgetterede.

Erhvervskontakten

Virksomheder i Lemvig Kommune får tilbudt en fast indgang til kommunen via særligt udpegede erhvervskontakter. Ordningen skal understøtte de virksomheder, der allerede er i kommunen, og de, som overvejer at starte en virksomhed eller flytte hertil. I 2015 har der været arbejdet med 26 kontakter, hvoraf nogle er afsluttet, og andre pågår. Der er positive tilbagemeldinger omkring ordningen, og virksomheden Plastix udtaler i forbindelse med etablering af ny virksomhed i kommunen, at Lemvig Kommune har leveret en yderst professionel sparring. Virksomheden mener, at det på alle måder har været en positiv oplevelse at blive serviceret proaktivt af den til virksomheden tilknyttede kontaktperson omkring myndighedsbehandling, råd og vejledning.

Boligsocial indsats og kondemnering

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

I 2015 blev der registreret 78 nye sager, nedrevet 46 ejendomme og kondemneret 15. Herudover var 14 ejendomme på vej til nedrivning ved årets udgang.

Anlæg

Der er i 2015 afholdt anlægsudgifter på Teknik- og Miljøudvalgets område for 44,6 mio. kr., som uddybes nærmere i de efterfølgende afsnit.

Sejlerfaciliteter i Thyborøn

I forbindelse med opførelse af nye sejlerfaciliteter i Thyborøn blev der opført nye offentlige toiletter og strandbruser. Toiletterne betjener badegæsterne ved Thyborøn Kanal samt turister, der lægger vejen forbi Thyborøn By og Thyborøn Havn.

Cykelstier

Cykelstien langs vestsiden af Ferring Sø blev anlagt med støtte fra Vejdirektoratets cykelstipulje. Stien er en rekreativ sti, som siden indvielsen er blevet benyttet af rigtig mange turister og fastboende. Stien er en del af Vestkyststien.

Der er etableret cykelmarkering langs Høgevej/Heldumvej og Storegade – cykelmarkeringen er med til at sikre skolevejen for de skolebørn, der dagligt færdes på strækningen.

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

Allerede i 2015 kunne "Torvet" indvies foran Brugsen i Bøvlingbjerg, der er det mest centrale sted i byen.

Det næste tiltag i henhold til det udarbejdede områdefornyelsesprogram er først og fremmest en aktivitetsplads ved Hallen og Sundhedscenteret, og dernæst skal der arbejdes med en evt. udnyttelse af aulaen i den nu nedlagte skole.

Områdefornyelsesprojektet forventes at være færdig senest i 2019.

Områdefornyelse Lemvig Midtby

I 2015 søgte og fik Lemvig Kommune en reservationsramme til områdefornyelse i Lemvig Midtby på 6 mio. kr., som skal suppleres af 12 mio. kommunale kr. Det er kommunalbestyrelsens udtrykte 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 både sigter mod at give tilskud til bygningsforbedringer men også til nedrivninger. Desuden vil der blive arbejdet med trafikafvikling, beplantning samt pladser og torve.

Lemvig Havn

Omdannelsen af Lemvig Havn har været i gang siden udarbejdelsen af havneplanen i 2009. I 2015 stod den nye vestmole færdig, og den blev indviet en fin sommerdag med masser af aktiviteter på havnen.

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

I 2015 havde Lemvig Havn 1044 overnatninger, en lille tilbagegang i forhold til året før, men et flot resultat taget i betragtning af, at havnen var under ombygning hele sommeren. Lemvig Marina havde 235 overnatninger.

Forude venter nu den endelig færdiggørelse af havneområdet med specielt beddingsområdet og Østhavnen, som den centrale indsats.

West Coast Center

De Røde Barakker, kulturmiljøet med tolv arbejdsbarakker og værksteder for det daværende Vandbygningsvæsen i Thyborøn, er under omdannelse til nyt maritimt udviklingsområde. Med sin unikke placering alleryderst på Harboøre tange ved indsejlingen fra Nordsøen til Limfjorden har området stort udviklingspotentiale.

De fire største af barakkerne blev i foråret 2015 renoveret for 8,3 mio. kr. i tæt samarbejde med Realdania og Gert Normann og omdannet til Sea War Museum. Museet rummer unikke dykkerfund fra 1. Verdenskrig. Museet blev under stor pressebevågenhed både nationalt og internationalt indviet 15. september 2015. 10.000 besøgene lagde vejen forbi Sea War Museum på de tre første måneder. Sea War Museum driver selv museet med hjælp fra frivillige.

Plan og Projekt arbejder i 2016 med fondssøgning til renovering af de resterende otte barakker og udearealerne.

Der arbejdes endvidere på at få etableret en mindepark til minde om ofrene for Jyllandsslaget under 1. Verdenskrig.

Natur- og Miljøprojekter

I et fælles projekt med Danmarks Naturfredningsforening blev tre vandrestier – Lemvig Sødal, Kabbelfredningen og Å-mølle – indviet i 2015.

I samarbejde med lokale kræfter i Gudum blev Lemvig Kommunes første kløversti "På gåtur i gudernes land" etableret i 2015.

En natursti med shelters, flydebroer og mange andre faciliteter rundt om Ferring Sø blev indviet i 2015. Forud var gået mange positive forhandlinger med lodsejer og et rigtig godt samarbejde med sommerhusgrundejerforeninger og borgerforeninger i lokalområdet.

Vandløbsstrækningen forbi det tidligere Vilhelmsborg Dambrug blev genslynget i 2015. I et samarbejde mellem grundejere og Lemvig Kommune blev der i samme projekt ryddet op efter det tidligere dambrug, så området i dag fremstår naturskønt.

Plantning af bynær skov ved Nørre Nissum blev grundet det regnfulde vejr i efteråret udsat til 2016. Søen i den kommende skov er dog oprenset i 2015, og alt er klar til etablering af skoven i forsommeren 2016.

Thyborøn – Agger Færefart

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

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

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

Bygning af færgen igangsættes medio 2016, og færgen forventes idriftsat til foråret 2018.

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

I Agger anlægges det nye færgeleje lige øst for det eksisterende leje, som kan holdes i drift i hele anlægsperioden. Den nordlige mole i færgehavnen ombygges for at forbedre besejlingsforholdene. I efteråret 2015 blev udarbejdelsen af en VVM redegørelse for færgelejeprojektet i Agger igangsat.

Anlægsarbejderne i Thyborøn og Agger forventes igangsat primo 2017 og afsluttes senest primo 2018.

Det samlede budget for bygningen af en ny færge og anlæggelse af nye færgelejer er ca. 90 mio. kr.

Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor områderne fra 2013 til 2015. Tabellerne findes endvidere for hvert politikområde. Samtlige tal er i PL 2015 niveau.

Familie- & Kulturudvalget	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	379.865	371.033	367.520
Ændring ifht. tidligere år	-15.182	-8.833	-3.512
Antal 0-22 årige	5.586	5.575	5.394
Udgift pr. 0-22 årige	68.003	66.553	68.135
Ændring kr. 0-22 årige	102	-1.450	1.582

Børn- og ungeområdet generelt:

Fokus på personalets kompetencer

I forbindelse med vedtagelsen af folkeskolereformen er der sat yderligere fokus på personalets kompetencer. Det har betydet, at der i efteråret 2015 er gennemført dels kortlægning af kompetencedækningen i folkeskolens fag, og samtidig iværksat et stort kompetenceudviklingsprojekt med støtte fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers fond til Almene Formål. Dette projekt fokuserer på uddannelse af medarbejderne til at arbejde i teamstrukturen.

Forældres ønsker og holdning til arbejdet med børns digitale dannelse

I 2015 er arbejdet med ny digitaliseringsstrategi på hele børn- og unge-området igangsat. I den forbindelse har der på såvel dialogmøde med skolebestyrelser og dagtilbudsbestyrelser været drøftet forældrenes input til, hvad der for forældre er vigtigt, der fokuseres på. Samtidig er der på dagtilbudsområdet nedsat et fælleskommunalt team, der arbejder med børns digitale dannelse og en nærmere analyse af, hvad det betyder for 0-6 årsområdet i Lemvig Kommune.

Opstart af ombygning af Harbøre skole til skole/dagtilbud/landsbyordning

I budgettet for 2015 blev der afsat 12.8 mio kr. til ombygning/renovering af Harbøre skole. Når ombygningen er færdig, vil der indenfor den nuværende bygningsramme være skabt plads til en børnehaveafdeling, som afløser for det nuværende Harbøre Børnehus. Desuden vil der være ny SFO-afdeling, nye faglokaler og en ny specialklasseafdeling.

Arbejdet er igangsat og forventes afsluttet i 2016.

Afslutning af indsatsområdet omkring kultur og kulturelle udtryksformer

I august 2015 afsluttede dagtilbuddene i Lemvig arbejdet med de sidste af de lovpligtige læreplansområder. Dette blev markeret med et stort og festligt optog gennem byen og med efterfølgende fest for alle børn i teltet ved Lidenlund.

Etablering af fagteams (sprog, matematik, digitalisering, inklusion)

I årets løb er Center for Læring og den vedtagne teamstruktur på både skole- og dagtilbudsområdet begyndt arbejdet. Det er for tidligt at evaluere på denne organisatoriske ramme, men måden at arbejde på tværs af kommunens skoler og institutioner har givet nye muligheder for at etablere en base for udveksling af ideer og ny viden, som forventes yderligere udbygget i de kommende år.

SEKTORBESKRIVELSER

Dagtilbud til børn og unge

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2013 til 2015.

Dagtilbud	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	80.772	77.360	72.179
Ændring ifht. tidligere år	-382	-3.412	-5.181
Antal 0-5 årige	1.089	1.081	1.001
Udgift pr. 0-5 årige	74.171	71.563	72.107
Ændring ifht. tidligere år	2.670	-2.608	544

Antal 0-2-årige og 3-5-årige børn fordelt på områder

Årgang	Antal 0-2-årige			Antal 3-5-årige		
	2013	2014	2015	2010	2011	2012
Christinelyst	21	20	29	35	25	28
Lemtorp	18	28	28	28	29	22
Ramme	13	21	13	22	19	19
Flynder	28	18	24	36	27	29
Klinkby	12	8	14	11	16	10
Harbøre	10	9	12	14	14	17
Thyborøn	18	12	14	18	23	17
Nissum	25	21	16	21	23	22
Kommunen i alt	145	137	150	185	176	164

Daginstitutioner - indskrevne børn

Der har været indskrevet følgende antal børn i perioden 2013 – 2015:

	1. okt. 2013	1. okt. 2014	1. okt. 2015
Dagplejen	179	166	150
Menighedsbørnehaven	127	121	111
Lomborg Børnehave	46	39	34
Tangsø Børnehus *	60	52	50
Harbøre Børnehus	54	48	49
Thyborøn Børnecenter	74	63	65
Degneparken	54	59	61
Børnegården	76	71	50
Troldhøj, Klinkby	42	43	35
Bøgespiren	52	44	48
Bøvling Børnehus	57	56	51
Sct. Georgsgården	44	31	41
Udebørnehaven	27	33	35
I alt	892	826	780
Heraf vuggestuepladser	123	108	108

Der har fra 2014 til 2015 været et fald på 46 børn mod 66 børn fra 2013 til 2014.



SEKTORBESKRIVELSER

Socialpædagogiske fripladser okt. måned.	2013	2014	2015
Dagplejen	1	2	2
Børnehaver	13	9	10
Integrerede institutioner	7	3	0
Private institutioner	2	1	2
Skolefritidsordninger	58	38	12
Sager i alt	81	53	26
Udgift okt. måned.	66.284	37.325	28.464

Børn, familie og sundhed

Nedenstående tabel viser udviklingen inden for politikområdet fra 2013 til 2015.

Børn Familie Sundhed	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	67.761	62.443	65.117
Ændring ifht. tidligere år	-422	-5.318	2.673
Antal 0-22-årige	5.586	5.575	5.394
Udgift pr. 0-22-årige	12.131	11.201	12.072
Ændring ifht. tidligere år	411	-930	871

Den demografiske udvikling:

Til trods for den generelle nedgang i antallet af børn unge 0 – 18 år er faldende, viser fødselstallene en stigning fra 2014 – 2015 på 14 jævnfør senere tabel v/sundhedsplejen.

Antallet af underretninger afspejler ikke en nedgang i børnetallet i øvrigt.

Antallet af underretninger har udviklet sig således gennem de sidste 3 år:

Underretninger	2013	2014	2015
Antal underretninger	131	146	173
Vedrører dette antal børn	183	210	225

Udgifter til anbringelser og forebyggende foranstaltninger

Udgifterne til anbringelser og forebyggende foranstaltninger har udviklet sig således i årene 2013 – 2014 og 2015.

Udgifter i mio. kr.	2013	2014	2015
	58,7	54,0	59,4

Revisionsfirmaet BDO har på kommunalbestyrelsens foranledning undersøgt udgiftsniveauet på området, sammenlignet med et antal udvalgte kommuner. Undersøgelsen viser, at Lemvig Kommune har større udgifter end de sammenlignelige kommuner.



