

Årsberetning 2018



Lemvig Kommune

Forord

Lemvig Kommune leverer endnu et stærkt regnskabsresultat.

Resultatet af den ordinære drift er vokset fra forventet 42,8 mio. kr. til 63,7 mio. kr. Væksten i overskuddet på den ordinære drift på 20 mio. kr. skyldes hovedsageligt en engangsindtægt ved salg af HMN naturgas. Det giver et afkast til Lemvig Kommune på ca. 10 mio. kr. Der er desuden overskud på 5,5 mio. kr. på serviceudgifterne, som primært hænger sammen med mindre udgifter på centrale puljer.

Børne- og Familieområdet er, på trods af besparelser på budgettet på 2,8 mio. kr., kommet ud af 2018 med et mindre forbrug på 2,6 mio. kr. Centret har efter flere år med overskridelser fået godt styr på økonomien i 2018. Handicap- og Psykiatri har merudgifter på 2,7 mio. kr. Primært som følge flere handicappede. Dagtilbudsområdet har merudgifter på ca. 6 mio. kr. Det hænger sammen med, at antallet af børn i dagtilbud er højere end forudsat i budget 2018.

Aftaleenhederne har - i det store og hele - holdt sig inden for rammerne af budgettet for 2018 og har leveret en rigtig god service til Lemvig Kommunes borgere. Lemvig Kommune ligger, og det glæder vi os over, som nummer 1 i en sammenligning med samtlige 98 kommuner fra Økonomi og Indenrigsministeriet. I undersøgelsen ligger vi bl.a. højt i "evnen" til at få unge over i en ungdomsuddannelse og har igen i år en af landets laveste sygefravær.

Det er i 2018 lykkedes at mindske forbruget på overførselsudgifterne med 15 mio. kr.. Vi har et meget stærkt arbejdsmarked, som med god støtte fra kommunens jobcenter har skabt en rekord lav arbejdsløshed. Udgifterne til a-dagpenge og ikke mindst kontanthjælp er faldet igen i 2018. Lemvig er en af de kommuner i landet, der over de seneste to år har været bedst til at nedbringe antallet af kontanthjælpsmodtagere.

Anlægsudgifterne er på 40,3 mio. kr.. Det er 19,2 mio. kr. mindre end det oprindelige budget for 2018- og 77,3 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Det vil sige, når vi tager hensyn til overførsler fra tidligere år. Det skyldes især forsinkelse af byggeriet af 0-6 årige institutioner i Lemvig By. Der er afsat ca. 28 mio. kr. til at udvide og renovere Menighedsinstitutionen og Børnegården Lemtorp, så disse fremover bliver 0-6 årsinstitutioner i Øst- og Vestbyen. Byggerierne er godt i gang og bliver færdig i 2019.

Der er foretaget store investeringer i Lemvig Havn siden 2010. Klimasikringen omkring Lemvig Bedding og Østhavnen er gjort færdig i 2018. By- og områdefornyelse i Lemvig by er i gangsat og fortsætter ind i 2019.

Det er investeret 106 mio. kr. i en ny færge mellem Thyborøn og Agger. Den 40-årige gamle færge er nu sendt på pension.

På trods af store investeringer er der afdraget ekstraordinært 37 mio. kr. på kommunens gæld i 2018. Regnskabet for 2018 skaber dermed et godt grundlag for at styre Lemvig Kommune gennem kommende opgaver og udfordringer, blandt faldende indbyggertal, som vores kommune står over for.

God læselyst.

Erik Flyvholm
borgmester



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger.....	4
Påtegninger	6
Generelle bemærkninger til regnskab 2018.....	7
Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:	12
Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:	18
Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:	28
Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:.....	36
Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget:	44
Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret.....	52
Noter til driftsregnskab og balance	54
Anvendt regnskabspraksis	74



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 2018

Kommunalbestyrelsen

Erik Flyvholm (V)
borgmester

Kenneth Bro (A)
1. viceborgmester

Michelle W. Tange (V)

Gunnar Lisby Kjær (V)

Steffen H. Damsgaard (V)

Søren Videbæk Jensen (V)

Karsten Kragelund (A)

Ellen Mejdahl (V)

Ole Byskov (A)

Troels Skovmose (V)

Arne Noe (F)

Chris Olesen (V)
2. viceborgmester

Bent B. Graversen (V)

Orla Østerby (C)

Martha Vrist (V)

Henrik Thygesen (V)

Karl Balleby Jensen (O)

Gitte Winther Jeppesen (B)

Tina Boel van Ingen (V)

Lone Pilgaard Sørensen (A)

Susanne Buch (F)

Direktionen

Lars Keld Hansen
Kommunaldirektør

Ole Pedersen
Direktør for Familie og Kultur

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

Claus Borg
Direktør for Teknik og Miljø

Revision

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



KOMMUNEOPLYSNINGER

Økonomiske nøgletal for Lemvig kommune

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettodrift			
Skat, tilskud og udligning pr. indbygger (kr.)	-60.787	-62.076	-63.533
Nettodriftsudgifter pr. indbygger (kr.)	56.626	57.867	60.747
- heraf serviceudgifter pr. indbygger (kr.)	41.169	42.431	43.946
Anlægsudgifter pr. indbygger	2.922	2.595	1.915
Balancen, aktiver (mio. kr.)			
Materielle anlægsaktiver	-760	-757	-742
Finansielle anlægsaktiver	-1.255	-1.274	-1.304
Omsætningsaktiver i alt	-209	-229	-140
Likvide beholdninger	-122	-145	-65
Balancen, passiver (mio. kr.)			
Egenkapital	1.454	1.495	1.295
Hensatte forpligtigelser	160	164	369
Langfristet gæld	438	429	369
- heraf ældreboliger	193	183	173
Kortfristet gæld	166	165	147
Kautions- og garantiforpligtigelser	625	629	609
Eventualrettigheder	33	33	33
Gennemsnitlig likviditet efter kassekreditreglen (mio. kr.)	-152	-178	-173
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	-5.988	-7.202	-3.235
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	21.596	21.323	18.437
- heraf ældreboliger	9.496	9.072	8.636
Skatteudskrivning			
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr. i budget)	-164.588	161.442	169.111
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,2	25,2	25,2
Udskrivningsprocent kirkeskat	1,27	1,27	1,27
Grundskyldspromille	28	28	28
Beskatningsgrundlag pr. indbygger	-174.849	171.814	179.655
IKU	22,80		
Indbyggertal (Pr. 31.12.)	20.291	20.133	19.998
Andel 0 - 6 årige	4,7	4,7	4,8
Andel 6 - 16 årige	13,4	13,0	12,5
Andel 17 - 64 årige	58,0	57,9	57,9
Andel 65+ årige	23,8	24,4	24,8

- = indtægter, værdier eller positiv kassebeholdning

+ = udgifter, gæld eller forpligtigelser



Påtegninger

Ledelsespåtegning

Økonomi- og Erhvervsudvalget har den 18. marts 2019 aflagt årsregnskab for 2018 til Kommunalbestyrelsen.

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

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

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

Behandlet af Kommunalbestyrelsen den 26. juni 2019.



Erik Flyvholm
borgmester



Lars Keld Hansen
kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Underskrevet revisionspåtegning foreligger, som særskilt bilag.

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Generelle bemærkninger til regnskab 2018

Regnskabsresultatet for 2018 fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Table 1. Resultatopgørelse 2018

I 1.000 kr.	Budget 2018	Tillægsbevilling	Korr. budget 2018	Regnskab 2018	Forskel regnskab og budget 2018
	1	2	3 (1+2)	4	5 (4-1)
Skattefinansieret område:					
Indtægter					
Skatter	-925.595	0	-925.595	-925.176	419
Tilskud og udligning	-359.084	12.400	-346.684	-345.362	13.722
Driftsudgifter					
Serviceudgifter	884.339	48.291	932.630	878.827	-5.512
Overførselsudgifter	353.206	-32.268	320.938	335.987	-17.219
Renter	4.314	-3.579	735	-7.990	-12.304
Resultat af den ordinære drift	-42.820	24.844	-17.976	-63.713	-20.893
Anlæg					
Anlæg ældreboliger	0	0	0	0	0
Øvrige anlæg	59.423	58.135	117.558	40.310	-19.113
Resultat efter anlæg	16.603	82.979	99.582	-23.404	-40.007
Lån					
Afdrag	27.433	-660	26.773	61.731	34.298
Nye lån	-32.713	32.713	0	0	32.713
Resultat af de skattef. område	11.323	115.032	126.355	38.328	27.005
Forsyningsvirksomhed:					
Drift	0	0	0	-376	-376
Forsyningsvirksomhed i alt	0	0	0	-376	-376
Resultat incl. forsyning	11.323	115.032	126.355	37.952	26.629
Finansforskydninger	-11.464	-400	-11.864	39.354	50.818
Forbrug(+)/styrkelse af kassen (-)	-141	114.632	114.491	77.306	77.447
Kursreguleringer, som påvirker kassen				3.002	
Kassebeholdning primo 2018				144.987	
Kassebeholdning ultimo 2018				64.679	

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

Kolonne 1 viser det oprindelige budget, som det blev vedtaget i oktober 2018. Kolonne 2 viser tillægsbevillinger inkl. overførte midler fra 2018. Kolonne 3 er det korrigerede budget, det vil sige kolonne 1 plus 2. Kolonne 4 viser regnskabet for 2018 og endelig viser kolonne 5 forskellen mellem det oprindelige budget 2018 og regnskabet for 2018.

I gennemgangen af regnskabet for 2018 sammenlignes regnskabsresultatet med det oprindeligt vedtagne budget for 2018. Det vil sige uden overførte midler fra 2017 til 2018 og eventuelle tillægsbevillinger. Eventuelle merforbrug kan derfor være finansieret af overførte midler eller tillægsbevillinger.

Resultatet af den ordinære drift viser et overskud på 63,7 mio. kr., hvilket er 20,9 mio. kr. bedre end det oprindelige budget for 2018.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Afvigelserne i forhold til oprindelig budget fremgår af nedenstående tabel 2:

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

Flere skatteindtægter	0,4
Tilskud og udligning	13,7
Mindre forbrug serviceudgifter	-5,5
Mindre forbrug overførselsudgifter	-17,2
Færre netto renteudgifter	-12,3
Overskud på ordinær drift	-20,9

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

Baggrunden for ændringerne i den ordinære drift er blandt andet en højere beskæftigelse, der har skabt grundlaget for lavere overførselsudgifter på ca. 17 mio. kr., men også et mindre statstilskud på ca. 14 mio. kr. Samtidig har der været et mindre forbrug på servicerammen på 5,5 mio. kr. Renteudgifterne er blevet 12,3 mio. kr. mindre end forventet. Det hænger især sammen med en engangsindtægt på salget af HMN Naturgas. Lemvig Kommunes andel af salget udgjorde 10,5 mio. kr.

Ændringer beskrives nærmere i de efterfølgende afsnit.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne er 5,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Det skyldes:

Tabel 3. Afvigelse i udgifterne indenfor servicerammen (mio. kr.)

Byudvikling, Bolig og Miljø	3,9
Vej Havne og Grønne områder	2,8
Dagtilbud	6,2
Skoler	2,7
Børne- og Familiecentret	-2,6
Kultur, fritid og Folkeoplysning	-1,8
Handicap og Psykiatri	2,7
Sundhed	-1,1
Ældre og Omsorg	-3,3
Administration og centrale puljer	-10,8
Pulje i forbindelse med servicerammen	-5,2
Øvrige	1,0
Samlet	-5,5

På politikområdet Byudvikling, Bolig og Miljø er der merudgifter til istandsættelse af kommunale ejendomme på 1,7 mio. kr. og merudgifter til natur og miljø på 1,1 mio. kr.

Der er et merforbrug på 6,2 mio. kr. på børnepasning. Årsagen er, at børnetallet i 2018 blev markant højere end det forventede børnetal ved budgetlægningen for 2018.

Skoleområdet har et merforbrug på 2,7 mio. kr., som primært skyldes merudgifter til kørsel af elever i almen- og specialtilbud. I forbindelse med udbud af befordringsområdet i Lemvig Kommune var der forventning om en besparelse på 2,2 mio. kr. på elevbefordringen. Det har vist sig svært at indfri tilbudsbesparelsen. Vognmanden er i 2018 gået konkurs, hvilket har medført store merudgifter til området.

Børne- og Familiecentret har et mindre forbrug på 2,6 mio. kr., som hovedsageligt kan forklares med et mindre forbrug til institutionen Bjerget, der lukkede 31. juli 2017 og færre og billigere anbringelser. Det



GENERELLE BEMÆRKNINGER

skal bemærkes, at der er gennemført besparelser på anbringelsesområdet på 2,6 mio. kr. i 2018. Det betyder, et mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget på 5,2 mio. kr.

Der er mindre udgifter til kultur, fritid og folkeoplysning på 1,8 mio. kr. Det er især udgifter til folkeoplysning og fritidsaktiviteter der er skåret ned på. Der er gennemført besparelser på 1,0 mio. kr. på området i budget 2019.

På Handicap- og Psykiatriområdet er der merudgifter på 2,7 mio. kr. Det dækker over merudgifter på 4,2 mio. kr. som følge af en vækst i antallet af borgere, der modtager ydelser efter serviceloven. Samtidigt er der mindreudgifter på aftaleenhedernes budgetter. Det skal bemærkes, at budgettet til området blev hævet med 5,7 mio. kr. for 2017 og frem. Udgifterne til området er steget med ca. 9 mio. kr. fra 2016 til 2018.

Ældreområdet har et mindre forbrug på 3,3 mio. kr., fordi vi har ansat færre social- og sundhedsassistentelever end oprindeligt forventet, samtidigt med, at der er et merforbrug på aftaleenhederne på 1,5 mio. kr.

På sundhedsområdet er der et mindre forbrug på 1,1 mio. kr. på rehabiliteringsindsatsen.

Mindre forbruget på 10,8 mio. kr. på centrale puljer skyldes, at centrale puljer til dækning af barsel og løn m.v. er flyttet fra Økonomi- og Erhvervsudvalget til de øvrige udvalg. Samtidigt er der et mindre forbrug på ca. 10 mio. kr. på puljen til dækning af udgifter som følge af nye love- og cirkulærer.

Overførselsudgifter (udenfor servicerammen)

Der er et mindre forbrug på 17,2 mio. kr. vedrørende udgifterne, som ikke henregnes til servicerammen, hvoraf overførselsudgifterne udgør hovedparten. Afvigelse fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 4. Afvigelser i udgifterne udenfor servicerammen (mio. kr.)

Overførselsudgifter	-15,0
Ældreboliger	4,3
Den centrale refusionsordning	-1,6
Erhvervsgrunduddannelser	0,2
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhed	-5,1
Mindreforbrug i alt	-17,2

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

Der er et mindre forbrug på overførselsudgifterne på ca. 15,0 mio. kr.. Afvigelse fremgår af nedenstående tabel.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Tabel 5. Afvigelser på overførselsområdet

Område	Bemærkning	Mio. kr.
Førtidspensioner m.v.	Kombination af flere tilkendelser og tilflytninger end budgetteret	4,6
Sygedagpenge	Færre sygedagpengesager samt højere refusionsprocent	-2,2
Kontanthjælp m.v.	Antallet af modtagere af kontant- og uddannelseshjælp har været lavere end forudsat	-6,2
A-dagpenge	Udgangspunktet for budget 2018 var et højere antal ledige end de faktiske tal. Desuden kom flere i løbet af 2018 end forventet.	-5,2
Revalidering	Større fald i antal modtagere end forventet	-0,9
Ressource- og jobafklaring	Kombination af et for højt budgetteret udgangspunkt i januar 2018 og en lavere nettotilgang i løbet af 2018 end forventet	-2,3
Beskæftigelsesindsats	Et lavere antal ledige end forventet har også medført færre driftsudgifter	-3,8
Øvrige områder		1,0
Mindre forbrug i alt		-15,0

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

Ældreboliger har et mindre forbrug på 4,3 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 1,6 mio. kr., som skyldes, at der er hjemtaget mere refusion på særligt dyre enkelt sager.

Der er mindre udgifter til aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsnen på 5,1 mio. kr., på grund af færre sygehusindlæggelser end forventet.

Der er samlet set igen leveret et godt og solidt regnskab for 2018. Aftaleenhederne har året igennem haft god styring af økonomien og overholdt deres budgetter.

Det ekstraordinært store overskud på den ordinære drift på 20 mio. kr. er hovedsageligt skabt ved hjælp af en engangsindtægt på salg af HMN naturgas, som giver et afkast til Lemvig Kommune på ca. 10 mio. kr. Samtidig er der mindreudgifter på ca. 11 mio. kr. på forskellige puljer til bl.a. uddannelse, IT og forskellige udviklingspuljer på erhvervs- og arbejdsmarkedsområdet. Endelig er der en mindre udgift på 5,2 mio. kr. på puljen til imødegåelse af øgede serviceudgifter.

Resultatet efter anlæg viser et overskud på 23,4 mio. kr., hvilket er 40 mio. kr. bedre end budgettet for 2018. Forbedringerne fremgår af nedenstående tabel.

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

Større driftsoverskud	-20,9
Mindre anlægsudgifter	-19,1
Overskud	-40,0

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



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Likviditetens udvikling

Kassebeholdningen pr. 31. december 2018 fremgår af nedenstående tabel 7.

Tabel 7. Udviklingen i kassebeholdningen

	mio. kr.
Likviditet primo	145,0
Årets resultat	23,8
Låneoptagelse	-
Øvrige finansforskydninger	-39,4
Låneomlægning	-3,0
Afdrag på lån	-61,7
Likviditet ultimo	64,7

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

Kassebeholdningen var 145 mio. kr. ved indgangen til 2018. Kassebeholdningen er faldet med 80,3 mio. kr. i løbet af 2018. Kassebeholdning var på 64,7 mio. kr. ved udgangen af 2018 jf. note 10.

Når driftsresultatet og kassebeholdningens størrelse vurderes, skal der tages hensyn til, at der er forslag til overførsler på både drift og anlæg på henholdsvis 50,4 mio. kr. og 68,8 mio. kr. fra 2018 til forbrug i 2019 jf. note 6.

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

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

	mio. kr.
Spildevandsanlæg (afdrages over 10 år)	6,5
Varmeforsyning (afdrages over 25 år fra 2017)	4,3
Vandforsyning (afdrages over 10 år)	0,3
Renovation	-8,5
I alt forsyningsområdet pr. 31. december 2018	2,5

(- = gæld, + = tilgodehavende)

Kommunen har et samlet nettotilgodehavende på 2,5 mio. kr. hos forsyningsområdet, se note 5. Kommunens ældreboliger har samtidig 38 mio. kr. til gode hos Lemvig Kommune.

Kommunen har pr. 31. december 2018 en gæld på 196 mio. kr. eksklusiv ældreboliger, og 368,7 mio. kr. inklusiv ældreboliger. Beløbene er inkl. en gæld på 1,5 mio. kr. vedr. finansielt leasede aktiver jf. note 14.

Skatter og tilskud i 2018

Den kommunale skatteprocent for 2018 var 25,2 %, og grundskyldspromillen var 28 ‰.

Lemvig Kommune valgte at basere skat, tilskud og udligning på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2018, og vil derfor ikke blive efterreguleret i 2021.

Som det fremgår af note 1 udgjorde de samlede skatteindtægter 925,2 mio. kr., og det generelle tilskud og udligning udgjorde 335,4 mio. kr.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2016 til 2018. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2018.

Tabel 9.

Teknik- og Miljøudvalget	Regnskab 2016 (1)	Regnskab 2017 (2)	Regnskab 2018 (3)	Opr. budget 2018 (4)	Korr. budget 2018 (5)	Afvigelse (5-3)	Pct. afvigelse
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	3.386	4.968	9.291	5.403	10.556	-1.265	-12,0%
Veje, havne, trafik og grønne områder	46.204	47.130	49.790	46.996	51.144	-1.354	-2,6%
Forsyningsvirksomheder	-239	-1.935	-376	0	0	-376	-
I alt	49.351	50.163	58.705	52.399	61.700	-2.995	-4,9%

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

Teknik- og Miljøområdet har et samlet mindre forbrug på 3,0 mio. kr., svarende til 4,9 % af det korrigerede budget.

På politikområdet Byudvikling, Bolig og Miljø er der et mindre forbrug på 1,2 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Tabel 10. Afvigelser på politikområdet Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger i mio. kr.

Serviceudgifter	-1,2
Byggeteamet, FBV og energitiltag	-1,5
Natur & Miljø	0,9
Coast to Coast, klimaprojekt	0,3
Tilskudspulje T&M, inkl. borgerforeningspulje	-0,5
Ejendomsområdet, herunder flygtningeboliger	-0,4
Udenfor servicerrammen	0
I alt	-1,2

Mindre forbruget vedr. byggeteamet skyldes primært, at der er iværksat istandsættelser af kommunale ejendomme, som er finansieret af en endnu ikke opbrugt pulje til Fælles Bygnings Vedligeholdelse (FBV). Derudover er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. igangsatte energitiltag og en mindre indtægt vedr. byggeteamets aktiviteter på 0,1 mio. kr.

Natur & Miljø har et merforbrug på 0,9 mio. kr., som primært skyldes en stigning i udgiften til rottebekæmpelse (området er brugerfinansieret).

På politikområdet Veje, Havne, Trafik og Grønne områder er der et mindre forbrug på 1,3 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Tabel 11. Afvigelser på politikområdet Veje, havne, trafik og grønne områder i mio. kr.

Serviceudgifter	-1,3
Thyborøn-Agger Færgefart	-0,4
Kollektiv trafik	-1,7
Lemvig Havn og Marina	-0,2
Afvandingsbidrag	-0,5
Vintertjeneste	0,7
Følgearbejder til anlægsprojekter	0,6
Vej og Park, merforbrug øvrige områder	0,2
Udenfor servicerrammen	0
I alt	-1,3



SEKTORBESKRIVELSER

Thyborøn – Agger Færgefart er i 2018 overgået til en ændret tilskudsform grundet ibrugtagelse af den ny færge og Lemvig Kommunes tilskud hertil har været mindre end forventet. Mindre forbruget i forhold til budget er 0,4 mio. kr.

Mindre forbruget vedr. området Kollektiv trafik skyldes, at projekt landsbyruter først igangsættes i 2019 og de afsatte midler dertil på 0,6 mio. kr. først forventes anvendt i 2019.

Der er ikke sket aconto opkrævning af afvandingsbidrag for 2018, hvorfor området udviser et mindre forbrug i 2018 på 0,5 mio. kr. Området bliver kalkulatorisk fra og med 2019.

Vej og Park området har et merforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. følgearbejder til anlægsprojekter, som skyldes etablering af pumpestation på Lemvig Havn samt renovering af Weibelsgade/Posthusgade.

På politikområdet Forsyningsvirksomheder er der et mindre forbrug på 0,4 mio. kr., som kan forklares af merindtægter og færre udgifter på affaldsområdet. Området er brugerfinansieret.

Der er i løbet af 2018 foregået flere aktiviteter og gennemført mange tiltag, som er beskrevet i nedenstående afsnit.

Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger

Myndighedsgodkendelse

Lemvig Kommune har i 2018 modtaget 36 ansøgninger om miljøgodkendelser af husdyrbrug. Der er truffet afgørelse i 5 sager om godkendelse med en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 7,5 måneder og 19 sager om tilladelse og godkendelse efter § 16a/16b (ny husdyrregulering) med en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 6,8 måneder. Til sammenligning er den senest offentliggjorte gennemsnitlige sagsbehandlingstid på landsplan 4,4 måneder (1. halvår 2018). Lemvig Kommune har overholdt de statslige servicemål i 8 af sagerne svarende til 33 %.

Stigningen i sagsbehandlingstid i Lemvig Kommune skyldes udelukkende en positiv udvikling i antallet af ansøgninger og sagsbehandlingen vurderes fortsat at forløbe yderst tilfredsstillende. Lemvig Kommune dyrker et åbent og konstruktivt samarbejde med både landmænd og landbrugets rådgivere og der er derfor allokeret flere ressourcer til miljøgodkendelse af husdyrbrug. Tilgangen af ansøgninger er samtidig reduceret. Sagsbehandlingstiden forventes derfor væsentligt nedbragt i 2019.