SEKTORBESKRIVELSER

BDO har peget på, at der i forhold til regnskab 2013, er et besparelspotentiale på 12,3 mio. kr. Der er fundet besparelser på 5,6 mio. kr. Der mangler således 6,7 mio. kr., som fordeles således:

Besparelser i mio. kr.	2016	2017	2018
	2,5	2,6	1,6

Der er nedsat en TaskForce, hvis opgave er at sikre, at potentialet realiseres. Opgaven er endvidere at følge og sikre implementering af tiltag, der kan føre til realisering af potentialet. TaskForcen mødes månedligt og følger op på de enkelte delelementer i handleplanen.

Vedrørende 2. etape på den tidligere Handelsskole.

2. etape af renoveringen af den tidligere Handelsskole til Børne- og Familiecentret er startet i januar 2016.

Byggeriet forløber planmæssigt og forventes at være færdigt senest den 1. oktober 2016.

Når byggeriet er færdigt, samles alle funktioner i Børne- og Familiecentret på samme adresse. I dag holder Familiehuset til i lokaler på Vænget 4, mens resten af BFC er placeret på Vasen.

I forbindelse med renoveringen er personalet i BFC placeret i midlertidige lokaler således:

Sekretariatet og socialrådgiverne er fordelt i 4 forskellige lokaler (tidligere klasselokaler) på den tidligere handelsskole. PPR-psykologer og konsulenter sidder i hjørneejendommen på adressen Vasen 10. Sundhedsplejen, specialpædagogerne samt familiekonsulenter og familieplejekonsulenter har base på adressen Vænget 4, Lemvig.

Børne- og Familiecentret

I Børne- og Familiecentret (BFC) er der 2 afsnit, hvoraf det ene er Børne-Familierådgivningen, hvor der er ansat psykologer, tale-hørekonsulenter og socialrådgivere. I det andet afsnit Forebyggelse og behandling er der ansat familieplejekonsulenter, familiekonsulenter, psykologer, sundhedsplejersker samt specialpædagoger. Yderligere er der et fælles sekretariat for de to afdelinger og centerledelsen. Centerledelsen består af Fagchefen for Børn og Familie samt de to afsnitsledere.

Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning (PPR):	2013	2014	2015
Antal sager	769	591	561
Antal nye henvisninger (0-6 år)	34	24	29
Antal nye henvisninger (6-16 år)	95	70	61
Antal åben rådgivning	228	77	111
Konsultativ bistand	376	222	130

Sundhedstjenesten:	2013	2014	2015
Antal fødsler:	143	137	151
- heraf udtaget til særlig indsats (Behovsbesøg vedr. barnet)	84	96	80

Der tilbydes 5 besøg til førstegangsfødende, fordelt over det første år, og 3 besøg til flere gangs fødende.

Yderligere indsats sker ved sundhedsplejerskernes egen indsats, efter faglig vurdering og ved henvendelse fra borgere eller henvisning fra andre fagfolk.



SEKTORBESKRIVELSER

Anbringelsesområdet 2013-2015:

Antal anbringelser	Okt. 2013	Okt. 2014	Okt. 2015
Plejefamilier og opholdssteder.	62	67	64
Familiepleje	43	44	39
Netværksanbringelse	3	3	6
Opholdssteder for børn og unge	13	9	9
Anbringelse på kost- og efterskoler	1	4	1
Eget værelse, kollegier eller lignende	1	6	8
Skibsprojekter	1	1	1
Forebyggende foranstaltninger	78	109	124
Døgnfamiliebehandling	-	-	-
Aflastning	20	28	31
Efterskoler - økonomisk støtte	7	14	14
Praktisk, pædagogisk støtte	1	1	9
Fast kontaktperson for barnet	5	8	12
Ungestøtten	34	45	40
Fast kontaktperson for familien	4	4	10
Bjerget	4	6	5
Formidling af praktikophold	3	4	3
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale adfærdsproblemer	14	5	10
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale adfærdsproblemer	11	3	5
Døgninstitutioner for børn og unge med nedsat funktionsevne	3	2	5
I alt	154	181	198

Undervisning

Nedenstående tabel viser udviklingen inden for politikområdet fra 2013 til 2015.

Undervisning	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	195.041	193.864	194.598
Ændring ifht. tidligere år	-14.036	-1.177	734
Antal 6-16-årige	2.919	2.919	2.848
Udgift pr. 6-16-årige	66.818	66.415	68.328
Ændring ifht. tidligere år	-2.003	-403	1.913

Specialundervisning

Nedenstående tabel viser udviklingen på specialundervisning af egne elever fra 2013 til 2015.

Udgifter til specialundervisning - egne elever

Årets priser hele 1.000	2013	2014	2015
Nettoudgift	27.899	35.805	36.599
Elever i tilbud	156	184	204
Gennemsnitlig udgift	179	195	179

Specialklasseordning – tilpasning

I foråret 2015 gennemførtes en evaluering af specialklasseordningen med involvering af alle parter: elever, forældre og personale. Det betød, at skoledagens længde for specialklasserne blev ændret til at være den samme, som for øvrige elevers vedkommende.

Ny indskoling/SFO Lemtorpskolen

I løbet af 2015 er der gennemført en omfattende reovering af dele af Lemtorpskolen med henblik på at skabe moderne rammer for en kombineret indskolings-/SFO afdeling. Under ombygningen har børnene fra indskolingen været placeret i SFO-afdelingen, Asgård, på den tidligere Nørlem skole.

Indskolingsafdelingen blev taget i brug 1. januar 2016, og de ydre rammer vil være klar til fuld ibrugtagning sommeren 2016.

Kvalitetsrapporten for folkeskolerne

Kvalitetsrapporten kan ses på Lemvig Kommunes hjemmeside, og de enkelte skolars hjemmesider.

Folkeskoler – Elevtal

Folkeskoler	5.9.2013	5.9.2014	5.9.2015
Tangsø	182	176	176
Nr. Nissum	318	293	254
Klinkby	118	105	101
Ramme	128	127	138
Christinelyst	594	588	585
Lemtorp	428	398	376
Harboøre	253	255	248
Thyborøn	263	237	219
I alt	2.284	2.179	2.097
Efterskoler	253	283	269
Husholdnings & Ungdomshøjskoler	3	4	2
I alt	256	287	271
Friskoler	331	325	323
Alle I alt	2.871	2.791	2.691
I alt ændringer "år efter år"	-79	-80	-100

Antallet af undervisningspligtige elever, som modtager tilbud i kommunens folkeskoler, private efterskoler og friskoler, er fra 2013 til 2015 samlet faldet med 180 elever.

De kommunale folkeskoler har haft et fald på 187 elever

Skolefritidsordninger - indskrevne børn

Der har været indskrevet følgende antal børn i perioden 2013 – 2015

	1.okt. 2013	1.okt. 2014	1.okt. 2015
Nr. Nissum SFO	96	58	42
Ramme SFO	39	42	40
Klinkby SFO	41	33	35
Christinelyst SFO	118	118	139
Nørlem SFO	161	120	96
Harboøre SFO	71	62	34
Thyborøn SFO	78	75	60
I alt	604	508	446

Fra 2013 til 2014 har der været et fald på 96 børn.

Fra 2014 til 2015 har der været et fald på 62 børn.

Fra 1.8.2015 er der ikke længere seniorpladser i skolefritidsordning

Kultur, fritid og folkeoplysning

Kulturaftale Midt- og Vestjylland 2015-2018

Kulturaftale Midt- og Vestjylland er en fireårig aftale, der indgås mellem Kulturministeren og de syv midt- og vestjyske kommuner Ikast-Brande, Lemvig, Herning, Holstebro, Ringkøbing-Skjern, Skive og Struer. Aftalen for 2015-18 er den tredje kulturaftale for Midt- og Vestjylland. Formålet med kulturaftalerne er gennem tværgående samarbejde om at styrke kulturen i kulturregionen.

Den nye kulturaftale bygger på det overordnede tema "Fra projekt til platform", som udmøntes gennem indsatsområderne:

- Mødet mellem mennesket, kunsten og kulturen
- Talentudvikling og breddeinitiativ
- Skabende kunst og kultur.

Aftalen indeholder syv konkrete kulturprojekter, hvoraf to er forankret ved kulturinstitutioner i Lemvig Kommune. Det drejer sig om foreningen ET4U's projekt "Meetings" og projekt "Jernkysten", forankret på Lemvig Museum.

Kommunalbestyrelsen besluttede i 2015 at yde en samlet medfinansiering til de to projekter på 560.000 kr. i den fireårige aftaleperiode. Aftalen er godkendt i alle syv kommuner og afventer Kulturministerens endelige godkendelse. Forsinkelsen i igangsætning af aftalen skyldes omstruktureringer i Kulturstyrelsen.

Børneteater Balder på Musikskolen

I sommeren 2014 flyttede Børneteaterforeningen Balder fra Fjaltring ind i Musikskolens lokaler i Lemvig. Det medførte næsten en fordobling i antallet af børn i teaterforeningen. I sommeren 2015 blev Balder også administrativt lagt ind under Musikskolen, og det betyder blandt andet at tilmelding, deltagerbetaling med videre i dag sker over Musikskolens hjemmeside. Teaterlinjen indgår i dag på lige fod med musikken, som et tilbud på Musikskolen. Der er 21 tilmeldt på teaterlinjen i sæson 2015/2016.

Vandkulturhus i Thyborøn – arkitektkonkurrence og forhåndstilsagn

Den kommunale svømmehal i Thyborøn er, grundet krav til en større renovering, lukket ned.

Thyborøn Fritidscenter ønsker at omdanne den ene af sine to haller til 2/3 vandkulturhus og 1/3 multihal.

De har i samarbejde med Lemvig Kommune og Lokale & Anlægsfonden haft en arkitektkonkurrence. Lokale & Anlægsfonden bidrog med 750.000 kr. Lemvig Kommune med 550.000 kr. og Thyborøn Fritidscenter med 200.000 kr.

Der er bevilget et anlægstilskud på 5 mio. kr. ekskl. moms samt årlig økonomisk driftstilskud på 750.000 kr. ekskl. moms.

Det kommunale anlægstilskud på 5,0 mio. kr. og et driftstilskud på 750.000 kr. gives under forudsætning af, at restfinansiering af projektet er på plads og efter en nøje vurdering af driftsbudgettets forudsætninger.

SEKTORBESKRIVELSER

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2013 til 2015.

Kultur, fritid og folkeoplysning	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	36.293	37.366	35.627
Ændring ifht. tidligere år	-342	1.073	-1.739
Antal 6-16-årige	20.920	20.933	20.657
Udgift kr. pr. indbygger	1.735	1.785	1.725
Ændring ifht. tidligere år	9	50	-60

Lemvig Bibliotek	2013	2014	2015
Samlet udlån	256.924	232.537	226.029
Besøgende på biblioteket	121.160	115.443	119.727
Udlån i bogbussen	38.792	35.010	35.432
Besøgende i bogbussen	19.559	18.022	17.451

Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:

Nedenstående tabeller fortæller om udviklingen indenfor området fra 2013 til 2015. Tabellerne forefindes for hvert politikområde.

Social - og Sundhedsudvalget	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	369.851	364.310	370.534
Ændring ifht. tidligere år	4.887	-5.541	6.224
Antal indbyggere i alt	21.223	20.933	20.657
Bevægelse	-161	-290	-276
Udgift kr. pr. 1.000/ indb.	17.427	17.404	17.937
Ændring ifht. tidligere år	360	-23	534

Den samlede stigning på 534 kr. pr. indbygger i perioden 2014-2015, skyldes hovedsagelig forskydninger i indtægter og udgifter i forbindelse med projekter på ældreområdet, samt fald i antallet af indbyggere.

Øversigt over den regnskabsmæssige udvikling fordelt på politikområder.

Tallene er i p/l 2015 i hele 1.000 kr.	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Diff.	Diff.
				R13/14	R14/15
				i %	i %
Sociale ydelser	926	906	838	-2 %	-8 %
Handicap	101.475	101.577	100.197	0 %	-1 %
Ældre	169.077	165.829	170.170	-2 %	3 %
Sundhed	98.374	95.999	99.329	-2 %	3 %
I alt	369.851	364.310	370.534	-1 %	2 %

Tabellen viser, at udgiftsniveauet samlet er stigende. På sundhedsområdet skyldes stigningen etableringen af Døgnrehabilitering, for ældreområdet beror stigningen på forskydninger i forbindelse med tilskud fra Puljestyrelsen og en stigning i borgernes egne midler.

Sociale ydelser i øvrigt

Nedenstående tabel fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2013 til 2015.

Sociale ydelser i øvrigt	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	926	906	838
Ændring ift. tidligere år	-84	-20	-68
Antal indbyggere	21.223	20.933	20.657
Bevægelse	-163	-290	-276
Udgift kr.pr. 1.000 indb.	44	43	41
Ændring ift. tidligere år	-4	0	-3

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

Handicap & Psykiatri

Nedenstående tabel fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2013 til 2015

Handicap & Psykiatri	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	101.475	101.577	100.197
Ændring ift. tidligere år	1.610	102	-1.380
Antal + 18 årige pr. 1/1	16.732	16.592	16.496
Bevægelse	33	-140	-96
Udgift kr. pr. 1.000 +18 år	6.065	6.122	6.074
Ændring ift. tidligere år	84	57	-48

Faldet i udgiftsniveauet fra 2014 til 2015 skyldes besparelser på det takstfinansierede område i forbindelse med de årlige budgetforlig.