Erhvervskontaktordningen på virksomhedsområdet sikrer en tidlig dialog med nye og ekspanderende virksomheder. Det betyder, at miljøgodkendelser færdiggøres inden for rammerne af de nationale servicemål og til stor tilfredshed for virksomhederne. I 2018 har Lemvig Kommune udarbejdet 6 miljøgodkendelser.

Der er fra 2015 indført servicemål for udstedelse af byggetilladelser. Målene og opgjort tid for 2018, fra modtagelse af en fuldt oplyst ansøgning til udstedelse af byggetilladelse, fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 12. Opgørelse over byggetilladelser 2018

Sagstype	Antal sager	Servicemål	Opgjort
"Kviksager"	36	5 hverdage	4,6 hverdage
Erhvervs-sager	56	15 hverdage	14,5 hverdage
Byggeri med landzonetilladelse	85	10 uger	6 uger
Byggeri i byzone / sommerhusområder	79	8 uger	4,5 uger
Husstandsmøller	2	14 uger	1,8 uger
Udenfor kategori, herunder nedrivningstilladelser	86		15 hverdage



SEKTORBESKRIVELSER

Natur-, miljø- og klimaprojekter

I oplandet til Lemvig Sø har Lemvig Kommune i 2018 etableret et vådområde og genslynget vandløbet. Det styrker naturoplevelsen i Sødalen og forbedrer vandmiljøet i Lemvig Sø samtidig med, at det er en integreret del af klimaløsningen for Lemvig Sø. Projektet er finansieret af EU og staten.

Lemvig Kommune har i 2018 opnået støtte fra Statens Synergipulje til et integreret projekt i oplandet til Horn Sø. Projektet skal tilbageholde næringsstoffer, forskønne forsyningens forsinkelingsbassiner og skabe en naturrig, rekreativ oplevelsesrute for gående og cyklister.

Lemvig Kommune har i 2018 igangsat den fysiske etablering af et lavbundsområdeprojekt ved det tidligere Damhus Dambrug. Projektet omfatter genslyngning af et stykke af Damhus Å og vil generelt bidrage til forskønnelse af området ved det tidligere dambrug. Lavbundsprojekters primære formål er at begrænse CO₂-udledningen, og det finansieres af staten og EU.

Lemvig Kommune har i 2018 fjernet den sidste vandløbsopstemning i kommunen, og Flynder Å er genslynget forbi Øster Ørts Dambrug i Klosterheden. Projektet finansieres af EU og staten.

Naturpark Nissum Fjord blev formelt godkendt af Friluftsrådet i 2018. Lemvig og Holstebro kommuner har nu en af landets største naturparker, og der ligger en klar plan for drift og udvikling af naturparken i samarbejde med Nissum Fjord Netværket, Naturparkrådet og de mange frivillige og private erhvervsdrivende rundt om fjorden.

Lemvig Kommune har i 2018 arbejdet intensivt med modellering af fremtidens stormfloder i vestlige Limfjord. I samarbejde med Lemvig Vand & Spildevand (LVS) og de øvrige kommuner og forsyningsselskaber i vestlige Limfjord kan vi sommeren 2019 fremlægge et beslutningsgrundlag, så der politisk kan tages stilling til det videre arbejde med en klimaløsning ved Thyborøn Kanal.

Lemvig Kommune har i 2018 i samarbejde med LVS og en hollandsk virksomhed udviklet en dynamisk model, som beskriver nuværende og fremtidige klimaudfordringer i Thyborøn. Med dette værktøj kan effekten af mulige løsninger på fremtidens klimaudfordringer testes i det virtuelle laboratorium. Værktøjet er således en vigtig forudsætning for at vælge de rette løsninger til rette tid.

Lemvig Kommune har afsluttet klimaprojektet "Regn med Thyborøn". Her fik Lemvig Kommune 250.000 kr. fra Realdania m.fl. til at understøtte udviklingen af en kreativ og merværdiskabende konceptuel løsning på klimaudfordringerne i Thyborøn. Projektet leverer spændende bud på, hvordan Thyborøn kan fremtidssikres og udvikles som kanalby. Ideerne tages med i det videre arbejde med klimasikring af Thyborøn.

Boligsocial indsats

Lemvig Kommune har i 2018 fortsat den intensive boligsociale indsats fra 2015. Indsatsens primære formål har været at sikre, at ingen i Lemvig Kommune lever i usunde boliger. En del af indsatsen har bestået i at nedrive tomme og nedslidte ejendomme såvel i byer som i det åbne land.

Tabel 13. Opgørelse af den boligsociale indsats fra 2016 - 2018:

Antal ejendomme:	År:			
	2016	2017	2018	I alt
Registreret	61	91	99	251
Nedrevet	27	18	18	63
Kondemneret pga. sundhedsfare	11	6	5	22
Udbedret af ejer efter kommunalt påbud	14	8	7	29
På vej til nedrivning næste år	16	16	14	46
Tilskud til renovering	13	27	13	53
Omfattet af den boligsociale indsats	29	48	76	153
Sager endt med genhusning	6	5	4	15



Nedrivning og forskønnelse af ældre bygninger

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

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

Områdefornyelse i Bøvling

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

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

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

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

Områdefornyelsesprojektet forventes færdigt i 2019.

Områdefornyelse Lemvig Midtby

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

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

I 2018 er der arbejdet med indsatsområderne:

- Offentlige og private opholdsarealer langs Weibelsgade. Projektet indviet 8. juni 2018.
- Begrønning.
- Formidling af Kunst og Byens historie og kulturmiljøer. Gantriisruten indviet 27. juni 2018. Gantriis gavlmaleri indviet 18. oktober 2018
- Trafikale foranstaltninger. Projektforslag for Engen udarbejdet. Optimering af henvisnings- og trafikskilte udført.
- Helhedsplan og grøn plan for bymidten.

Planlægningen af de øvrige delprojekter er i gang, og den fysiske udførelse foregår løbende i 2019- 2021, hvor budgetmidlerne er afsat.

Områdefornyelse af landsbyklyngen Ramme-Lomborg

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

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

get i Ramme, og i enkelte tilfælde er der fundet sundhedsskadelige forhold, og der er givet anvisninger til forbedringer.

Den sociale indsats har også omfattet en tur til Skave-Hodsager for at studere erfaringer med at engagere og organisere frivillige i forskellige udviklingsprojekter, som i Skave-Hodsager bl.a. har ført til etablering af nyt sognehus, haludbygning og en skovlegeplads. Endelig har der, en våd november dag, været afholdt forårsforsømmelse i form af en løgsætningsdag i de to byer.

På baggrund af arbejdsgruppernes input er der udarbejdet fælles principper for byrumsinventar og skiltning for de to landsbyer, samt udarbejdet skitseforslag til anlæg af "Sandholms Plads" i Ramme.

Veje, havne, trafik og grønne områder

Arrangementer med Vej & Park

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

- "Havnens Dag" på Lemvig Havn.
- "Krabbefestival" på Lemvig Havn.
- International Marked i Thyborøn.
- "Fiskedag" i Thyborøn.
- Indvielse af Aleksander Nevskij anker i Harbøre.
- Flagning, afspærring og oprydning ved diverse arrangementer på Lemvig Havn og i Lemvig by.

Udbud af specialkørsler

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

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

Lemvig Kommune måtte i efteråret 2018 indgå nye midlertidige kontrakter om specialkørsler, da den oprindelige kontraktshaver gik konkurs. Dette har medvirket til forøgede udgifter på kørslen på kr. 2,9 mio.kr. i 2018.

Der afholdes nyt udbud foråret 2019.

Svømmekørslen er omlagt fra bestilt kørsel til kollektiv trafik (skolebusser), hvilket har givet en besparelse på ca. 360.000 kr. årligt.

Der er i forbindelse med udbuddet oprettet en deltidsstilling i Teknik & Miljø, som varetager den daglige koordinering og drift af kontraktkørslen.

Lemvig Havn

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

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



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 14. Antal overnatninger Lemvig Havn og Lemvig Marina

	2016	2017	2018
Lemvig Havn	1.075	1.244	1.179
Lemvig Marina	93	251	348
I alt	1.168	1.495	1.527

Den 5. oktober var der indvielse af Klimatilpasningsprojektet for beddingsområdet og Østhavnen. Projektet er udført i samarbejde med RealDania, og anlæggene omfatter en beddingstrappe, der går helt ned til vandet, en såkaldt vidensscene til foredrag mm. Der er udført en promenadeforbindelse og højvandssikring af strækningen fra Restaurant Luna via Lemvig Bedding til Skaterparken. På sydsiden af beddingen udføres i 2019 en beddingsplads. Det samlede budget for klimatilpasning af beddingen og Østhavnen er 22 mio. kr.

Private investeringer på Lemvig Havn

Der har igennem den sidste periode været stor aktivitet blandt de private aktører på og omkring Lemvig Havn. Projektet omkring Isværket blev afsluttet i efteråret 2018, og Lemvig Maskin- og Kølleteknik har været i gang med at opføre et nyt smedeværksted på Østhavnen. Der er også flere interessante boligrenoveringer i gang i området, som ligeledes støtter op om udviklingen af Lemvig Havn.

Thyborøn – Agger Færefart

Kommunalbestyrelserne i Lemvig og Thisted kommuner godkendte i juni 2015 Thyborøn-Agger Færefarts beslutning om, at der skal bygges en ny færge, som erstatning for den gamle færge, der sejlede mellem Thyborøn og Agger Tange.

Den gamle færge blev bygget i 1975 og var efterhånden udtjent.

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

Den nye færge blev sat i drift i efteråret 2018.

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

I Agger er det nye færgeleje anlagt lige øst for det tidligere leje. Den nordlige mole i færefarvnen er ombygget for at forbedre besejlingsforholdene.

Den samlede pris for hele projektet er ca. 105 mio. kr.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2016 til 2018. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2018.

Familie- og Kulturudvalget (PL 2018-niveau)	Regnskab 2016 (1)	Regnskab 2017 (2)	Regnskab 2018 (3)	Opr. Budget 2018 (4)	Korr. Budget 2018 (5)	Afvigelse (3-5)
Dagtilbud til børn og unge	71.564	73.856	72.837	66.664	75.089	-2.252
Børn, Familie og Sundhed	64.873	55.400	54.635	56.406	57.155	-2.520
Undervisning	194.622	193.357	190.687	187.987	197.723	-7.036
Kultur, Fritid og Folkeoplysning	35.368	35.451	34.961	36.731	38.439	-3.478
I alt	366.427	358.064	353.120	347.788	368.406	-15.287

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

Familie- og Kulturudvalget har et samlet mindre forbrug på 15,3 mio. kr. svarende til 4,15 % af det korrigerede budget for 2018.

Der er i det korrigerede budget for 2018 indregnet overførsler fra tidligere år på samlet 13,9 mio. kr.

Politikområdet Dagtilbud udviser samlet set et mindre forbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2018. Afvigelsen fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 15. Afvigelser på politikområdet Dagtilbud i mio. kr.

Serviceudgifter	
PAU elever	-0,4
Klubber og andre socialpæd. Fritidstilbud	0,2
Daginstitutioner	-2,1
I alt	-2,3

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

Den primære årsag til mindre forbruget i 2018, set i forhold til det korrigerede budget, er, at der i det korrigerede budget for 2018 er indregnet overførsler fra tidligere år på 1,3 mio. kr., tekniske ændringer af blandt andet bygningsdrift og egne omplaceringer indenfor aftaleenhederne på samlet 0,6 mio. kr., og endeligt et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende PAU elever.

Det bemærkes, at børnetallet i 2018 viste sig, at være markant højere end det forventede børnetal ved budgetlægningen for 2018, hvilket i forhold til det oprindelige budget medførte en samlet korrektion på 4,8 mio. kr. i forbindelse med opfølgning af budgettet for 2018. Samlet set udviser regnskabet en afvigelse på 6,2 mio. kr., i forhold til det oprindelige budget, der primært kan henvises til korrektionen på 4,8 mio. kr. som følge af det stigende børnetal.



SEKTORBESKRIVELSER

Politikområdet børn, familie og sundhed udviser samlet set et mindre forbrug på i alt 2,5 mio. kr. Afvigelse-
ne fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 16. Afvigelser på politikområdet Børn, Familie og Sundhed i mio. kr.