Samling af Center for sociale tilbud

Handicap & Psykiatri Center for Sociale Tilbud tilbyder blandt andet støtte, omsorg og hjælp til udvikling af færdigheder til personer, der har behov herfor på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Centrets aktiviteter har i en længere årrække været spredt på flere forskellige adresser i Lemvig, hvilket har givet nogle særlige udfordringer i forhold til den faglige koordinering af opgaveudførelsen. Dertil kommer at dele af bygningsmassen ikke var tidssvarende, og hvor der også af denne grund var behov for et kvalitetsløft af de fysiske rammer af hensyn til både brugere og personale.

Lemvig Kommunes køb af den tidligere handelsskole i Vasen og en anlægsbevilling på i alt 7,5 mio. kr., gjorde det muligt at samle hele Center for Sociale Tilbud under ét tag.

Det var derfor en stor og glædelig begivenhed, at Handicap & Psykiatri august 2015 kunne slå dørene op til indvielse af det nye Center for sociale Tilbud efter ombygning af den tidligere handelsskole.

Månederne efter ibrugtagning har bekræftet, at den nye centerplacering har været en kærkommen og tiltrængt kæmpegevinst for både brugere og personale.

De nye fysiske rammer har gjort det muligt at tilbyde et udvidet og bredere repertoire af gruppebaserede tilbud, fordelt på forskellige målgrupper, især med henholdsvis udviklingshæmning, psykiske problemstillinger og hjerneskade.

De øgede gruppebaserede aktiviteter har i nogen grad kunnet afløse personalets individuelle samtaleforløb hos brugere i eget hjem, og hvor borgere i gruppeforløbene i tilgift har fået bedre mulighed for at optræne, den for mange svære udfordring, at turde socialt samvær med ligesindede og andre mennesker i almindelighed.

De gruppebaserede aktiviteter har dels øget brugernes livskvalitet og funktionsdygtighed, dels medført en mere effektiv anvendelse af personaleressourcerne.

Samling af personalet under ét tag har generelt skabt en faglig synnergieffekt i indsatserne.

Planlægning af flytning af STU fra Rom Skole til Nr. Lem

STU er et 3 årigt særligt tilrettelagt uddannelsesforløb for unge i alderen 16-25, som på grund af særlige vanskeligheder ikke er i stand til at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse.

STU elever er typisk unge med udviklingshæmning, generelle indlæringsvanskeligheder, adfærdsforstyrrelser, følelsesmæssige vanskeligheder og unge med autisme, som befinder sig på 1.-5. klassetrin.

For skoleåret 2014/2015 viste der sig et boom i tilgangen af nye STU elever, som langt oversteg tilgangen i de tidligere år, og som medførte et behov for etablering af yderligere 7 pladser i en pavillon fra 10 til i alt 17 pladser i Lemvig Kommunes STU tilbud på Rom skole.

Det er Lemvig Kommunes generelle strategi inden for Handicap & Psykiatri, at Lemvig Kommune i videst muligt omfang selv udbyder tilbuddene til borgere med behov for et tilbud, herunder naturligvis også STU uddannelsen.

På den baggrund var det helt naturligt at udbygge kapaciteten af STU pladser i eget regi, fremfor øget tilkøb af pladser på STU uddannelsessteder uden for Lemvig Kommune.

Pavillonløsningen på Rom Skole var en midlertidig løsning, indtil Lemvig Kommunes samlede STU tilbud efter planen permanent kunne flyttes fra Rom Skole til en anden lokalitet i Lemvig Kommune.

Der blev herefter truffet en politisk beslutning om, at Lemvig Kommunes STU skulle flyttes til Nr. Lem og med forventet flytning omkring årsskiftet 2015/2016 med en anlægsbevilling på 1 mio. kr.

Der har været tale om en meget spændende proces frem mod flytningen for alle direkte involverede, først og fremmest eleverne, som så frem til at skulle være et nyt sted og for personalet, som var forventningsfulde i forhold til at få fysisk bedre og videre rammer.

Ældre og omsorg

Nedenstående tabeller fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2013 til 2015.

Ældre og omsorg	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	169.077	165.829	170.170
Ændring ift. tidligere år	-5.726	-3.248	4.341
Antal indbyggere + 65 år	4.590	4.692	4.780
Bevægelse	146	102	88
Udgift kr.pr. 1.000 + 65 år	36.836	35.343	35.601
Ændring ift. tidligere år	-2.499	-1.493	258

Stigningen i udgiftsniveauet fra 2014 til 2015 skyldes forskydninger i forbindelse med projekter, med tilskud fra Puljestyrelsen, samt stigning af borgernes egne midler.

Nøgletal på ældreområdet:

Ældreområdet - plejeboliger	2013	2014	2015	2016
Plejeboliger	227	208	198	198
Ændring ift. tidligere år	0	19	10	0
Antal indbyggere + 65 år	4.593	4.692	4.780	4.883
Bevægelse i befolkning	149	99	88	103
Plejeboliger pr. 1.000 + 65 år	49	44	41	41
Ændring ift. tidligere år	-2	-5	-3	-1

Ældremilliarden 2015

I forbindelse med Aftale om Finanslov for 2014 blev der afsat en pulje på 1 mia. kr. årligt i 2014 og 2015 til et permanent løft af indsatsen på det kommunale ældreområde. I 2015 er der arbejdet med forskellige delprojekter, hvor der her nævnes to.

Projektet Godt hverdagsliv

I projektet er der fokuseret på borgere, der bor i plejeboliger og på gæster i dagcentre med henblik på at bevare og udvikle det gode hverdagsliv. Der er taget mange initiativer med udgangspunkt i ønsket om at skabe rammer for det gode hverdagsliv for det enkelte menneske. Der er i disse år en tendens til stigmatisering af forskellige grupper i samfundet, så der er bremsset op og set på forskellige tiltag, der fremmer det gode hverdagsliv.

Eksempelvis kan nævnes tid til samvær mellem beboer og medarbejder, hvor beboeren bestemmer, hvad der skal opleves, tales om eller muligheden for en tur i en rickshawcykel, hvor piloten er en frivillig hjælper.

I dagcentrene er der samme fokus på det gode hverdagsliv, hvor oplevelser, nærvær, frivilliges indsats og de gode oplevelser i hverdagen er i centrum.

SEKTORBESKRIVELSER

Projektet med bedre tandsundhed for beboere i plejeboliger

I erkendelse af, at et stigende antal ældre bevarer egne tænder, er der udarbejdet og implementeret et forebyggende mundplejeprogram for beboere i plejeboliger. Intentionen har været at skabe muligheder for, at plejepersonalet udvikler deres kompetencer for at forhindre, at ældre i plejeboliger mister deres tænder som følge af dårlig mundhygiejne, og samtidig forebygge infektioner i kroppen forårsaget af dårlig mundhygiejne.

Plejepersonalet har fået teoretisk undervisning og oplevet side by side oplæring – begge dele har været med stor succes.

Sundhed

Nedenstående tabel fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2013 til 2015.

Sundhed	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	98.374	95.999	99.329
Ændring ift. tidligere år	9.087	-2.375	3.330
Antal indbyggere	21.223	20.933	20.657
Bevægelse	-161	-290	-276
Udgift kr.pr. 1.000 indb.	4.635	4.586	4.808
Ændring ift. tidligere år	460	-49	222

Stigningen i udgifterne fra 2014 til 2015 skyldes, etableringen af Døgnrehabilitering i det tidligere Alparken.

Sundhed	Aktivitetsbestemt medfinans.	Kommunal genoptræning	Sundhedsfremme og forebyggelse	Vederlagsfri fysioterapi.	Hospice	Tandplejen
R 2013	76.777	3.970	1.957	5.594	649	9.427
R 2014	72.629	5.942	2.008	5.394	756	9.270
R 2015	72.591	9.856	2.263	5.444	714	8.461
Diff. 13-14 i %	-5 %	50 %	3 %	-4 %	16 %	-2 %
Diff. 14-15 i %	0 %	66 %	13 %	1 %	-6 %	-9 %

Den største kronemæssige afvigelse på politikområdet ligger på kommunal genoptræning, hvilket bunder i udvidelsen på området med Døgnrehabilitering. Der er administrativt fokus på området, da kommunal genoptræning efter sundhedsloven er et svært styrbart område, fordi det er den udskrivende læge, der ordinerer genoptræningen, og Lemvig Kommune har dermed ikke indflydelse på antallet af ordinationer.

Stigningen på sundhedsfremme og forebyggelse skyldes forskydninger i indtægter og udgifter i forbindelse med projekter med tilskud.

Tandplejens mindreforbrug skyldes enkeltstående indtægter for salg af timer til CTN i Struer, samt forskydninger i udgifter mellem årene.



SEKTORBESKRIVELSER

Sundhed - Tandplejen	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	9.427	9.270	8.461
Ændring ift. tidligere år	-296	-157	-809
Antal indbyggere 0-17 år	4.491	4.341	4.161
Bevægelse	-194	-150	-180
Udgift kr. pr. 1.000 0-17 år	2.099	2.135	2.033
Ændring ift. tidligere år	24	36	-102

Størsteparten af ændringen mellem årene skyldes, at der er store forskydninger mellem årene i betaling for tandregulering, samt faldende børnetal.



Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2013 til 2015, både total og indenfor hvert politikområde.

Arbejdsmarkeds- & Integrationsudvalget	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	237.274	219.343	223.741

Forsørgelse:

Forsørgelse	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	220.668	205.828	207.930

Beskæftigelsesordninger:

Beskæftigelsesordninger	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	16.606	13.515	15.811

Jobcenter Lemvig – Danmark bedste jobcenter.

LO kårede i marts 2015 Lemvig Kommunes Jobcenter som landets bedste jobcenter.

I LO undersøgelsen tages der udgangspunkt i, hvor godt landets jobcentre klarer sig på følgende områder: tilbud om *uddannelse* som del af aktiveringsindsatsen, længde af sygedagpengeperioder, ledighed blandt ikke vestlige borgere, generelt aktiveringsomfang samt længde på ledighedsforløb.

I undersøgelsen scorer Jobcenter Lemvig især højest på to områder: uddannelse som del af aktiveringsindsatsen og den gennemsnitlige længde af ledighedsforløb.

I september 2015 udgav Dansk Industri resultatet af deres årlige erhvervstilfredshedsundersøgelse. I undersøgelsen svarer de lokale virksomheder på, hvor tilfredse de er med den kommunale indsats på 21 udvalgte indsatsområder samt kommunens overordnede erhvervsvenlighed.

Af de 21 indsatsområder, hvor der spørges ind til virksomhedernes tilfredshed, er der to områder, der vedrører opgaverne i Jobcenteret:

- Hvordan opleves Jobcenterets service overfor virksomhederne?
- Opleves en kompetent og hurtig sagsbehandling i sygedagpengesager?

De lokale virksomheder giver i undersøgelsen gode tilbagemeldinger af deres oplevelser, således at Jobcenter Lemvig på begge områder er placeret som 2. bedste i Danmark.

Årsagen til Jobcenterets gode resultater skyldes flere parameter og viser vigtigheden af, at der prioriteres indsats på mange områder samtidigt.

Der har blandt andet været en målrettet, politisk prioritering på området. Herudover er der stor politisk fokus på løbende systematisk evaluering og opfølgning af indsatser og resultater på arbejdsmarkedsområdet.

Rigtig godt og struktureret samarbejde med kommunens private virksomheder og de faglige organisationer er også et område, der prioriteres højt og medvirkende til, at det er muligt at opnå de nævnte resultater.

Strategi for A-dagpengeområdet

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget vedtog på møde i maj 2015 strategiplan for indsatser og mål på A-dagpengeområdet i perioden 2015-2016.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget ønsker med strategiplanen at sikre, at den positive udvikling på området fortsætter og forstærkes.

Strategiplanen beskriver bl.a. indsatser omkring tidlig opfølgning og samtaler med de ledige.

I planen er der desuden stor fokus på brug af individuel kompetenceafklaring af de ledige og efterfølgende at motivere og guide disse til generel opkvalificering- og uddannelsesløft.

Herudover sættes der fokus på særligt tilrettelagte forløb for borgere med over 16 mdr. ledighed.

I indsatsen er en eventuel aktiveringsindsats primært rettet mod det private erhvervsliv, hvor der er evidens for, at der efterfølgende er størst mulighed for efterfølgende ordinære ansættelser.

Strategiplanen beskriver desuden vigtigheden af et tværfagligt samarbejde – internt i Jobcentret, med Jobværkstedet, men også ved samarbejde med Sundhedsafdelingen omkring eksisterende sundhedstilbud i kommunen f.eks. ryge- og vægtstopkurser samt samarbejde med bl.a. misbrugsrådgivningen.

I strategiplanen sættes især mål på følgende områder:

- Den gennemsnitlige ledighed må ikke overstige 2,5 %
- Ledighedens længde – Den gennemsnitlige varighed målt på uger skal formindskes i f.t. 2014
- Antallet af borgere, der mister deres dagpengeret som følge af den forkortede dagpengeperiode, skal reduceres.
- Der oprettes et stigende antal voksenlærlingeaftaler

Resultatet af indsatsen på A-dagpengeområdet i Jobcentret og aktiv implementering af indsatserne i strategiplanen har ultimo 2015 bl.a. resulteret i følgende:

- Den gennemsnitlige ledighed var 2,1 % i 2015 mod 2,5 % i 2014 (og 4,2 % i 2012)
- Den gennemsnitlige varighed er reduceret til 12,7 uge, hvilket er en reduktion på ca. 1 uge i f.t. 2014 (i 2012 var den gennemsnitlige varighed 16,9 uge)
- Langtidsledigheden er reduceret fra 31 personer i 2014 til 25 ultimo 2015 (2012 var antallet 121 personer) – hvilket er en reduktion fra 11,1 % i 2014 til 10,2 % i 2015 (andel langtidsledige if.t. brutto antal ledige på A-dagpenge)
- Der har været et stagnerende antal borgere, der mistede retten til dagpenge i 2015.
- Der er ikke oplevet et stigende antal voksenlærlingeaftaler.

Resultatet har været meget tilfredsstillende, og i 2016 vil der fortsat arbejdes målrettet på at opnå alle de opsatte mål på hele strategiplanens indsatser. Bl.a. for opnåelse af flere voksenlærlingeaftaler samt indsats for de borgere, der vurderes har særlig risiko for at miste retten til dagpenge. Her vil Jobcenteret meget tidligt i ledighedsforløbet forsøge at identificere denne gruppe, og herefter igangsætte et mere målrettet intensivt forløb så tidligt som muligt. Særligt fokus på opkvalificering og uddannelse af ledige til job inden for de områder, hvor der efterspørges arbejdskraft, samt hvor der vurderes at være gode chancer for varig beskæftigelse. Det vil fortsat ske i et tæt samarbejde med de lokale virksomheder.

Temadag for ledige om job- og uddannelse.

Foranlediget af:

- at Lemvig Kommune oplever en historisk lav ledighed
- at flere lokale virksomheder samtidig efterspørger kvalificeret arbejdskraft
- at målrette indsatsen for at nå målene i før omtalte "Strategiplan for A-dagpengeområdet" omkring fald i den gennemsnitlige varighed på A-dagpenge
- at antallet af borgere, der mister deres dagpenget som følge af den to årlige dagpengeperiode skal nedbringes

har Jobcenteret valgt at sætte ekstra fokus på den restgruppe af ledige, som ikke umiddelbart har kunnet finde fodfæste i erhvervslivet. Et manglende fodfæste måske på grund af manglende kvalifikationer, men også at den enkelte ledige ofte har svært ved at se sig selv i andre job, end det, man hidtil har været beskæftiget med.

Blandt andet derfor arrangerede Jobcenteret i oktober 2015 en "temadag om job og uddannelse". Temadagen blev afholdt på Jobværkstedet, Moeskjærvej. Formålet med temadagen var dels at fremme mulighederne for varig beskæftigelse for ledige gennem opkvalificering og evt. brancheskift, samt forsøge at imødekomme de lokale virksomheders nuværende og fremtidige behov for kvalificeret arbejdskraft.

På temadagen deltog 5 erhvervsskoler, som fik til opgave at holde et kort indlæg med præsentation af skolen, samt præsentere de på forhånd aftalte uddannelser, hvor Jobcenteret har haft erfaring med, at der er gode beskæftigelsesmuligheder efterfølgende.

Erhvervsskolerne var: Herningsholm Erhvervsskole (primært vedr. svejseuddannelse og uddannelse til industritekniker) – Skive Tekniske Skole (primært vedr. serviceuddannelse/rengøringsassistenter og CNC-styring) – TUC DEKRA (primært vedr. vognmandskurser, kørekort til bud- og lastbiler) – UCH, Holstebro (primært vedr. lageruddannelse og udfærdigelse af "min personlige job- og uddannelsesplan") samt Social – og Sundhedsskolen i Holstebro.

Følgende grupper af ledige blev inviteret:

- A-dagpengemodtagere med under 6 mdr. ledighed (blev inviteret uden mødepligt)
- A-dagpengemodtagere med mellem 6 og 16 mdr. ledighed (blev inviteret med mødepligt)
- Udvalgte Jobparate kontanthjælpsmodtagere (blev inviteret med mødepligt)
- Udvalgte sygemeldte borgere (blev inviteret uden mødepligt)

Herudover deltog en stor del af de borgere, der var i aktivering på Jobværkstedet den pågældende dag.

I alt blev der udsendt indbydelser til ca. 200 borgere, og heraf deltog ca. halvdelen på temadagen. De borgere, der var inviteret med mødepligt, skulle på dagen udfylde og aflevere et afkrydsningsskema, hvor man gav udtryk for, hvilken uddannelse/opkvalificering man evt. havde interesse i at komme videre med.

Herefter er den enkelte indkaldt til personlig samtale i Jobcenteret, og svaret på spørgeskemaet har dannet udgangspunkt for det videre ledighedsforløb med henblik på, at borgeren hurtigst muligt kommer i varig ordinær beskæftigelse.

På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde effekt af de uddannelser/opkvalificeringer, der er igangsat. Men umiddelbart vurderes, at blandt deltagerne på temadagen er ca. 30 uddannelses-/opkvalificeringsforløb igangsat, og herudover har ca. 25 deltaget i forløb omkring "min job- og uddannelsesplan" som direkte følger af temadagen.

Forløbene har ultimo januar 2016 resulteret i mindst 15 ordinære jobs, og herudover er flere i gang med kompetencegivende uddannelse.

Jobcenteret vurderer, at temadagen har haft så positiv en effekt, at det vil forsøges gennemført også i 2016.

Integrationsområdet

Det er Udlændingestyrelsen, der afgør hvor mange flygtninge, kommunerne skal modtage i løbet af året, og det er også Udlændingestyrelsen, der løbende visiterer flygtninge til kommunerne.

På grund af det stigende antal asylansøgere i Danmark, er der generelt kommet øget pres på integrationsområdet – også i Lemvig Kommune.

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

2012: 50
2013: 74
2014: 118
2015: 218

Lemvig Kommune er i 2016 tildelt en kvote på 89 flygtninge, og hertil kommer eventuelle familiesammenføringer. Der er således en forventning om, at antallet af flygtninge under integrationsperioden i Lemvig Kommune inden udgangen af 2016, vil være omkring 350 personer.

Den øgede tilgang af flygtninge til kommunen betød bl.a. at kommunalbestyrelsen i 2015 bevilgede ekstra ressourcer til opgaven. Der blev opnormeret vedr. sagsbehandlerområdet, på familiekonsulentområdet samt på virksomhedsindsatsen.

Ud over vigtigheden af at sikre den daglige sagsbehandling omkring modtagelse og boligplacering af flygtningene, udarbejdelse af integrationskontrakter m.m., har der været et politisk ønske om særligt stor fokus på den virksomhedsrettede indsats. Et tæt samarbejde med de lokale virksomheder omkring bl.a. virksomhedspraktikker og løntilskudsjob har vist at have de stærkeste beskæftigelsesmæssige effekter.

Men der arbejdes også på, at integrationsindsatsen bliver rettet mod flere indsatser samtidig, således at integration i lokalsamfundet kan komme til at ske samtidig med danskundervisning og den virksomhedsrettede indsats.

I 2015 vedtog kommunalbestyrelsen en ny integrationspolitik for Lemvig Kommune. Et af målene i integrationspolitikken er, *"at flygtninge og indvandrere bliver i stand til at forsørge sig selv og sin familie gennem uddannelse og arbejde, herunder at lære at tale og forstå dansk"*.

Integrationspolitikken beskriver desuden de kommunale mål og indsatser på områderne: bolig, sprog, kulturforståelse, uddannelse, skoler og dagtilbud, sundhed og ældre.

Hidtil har man valgt primært at boligplacere flygtningene i Lemvig by. Dette for at samle indsatsen for især børnene omkring 1 skole og 1 daginstitution, men på grund af det stigende antal flygtninge, har man i integrationspolitikken ønsket, at der skal ske boligplacering i 2-3 bynære områder i nærheden af dagsinstitutioner og skoler.

Ultimo 2015 vedtog Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget, at flygtningefamilier i fremtiden også skal boligplaceres i Nr. Nissum. Byen har kendskab til opgaven med integration af flygtninge fra tidligere, ligesom Lemvig Kommune i dag også anvender kollegieværelser i byen som midlertidige boliger til enlige flygtninge.

Som følge af den nye beslutning omkring boligplacering, blev der i november måned 2015 afholdt et borgermøde i Nr. Nissum. Der var stort fremmøde til borgermødet, og der var en generel opbakning blandt de fremmødte borgere til, at der fremover vil ske integration af flygtninge i Nr. Nissum.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget vil løbende følge udviklingen på området, og når og hvis der er nået en vist volume i Nr. Nissum, vil mulighederne for bosætning i endnu et bynært område blive drøftet og iværksat.

Borgerservice - Digitalisering og Hotline

I forbindelse med vedtagelsen af den fælles kommunale digitaliseringsstrategi er der i perioden 2011 – 2015 sket en trinvis overgang fra traditionel papiransøgning til obligatorisk digital selvbetjening for ansøgninger og anmeldelser til den offentlige sektor.

Derudover er blevet det også vedtaget, at alle borgere i Danmark over 15 år pr. 1. november 2014 skulle have en digital postkasse, hvor al kommunikation med det offentlige foregår. Der var/er dog mulighed for i specielle situationer at give borgerne en fritagelse/dispensation for at modtage post i digital postkasse.

Det landspolitiske mål var, at minimum 80 % af alle borgere skulle have en digital postkasse. For Lemvig Kommune er status pr. 31.12.2015, at 86,4 % af borgerne er tilmeldt. Nogle borgere har dog ikke været opmærksomme på, at de automatisk vil blive tildelt en digital postkasse, hvis de ikke har søgt fritagelse. Der har derfor i løbet af 2015 været en del henvendelser fra borgere, for at få hjælp til at få adgang til postkassen for at se den digitale post, og for nogles vedkommende, at få søgt om fritagelse fra digital post.

Det er fortsat en stor opgave for Borgerservice, at hjælpe borgerne med at anvende de digitale løsninger. Der er mange borgere, der henvender sig for at få hjælp til f.eks. at udfylde ansøgningskemaer eller hjælp til at ændre personlige oplysninger og lignende på Borger.dk.

Borgerservice prioriterer denne opgave meget højt, således at man kan give borgerne endnu bedre muligheder for at benytte sig af de mange digitale selvbetjeningsmuligheder.

Lemvig Kommune har siden 2013 været med i en Regional Hotline, hvor borgerne i Region Midtjylland har mulighed for at ringe og få hjælp til digital selvbetjening. Hotlinen har åbent mandag til torsdag fra 9.00 til 21.00, fredag fra 9.00 til 17.00 og søndag fra 17.00 til 21.00. Det betyder, at borgerne har mulighed for at sidde hjemme hos dem selv og få hjælp til digitale selvbetjeningsløsninger udenfor den normale åbningstid i Borgerservice. Hotlinen blev i 2015 udvidet til også at omfatte kommunerne i Region Nordjylland.

Det er medarbejdere fra Borgerservice, i de deltagende kommuner, der bemander Hotlinen. For Lemvig Kommune betyder dette, at man leverer personale til at bemande Hotlinen 3 – 5 gange om måneden á 3 timer.

I økonomiaftalen for 2015 mellem Kommunernes Landsforening og regeringen blev det aftalt, at områderne begravelseshjælp, international sygesikring, fleksydelse, delpension og efterleveshjælp pr. 1. maj 2015 skulle overgå til Udbetaling Danmark. En fortsættelse af den opgaveoverdragelse, der startede tilbage i efteråret 2012. Kommunerne har dog fortsat vejledningsforpligtelsen omkring opgaverne, hvis borgerne henvender sig, men selve sagsbehandlingen foregår hos Udbetaling Danmark.

Der vil fortsat være stor fokus på at hjælpe borgerne med de digitale løsninger, men der vil også være stor fokus på, at medarbejderne i Borgerservice løbende bliver klædt godt på til de nye måder at arbejde på. Der lægges stor vægt på, at medarbejderne har store digitale kompetencer og kan være digitale ambassadører overfor borgerne og andre kollegaer i organisationen.

Forsørgelse:

Kontanthjælp

Antallet af personer på kontanthjælp har set således ud gennem de seneste 3 år:

År	2013	2014	2015
Antal	260	257	269

Ovenstående tal var ved årets udgang.

Antallet var ved årets begyndelse 263 modtagere. Der har i 2015 ikke været de store udsving i antallet. Laveste antal var 254 i maj måned, og højeste var 277 i november måned.

De overordnede regler for statsrefusion i 2015 var, at kommunen modtog 30 % statsrefusion af passive kontanthjælpsudgifter og 50 % til udgifter i forbindelse med aktive tilbud.