Serviceudgifter	
Børn og unge med særlige behov	-1,5
Udviklingspuljen - Sekretariat, BFC	-0,2
PPR	-0,6
Forebyggelses- og behandlingsafsnit	-0,2
SSP	-0,1
Udgifter udenfor serviceringen	
Merudgifter/tabt arbejdsfortjeneste	0
Særligt dyre enkelt-sager/statsrefusion	0
I alt	-2,5

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

Det specialiserede børneområde, børn og unge med særlige behov, udviser et mindre forbrug på ca. 1,5 mio. Dette skyldes primært, at der har været en nedgang i antallet af børn på opholdssteder, samt at de tilbageværende er blevet billigere.

De øvrige afvigelser skyldes primært overførsler fra tidligere år, der ikke er anvendt fuldt ud i 2018:

- Der er afsat en udviklingspulje under BFC til bl.a. DUÅ, skolevægning mm. Mindre forbruget på puljen i 2018 overføres til forbrug i 2019.
- Mindre forbruget på PPR skyldes primært overførte midler fra tidligere år, der delvist modsvarer af en opnormering på området.
- Der er på området Børn og Unge med særlige behov overført 0,2 mio. kr. fra tidligere år, hvilket er på niveau med resultatet for 2018, hvor midlerne søges overført til forbrug i 2019.

Set i forhold til det oprindelige budget for 2018 udviser regnskabet et mindre forbrug på 1,8 mio. kr. der hovedsageligt kan henføres til det specialiserede børneområde.

Politikområdet Undervisning udviser et mindre forbrug på 7,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2018. Afvigelse-
ne fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 17. Afvigelser på politikområdet Undervisning i mio. kr.

Serviceudgifter	
Skoler	-4,6
Specialkørsel	0,6
Fællesudgifter Undervisning – center for læring, bygninger, materialer og reguleringskonti	0,4
Fælles IT	-0,6
Kompetenceudvikling og andre skoleformer	-1,5
Efter- og videreudd. – folkeskolereform	-1,2
Ungdommens uddannelsesvejledning	-0,2
Ungdomsuddannelser	0,1
I alt	-7,0

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

Afvigelserne på politikområdet skyldes primært overførte midler fra tidligere år, på 4,3 mio. kr., der ikke er anvendt fuldt ud i regnskabsåret. Flere af skolerne forventes samtidig, at renovere og forny det udendørs læringsrum i 2019, hvorfor der forventes en mindre stigning i overførslerne, af midler til forbrug i 2019.



SEKTORBESKRIVELSER

Kompetenceudvikling, andre skoleformer samt efter- og videreuddannelse i forbindelse med skolereformen udviser samlet et mindre forbrug på 2,7 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes midler overført fra tidligere år, samt statslige tilskudsmidler. Mindre forbruget søges overført til forbrug i 2019.

Befordringsområdet er udfordret, og viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. Udgifterne dækker befordring af elever i almen og specialtilbud. I forbindelse med udliciteringen af befordringsområdet i Lemvig Kommune blev der beregnet en tilbudsbesparelse på 2,2 mio. kr. på elevbefordringen. Det har vist sig svært at indfri tilbudsbesparelsen, og vognmanden er i 2018 gået konkurs, hvilket har medført store merudgifter til området. Der er i forbindelse med opfølgning på budgettet tildelt tillægsbevilling på 2,4 mio. kr. til området.

Regnskab 2018 udviser i forhold til det oprindelige budget 2018 et merforbrug på 2,7 mio. kr. der primært kan henføres til befordringsområdet.

Politikområdet Kultur, Fritid og Folkeoplysning udviser samlet set et mindre forbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2018.

Tabel 18. Afvigelser på politikområdet Kultur, Fritid og Folkeoplysning i mio. kr.

Serviceudgifter	
Stadion og idrætsanlæg	-0,7
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	-0,5
Bibliotek	-0,4
Andre kulturelle opgaver	-0,7
Aktiviteter under folkeoplysningsloven	-0,2
Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysningsloven	-0,4
Ungdomsskolevirksomhed	-0,2
Øvrige områder	-0,4
I alt	-3,5

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

Der er et reelt mindre forbrug på området i forhold til budgettet. Det er korrigeret fra budget 2019 og frem. Den primære årsag til områdets mindre forbrug er, at overførsler fra tidligere er indregnet i det korrigerede budget for 2018 (3,3 mio. kr.). Overførslerne fra 2018 til 2019 forventes, at være på samme niveau.

I forhold til Ungdomsskolevirksomhed, er der et mindre forbrug 0,2 mio. kr. Mindre forbruget skyldes ændringer i elevtallene.

I forhold til det oprindelige budget for 2018 er der en afvigelse i regnskabet på 1,8 mio. kr., som primært skyldes mindre udgifter til folkeoplysning og fritidsaktiviteter som følge af nedgang i lokaletilskuddene. Det bemærkes at der ydermere er gennemført besparelser på 1,0 mio. kr. på området i budget 2019.

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor områderne fra 2016 til 2018. Tabellerne findes endvidere for hvert politikområde. Samtlige tal er i PL 2018 niveau.

Tabel 19.

Familie- og Kulturudvalget	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift pl 2018 1.000 kr.	366.427	358.064	353.120
Ændring ift. tidligere år	-19.394	-8.363	-4.944
Antal 0-22 årige	5.239	5.124	5.026
Bevægelse	-155	-115	-98
Udgift kr. pr. 0-22 årige	69.942	69.880	70.259
Ændring ift. tidligere år	-1.586	-62	379



SEKTORBESKRIVELSER

Undervisning

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2016 til 2018.

Tabel 20. Udvikling inden for politikområdet Undervisning

Undervisning	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift pl 2018 1.000 kr.	194.622	193.357	190.687
Ændring ift. tidligere år	-9.666	-1.265	-2.670
Antal 6-16 årige	2.735	2.643	2.522
Ændring ift. tidligere år	-113	-92	-121
Udgift kr.pr. 6-16 årig	71.160	73.158	75.609
Ændring ift. tidligere år	-570	1.998	2.451

Tabel 21. Skoler – indskrevne børn

Folkeskoler	5.9.2016	5.9.2017	5.9.2018	16/17 i %	17/18 i %
Tangsø	171	153	149	-10,5%	-2,6%
Nr. Nissum	212	208	212	-1,9%	1,9%
Klinkby	97	89	75	-8,2%	-15,7%
Ramme	140	125	124	-10,7%	-0,8%
Christinelyst	574	579	608	0,9%	5,0%
Lemtorp	369	337	324	-8,7%	-3,9%
Harboøre	233	225	229	-3,4%	1,8%
Thyborøn	207	209	191	1,0%	-8,6%
I alt (note 1)	2.003	1.925	1.912	-3,9%	-0,7%
Efterskoler	246	236	256	-4,1%	8,5%
Husholdnings & Ungdomshøjskoler	2	0	0	-100,0%	0,0%
I alt	248	236	256	-4,8%	8,5%
Friskoler	313	303	238	-3,2%	-21,5%
Alle skoler i alt	2.564	2.464	2.406	-3,9%	-2,4%
I alt ændringer "år efter år"	-127	-10	-58		

(Note 1: inkl. elever fra andre kommuner)



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 22. Skolefritidsordninger – indskrevne børn

	1.okt. 2016	1.okt. 2017	1.okt. 2018
Nr. Nissum SFO	37	37	46
Ramme SFO	41	33	34
Klinkby SFO	36	44	38
Christinelyst SFO	132	119	120
Nørlem SFO	97	88	84
Harboøre SFO	38	45	47
Thyborøn SFO	60	62	59
I alt	441	428	428

Antallet af indskrevne børn i skolefritidsordningerne er for 2018 på samme niveau som 2017, mens der fra 2016 til 2017 var et fald på 13 børn.

Åben Skole

“Åben Skole”-tænkningen udgør et væsentlig del af Folkeskolereformen, og er et af Lemvig Kommunes indsatsområder på børne- og ungeområdet. Dette udmøntes ved at der foregår tre til fire fælleskommunale aktiviteter i hhv. indskoling, mellemtrin og udskoling. I forbindelse med budget for 2019 er der etableret en årlig transportpulje på 250.000 kr. til et centralt busbooking-system for skolerne. I forbindelse med budget 2018 er der afsat 110.000 kr. til en indsats for at skabe et langtidsholdbart Åben Skole-samarbejde mellem Lemvig Kommunes folkeskoler og musikskolen. Herudover er der en samarbejdsaftale med Kystcenteret i Thyborøn, Naturskolen i Kjærgårdsmølle og NOMI4S.

Brugerportalsinitiativet

I juni 2014 aftalte regeringen og KL, at realisere initiativet om en brugerportal for folkeskolen. Som en del af denne aftale har kommunen været i gang med at implementere læringsplatformen Meebook på alle skoler. Kommunen skal sideløbende hermed i gang med at forberede sig på implementeringen af anden del af aftalen, som handler om en fælles kommunal samarbejdsplatform, AULA. AULA skal erstatte det tidligere system ForældreIntra.

Kompetenceudvikling i humanistiske fag

Der er i samarbejde med VIA University College gennemført et kompetenceudviklingsforløb for undervisere i historie, kristendom og samfundsfag. Kompetenceudviklingen har opkvalificeret 20 af kommunens lærere.



SEKTORBESKRIVELSER

Dagtilbud

Tabel 23. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2016 til 2018.

Dagtilbud	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift pr 2018 1.000 kr.	71.564	73.856	72.837
Ændring ift. tidligere år	-4.209	2.293	-1.020
Antal 0-5 årige	959	947	960
Ændring ift. tidligere år	-42	-12	13
Udgift kr.pr. 0-5 årig	74.623	77.990	75.872
Ændring ift. tidligere år	-1074	3367	-2.118

Tabel 24. Daginstitutioner – indskrevne børn

	1. okt. 2016	1. okt. 2017	1. okt. 2018
Dagplejen	145	148	153
Menighedsbørnehaven	114	120	115
Lomborg Børnehave	46	52	53
Tangsø Børnehus	44	49	43
Harboøre Børnecenter	46	37	36
Thyborøn Børnecenter	67	64	66
Nr. Nisum Børneunivers	62	71	81
Børnegården, Lemtorp	53	56	71
Alt-i-et Klinkby	49	46	49
Bøgspiren	0	0	0
Bøvling Børnehus	46	44	42
Sct. Georgsgården	39	44	49
Udebørnehaven, Fabjerg	31	21	22
I alt	742	752	780
Heraf vuggestuepladser	114	123	158

Der har fra 2017 til 2018 været en stigning på 28 børn mod en stigning på 10 børn fra 2016 til 2017.



SEKTORBESKRIVELSER

Ny dagtilbudslov

Lov om ændring af dagtilbudsloven blev vedtaget af Folketinget den 24. maj 2018. Lovændringerne består overordnet set af to dele. Den ene del vedrører ændringer, der har til formål at styrke kvaliteten i dagtilbud, mens den anden del vedrører ændringer, der har til formål at øge fleksibiliteten for forældre med børn i dagtilbud. Sidstnævnte har blandt andet medført nye modulordninger, øget indflydelse til forældrebestyrelserne, ændrede krav til venteliste-administration. Disse ændringer er implementeret ved hjælp af en ny styrelsesvedtægt for Lemvig Kommunes dagtilbud.

Kompetenceudvikling – Ledere, faglige fyrtårne og dagplejere

For at imødekomme den nye dagtilbudslovs krav til at styrke kvaliteten i dagtilbud, er der indgået en aftale med VIA om kompetenceudvikling af Ledere og faglige fyrtårne i daginstitutionerne.

Byggeprojekt i Menighedsinstitutionen og Børnegården

Grundet en stigende efterspørgsel efter vuggestuepladser fra forældrene i Lemvig By, er der blev oprettet flere midlertidige vuggestuepladser på hhv. Menighedsinstitutionen, Skolevej og Børnegården Lemtorp.

Kommunalbestyrelsen har truffet beslutning om tilbygning af en permanent vuggestueafdeling til Menighedsinstitutionen på Skolevej samt til Børnegården Lemtorp. I forbindelse med budgetforliget for 2018 er der afsat 11.490.000 kr. til udbygning af Børnegården Lemtorp og 16.628.000 kr. til udbygning af Menighedsinstitutionen.

Børn, Familie og Sundhed

Tablet 25. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2016 til 2018.