Sygedagpenge

Det gennemsnitlige antal sygedagpengemodtagere (ekskl. dagpengesager med 100 % statsrefusion) var i 2015 på 265,0. Tilsvarende tal var i 2014: 272,9 og 278,8 i 2013.

Staten yder 50 % refusion mellem 5. og 8. uge. Fra 9.-52. uge afhænger refusionsstørrelsen af aktiveringsindsatsen. Overordnede regler er, at der er 50 % refusion, såfremt der aktiveres, og 30 % såfremt der ingen aktivering finder sted. Der er ingen statsrefusion til sager over 52 uger.

Udbetaling af dagpenge i forbindelse med graviditet, barsel og adoption overgik til Udbetaling Danmark pr. 1.12.2012.

Udgifter til sygedagpenge

(Bruttoudgift i PL 2015 i hele 1.000 kr.)

Sygedagpenge	2013	2014	2015
Udgifter (brutto) (fra 5. til 52. uge)	36.353	35.798	33.799
Sygedagpenge uden refusion (efter 52 uger)	8.644	7.537	8.421
Udgifter med 100 % statsrefusion:			
Til lønmodt. hos forsikrede arbejdsgivere	1.918	1.917	2.095
Sygedagpenge i øvrigt	6.243	6.140	5.073
Udgifter i alt	53.158	51.392	49.388

Antal løbende sygedagpengesager over 52 uger:

	2013	2014	2015
Over 52 uger	45,0	39,5	44,0

Førtidspensioner

Et meget udgiftskrævende område er førtidspensioner. Den kommunale udgift vil stige over årene, idet alle nye tilkendelser af pensioner finansieres med 65 % af kommunen og 35 % af staten. En meget stor andel af afgang vil forekomme på pensionstyper, hvor staten betaler 100 % eller typer med en delt finansiering på 50 % til kommunen og 50 % til staten.

Selve udbetalingen af pension overgik pr. 1.3.2013 til Udbetaling Danmark.

SEKTORBESKRIVELSER

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

Pensionstyper med 50 % refusion:

	Antal dec. 2013	Antal dec. 2014	Antal dec. 2015
Højeste og mellemste førtidspension	120	103	94
Forhøjet alm. førtidspension	19	18	15
I alt	139	121	109

Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt før 1.1.2003):

	Antal dec. 2013	Antal dec. 2014	Antal dec. 2015
Højeste og mellemste førtidspension	199	183	164
Forhøjet alm. førtidspension	22	18	17
I alt	221	201	181

Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt efter 1.1.2003):

	Antal dec. 2013	Antal dec. 2014	Antal dec. 2015
Højeste og mellemste førtidspension	494	512	536

Antal ledige:

Antallet er opgjort ved årets afslutning:

	2013	2014	2015
Antal ledige	493	423	351

Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget:

Økonomi- og Erhvervsudvalget	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Nettoudgift p/l 2015 1.000 kr.	121.901	127.738	127.348
Ændring	-5.201	+5.837	-390

Økonomi- og Erhvervsudvalget	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Kommunalbestyrelse og administration	101.367	104.022	104.484
Erhverv og turisme	8.799	10.868	10.742
Borgerservice	11.735	12.848	12.122
I alt	121.901	127.738	127.348

Kommunalbestyrelse og administration

Bedre mobildækning - herunder Danmarks bedste offentlige udbud

Lemvig Kommune har igennem de sidste par år fokuseret rigtig meget på bedre mobil dækning for kommunens ansatte. I 2014 blev et udbud igangsat sammen med 5 andre kommuner. I februar 2015 blev alle mobil og fastnet abonnementer konverteret til en ny leverandør uden udfordringer. Digitalisering og It har sammen med leverandøren siden arbejdet på at optimere dækningen i kommunen. Udbuddet gav således både mere kvalitet herunder også dækning samt en meget lavere pris end de aftaler, der på det tidspunkt var tilgængelige. Udbuddet var den første af sin art – et intelligent udbud, som efterstræbte mere kvalitet frem for en meget lav pris og i tæt dialog med leverandørerne.

Det betød, at udbuddet vandt prisen som årets bedste offentlige udbud i 2015 - prisen blev uddelt af FOPS - Fælles Offentlig Privat Samarbejde ved en ceremoni i København.

Digitaliseringsstrategi

I 2015 blev Lemvig Kommunes overordnede Digitaliseringsstrategi fornyet. Strategien bygger på den samme vision for digitalisering som den tidligere: "Digitalisering gennem fornuftig investering og optimal implementering".

Digitalisering skal være med til at skabe frirum, som kan bruges til at gennemføre nødvendige serviceforbedringer og effektiviseringer.

Implementering af nye digitale løsninger har ikke nytteværdi i sig selv. Digitalisering er et middel, der sammen med fornuftige arbejdsprocesser, god kommunikation og motivation kan skabe en digital kultur i Lemvig Kommune.

Strategien fokuserer på 3 områder:

- Videndeling og samarbejde
- Kommunikation og vejledning
- Implementering

Digitaliseringsstrategien er en paraplystrategi for hele kommunen, og der skal i løbet af 2016 udarbejdes strategier med tilhørende handlingsplaner for alle direktørområder.

Nyt netværk med fokus på fleksibilitet og sikkerhed

I slutningen af 2015 igangsatte Digitalisering & It en total udskiftning af det interne IT netværk. Dette er igangsat for, at give en mere fleksibel og stabil drift samt bedre håndtering af sikkerhed på kommunens lokationer. Netop sikkerhed er vigtig i en tid, hvor nye sikkerhedstrusler dukker op dagligt og især i en organisation, der håndterer så store mængder data og så mange personfølsomme oplysninger. Det bliver med det nye netværk muligt, at styre sikkerheden på baggrund af brugerens identitet, det udstyr det kobles op på netværket eller, hvor man tilgår netværket.

Fleksibiliteten i netværket gør, at alle services bliver tilgængeliggjort på alle lokationer. Samt at det bliver langt nemmere at oprette, flytte eller nedlægge lokationer

Udskiftningen sker i løbet af hele 2016.

Ny telefoniplatform med mulighed for video

I sommeren 2015 blev en ny telefoniplatform installeret og tilgængeliggjort for brugerne. Det blev herefter muligt også at benytte video sammen med telefoni til at kommunikere med borgere, virksomheder og andre. Allerede nu bruges videoløsninger i Ældre & Sundhed til bl.a. møder med regionen omkring udskrivelse af borgere, i Borgerservice til bl.a. tolkeservices og i Handicap & Psykiatri til at kommunikere med borgerne i f.eks. boenheder. Arbejdet, med at integrere video som et naturligt kommunikationsmiddel, fortsætter i årene fremover.

Markedsføring og kommunikation

Image ud over Kanten

Formålet med projektet Image ud over Kanten er at få den gode historie ud over rampen og tiltrække tilflyttere. I løbet af 2015 besluttede Økonomi & Erhvervsudvalget hvilke ni temaer, der skal arbejdes videre med på image-fronten.

- 1) VindEnergi, BioEnergi og KlimaLøsninger: Lemvig Kommune er førende i vindenergi, bæredygtig el og varmforsyning. Samtidig har vi klimaløsninger, som besøges af gæster fra både ind- og udland.
- 2) Turbo på Turisme: Lemvig Kommune er stærk på turismeområdet. Det skaber mange job, og det skal fortælles.
- 3) Din fremtid ligger i Vest: Målet med dette tema er at formidle fordelene for familier og singler for at få dem til at flytte til kommunen og bosætte sig. Fokus er på billige boliger og tid til fordybelse.
- 4) Lemvig by: En kommunikationsgruppe dannes for at idéudvikle på, hvilke af byens stærke sider, der bør fokuseres på.
- 5) Thyborøn by: En kommunikationsgruppe dannes for at idéudvikle på, hvilke af byens stærke sider, der bør fokuseres på.
- 6) Outdoor Vest: Kommunen byder på gode muligheder og udendørsaktiviteter for den enkelte og familier.
- 7) Smagen af Vest: Mad fra vand og land er der nok af i kommunen. Hvad råvarer bliver til, er fortællingen.
- 8) Job-i-Vest: Temaet viser de mange muligheden for job i kommunen. Målgruppen er alle jobsøgende.
- 9) Viden i Vest: Uddannelsesinstitutionerne i Lemvig Kommune er førsteklasses. Fokus er på disse.

Sociale medier

Flere og flere danskere benytter sociale medier i kommunikation og i markedsføring. Lemvig Kommune skal kommunikere, hvor folk er – blandt andet på Facebook og Twitter.

I februar 2015 kom Lemvig Kommune på Facebook og Twitter. Et år efter er der 3.819 følgere på Facebook og 645 på Twitter.

De mest læste indlæg når ud til mere end 40.000 personer på Facebook.

Din jobfremtid ligger i Vestjylland

Ti lokale virksomheder er gået med i det privat-offentlige samarbejde, *Din jobfremtid ligger i Vestjylland*, for at tiltrække kvalificeret arbejdskraft og tilflyttere til området.

På det digitale jobunivers www.job-i-vest.dk bringes jobopslag, portrætter af virksomheder og succes historier fra områdets erhvervsliv.

Jobuniverset er foreløbig nået ud til i alt 250.000 personer på Facebook, og læsertallene ser lovende ud. Projektet løber til udgangen af 2017.

Erhverv og Turisme

Beredskabet

Som følge af redningsberedskabets strukturreform er de tidligere ca. 90 beredskaber, ved årsskiftet, fusioneret til i dag 25 beredskaber. Lemvig Kommunes beredskab er fusioneret med Struer, Skive og Holstebro kommuner i et § 60 selskab.

Fra 1. januar 2016 er Lemvig Kommunes beredskab en del af Nordvestjyllands Brandvæsen, og har administrativt hovedsæde i Struer. Der er i forbindelse med oprettelsen af det nye selskab ikke ændret på antallet og beliggenheden af brandstationer – der vil stadig være brandstationer i Lemvig, Thyborøn og Bækmarksbro, ligesom der ikke er ændret på bemanningen af disse. Der er ikke ændret på serviceniveauet i forbindelse med sammenlægningen.

Selskabet råder i dag over 12 stationer og et Ø-beredskab på Venø. Nordvestjyllands Brandvæsen driver i dag selv fire af brandstationerne, herunder de tre i Lemvig Kommune, mens driften af de øvrige er udliciteret og drives p.t. af Falck.

Administrationen af det nye beredskab består af 8 medarbejdere, mens der er ca. 200 deltids brandmænd og ca. 100 frivillige brandmænd i selskabet.

Sammenlægningen af beredskaberne skaber nye muligheder for udvikling og styrkelse af de faglige kompetencer, og vil arbejde mod at yde en endnu bedre service i området, til gavn for borgerne og erhvervslivet i de 4 kommuner.

Thyborøn Havn

Thyborøn Havn, der blev overtaget af Thyborøn-Harboøre Kommune fra Staten den 1. januar 2001, er en kommunal selvstyrehavn.

Thyborøn Havn er en af Danmarks største fiskerihavne med en stor hjemmehørende fiskeflåde og er samtidig en betydelig godshavn med en godsomsætning på omkring 1 mio. tons gods.

Thyborøn Havn arbejder efter visionen "Thyborøn Havn - regionens maritime kraftcenter i vest", og med den mission, gennem udvikling og vækst af Thyborøn Havn at gøre området til et attraktivt sted at bo, arbejde og drive virksomhed.

Havnen gør det ved at udvikle en konkurrencedygtig infrastruktur og service, så Thyborøn Havn er med til at skabe de bedste rammer for fiskeri, gods- og erhvervsvirksomhed. Derfor udvikler og investerer Thyborøn Havn løbende i havneanlæg, arealer og infrastruktur.



SEKTORBESKRIVELSER

Omsætning Thyborøn Havn:

STATISTIK	2015	2014	Fremgang
Januar - december			
Auktionen:			
Mængde (tons)	13.870	11.905	16,5 %
Værdi (t.kr.)	245.409	198.603	23,6 %
Transit:			
Mængde (tons)	5.241	7.439	-29,5 %
Værdi (t.kr.)	93.012	110.680	-16,0 %
Konsum i alt:			
Mængde (tons)	19.111	19.344	-1,2 %
Værdi (t.kr.)	338.421	309.282	9,4 %
Industrifisk:			
Mængde (tons)	293.511	229.776	27,7 %
Værdi (t.kr.)	508.772	341.137	49,1 %
Fisk i alt:			
Mængde (tons)	312.622	249.120	25,5 %
Værdi (t.kr.)	847.193	650.419	30,3 %
Gods:			
Mængde (tons)	806.766	802.403	0,5 %

2015 blev et godt år med endnu en omsætningsrekord for havnen. Omsætningen nåede op på 39,2 mio. kr., hvilket afspejler, at det også for havnens kunder og brugere var et godt år. Især omsætningen på konsum- og industrifisk, med en samlet landingsværdi på 847 mio.kr., bidrog til det gode resultat.

Også på godssiden blev det igen et godt år med en stabil omsætning på grus og søral, mens der kom nye godstyper til i løbet af året. Især import af biobrændsel til bl.a. Måbjergværket tegner til at blive en kommende forretning på godsområdet.

Årsregnskabet for 2015 viser, at omsætningsrekorden også giver et godt resultat for havnen med et overskud på 9,2 mio. kr. og en egenkapital på 87,8 mio.kr.

Det er Havnebestyrelsens opfattelse, at resultatet er meget tilfredsstillende, og bestyrelsen glæder sig især over, at der i 2015 samtidig er påbegyndt og gennemført store investeringer. I 2015 blev projekter med forstærkning af molehoveder og udvidelse af Nordsøkaj etape II samt uddybninger til 9 meters vanddybde afsluttet. 2015 blev også året, hvor der blev truffet beslutninger om yderligere store investeringer i bassin til flydedom og en ny Offshorekaj i Sydhavnen samt endnu en udvidelse af kapaciteten i konsumcenteret. Samlede investeringer for 83 mio. kr., som gennemføres i løbet af 2016.

Havnen er, med en egenkapital på 87,8 mio. kr. og en balance på 173,8 mio. kr., godt rustet til de kommende års ekspansion.



Vindenergi

Danmark vandt i 2015 en international pris for vindenergi, som den bedste nation i verden til produktion af den vedvarende energiform.

Lemvig Kommunes borgmester Erik Flyvholm var som repræsentant for Danmark - og borgmester for Danmarks førende vindenergi kommune - taget til Lichtenstein for at modtage prisen.

Lemvig Kommune var i 2015 landets bedste kommune til produktion af vindenergi på land målt i forhold til antal indbyggere og areal. I alt blev der produceret 475 millioner kWh i Lemvig Kommune i 2015 på land. Det er 21.000 kWh pr. indbygger eller 932.000 kWh pr. kvadratkilometer

Samtidig er Lemvig Kommune førende testområde for vindmøller.

Geopark Vestjylland

Kommunerne Holstebro, Struer og Lemvig er gået sammen om at udvikle en Unesco godkendt Geopark. En Geopark rummer mange af de samme elementer, som en nationalpark dvs. et fokus på at udvikle en attraktion på baggrund af unikke og sjældne natur og kulturlandskaber. En Geopark giver mulighed for en mere international markedsføring gennem Unesco logoet. Formålet med Geoparken er at skabe øget vækst og beskæftigelse indenfor turismesektoren. Der lægges samtidig meget vægt på muligheden for at skabe lokal udvikling, og projektet er derfor støttet af bl.a. LAG'erne i de tre kommuner.

Business Region Midtvest inkl. fødevarestrategi

For at styrke erhvervsbetingelserne i det midt- og vestjyske område oprettes en Business Region, der både har til formål at øge væksten i regionen og i Danmark som helhed, og som samtidig kan matche andre subregionale erhvervsamarbejder. Målet er at skabe en fælles udviklingsplatform for koordinerede væksttiltag og øget erhvervsudvikling. Regionen skal gøre det muligt at interagere med andre byregioner i Danmark og være en kendt attraktiv aktør i internationale sammenhænge. Business Region MidtVest blev formelt stiftet januar 2016 og rummer alle kommuner i det tidligere Ringkøbing Amt samt Skive. Regionens første projekt er udviklingen af en fælles fødevarestrategi baseret på det Regionale Udbud af fødevarer udviklingsplatforme. Projektet har et forventet budget på ca. 18 mio. kr. Der er fokus på udvikling af lokale nye fødevarer, logistikløsninger, rammer for fødevarerudvikling, netværk og events. Alle medlemmer af BRMV deltager i fødevarerprojektet. Fødevarestrategien forventes godkendt i løbet af foråret 2016.

Enjoy Limfjorden

Enjoy Limfjorden er et fælles turismeudviklingsprojekt mellem de kommunale turistforeninger og kommunerne i Limfjordskommunerne Lemvig, Struer, Holstebro, Skive, Morsø og Viborg. Projektet har til formål at udvikle Limfjorden som destination. Projektet er i gang med sin anden budgetfase og skal løbe frem til 2017. Der er fokus på udvikling af både attraktioner og markedsføring.

Partnerskab for Vestkystturisme

11 vestkystkommuner er gået sammen om at stifte *Partnerskab for Vestkystturisme*. *Partnerskab for Vestkystturisme* har til formål at sikre gennemførelse af en national handlingsplan for vestkystturismen, herunder at sikre det tilstrækkelige ressourcemæssige grundlag for planens gennemførelse i form af de nødvendige økonomiske drifts- og projektmidler samt en driftsorganisering, der kan varetage handlingsplanens eksekvering. Lemvig Kommune giver et årligt tilskud for at være med i partnerskabet og turistforeningen skal levere et fast antal timer for at støtte driften af partnerskabet. Partnerskabet blev stiftet medio 2015 og forventes udrullet gennem den kommende årerække. Samarbejdet vil komme til at bestå af udvikling af vestkystturismen og markedsføring.

Træskibsstævnet

Omkring 20.000 personer gæstede havnen i Lemvig i pinsedagene 2015, da cirka 60 træskibe lagde kursen ind i vigen og til havnen. Mange tilskuere kom langvejs fra, og vejret var med – god vind og sol.

Anledningen var Træskibssammenslutningens årlige generalforsamling. Alle tre dage i pinsen var der liv og glade dage på Lemvig Havn.

Folkemødet i Nørre Nisum

I 2015 havde *Folkemødet om uddannelse* besøg af minister for børn, undervisning og ligestilling, Ellen Trane Nørby. Derudover deltog cirka 2.000 interesserede i uddannelsesdebatten i skolebyen Nørre Nisum.

Der var deltagelse af skoleledere, nationale og kommunale politikere, erhvervsledere, forskere, undervisere på læreruddannelsen og forskellige interesseorganisationer.

Det er andet år i træk, at arrangementet holdes og folkemøder i september 2016, 2017 og 2018 er også planlagt.

REGNSKABSOPGØRELSE

Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret

Beløb i mio. kr. - = indtægter/overskud Noter + = udgifter/underskud		Budget 2015 (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab 2015 (3)	Forskel (3-1)	Regnskab 2014
A. Det skattefinansierede område						
1	Indtægter					
	Skatter	-864,1	-864,1	-863,7	0,4	-861,0
	Tilskud og udligning	-338,7	-339,0	-339,7	-1,0	-345,1
	Indtægter i alt	-1.202,8	-1.203,0	-1.203,4	-0,6	-1.206,2
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	59,8	58,3	54,8	-5,0	64,9
	Familie- og Kulturudvalget	365,7	374,4	367,5	1,9	366,3
	Social- og Sundhedsudvalget	373,3	394,4	370,5	-2,8	359,6
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	228,6	222,5	223,7	-4,8	215,3
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	138,6	157,0	127,3	-11,3	127,5
	Driftsudgifter i alt	1.166,0	1.206,6	1.144,0	-22,0	1.133,6
	Driftsresultat før finansiering	-36,8	3,5	-59,5	-22,6	-72,6
3	Renter m.v.	11,8	6,8	2,6	-9,2	8,3
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-25,0	10,3	-56,9	-31,8	-64,3
4	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	17,6	77,6	45,4	27,8	25,5
	Familie- og Kulturudvalget	22,4	43,2	14,8	-7,6	6,8
	Social- og Sundhedsudvalget	3,0	9,3	6,0	3,0	4,9
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	0,4	4,8	4,3	3,9	-1,5
	Anlægsudgifter i alt	43,4	134,9	70,6	27,1	35,8
	Jordforsyning					
	Salg af jord	0,0	-0,8	-0,3	-0,3	-2,1
	Køb af jord	0,0	3,9	3,6	3,6	1,6
4	Byggemodning	0,0	7,6	1,5	1,5	6,1
	Jordforsyning i alt	0,0	10,7	4,8	4,8	5,5
	A. Resultat af det skattefinansierede område	18,4	155,9	18,5	0,1	-23,0
5	B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,5	-0,7	-0,3	-0,8	0,9
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	B. Resultat af forsyningsvirksomheder	0,5	-0,7	-0,3	-0,8	0,9
6	C. Resultat i alt (A + B)	18,9	155,2	18,2	-0,7	-22,1



BALANCE

Balance

Mio. kr.	Ultimo 2014	Ultimo 2015
Negative tal angives med - under aktiver		
AKTIVER		
7 Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		
Grunde	118,4	121,4
Bygninger	575,2	600,4
Tekniske anlæg m.v.	28,1	27,0
Inventar	2,4	3,1
Anlæg under udførelse	11,9	4,0
I alt	736,0	755,9
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	1,2	0,5
Finansielle anlægsaktiver		
8 Aktier og andelsbeviser m.v. (funktion 9.21)	1.144,2	1.146,8
9 Langfristede tilgodehavende (funktion 9.22-9.27)	38,1	67,2
5 Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (funktion 9.30-9.35)	38,0	24,3
I alt	1.220,3	1.238,3
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger (funktion 9.86)	1,4	0,8
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) (funkt. 9.87)	19,0	21,4
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	69,5	65,8
Værdipapirer (funktion 9.20)	2,4	1,6
10 Likvide beholdninger herunder obligationer (9.01-9.11)	112,9	78,6
I alt	205,2	168,2
AKTIVER I ALT	2.162,7	2.162,9
PASSIVER		
11 Egenkapital (funktion 9.91-9.99)		
Modpost for takstfinansierede aktiver	0,00	0,0
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-17,6	-16,9
Modpost for skattefinansierede aktiver	-738,5	-760,4
Reserve for opskrivninger	-0,8	-0,8
Modpost donationer	-0,4	-0,6
12 Balancekonto	-649,1	-640,4
I alt egenkapital	-1.406,4	-1.419,1
13 Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-163,7	-147,4
14 Langfristede gældsforpligtelser (funkt. 9.63-9.79)	-417,3	-420,2
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. (funktion 9.36-9.49)	-6,4	-6,3
15 Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-168,9	-169,9
PASSIVER I ALT	-2.162,7	-2.162,9
16 Kautions- og garantiforpligtigelser	431,0	454,8
16 Eventualrettigheder	32,6	32,6



Noter til driftsregnskab og balance

Note 1: Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio. kr.)	Budget 2015 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2015 (3)	Forskel (3-1)
Kommunal indkomstskat	-803,4	-803,4	-803,5	-0,1
Selskabsskat	-6,1	-6,1	-6,1	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-0,0	-0,0	-0,1	-0,1
Grundskyld	-54,1	-54,1	-53,9	0,2
Anden skat på fast ejendom	-0,4	-0,4	0,0	0,4
Øvrige skatter og afgifter	-	-	-	-
Samlede skatter i alt	-864,1	-864,1	-863,7	0,4
Udligning og generelle tilskud	-294,3	-293,8	-294,9	-0,5
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	10,1	9,3	10,1	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	2,6	2,6	2,6	-0,0
Særlige tilskud	-57,3	-57,3	-58,3	-1,0
Tilskud og udligning i alt	-338,9	-339,2	-340,5	-1,6
Refusion af købsmoms	0,2	0,2	0,6	0,4
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.202,8	-1.203,0	-1.203,6	-0,8

NOTER

Note 2: Driftsudgifter fordelt på udvalg og politikområder

Politikområder (mio. kr.)	Budget 2015 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2015 (3)	Forskel (3-1)
Økonomi- & Erhvervsudvalget	138,6	157,0	127,3	-11,3
Kommunalbestyrelse og administration	115,3	131,0	104,5	-10,8
Erhverv og turisme	10,8	13,6	10,7	-0,1
Borgerservice	12,5	12,4	12,1	-0,4
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	228,6	222,5	223,7	-4,8
Forsørgelse	211,0	207,5	207,9	-3,0
Beskæftigelses-ordninger	17,6	15,0	15,8	-1,8
Social- & Sundhedsudvalg	373,3	394,4	370,5	-2,8
Sociale ydelser i øvrigt	1,2	1,3	0,8	-0,3
Handicap og social psykiatri	96,5	104,1	100,2	3,6
Ældre og omsorg	175,2	184,6	170,2	-5,0
Sundhed	100,4	104,4	99,3	-1,1
Teknik- & Miljøudvalg	59,8	58,3	54,8	-5,0
Byudvikling, bolig og miljø	11,8	10,9	9,6	-2,3
Veje, havne, trafik og grønne områder	48,0	47,4	45,2	-2,7
Familie- & Kulturudvalg	365,7	374,4	367,5	1,9
Dagtilbud til børn og unge	73,0	71,9	72,2	-0,8
Børn, familie og sundhed	62,2	64,8	65,1	2,9
Undervisning	195,5	201,2	194,6	-0,9
Kultur, fritid og folkeoplysning	35,0	36,4	35,6	0,6
Driftsudgifter i alt	1.166,0	1.206,6	1.144,0	-22,0

I forhold til det korrigerede budget 2015 har Arbejdsmarked- og Integrationsudvalget et merforbrug på (223,7-222,5) 1,2 mio. kr. som skyldes, at især forbruget på sygedagpenge og ledighedsydelse/fleksjobydelse er steget i sidste kvartal i forhold til de forudsætninger, som var anvendt ved budgetopfølgningen 30. september 2015.