Børn, familie og sundhed	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift pl 2018 1.000 kr.	64.873	55.400	54.635
Ændring ifht. tidligere år	-3.486	-9.473	-765
Antal 0-22 årige	5.239	5.124	5.026
Ændring ifht. tidligere år	-155	-115	-98
Udgift kr.pr. 0-22 årige	12.383	10.812	10.870
Ændring ifht. tidligere år	-290	-1.571	59

SATS-puljeprosjekt – Spædbarneprosjekt

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

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

Inddragende Netværksmøder

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

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

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



SEKTORBESKRIVELSER

Skolevægringsprojekt

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

Det specialiserede socialområde 2016 – 2018.

Tabel 26. Antal helårs børn/foranstaltninger

Antal helårs børn/foranstaltninger	2016	2017	2018
Plejefamilier og Opholdssteder mv.	56,52	58,68	50,12
Familie og Netværkspleje	37,37	36,42	35,66
Netværksanbringelse	6,83	6,62	4,03
Opholdssteder mv.	12,33	8,56	10,43
Forebyggende Foranstaltninger	179,97	189,87	200,66
Andre forebyggende foranstaltninger	7,49	7,76	8,12
Aflastning	9,5	11,03	14,87
Aflastning i plejefamilie	15,9	17,11	15,17
Fast kontaktperson – Barnet	59,65	60,38	69,80
Efterskole - økonomisk støtte	17,78	20,32	17,89
Støtteperson til forældre	8,06	9,09	11,78
Familiehuset - konsulenter (Helårs sager)	43,04	43,71	43,05
Familiehuset - Psykolog (Helårs sager)	18,56	20,47	19,98
Døgninstitutioner for Børn og Unge	8,61	7,08	7,04
Sikret Institution	0,00	0,00	0,12
Sikret Institution	0,00	0,00	0,12
I alt	245,11	255,63	257,94

Tabel 27. Underretninger

Underretninger	2016	2017	2018
Antal underretninger	218	250	252
Vedrører dette antal børn	239	240	238

Fortsat positiv udvikling i fødselstallet

Efter en periode med et faldende børnetal, synes udviklingen at have vendt. I 2014 oplevede Lemvig Kommune det laveste fødselstal, med 138 børn. Fødselstallet var i 2018 var 168 børn.

Tabel 28. Fødselstal

År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Antal fødsler	173	162	146	138	148	152	169	168



SEKTORBESKRIVELSER

Digitalisering

Der er i 2016 vedtaget en sektordigitaliseringsstrategi på Børn- og Ungeområdet, der har til hensigt at gøre de digitale muligheder og hjælpemidler til en naturlig del af hverdagen. I forlængelse af digitaliseringsstrategien er der blevet udarbejdet en investeringsplan, hvilket blandt andet indebærer, at der er indkøbt en bærbar PC svarende til samtlige elever i 0.-6. klasse, samt mindst hver anden elev i 7.-10. klasse. Arbejdet i 2018 har været fokuseret på at få indkøbt de rette digitale systemer og klargøre det nye fælles intranet for hele Børn- og Ungeområdet, AULA.

Teamstruktur

Kommunalbestyrelsen i Lemvig Kommune besluttet, at personale og ledelser på skole- og dagtilbudsområdet skal arbejde i netværksledelse i en teamstruktur. Den vedtagne teamstruktur har betydet, at der kontinuerligt arbejdes med udviklingen af strukturen. Erfaringerne med at arbejde på tværs af kommunens skoler og dagtilbud, har givet nye muligheder for at etablere en base for udveksling af ideer og ny viden, samt vist sig at være en stærk medspiller for fagrådet i faglige beslutninger samt implementeringsopgaver.

Kompetenceudvikling

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

Tværfagligt samarbejde

En bestræbelse på Børn- og Ungeområdet er mindre silo-tænkning og mere helhedsorienteret og tværgående tænkning. Der arbejdes derfor på tværs i blandt andet tværfaglige samarbejds møder og inddragende netværksmøder. Der arbejdes yderligere med tværfagligt samarbejde mellem Børn- og Ungeområdet og Voksenområdet, ved at fokusere på børn og unges overgange til voksenværdselsens. Der er etableret et systematisk helhedsbaseret samarbejde, hvor der arbejdes med at Jobcenter, Handicap og Psykiatri og Børn- og Ungeområdet optræder samordnet og koordineret.

Kultur, Fritid og Folkeoplysning

Tillægsaftale for 2019 til Kulturaftalen for Midt- og Vestjylland 2015-18

Lemvig Kommune har sammen med de 6 andre kommuner i Kulturaftalen for Midt- og Vestjylland 2015-18 forlænget aftalen med Kulturministeriet til og med 2019. Forlængelsen sker på baggrund af Kulturministeriets igangværende arbejde med en ny struktur for kulturaftalerne, som forventes at kunne træde i kraft fra 2020.

100 året for Henning Gantriis fødsel

Lemvig Kommune har i anledning af 100 året for Henning Gantriis fødsel samarbejdet med lokale kulturaktører om en fejring af den kendte tegner. Fejringen har bl.a. indeholdt åbningen af en Gantriis-rute gennem Lemvig, hvor lokale kulturmiljøer fra "Livets gang i Lidenlund" præsenteres, afsløringen af et gavlmaleri af Ida Gantriis, der portrætterer sin far, samt en tegneseriefestival med workshops på Lemvig Museum og fremvisning i Biohuset. Derudover blev Gantriisprisen tildelt den unge lovende tegneseriekunstner Theis Christiansen.

100 året for Jens Chr. Skous fødsel

I anledning af 100 året for nobelpristager og æresborger i Lemvig Kommune Jens Chr. Skous fødsel, har uddannelsesinstitutioner i Lemvig Kommune haft fokus på naturvidenskab og forskning. Dette har bl.a. medført foredrag for 9. klasserne ved Morten DD, naturformidler og for gymnasieeleverne ved Poul Nissen, professor. I samarbejde med folkeuniversitetet lavede Poul Nissen ligeledes et aftenforedrag for offentligheden. Lemvig Kommune var initiativtager til markeringen.



SEKTORBESKRIVELSER

150 året for Alexander Nevskijs forlis

I samarbejde med Lemvig Museum og Kystcentret har Lemvig Kommune markeret 150 året for den russiske orlogsfregat Alexander Nevskijs forlis i 1868. Forliset var på mange måder så spektakulært at det har opnået noget nær mytisk karakter i nutiden. En russisk delegation deltog i markeringen på Kystcentret den 25. september 2018, hvor lokalbefolkningen ligeledes var inviteret til åbning af en særudstilling om ting fra fregatten der er havnet i privat eje samt en reception med taler, musik og afsluttende ildshow.

Kulturnat Lemvig 10 års jubilæum

Kulturnat Lemvig kunne i 2018 fejre 10 års jubilæum. Det blev gjort med temaet "Er du nysgerrig" til ære for Jens Chr. Skou, æresborger og nobelpristager. Jubilæet blev bl.a. fejret med nye flag til markering af kulturnatten og varm kakao til kulturnattens deltagere.

Uddannelse af halinspektører og halbestyrelser

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

Lemvig Kommune har i 2018 valgt, at støtte ønsket om styrkelse af de strategiske og kommercielle kompetencer for ledelse og bestyrelser i hallerne.

Der har været udbudt følgende to uddannelsesstilbud:

- Bestyrelsesuddannelse for alle bestyrelsesmedlemmer i de selvejende faciliteter.
- Uddannelse i ledelse og udvikling af Fremtidens Idræts- og Fritidsfaciliteter.

Igangsætning af arbejdet med ny tilskudsmodel for hallerne

Et andet område, ifølge "På forkant" projektet, hvor Lemvig Kommune kan støtte op om udviklingen i de selvejende haller i kommunen er at udvikle en ny tilskudsmodel.

Hallerne har udtrykt ønske om en anden mere fleksibel og udviklingsorienteret tilskudsmodel, som i højere grad understøtter ønsket om bedre muligheder for udvikling af fremtidens faciliteter.

Der er påbegyndt et arbejde der har til formål, at formulere et forslag til ny tilskudsmodel for de 8 selvejende haller i Lemvig Kommune.

Donation fra FMC

FMC har igen i 2018 i hele koncernen præsteret et flot resultat på sikkerhedsområdet. Rønland har derfor fået tildelt et beløb på 3.000 USD svarende til ca. 18.000 kr. til udlodning til en frivillig forening eller en mærkesag, forudsat at donationen har fokus på sikkerhed.

Lemvig Kommune fik donationen til førstehjælpskurser til foreninger i Lemvig Kommune.

Kursisterne kan være både de frivillige ledere/trænere samt de øvrige medlemmer der ønsker at deltage. Der blev afholdt 4 førstehjælpskurser med i alt 51 deltagere.

Tabel 29. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2016 til 2018.

Kultur, Fritid og folkeoplysning	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift pl 2018 1.000 kr.	35.368	35.451	34.961
Ændring ifht. tidligere år	-2.033	83	-489
Antal indbyggere	20.399	20.291	20.133
Ændring ifht. tidligere år	-258	-108	-158
Udgift kr.pr. indbyggere	1.734	1.747	1.737
Ændring ifht. tidligere år	-77	13	-11



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2016 til 2018. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2018.

Tabel 30.

Social- og Sundhedsudvalget	Regnskab 2016 (1)	Regnskab 2017 (2)	Regnskab 2018 (3)	Opr. bud- get 2018 (4)	Korr. Budget 2018 (5)	Afvigelse (3-5)	% afv.
Sociale ydelser i øv- rigt	793	746	760	1.064	1.047	-288	-27,5%
Handicap og Social psykiatri	97.991	102.609	107.815	105.903	116.013	-8.198	-7,1%
Ældre og Omsorg	173.595	176.533	179.490	183.827	191.650	-12.159	-6,3%
Sundhed	102.821	96.793	107.824	114.023	99.724	8.100	8,1%
I alt	375.201	376.682	395.889	404.817	408.433	-12.545	-3,1%

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

Social- og Sundhedsudvalget har et samlet mindre forbrug på 12,5 mio. kr., svarende til 3,1 % af det korri- gere budget.

På politikområdet Handicap- og Psykiatri er der et mindre forbrug på 8,2 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelserne:

Tabel 31. Afvigelser på politikområdet Handicap & Psykiatri i mio. kr.

Serviceudgifter	-7,9
Køb/salg af ydelser efter serviceloven	-1,1
Forsorgshjem, krisecenter og misbrug behandling	-0,5
Aftaleenheder (samlet)	-5,3
Borgernes midler	-0,7
Øvrige	-0,3
Udenfor servicerammen	-0,3
Statsrefusioner (den centrale refusionsordning)	-0,3
I alt	-8,2

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

Der er et mindre forbrug på køb/salg af ydelser efter serviceloven på 1,1 mio. kr. i forhold til korrigeret bud- get. Dette skyldes, at der ved budgetopfølgningen pr. 30. september blev tilført 5,2 mio. kr., og at ikke alle forventede tilbud nåede at blive sat i gang inden udgangen af 2018.

Der er et mindre forbrug på forsorgshjem, krisecenter og misbrugsbehandling på 0,5 mio. kr. Dette skyldes, at der ved budgetopfølgningen pr. 30. juni blev tilført 1,8 mio. kr., men at den forventede øgede aktivitet ikke blev realiseret.

Der er i alt et mindre forbrug på 6,0 mio. kr. som hovedsageligt vedrører overførsler fra 2017 som ikke er anvendt fuldt ud i 2018:

- Der er et mindre forbrug på aftaleenhederne på 5,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.
- Borgernes midler viser et mindre forbrug på 0,7 mio. kr.



SEKTORBESKRIVELSER

I forhold til oprindelig budget viser Handicap og Psykiatri et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr. Inden for servicerammen dækker det over merudgifter på myndighedsområdet på 4,2 mio. kr. som følge af en vækst i antallet af borgere der modtager ydelser efter serviceloven.

På politikområdet Ældre og Omsorg er der et mindre forbrug på 12,2 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelse:

Tabel 32. Afvigelser på politikområdet Ældre og Omsorg i mio. kr.