Note 3: Renter

Netto renter (mio. kr.)	Budget 2015	Korr. Budget	Regnskab 2015
Likvide aktiver	-1,6	-1,7	-1,7
Andre tilgodehavende ¹	-0,3	-0,4	-3,7
Udlæg forsyningsvirksomhed	-1,3	-1,3	-1,3
Kortfristet gæld	0,5	0,6	0,2
Langfristet gæld ²	14,3	8,5	8,0
Kurstab	0,2	1,1	1,1
I alt	11,8	6,8	2,6

¹Heraf vedrører 3,4 kr. salget af KMD-ejendomme. Ifølge Social- og Indenrigsministeriets konteringsvejledning skal hele proventet indtægtsbøgføres i 2015, men de rater, som betales i perioden 2016-2019 optages samtidige som tilgodehavende på balancen.

²Heraf udgør renter til ældreboliger 2,6 mio.kr. som er 3.282.000 kr. mindre end det oprindelige budget. Til gengæld er afdragene steget tilsvarende

NOTER

Note 4: Anlægsudgifter

(1.000 kr.)		Budget 2015	Korr. Budget	Regnskab 2015
Anlæg - Teknik & Miljø		17.632	77.625	45.434
0025	Faste ejendomme	5.520	15.161	8.599
0038	Naturbeskyttelse	4.762	-	72
0048	Vandløbsvæsen	-	464	-
0052	Miljøbeskyttelse	200	200	-
0055	Diverse udgifter og indtægter	-	-	659
0222	Fælles funktioner	-	500	263
0228	Kommunale veje	150	4.507	2.817
0235	Havne	7.000	56.793	33.025
Anlæg - Familie & Kultur		22.400	43.173	14.783
0025	Faste ejendomme	-	600	555
0032	Fritidsaktiviteter	-	5.000	-
0322	Folkeskolen m.m.	22.400	36.913	13.730
0525	Dagtilbud til børn og unge	-	660	499
Anlæg - Social- og Sundhed		3.000	9.326	6.036
0030	Ungdomsuddannelser	1.000	795	244
0462	Sundhedsudgifter m.v.	-	701	352
0532	Tilbud til ældre og handicappede	2.000	7.830	5.439
Anlæg - Økonomi & Erhverv		400	4.823	4.301
0025	Faste ejendomme	-	1.350	3.053
0055	Diverse udgifter og indtægter	-	-	284
0058	Redningsberedskab	-	100	-
0645	Administrativ organisation	400	3.270	1.236
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	103	-271
Anlægsudgifter i alt		43.432	134.947	70.553
Jordforsyning				
0022	Salg af jord	0	-804	-345
0022	Køb af jord	0	3.878	3.593
0022	Byggemodning	0	7.631	1.507
Jordforsyning i alt		0	10.705	4.756

Grunde og bygninger bestemt til videresalg udgør pr. 31. december 2015 21,4 mio. kr.

Ultimo hvert år vurderes det om der skal foretages op- eller nedskrivninger af saldoen i forhold til udstykningernes skønnede værdi.



Note 5: Forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheden omfatter renovation.

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

Mellemværende med forsyningsvirksomheder:

mio. kr.	Primo 2015	Bevægelse	Ultimo 2015
Spildevand	30,3	-5,6	24,7
Varmeforsyning	4,5	-	4,5
Vandforsyning	1,4	-0,3	1,2
Renovation	1,8	-7,8	-6,0
I alt	38,0	-13,7	24,3

-= gæld til forsyningen

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2015 24,3 mio. kr. til gode hos forsyningsvirksomhederne.

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

Det er besluttet, at benytte den samme sats, som til forrentning af lån til ejendomsskatter, som udmeldes af Økonomi- og Indenrigsministeriet. I 2015 er renten 1,64 pct.

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

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

NOTER

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

1.000 kr.	Til 2016	Til 2015
Drift		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	30.338	28.259
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	337	499
Social- & Sundhedsudvalg	18.192	24.054
Teknik- & Miljøudvalg	1.896	-766
Familie- & Kulturudvalg	7.755	7.062
Overførsler vedr. drift	58.518	59.108
Anlæg		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	8.899	17.300
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	-	-
Social- & Sundhedsudvalg	3.032	1.753
Teknik- & Miljøudvalg	32.617	65.321
Familie- & Kulturudvalg	28.222	12.448
Overførsler vedr. anlæg	72.770	96.822
Overførsler i alt	131.288	155.930

Ovenstående tabel er forslag til overførsler fra 2015 til 2016.

Overførslerne behandles i direktion, fagudvalg og Kommunalbestyrelse i løbet af marts og april 2016.

NOTER

Note 7: Anlægsaktiver jf. anlægskartoteket

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde og bygninger	Tekn. anlæg mv.	Inventar mv.	Matrielle anlægsaktiver under udførelse	Immatr. anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2015	980,7	47,6	13,5	11,9	4,1	1.057,8
Tilgang	11,6	2,7	2,1	46,4	0,7	63,5
Afgang	-7,0	-0,6	-0,2	-0,2	-	-8,0
Overført	54,1	-	-	-54,1	-	-
Kostpris 31.12.2015	1.039,4	49,7	15,4	4,0	4,8	1.113,4
Ned- og afskrivninger 01.01.2015	287,1	19,5	11,1	-	2,9	320,6
Årets afskrivninger	33,1	3,6	1,3	-	1,4	39,3
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Af. og nedskrivninger afhændede aktiver	-2,6	-0,4	-0,1	-	-	-3,1
Ned- og afskrivninger 31.12.2015	317,5	22,7	12,2	-	4,4	356,8
Regnskabsmæssig værdi 31.12.15*	721,9	27,0	3,2	4,0	0,5	756,5
Seneste samlet ejendomsværdi pr. 31.12.15**	639,0	-	-	-	-	639,0
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	-82,9	-	-	-	-	-82,9
Finansielt leasede aktiver udgør	-	3,5	-	-	-	3,5
Afskrivninger (antal år)	0-50 år	8-100 år	3-10 år	ingen	3 år	

* Heraf grundværdi 140,9 mio. kr.

** Vurderet pr. 01.10.15



NOTER

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

Virksomhed	Indskud	Samlet aktiekapital	Kommunens ejerandel i %	Egenkapital i alt	Indreværdi
VLTJ (11,6 %)	5.212.356	44.934.100	11,600	59.257.303	6.873.848
AFT 2005 A/S	59	2.000.000	0,003	41.462.407	1.230
Udbetalt udbytte					-1.220
Sampension KP	2.000	800.000	0,250	9.250.000.000	23.125.000
Vestjysk Højskole	1.350	-	Fastbeløb	-	1.350
HMN Naturgas I/S	522.589	49.675.733	1,052	1.957.521.809	20.593.129
Karup Lufthavn Kapitaludvidelse 2015	409.500	11.169.000	3,663	17.015.000	623.838 403.700
L90	-	-	2,937	-	-
NOMI I/S	-	-	14,530	13.564.515	2.708.834
Væksthus Midtjylland	5.621	304.935	1,843	6.486.797	-
Thyborøn Havn	-	-	100,000	78.653.711	78.653.711
Messecenter Herning	286.000	58.618.000	0,488	115.466.000	563.364
Thyborøn Agger Færgefart	-	-	50,000	1.440.032	720.016
Lemvig Forsyningsservice	-	-	100,000	-	500.000
Lemvig Forsyning A/S	-	-	100,000	1.009.982.000	1.009.982.000
Lemvig Gasdistribution	-	-	100,000	2.000.000	2.000.000
Center for tandregulering	-	-	0,184	-	-
LKV A/S	50.000	-	-	-	50.000
Bogført pr. 31.12.2015					<u>1.146.798.799</u>

Note 9: Langfristede tilgodehavender

(mio. kr.)	Primo 2015	Årets bevægelse	Ultimo 2015
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,0	0,2
Beboerindskud	4,7	0,2	4,9
Indskud i landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	24,0	5,5	29,6
Deponerede beløb for lån	10,9	21,5	32,5
I alt	39,9	27,3	67,2

Tilgodehavender hos grundejer:

Tilgodehavende ultimo 2015 udgør 0,2 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Udlån til beboerindskud:

Tilgodehavende ultimo 2015 udgør 4,9 mio. kr. Der forventes tab på ca. 114.504 kr., svarende til 2,3 %. Heraf udgør refusion ca. 76.336 kr. svarende til 66,7 %.

Indskud i landsbyggefonden:

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør 22,0 mio. kr. ultimo 2015.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender:

Tilgodehavende ultimo 2015 udgør 29,6 mio. kr. Der forventes tab på 1,5 mio. kr. på sociale ydelser og motorkøretøjer svarende til 5,07 %. Der forventes ikke tab på de resterende poster.

Deponerede beløb for lån mv.

De deponerede beløb vedrører følgende:

mio. kr.	Primo 2015	Årets bevægelse	Ultimo 2015
Thyborøn Fritidscenter	1,4	-0,2	1,2
Tandreguleringscentret i Struer	1,7	-0,2	1,5
Haarum Havn	0,8	0,0	0,8
Vejlby Pumpelag	3,5	-0,1	3,4
Vrist Pumpelag	3,0	-1,0	2,0
Harboøre Pumpelag	0,6	-0,3	0,3
Karup Lufthavn	0,0	0,6	0,6
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	0,0	22,6	22,6
I alt	10,9	21,5	32,5

Note 10: Finansieringsoversigt

Beløb i mio. kr. Udgifter = - (underskud)	Budget 2015	Korr. Budget	Regnskab 2015
Likvide beholdninger primo			
Tilgang af likvide aktiver			
Årets resultat	-18,9	-155,2	-18,2
Låneoptagelse	18,8	27,3	27,4
Øvrige finansforskydninger	15,7	5,7	-18,6
Låneomlægning			-0,7
Andre reguleringer på status			
Anvendelse af likvide aktiver			
Afdrag på lån	-20,3	-24,6	-24,2
Ændring af likvide aktiver	-4,8	-146,7	-34,3
Likvide aktiver primo			112,9
Afgang, jfr. ovenfor			-34,3
Likvide aktiver ultimo 2015			78,6

Som det fremgår af finansieringsoversigten er der et forbrug af de likvide aktiver på 34,3 mio. kr. i 2015, således kassebeholdning ultimo 2015 er 78,6 mio. kr.

Specifikation af øvrige finansforskydninger:

Tilgodehavender hos staten	-6,4 mio. kr.
Tilgodehavende restancer	0,2 mio. kr.
Andre tilgodehavender	-0,7 mio. kr.
Mellemværende mellem årene	3,6 mio. kr.
Udlån	5,6 mio. kr.
Aktier og Andelsbeviser mv.	0,5 mio. kr.
Deponerede beløb for lån	21,5 mio. kr.
Udlæg vedr. forsyning	-5,9 mio. kr.
Anden gæld til staten	-0,1 mio. kr.
Kirkelig skatter og afgifter	-0,0 mio. kr.
Gæld til kommuner og regioner	8,6 mio. kr.
Kortfristet gæld	-4,2 mio. kr.
Mellemregningskonto	-4,5 mio. kr.
Selvejende institutioner	0,4 mio. kr.
	<hr/>
I alt	<hr/> 18,6 mio. kr. <hr/>

Note 11: Egenkapital

Egenkapital primo 2015	-1.408,3 mio. kr.
Udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	- mio. kr.
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0,7 mio. kr.
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	-21,9 mio. kr.
Udvikling i modposter til reserve for opskrivning	- mio. kr.
Udvikling i modpost for donationer	-0,2 mio. kr.
Indskud i Landsbyggefonden, tilbageført	- mio. kr.
Udvikling på balancekontoen, inkl. primo korrektioner	10,4 mio. kr.
Egenkapitalen ultimo 2015	-1.419,2 mio. kr.

Note 12: Balancekonto

Årets bevægelser på balancekontoen

Balancekontoen primo 2015	-650,9 mio. kr.
Bevægelser vedr. hovedkonto 0-8	18,2 mio. kr.
Ændring i likvider	33,6
Øvrige finansforskydninger	-18,6
Afdrag på lån	-24,2
Låneoptagelse	27,4
Øvrige bevægelser	-7,8 mio. kr.
Kursregulering	0,7
Statens fordringer	-0,1
Regulering hensatte forpligtigelser	5,8
Indre værdi	-2,1
Ændringer i leasing	-0,4
Regulering tj. mandspensionsforpligtigelse	-21,6
Moniteringen i Rom	6,5
Afskrivninger	1,8
Ældreboliger, beboernes andel	-12,4
Statushenvísninger fra driften	14,0
Balancekontoen ultimo 2015	-640,4 mio. kr.

Note 13: Hensatte forpligtigelser

De hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskader og tjenestemandspensioner er opgjort i henhold til den fastlagte regnskabspraksis og ændringen fra 2014 til 2015 er indregnet direkte på funktionen.

Tjenestemandspensioner primo 2015	-134,0 mio. kr.
Regulering pga. fejl i aktuarrapport	10,7 mio. kr.
Udbetalt pension til tjenestemænd	12,1 mio. kr.
20,3 % i pensionsbidrag	-1,8 mio. kr.
Tjenestemandspensioner ultimo 2015	-113,0 mio. kr.
Statslige tjenestemænd primo 2015	-2,4 mio. kr.
Ændring i forpligtigelse	0,6 mio. kr.
Statslige tjenestemænd ultimo 2015	-1,8 mio. kr.
Arbejdsskader primo 2015	-17,8 mio. kr.
Regulering jf. aktuarberegning	-6,8 mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2015	-24,6 mio. kr.
Deponiet i Rom primo 2015	-7,5 mio. kr.
Regulering	0,5 mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2015	-7,0 mio. kr.
Øvrige hensættelser primo 2015	-2,0 mio. kr.
Regulering	1,0 mio. kr.
Øvrige hensættelser ultimo 2015	-1,0 mio. kr.
Hensættelser i alt	-147,4 mio. kr.

Lemvig Kommune har valgt at være selvforsikret på nedenstående områder efter "hvile i sig selv på længere sigt" princippet, hvor kommunen ud fra en økonomisk betragtning har vurderet at det er fordelagtigt. Kommunen har på nedenstående område valgt hel eller delvis selvforsikring og har oparbejdet et "overskud". Overskuddet indgår i Kommunens kassebeholdning, men forventes anvendt til imødegåelse af fremtidige skadesudgifter.

Præmierne er fastlagt ud fra en vurdering af behovet jf. blandt andet den seneste aktuarmæssige beregning af arbejdsskadeforsikring 2015 og tidligere præmier betalt til forsikringssselskabet.

Selvforsikringsområde (1.000 kr.)	Budget 2015	Forbrug	Over(+)/underskud(-)
Arbejdsskader	8.649	-2.737	11.386
Bygninger og løsøre	310	-365	675

Arbejdsskader:

Hensættelsesbehovet er 24,6 mio. kr. Der er ultimo 2015 et overskud på 11,4 mio. kr.

Bygninger og løsøre:

Selvriskoen overfor forsikringen er 100.000 kr. Institutionerne har en intern selvrisiko på 10.000 kr. Der er ultimo 2015 et overskud på 675.000 kr.

Note 14: Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld mio. kr.	2015	2014
Selvejende institutioner med overenskomst	3,3	3,9
Realkredit, forsikringselskaber m.v.	11,3	11,8
Kommunekreditforeningen	196,3	182,1
Kommunekreditforeningen, ældreboliger	202,5	212,2
Færgeinvesteringer	3,3	3,4
Finansielt leasede aktiver	3,5	3,9
Langfristet gæld i alt	420,2	417,3

Der er optaget lån i 2015 vedr. lånerammen for 2014 på 27,4 mio. kr.

Lånerammen for 2015 er opgjort til:

By- og områdefornyelse	4,6 mio. kr.
Lemvig Havn	28,1 mio. kr.
Energiltag	2,3 mio. kr.
Døgnehabilitering	0,1 mio. kr.
Trivselshus (Handelsskolen)	1,3 mio. kr.
Handelsskolen Etape 2	0,2 mio. kr.
Lemtorpskolen	3,9 mio. kr.
Lån til betaling af ejendomsskatter	0,6 mio. kr.

I alt 41,5 mio. kr.

Låneoptagelsen behandles af Kommunalbestyrelsen den 30. marts 2016.

SWAP-aftaler

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2015 10 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	17.841	14.637	2026	3,94	DK
Aftale 3: Danske Bank 3224S Swap fra variabel til fast rente	45.609	25.550	22.166	2022	3,99	DK
Aftale 4: Danske Bank 03084 Swap fra variabel til fast rente	14.640	9.882	7.154	2029	5,06	DK
Aftale 5: Nordea 70946/80342 Swap fra variabel til fast rente	8.500	3.243	2.724	2021	5,73	Dk
Aftale 6: Nordea 53779/551231 Swap fra variabel til fast rente	10.700	5.887	4.231	2029	4,76	EUR
Aftale 7: Danske Bank 42271 Swap fra variabel til fast rente	13.800	11.345	8.345	2035	3,69	EUR
Aftale 8: Danske Bank 5716M Swap fra variabel til fast rente	15.800	13.439	9.896	2036	3,95	DK
Aftale 9: Danske Bank 5716N Swap fra variabel til fast rente	2.446	2.081	1.532	2036	3,95	DK
Aftale 10: Danske Bank 5395Z Swap fra variabel til fast rente	9.030	7.243	5.158	2033	4,33	DK
Aftale 11: Danske Bank 5395Y Swap fra variabel til fast rente	2.530	2.029	1.445	2033	4,33	DK

Note 15: Kortfristede gældsforpligtigelser

Kortfristet gæld mio. kr.	2015	2014
Gæld til staten	4,1	3,9
Kommuner og regioner	6,7	15,4
Udgiftsrestancer	0,7	2,1
Regninger ikke forfalden 31.12	83,5	77,8
Ældreboliger	36,9	36,3
Mellemregningskonti	37,2	32,3
Selvejende institutioner	0,9	1,2
Kortfristet gæld i alt	170,0	169,0

Note 16: Kautions- og garantiforpligtigelser

Kautions- og garantiforpligtigelser	Långiver	Mio. kr.
Kommunale selskaber		
Lemvig Biogasanlæg	Kommunekredit	15,3
Lemvig Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	124,1
Idrætsformål		
Tangsø Idrætscenter	Kommunekredit	1,0
Harboøre Centret	Nykredit	0,7
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Nykredit	24,4
Thyborøn Fritidscenter	Nykredit	1,0
Klinkby Hallen	Kommunekredit	1,1
Andre lokale selskaber og institutioner		
Lemvigegnens Tørrecentral - Østergård		0,0
Lemvigegnens Tørrecentral - Nr. Vinkel		0,0
Lemvigegnens Tørrecentral - Kirkegård		0,0
Industrivej 17 - 23	Byggeriets Realkredit	-
Industrivej 29 - 35 + Skolevej 2 - 6	Byggeriets Realkredit	0,0
Fjordvænget 2A - 10B (2005)	Byggeriets Realkredit	0,7
Jens Søndergårdsvej 17-19 (2001 - 2003)	Realkredit Danmark	37,7
Lejerbo - Engen	Realkredit Danmark	2,5
Ågade 10-12 (2005)	Realkredit Danmark	3,8
Haretoften, Gudum, Skovbygårdvej, Klinkby -afd. 9	Nykredit	0,2
Frederiksgade/Søndergade	Nykredit	0,7
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	1,0
Romvej 4 (byfornyelse)	Realkredit Danmark	0,5
Haretoften, Gudum - Skovbygård, Klinkby	Realkredit Danmark	0,2
Svirrebom 3 (byfornyelse)	Realkredit Danmark	5,8
Boligforeningen og Boligselskabet	Finansstyrelsen	0,0
Nr. Nissum Seminarium	Finansstyrelsen	-
Bomidtvest	Kommunekredit	2,0
Ad. L. Hansens Kollegium	Realkredit Danmark	0,3
Ad. L. Hansens Kollegium	Statslån	1,3
Bækmarksbro Plejehjem	Realkredit Danmark	4,9
Børnegården Lemtorp	Realkredit Danmark	0,0
Skolevej afd. 13	Realkredit Danmark	0,7
Lemvig Andelsboligforening I Mimersvej	Realkredit Danmark *	0,6
EGV, Gudum - Fabjerg - Lemvig	Realkredit Danmark	1,0
Boligforeningen Bøvling (4 ældreboliger) - afd. 7	Realkredit Danmark	-
Ballegårdvænget	Byggeriets Realkredit	-
Lejerbo - Godsbanevej 8-10	Byggeriets Realkredit	1,1
Ballegårdvænget 34-56	Nykredit	1,5
Ballegårdvænget 386-1	Nykredit	3,7
Brunsgårdskollegiet, Nr. Nissum	Nykredit	2,6
EGV, Algade, Ramme	Nykredit	0,0

NOTER

Kautions- og garantiforpligtigelser	Långiver	Mio. kr.
Hobbylandbrug, Gudum	Nykredit	1,9
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	0,3
Ældreboliger, Svirrebom 3 - afd. 11	Realkredit Danmark	1,8
Andelsboligforeningen Seniorbo	Realkredit Danmark	2,6
Degneparkens Daginstitution	Kommunekredit	2,0
Degneparkens Daginstitution	Kommunekredit	0,4
Boligfoeningen, Vangevej 14 og Skolevej 3	Nykredit	1,7
Vibevej 14-22 og 43-45, Thyborøn	Nykredit	-
Sprogøvej 179 - 237 m.fl, Thyborøn by	Nykredit	2,2
Sprogøvej 130 - 136 og 283 - 293	Nykredit	-
Venøvej 17 - 35, Thyborøn	Nykredit	1,7
Stationsvej 1, Harboøre	Nykredit	0,1
Anholtvej 14 - 22, Thyborøn	Nykredit	0,0
Gajgårdsvej 2 + 34, Harboøre	Nykredit	-
Vibevej 13-27 m.fl., Thyborøn	Nykredit	1,2
Søndergade 1, Harboøre	LR Realkredit A/S	0,8
Lokesvej 2-32, Lemvig - Andelsboliger		-
Teglgårdsvej 35-43		15,8
Tangsø-Gården	Kommunekredit	1,0
Tangsø-Gården	Kommunekredit	0,1
Thyborøn Havn	Kommunekredit	24,3
Thyborøn Havn	Kommunekredit	4,8
Thyborøn Havn	Kommunekredit	23,2
Vejlby Pumpelag	Kommunekredit	0,6
Harboøre Pumpelag	Kommunekredit	0,3
Harboøre Fjordfiskerforening(Haarum havn)	Vestjyskbank	0,7
Fjernvarme		
Lemvig Varmeværk	Kommunekredit	79,0
Bækmarksbro Varmeværk	Kommunekredit	5,6
Ramme Varmeværk	Kommunekredit	1,2
Bøvling Varmeværk	Kommunekredit	2,4
Thyborøn Fjernvarme	Kommunekredit	38,7
Kautions- og garantiforpligtigelser i alt		454,8



NOTER

Eventualrettigheder	Mio. kr.
Overtaget fra amtet	
Lomborg Ungdomsskole gælds. 18.12.74	0,0
Nordvestjydsk Fiskeriefaterskole gælds. 28.7.81	0,2
Nordvestjydsk Fiskeriefaterskole panteb. 22.9.90	0,5
Museet for Religiøs Kunst gælds. 11.10.94	0,4
Fonden for Kystcenter Thyborøn gælds. 20.3.00	5,0
Museet for Religiøs Kunst gælds. 2006	0,7
Eventualrettigheder - ældreboliger	
Ældreboliger Ågade 13% (afslut 92)	1,3
Ældreboliger Nr. Nissum 13% (afslut 91)	0,9
Ældreboliger Klinkby 13% (afslut 91)	0,5
Ældreboliger Østergade 13% (afslut 91)	0,5
Ældreboliger Nygade 13% (afslut 90)	1,3
Ældreboliger Ramme 13% (afslut 89)	0,6
Ældreboliger Bøvling 7% (afslut 98)	0,6
Ældreboliger Klinkby 7% (afslut 99)	0,4
Ældreboliger Søvejen 7% (afslut 99)	0,2
Ældreboliger Parken 14% (afslut 00)	4,0
Renovering af værelser Solgården 14% (afslut 01)	2,4
Ældreboliger Alparken 14% (afslut 02)	0,4
Ældreboliger Klinkby 7% (afslut 03)	1,4
Ældreboliger Solgården 7% (afslut 04)	2,7
Ældreboliger Østvangen 7% (afsluttet 2006)	0,5
Ældreboliger Havfjord 7% (afsluttet 2006)	1,9
Ældreboliger Fabjerg 7% (afsluttet 2007)	0,3
Ældreboliger Bæmarksbro 7% (afsluttet 2007)	0,5
Ældreboliger Bøvling 7% (afslut 2007)	0,1
Ældreboliger Kærhuset 7% (afslut 2008)	1,1
Ældreboliger Øst (afslut 2009)	1,6
Ældreboliger Harbøre 7%(afsluttet 2010)	1,7
Bakkebo og Aspen, Industrivej 49 d + E(afsluttet 2012)	0,9
Eventualrettigheder	32,6

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

	Hovedstol	Restgæld	mio. kr.
Solidarisk garanti			
Udbetaling Danmark	748,2	539,0	Kommunekredit
Interessent garanti			
Midttrafik	171,7	152,1	KommuneKredit
L90 *	600,0	351,9	KommuneKredit
NOMI I/S *	40,5	27,6	KommuneKredit

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



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

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

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

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

Moms

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

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

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

Driftsudgifterne vises på udvalgsniveau med opdeling på politikområder.

Balancen

Præsentation af balancen

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

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

Finansielle gældsforpligtigelser

Finansielle gældsposter indregnes til restgælden.

Eventualforpligtigelser, herunder afgivne garantier

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

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

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

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

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

Afskrivningsgrundlag

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

Med hensyn til kostpris er der disse tilføjelser:

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

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

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

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

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

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

Afskrivningernes størrelse

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

Bygninger:

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

Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

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

Inventar:

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

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

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. 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 nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende

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

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

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

Hensatte forpligtigelser

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

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

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

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

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

Langfristede gældsforpligtigelser

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter

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