Serviceudgifter	-11,2
Elever	-1,1
Demografipuljen	-0,2
Hjælpe midler	0,2
Aftaleenheder (samlet)	-3,8
Projekter	-2,9
Borgernes midler	-3,2
Øvrige	-0,2
Udenfor servicerammen	-1,0
Statsrefusioner (den centrale refusionsordning)	-1,0
I alt	-12,2

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

For de kalkulatoriske områder udviser Elevpuljen et mindre forbrug på 1,1 mio. kr., der skyldes færre SOSU-elever og assistenter, samt vokselever. Puljen er løbende blevet reguleret i forbindelse med budgetopfølgningerne i 2018. Der er samlet blevet reguleret 3,6 mio. kr., hvilket giver et samlet mindre forbrug på elever på 4,7 mio. kr. i forhold til oprindelig budget.

Afvigelsen på demografipuljen samt demografi til komplekse borgere på 0,2 mio. kr., skyldes, at demografipuljen på oprindeligt 5,7 mio. kr. er blevet omplaceret for at dække udgifter til komplekse borgere og andet i områderne samt merforbruget på Praktisk bistand (1,8 mio. kr.) og hjælpemidler (2,2 mio. kr.). Der har været merforbrug vedr. hjælpemiddelsdepotet, som skyldes etableringsudgifter.

Der er i alt et mindre forbrug på 9,9 mio. kr. som hovedsageligt vedrører overførsler fra 2017 som ikke er anvendt fuldt ud i 2018, samt forudbetalte tilskuds midler:

- Aftaleenhederne har et samlet mindre forbrug på 3,8 mio. kr., hvilket dækker over forskelle områderne imellem. Her iblandt er der mindre forbrug bl.a. pulje til uddannelse på ældreområdet, samt mindre forbrug vedr. hjemmeplejebiler.
- Projekter på 2,9 mio. kr.
- Borgernes midler viser et mindre forbrug på 3,2 mio. kr., hvilket skyldes akkumulerede overførsler gennem flere år vedr. kostkasser og andet på kommunens plejehjem.

I forhold til oprindeligt budget har Ældre og Omsorg et mindre forbrug på 3,3 mio. kr. Det skyldes primært, at der er mindre udgifter på 4,6 mio. kr. på grund af færre elever end oprindeligt forventet, samtidig med at der er et merforbrug på aftaleenhederne på 1,5 mio. kr.

På politikområdet Sundhed er der et merforbrug på 8,1 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelse:

Tabel 33. Afvigelser på politikområdet Sundhed i mio. kr.

Serviceudgifter	-4,3
Aftaleenheder (samlet)	-3,2
Rehabiliteringsindsats samt Sundhedshus	-1,1
Udenfor servicerammen	12,4
Aktivitetsbestemt medfinansiering	12,4
I alt	8,1

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



SEKTORBESKRIVELSER

Aftaleenhederne udviser samlet et mindre forbrug på 3,2 mio. kr., som består af mindre forbrug på Tandplejen som følge af samarbejdet med Holstebro og merforbrug på Døgnrehabiliteringen. Derudover er der særlige puljer vedr. sundhedsfremme og tandplejen, hvor der gennem en årrække er opsparat beløb via. overførslerne.

Rehabiliteringsindsats og midlerne til Sundhedsfremmes flytning til Sundhedshuset er ikke igangsat endnu og afventer nærmere proces.

På aktivitetsbestemt medfinansiering er der ved budgetopfølgningerne pr. 30. juni og 30. september givet negative tillægsbevillinger for i alt 5,5 mio. kr. da prognoserne viste, at der ville være mindre aktivitet. Aktivitetsbestemt medfinansiering kom ud med et mindre forbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

I forhold til korrigeret budget viser aktivitetsbestemt medfinansiering et merforbrug på 12,4 mio. kr. hvilket skyldes, at der i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. juni blev vedtaget en ændret regnskabspraksis, hvor der blev givet en negativtillægsbevilling på 12 mio. kr. for at imødegå ændringen. Beslutningen om ændret regnskabspraksis blev korrigeret efter budgetopfølgningen pr. 30. september, men kunne på dette tidspunkt ikke nå at blive effektueret. Derfor er konsekvensen at der i forhold til korrigeret budget er et merforbrug.

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2016 til 2018. Tabellerne forefindes for hvert politikområde.

Tabel 34.

Social - og Sundhedsudvalget	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift p/l 2018 1.000 kr.	375.201	376.682	395.889
Ændring ifht. tidligere år	-13.783	1.481	19.207
Antal indbyggere i alt	20.399	20.291	20.133
Bevægelse	-258	-108	-158
Udgift kr. pr. 1.000/ indb.	18.393	18.564	19.664
Ændring ifht. tidligere år	-438	171	1.100

Der er en stigning i udgifterne i forhold til 2017, hvilket hovedsagelig skyldes nye projekter med tilskud fra Puljestyrelsen, samt en stigning i udgifterne på hjælpemiddelområdet. Derudover skyldes det stigende udgifter til botilbud og botilbudslignede tilbud, samt der har været en stigning i udgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering og kommunal genoptræning.

Tabel 35. Oversigt over den regnskabsmæssige udvikling fordelt på politikområder.

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Diff. R16/17 i %	Diff. R17/18 i %
Sociale ydelser	793	746	760	-6%	2%
Handicap	97.991	102.609	107.815	5%	5%
Ældre	173.595	176.533	179.490	2%	2%
Sundhed	102.821	96.793	107.824	-6%	11%
I alt	375.201	376.682	395.889	0%	5%
Udgift kr. pr. 1.000/ indb.	18.393	18.564	19.664	1%	6%



Sociale ydelser i øvrigt

Tabel 36. Udviklingen indenfor politikområdet fra 2016 til 2018.

Sociale ydelser i øvrigt	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift p/l 2018 1.000 kr.	793	746	760
Ændring ift. tidligere år	-86	-47	14
Antal indbyggere	20.399	20.291	20.133
Bevægelse	-258	-108	-158
Udgift kr.pr. 1.000 indb.	39	37	38
Ændring ift. tidligere år	-4	-2	1

Stigningen skyldes at der bruges af opsparede overførsler vedr. §18 midler.

Handicap & Psykiatri

Tabel 37. Udviklingen indenfor politikområdet fra 2016 til 2018

Handicap & Psykiatri	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift p/l 2018 1.000 kr.	97.991	102.609	107.815
Ændring ift. tidligere år	-7.195	4.618	5.206
Antal + 18 årige pr. 1/1	16.403	16.424	16.369
Bevægelse	-93	21	-55
Udgift kr. pr. 1.000 +18 år	5.974	6.247	6.587
Ændring ift. tidligere år	-402	274	339

Stigningen i udgiftsniveauet fra 2017 til 2018 skyldes stigende udgifter til botilbud og botilbudslignede tilbud.

Psykiatrien i Nordvest

Psykiatrien i Nordvest er et samarbejde mellem Lemvig, Holstebro og Struer kommuner samt Regionspsykiatrien Vest.

Psykiatrien i Nordvest, der åbnede juni 2018, har i alt 8 ambulante døgnpladser, 5 regionale og 3 kommunale, i Center for Sundhed i Holstebro. De regionale pladser anvendes af Akut Ambulant Team (AAT). De kommunale pladser anvendes af de 3 kommuner i fællesskab.

Formålet med de ambulante døgnpladser er at kunne tilbyde borgere et korterevarende ophold med fokus og ekstra omsorg og tryghed samt observation og psykiatrisk behandling på de regionale pladser.

Opholdet kan være en mellemstation mellem en psykiatrisk indlæggelse og tilbagevenden til eget hjem.

Døgnpladser skal være med til at forebygge indlæggelser og genindlæggelser samt sikre, at borgerne kan modtage et tilbud af høj kvalitet tæt på eget hjem.

Handicap & Psykiatri går på Tværs – udvikling af det specialiserede socialområde

Kommunalbestyrelsen iværksatte i forbindelse med budget 2017 en kapacitetsanalyse af Handicap & Psykiatriområdet. Formålet var at opnå redskaber til bedre styring med pladser og tilbud på det specialiserede socialområde i kommunen. Med afsæt i analysens anbefalinger godkendte Social- og Sundhedsudvalget i februar 2018 en strategiplan for Handicap & Psykiatri.

Strategien er udmøntet i et udviklingsarbejde med fokus på styrket samarbejde i snitfladerne og bedre overgange til andre fagområder. Udviklingsprojektet, betegnet Spor 2, beskrev og organiserede i foråret 2018 arbejdet for følgende 4 udvalgte udviklingsområder, fordelt på 4 udviklingsgrupper:

- Overgangen barn-voksen
- Snitflader på misbrugsområdet

SEKTORBESKRIVELSER

- Samarbejdet med ældre- og sundhedsområdet
- Internt Handicap & Psykiatri

Udviklingsprojektet blev i november 2018 præsenteret under titlen "Handicap & Psykiatri går på tværs – udviklingen af det specialiserede socialområde".

Fra årsskiftet 2019 iværksættes der konkrete prøvehandlinger på baggrund af arbejdet i udviklingsgrupperne, hvor man vil afprøve og teste ideerne i praksis i et samarbejde mellem afdelinger og i mødet med Lemvig Kommunes borgere.

Projekt Gruppebaseret støtte i Handicap & Psykiatri

Handicap & Psykiatri har i perioden august 2016 - marts 2018 gennemført en analyse- og planlægningsfase og efterfølgende gennemført Projekt gruppebaseret støtte på følgende 3 hovedområder:

- Psykiatri
- Udviklingshæmning
- Hjerneskode

Formål:

- Sikre fokus på optræning og udvikling af færdigheder
- Skabe mulighed for social færdighedstræning
- Tilbyde personlig udvikling sammen med ligesindede
- Udvikle netværk blandt ligestillede
- Øge brugertidsprocenten (tid sammen med borgeren) og minimere øvrig tid (transport)

Der er i perioden gennemført 8 gruppeforløb for 23 borgere, hvoraf 10 borgere har deltaget i to forløb.

Gruppeforløbs effekt på omfang af individuel støtte

30 % af deltagerne i gruppeforløb er gået ned i den tildelte tid til individuel støtte. 3 % er til gengæld gået op i tid, og resten er uændret.

Borgernes evaluering

Borgerne svarer blandt andet i spørgeskemaundersøgelsen, at gruppevejledning:

- styrker deres sociale kompetencer.
- gør, at de lærer noget om sig selv.
- er godt, fordi man her møder ligesindede.
- det sværeste er at være sammen med andre, og at åbne op for sine problemer.

87% svarer, at gruppevejledningen i forhold til forventningerne "kunne ikke være bedre" eller var "god nok".
96% svarer, at emnerne i gruppevejledningen var "gode nok" eller "kunne ikke være bedre".
73% svarer, at de har opnået øget mestring.

Forankring

Projektets gruppeforløb har dokumenteret positive resultater og er derfor overgået til drift efteråret 2018.



Ældre og omsorg

Tabel 38. Udviklingen indenfor politikområdet fra 2016 til 2018.

Ældre og omsorg	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift p/l 2018 1.000 kr.	173.595	176.533	179.490
Ændring ift. tidligere år	-5.049	2.938	2.957
Antal indbyggere + 65 år	4.864	4.944	4.998
Bevægelse	84	80	54
Udgift kr.pr. 1.000 + 65 år	35.690	35.707	35.912
Ændring ift. tidligere år	-1.683	17	206

Stigningen i udgiftsniveauet fra 2017 til 2018 skyldes nye projekter med tilskud fra Puljestyrelsen, samt en stigning i udgifterne på hjælpemiddelsområdet.

Tabel 39. Udviklingen indenfor ældreområdet - plejeboliger

	2016	2017	2018	2019
Plejeboliger	198	198	198	198
Ændring ift. tidligere år	0	0	0	0
Antal indbyggere + 65 år	4.864	4.944	4.998	5.106
Bevægelse i befolkning	84	80	54	108
Plejeboliger pr. 1.000 + 65 år	41	40	40	39
Ændring ift. tidligere år	-1	-1	0	-1

Fællessprog 3 (FS3)

Fællessprog 3 er en nationalt besluttet dokumentationsmetode, der skal medvirke til en ensartet behandling og dokumentation af borgerformål.

Desuden sikrer metoden, at der kan trækkes data på tilnærmelsesvis ensartede vilkår i kommunerne, så der opnås gennemsigtighed både lokalt og nationalt. Det vil betyde et mere solidt datagrundlag for styring og ledelse i kommunen.

I første omgang indføres FS3 på ældreområdet. Det er planen at anvende samme fremgangsmåde/metode, når de øvrige kommunale social og sundhedsopgaver skal struktureres og standardiseres.

Når metoden er fuldt implementeret forventes mere sammenhængende forløb og dermed en øget borgertilfredshed.

Kirsebærhaven – 8 plejeboliger mere for borgere med demens

I Klinkbyvænget er der tre boenheder med hver otte plejeboliger. Tidligere er de to af boenhederne blevet dedikeret til borgere med demens. Ved årets begyndelse blev den tredje boenhed (Kirsebærhaven) prioriteret til borgere med demens som de to øvrige, så der nu er 24 plejeboliger til borgere med demens. Der er en lidt højere normering tilknyttet disse plejeboliger.

Døgnrytmelys

Der er etableret døgnrytmelys i en af de tre boenheder i Klinkby, hvor der bor borgere med demens. Døgnrytmen og dermed nattesøvnen er vigtig for alle mennesker, men specielt for borgere med demens er det vigtigt, fordi dårlig søvn og forstyrret døgnrytme nedsætter energien til fysisk udfoldelse og svækker hulkommelsen yderligere.

Resultaterne for beboerne og personalet i denne boenhed er så gode, at Kommunalbestyrelsen har besluttet, at de øvrige to boenheder også skal have døgnrytmebelysning, og det forventes etableret i løbet af 2019.

Sundhed

Tabel 40. Udviklingen indenfor politikområdet fra 2016 til 2018.

Sundhed	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nelloudgift p/l 2018 1.000 kr.	102.821	96.763	107.824
Ændring ift. tidligere år	-1.454	-6.028	11.031
Antal indbyggere	20.399	20.291	20.133
Bevægelse	-258	-108	-158
Udgift kr.pr. 1.000 indb.	5.041	4.770	5.356
Ændring ift. tidligere år	-7	-270	585

Stigningen i udgifterne fra 2017 til 2018 skyldes hovedsagligt, aktivitetsbestemt medfinansiering, hvor der har været en omlægning af takstsystemet samt en stigning i kommunal genoptræning.

Tabel 41. Udviklingen indenfor politikområdet sundhed

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Diff. R16/17 i %	Diff. R17/18 i %
Aktivitetsbestemt medfinansiering	74.439	70.221	78.907	-6%	12%
Kommunal genoptræning	11.771	10.990	12.459	-7%	13%
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.274	1.920	2.601	-16%	36%
Vederlagsfri fysioterapi.	5.484	5.313	5.807	-3%	9%
Hospice	188	645	504	244%	-22%
Tandplejen	8.666	7.705	7.235	-11%	-6%
Udviklingssygeplejeske			314		

Den største kronemæssige afvigelse på politikområdet ligger på aktivitetsbestemt medfinansiering. Udgifterne til kommunal genoptræning efter sundhedsloven og vederlagsfrifysioterapi er steget. To udgiftsområder der er svære at styre, fordi det er den udskrivende læge, der ordinerer, og Lemvig Kommune har dermed ikke indflydelse på antallet af ordinationer.

Tandplejens mindre forbrug skyldes samarbejdet med Holstebro Kommune.

Hjerterehabilitering – de første år

Lemvig Kommune overtog fase 2 hjerterehabilitering, den nonfarmakologiske del, den 1. januar 2017.

Organiseringen i Lemvig Kommune er delt mellem Rehabiliteringen og Sundhedsfremme. Borgerne bliver tilbudt 12 ugers forløb, med træning 2 x 1½ time og undervisning 1½ time om ugen. Hospitalet sender en henvisning til kommunen. Før borgeren starter på forløbet, er vedkommende til en afklarende samtale og cykeltest.

I løbet af de første 2 år har der været 104 borgere på forløb. De fleste borgere gennemførte forløbet, og for de, som ikke gennemførte, skyldtes det ofte anden sygdom eller tilbagefald i hjertesygdommen. Der var opstillet et estimat før start på mellem 50- 60 borgere.

Der er et godt samarbejde mellem hospital og kommuner. Der er nedsat en arbejdsgruppe, som varetager de udfordringer, der opstår undervejs, og mindsker uligheden i indsatserne kommunerne imellem. Fra 1. april udvides gruppen af borgere, der kan træne og få undervisning i kommunal regi til også at omfatte borgere med ICD-enhed (pacemaker).

SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 42. Udviklingen indenfor tandplejen

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Nettoudgift p/l 2018 1.000 kr.	8.666	7.705	7.235
Ændring ift. tidligere år	-216	-961	-470
Antal indbyggere 0-17 år	3.996	3.867	3.764
Bevægelse	-165	-129	-103
Udgift kr. pr. 1.000 0-17 år	2.169	1.993	1.922
Ændring ift. tidligere år	34	-176	-70

Størsteparten af ændringen mellem årene skyldes et samarbejde med Holstebro Kommune omkring overtandlæge.

Tandplejen, samarbejde med Holstebro

Som forsøg i perioden 15. maj 2017 – 31. december 2018 har Holstebro og Lemvig Kommune indgået en samarbejdsaftale om fælles overtandlæge for tandplejen i de to kommuner. I perioden blev der afprøvet en samarbejdsmodel, hvor overtandlægen fra Lemvig Kommune også fungerer som overtandlæge i Holstebro. Overtandlægen har i perioden tilstedeværelse to dage om ugen i Lemvig og 3 dage om ugen i Holstebro. I hver af de to kommuner er der i forsøgsperioden konstitueret overtandlæger på deltid, svarende til den tid, den primære overtandlæge ikke er til stede i den pågældende kommune. De konstituerede overtandlæger er ansat med titler af souschefer.

Projektet blev evalueret i efteråret 2018 og det blev godkendt at der udarbejdes en samarbejdsaftale mellem Holstebro Kommune og Lemvig Kommune med Lemvig Kommune som driftsansvarlig. Samarbejdsaftalen forventes politisk godkendt i løbet af 2019. I mens arbejdet med udarbejdelse af samarbejdsaftalen pågår, er forsøgsperioden forlænget.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2016 til 2018, både total og indenfor hvert politikområde. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2018.

Tabel 43.

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	Regnskab 2016 (1)	Regnskab 2017 (2)	Regnskab 2018 (3)	Opr. Budget 2018 (4)	Korr. Budget 2018 (5)	Afvigelse (5-3)	Pct. afv.
Forsørgelse	239.137	230.676	231.816	243.713	231.313	503	0,22
Beskæftigelsesordninger	11.991	15.606	13.006	17.280	14.830	-1.824	-12,30
I alt	251.128	246.282	244.822	260.993	246.143	-1.321	-0,54

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

Samlet set er der, i forhold til det korrigerede budget, et mindre forbrug på 1,3 mio. kr. hvoraf afvigelsen på udgifterne til overførselsområdet udgør 0,9 mio. kr. Der er et mindre forbrug på servicerammen på 0,4 mio. kr., som kan henføres til forsikrede ledige ansat i kommunen under den særlige uddannelsesordning.

Tabel 44. Afvigelser i overførselsudgifter

Område	Bemærkning	Mio. kr.
Integrationsområdet	Primært større udgifter til sprogskole	0,7
Førtidspensioner m.v.	Merforbruget skyldes flere tilkendelser end forventet	0,7
Sygedagpenge	Færre modtagere	-0,1
Kontanthjælp m.v.	Antallet af modtagere af kontant- og uddannelseshjælp har været lavere end forudsat	-1,3
A-dagpenge	Færre ledige i sidste kvartal end forventet	-0,1
Revalidering	Større fald i antal modtagere end forventet	-0,1
Fleksjob og ledighedsydelse m.v.	Større nettotilgang af fleksjob end forventet	0,7
Beskæftigelsesindsats	Et lavere antal ledige end forventet har også medført færre driftsudgifter	-1,4
Mindre forbrug I alt		-0,9

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

Samme opgørelser over afvigelser, men i forhold til det oprindelige budget, viser, at der på områderne kontanthjælp samt A-dagpenge har været et mindre forbrug på 11,4 mio. kr. Antal modtagere af kontant- og uddannelseshjælp har været lavere i 2018 end oprindeligt budgetteret. Mindre forbruget til A-dagpenge skyldes en større nedgang i antallet af ledige i 2. halvår af 2017 og hele 2018. Budgetterne er løbende korrigeret i forbindelse opfølgninger i økonomien i løbet af 2018.

Beskæftigelsesplan 2018

Kommunalbestyrelsen vedtog ved godkendelse af beskæftigelsesplanen for 2018, at Jobcenteret skulle arbejde ud fra følgende strategiske pejlemærker:

- Indsatser iværksættes så tidligt og proaktivt som muligt
- Indsatser skal være så virksomhedsrettede som muligt
- Indsatser tilrettelægges ud fra den enkelte lediges behov og ressourcer

Målet i beskæftigelsesplanen var desuden en aktiv linje i beskæftigelsespolitikken ud fra en investeringstanke og med fokus på bæredygtige effekter. Den ofte nærmeste vej til varig, ordinær beskæftigelse er indivi-



SEKTORBESKRIVELSER

duelle tilrettelagte indsatser. Dette prioriteres derfor meget højt. Jobcenteret er desuden opmærksom på at indhente viden om beskæftigelsesredskaber gennem evidensbaserede undersøgelser og derefter implementere de mest optimale metoder med henblik på at få borgere i uddannelse eller i varig beskæftigelse.

Jobcenter Lemvig har stort fokus på, at der ydes en god virksomhedsservice.

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

Jobcenteret er organiseret med én fælles virksomhedsservice på tværs af Jobcenteret. Målet er, at virksomhederne skal opleve én fælles koordineret service, målrettet den enkelte virksomhed.

Jobcenteret har stort fokus på at være opdateret i forhold til, hvad der sker på det lokale arbejdsmarked. Denne viden gør, at man kan forsøge at være på forkant med, hvad virksomhederne efterspørger – både på kort og langt sigt. Dette giver større mulighed for at opkvalificere ledige til at matche efterspørgslen, samt hjælpe virksomhederne med alternative løsninger, hvis de ønskede kompetencer ikke aktuelt er til stede.

Jobcenteret er gearet til et professionelt samarbejde, der tager udgangspunkt i den enkelte virksomheds behov og ønsker.

Lav ledighed i Lemvig Kommune.

Jobcenteret udarbejder hvert år strategi- og handleplan omkring indsatsen samt mål for A-dagpengeområdet. For 2018 var et af målene, at den gennemsnitlige ledighed for forsikrede ledige ikke måtte overstige 2,3 %.

Slutresultatet blev, at ledigheden gennemsnitligt for 2018 var 2,0 %. Dette er en meget lav ledighed og den laveste ledighed, der er oplevet i kommunen siden finanskrisen i 2009. I månederne maj - august måned endda med en ledighed for forsikrede ledige helt nede på 1,6 %.

Også samlet set for alle jobparate ledige (forsikrede ledige samt jobparate kontanthjælps- og integrationshjælpsmodtagere) var der i 2018 en meget lav ledighed, og Lemvig Kommune var i 2018 blandt de kommuner i landet, der oplevede den laveste ledighed. I sommermånederne en ledighed på samlet 2,2 % for alle jobparate ledige, hvor landsgennemsnittet i samme periode var på 3,7 %.

I Lemvig Kommune opleves større sæsonudsving end i nabokommunerne. I vinterperioden fra november – marts måned stiger ledigheden i Lemvig Kommune, især på grund af sæsonledige borgere beskæftiget omkring fiskerierhvervet.

Med den meget lave gennemsnitlige ledighed i kommunen vurderes det ikke sandsynligt, at den kan nedbringes yderligere. I stedet er der i jobcenteret fokus på, at borgernes gennemsnitlige varighed på offentlig forsørgelse reduceres. Derudover arbejdes der med, at ledighedsperioderne generelt benyttes til, at de ledige opkvalificeres til et job indenfor de brancher, der efterspørger arbejdskraft.

Projekt "zappere"

Jobcenteret har i 2018 ansøgt og fået tildelt midler fra Styrelsen for Arbejdsmarkeds og Integration til flere projekter. Et af disse projekter er "Projekt zappere".

Som en del af Vest alliancen (jobcentrene i følgende kommuner: Herning, Skive, Holstebro, Ringkøbing-Skjern, Ikast-Brandø, Struer og Lemvig) har Lemvig Jobcenter i 2018 modtaget projektmidler til et samarbejde med eksternt konsulentfirma omkring en særlig fokuseret indsats rettet mod borgere, der har gentagne skift mellem ydelser (zappere). Skiftet er primært mellem ydelserne A-dagpenge og sygedagpenge.

Erfaringer har vist, at gentagne skift mellem ydelser kan medføre passive perioder, risiko for tab af motivation og arbejdsidentitet samt øget risiko for marginalisering.



Indsatsmodellen i projektet har til formål, at

- Implementere en metode der synliggør borgere i målgruppen
- Styrke det jobrettede fokus i samtalen
- Reducere antallet af borgere, der skifter mellem sygedagpenge og A-dagpenge
- Reducere passive perioder for den enkelte borger, ved bl.a. at iværksætte et tidligere tværgående samarbejde med A-kasserne og internt i jobcenteret.

Midlerne, der er tildelt kommuner, skal primært bruges til kompetenceudvikling af personalet i jobcentrene. Dette er foregået i 2018 og i sidste halvdel af 2018 implementeret internt i jobcenter Lemvig.

Sygedagpengeområdet

Lemvig Kommune har de senere år været særligt udfordret af mange sygemeldte borgere og dermed høje udgifter på sygedagpengeområdet. En noget højere andel af borgerne i Lemvig Kommune modtager sygedagpenge end i andre kommuner.

Det fremgår dog af VIVE-rapport udgivet i 2018 (Fra Det Nationale forsknings- og analysecenter for velfærd) at Lemvig Kommune er den kommune, der har de 3. dårligste rammevilkår på sygedagpengeområdet i Danmark. Rammevilkårene afhænger bl.a. af kombinationen af den enkelte kommunes befolkningssammensætning og det lokale arbejdsmarked. Denne kombination viser, at Lemvig Kommune vil være særligt udfordret på området.

Blandt andet derfor er der i Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget stor fokus på, at indsatsen forbedres, således at flere borgere kan fastholde deres tilknytning til arbejdsmarkedet.

Flere tiltag er igangsat, bl.a. har Jobcenteret deltaget i projekt "Sammen om fastholdelse". Et projekt finansieret i 1 år (01.11.2017 - 31.10.2018) af midler fra STAR.

Målgruppen i projektet er alle nye sygedagpengemodtagere fra beskæftigelse og med et forventet sygefravær på mere end otte uger. Projektet går bl.a. ud på, at første opfølgningssamtale afholdes på den sygemeldtes arbejdsplads. I samtalen deltager den sygemeldte, dennes arbejdsgiver samt jobcenteret og målet er, at der aftales og iværksættes initiativer, således den sygemeldte hurtigst muligt kan genoptage sit arbejde i større eller mindre omfang.

Projektet vil af STAR blive evalueret i foråret 2019, men jobcenteret har oplevet så gode resultater med projektet, at kommunalbestyrelsen i forbindelse med vedtagelse af budget 2019 har godkendt, at projektet skal fortsætte og dermed bevilget en opnormering til denne ekstra indsats foreløbigt for årene 2019 og 2020.

Jobcenteret har ligeledes i november 2018 indgået samarbejde med eksternt konsulentfirma omkring et udviklingsprojekt på sygedagpengeområdet.

Projektet indeholder bl.a.:

- Konsulentfirmaet foretager sags screening af allerede igangværende sager
- Kompetenceudvikling af personalet
- Individuel sags sparring
- Implementering af ny opfølgingskultur med tilhørende elektronisk opfølgingsværktøj.

I forbindelse med projektet forventes bl.a., at medarbejderne får bedre værktøjer til at understøtte borgerne progression mod arbejdsmarkedet herunder med stor fokus på den virksomhedsrettede indsats, samt at reducere sagsvarigheden via et forstærket arbejdsmarkedsrettet fokus i sagsbehandlingen og et kompetenceløft i sagspraksis.

Målet med projektet er bl.a., at der skal ske en reduktion i antallet af langvarige sager og en gennemsnitlig nedbringelse af det samlede antal borgere på sygedagpenge eller jobafklaringsforløb fra 2018 til 2019 med minimum 45 fuldtidspersoner.

Projekt "NaturVedligeHold"

Arbejdsmarkeds- og Integration og Teknik & Miljø har pr. 1. februar 2018 etableret et tværsektorielt forsøgsprojekt til aktivering og opkvalificering primært målrettet aktivitetsparate uddannelseshjælp- og kon-tanthjælpsmodtagere, som ikke aktuelt har de kompetencer, der efterspørges til ordinære job.

Projektet er et aktiveringsforløb, som skal ligne ordinær beskæftigelse så meget som muligt.

Ideen er bl.a. at kombinere praktisk arbejde i Vej og Park med personlig og social støtte til livsmestring i arbejdsmarkedsregi. I projektet er der opgaver inden for bl.a. naturpleje, vedligeholdelse af stier, læbælter, naturstier i det åbne land samt strandrensning.

Tilbud om at deltage i "NaturVedligeHold" gives ud fra et individuelt hensyn til den enkelte borgers ressourcer, kompetencer, individuelle mål, behov samt indsatser i "min plan".

Der arbejdes med følgende succeskriterier:

- At projektet medvirker til større forståelse for og erfaring med at være i beskæftigelse
- At projektet bidrager til bedre livsmestring for deltagerne
- At projektdeltagerne oplever synergien ved kombination af personlig og social støtte med praktisk arbejde
- At projektdeltagerne oplever en meningsfyldt hverdag med nyttige arbejdsopgaver
- At deltagerne kommer nærmere en hel eller delvis selvforsørgelse.

Der er ved Kompetenceværkstedet ansat en projektmedarbejder til opgaven. Ud over dagligt arbejde med borgerne går opgaven bl.a. ud på at sikre, at der sker en koordinering af opgaver og samarbejde med Vej og Park afdelingen.

Der er på trods af projektets relative korte levetid, opnået gode resultater. Enkelte deltagere er kommet i ordinær beskæftigelse eller uddannelse, og for andre deltagere er der opnået synlige forbedringer omkring både personlige og sociale kompetencer.

Integrationsområdet

Antallet af asylansøgere i Danmark har i 2018 været på et meget lavt niveau.

Dette har haft stor indflydelse på det antal flygtninge, der blev visiteret til de enkelte kommuner. Således har Lemvig Kommune i 2018 kun været tildelt en kvote på 4 personer, og hertil kommer eventuelle familiesammenføringer.

Resultatet for 2018 blev, at der kom to nye flygtninge via kvoten og herudover 6, der blev familiesammenført (2 voksne og 4 børn)

Udvikling i antal flygtninge i Lemvig Kommune (under integrationsperioden og ultimo året):

2012: 50
2013: 74
2014: 118
2015: 218
2016: 278
2017: 230
2018: 173

Det er helt centralt for integrationsarbejdet i Lemvig Kommune, at flygtningene får en fast tilknytning til arbejdsmarkedet. Dette giver den enkelte bedre selvværd, forbedrede levevilkår, oplevelse af ansvar for eget liv og trivsel og dermed samlet bedre forudsætninger for en vellykket integration.

Indsatsen på integrationsområdet tilpasses løbende efter antal borgere, samt efter de indsatser, der er evidens for, har de bedste effekter.



SEKTORBESKRIVELSER

Der er således bl.a. stor fokus på, at der hurtigt iværksættes en virksomhedsrettet indsats for den enkelte.

På integrationsområdet har der i 2018 bl.a. været igangsat to nye tiltag. Det ene tiltag er "Projekt Integrations- og beskæftigelsesambassadør".

Det er et projekt hvor der fra Udlændinge- og Integrationsministeriet er givet tilsagn om ca. 1.7 mio. kr. til, i en projektperiode fra august 2018 – december 2021, bl.a. at ansætte en Integrations- og beskæftigelsesambassadør.

Ambassadøren har til opgave, sammen med øvrige ansatte på området, at styrke indsatsen for at skabe flest mulige ordinære jobs til flygtningene. Dette skal bl.a. opnås gennem succesfulde IGU-forløb, tæt opfølgning på flygtningene i virksomhedspraktiker og job med løntilskud, således at virksomhederne oplever en hurtig og kvalificeret service i tæt dialog med Jobcenteret.

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

Det andet nye tiltag er sket i samarbejde med Ældreområdet i Lemvig. Et projekt målrettet kvindelige integrationsborgere og som har til formål at få deltagerne tættere på arbejdsmarkedet og dermed en selvforsørgelse.

Jobcenteret har frikøbt timer til de medarbejdere på ældreområdet, som har ansvaret for den ofte håndholdte indsats overfor den enkelte borger.

Projektet, som er en træningsbane, hvor der bl.a. er fokus på læring af det danske sprog, mestring af opgaver på arbejdspladsen, mødestabilitet og kultur- og arbejdsmarkedsforståelse, startede pr. 1. juni 2018 og er foreløbigt aftalt til en periode på 2 år.

Projektet har plads til 4 kvinder ad gangen, arbejdsopgaverne kan for eksempel være "lettere" plejeopgaver og rengøringsopgaver.

Målet er, at projektdeltagerne hurtigst muligt efter afsluttet forløb, ville kunne overgå til almindelig virksomhedspraktik, løntilskud, ordinære timer herunder måske et IGU-forløb – i ældreområdet eller på det private arbejdsmarked.

Ultimo 2018 havde 4 kvinder afsluttet forløbet, og heraf er 1 startet op i et IGU-forløb i ældreområdet.

Forsørgelse

Siden 2016 har reglerne vedrørende statsrefusion været ens på tværs af forsørgerydelser. Refusioner, der tidligere blev baseret på typer af indsats, blev afskaffet. I stedet blev der indført et refusionssystem, der baserer sig på ydelsens varighed. Så refusionen starter højt og falder over tid.

Tabel 45. Refusionsregler pr. 1.1.2016:

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

Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Tabel 46. Antallet af personer på kontanthjælp gennem de seneste 3 år:

	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017	Antal dec. 2018
Kontanthjælp	150	136	114
Uddannelseshjælp	115	111	90



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 47. Udvikling (kontanthjælp og uddannelseshjælp) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	Kontanthjælp			Uddannelseshjælp		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
20 %	161	116	100	72	78	57
30 %	30	8	7	24	13	17
40 %	10	7	8	22	16	21
80 %	3	2	3	5	5	6
Gennemsnitlig refusionsprocent	22,7 %	22,9 %	22,6 %	25,5 %	23,5 %	26,0 %

Sygedagpenge

Tabel 48. Det gennemsnitlige antal løbende sygedagpengesager:

	2016	2017	2018
I alt	286,5	261,6	254,2
Over 52 uger	65,9	54,0	42,9

Tabel 49. Udvikling (sygedagpenge) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	2016	2017	2018
20 %	120	113	105
30 %	96	76	84
40 %	195	194	189
80 %	119	111	112
Gennemsnitlig refusionsprocent	35,6 %	37,0 %	38,1 %

Førtidspensioner

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

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

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

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

	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017	Antal dec. 2018
Højeste og mellemste førtidspension	85	75	66
Forhøjet alm. førtidspension	10	9	8



SEKTORBESKRIVELSER

I alt	95	84	74
--------------	-----------	-----------	-----------

Tabel 51. Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt før 1.1.2003):

	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017	Antal dec. 2018
Højeste og mellemste førtids-pension	150	131	125
Forhøjet alm. førtidspension	14	13	14
I alt	164	144	139

Tabel 52. Pensionstyper med 35 % refusion (tilkendt efter 1.1.2003):

	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017	Antal dec. 2018
Højeste og mellemste førtids-pension	463	435	402

Tabel 53. Pensionstyper efter ny refusionsregler (tilkendt efter 1.7.2014):

	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017	Antal dec. 2018
Alle førtidspensionstyper (unikke)	85	123	172

Tabel 54. Udvikling (Førtidspensioner) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	2016	2017	2018
20 %	65	103	143
30 %	6	4	5
40 %	4	2	4
80 %	1	0	1
Gennemsnitlig refusionsprocent	21,9 %	20,7 %	20,8 %

Ressource- og jobafklaringsforløb:

Tabel 55. Antallet af personer på ressource- og jobafklaringsforløb

	Antal dec. 2016	Antal dec. 2017	Antal dec. 2018
Ressourceforløb	47	66	78
Jobafklaringsforløb	69	86	81

Tabel 56. Udvikling (ressource- og jobafklaringsforløb) i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper:

	Ressourceforløb			Jobafklaringsforløb		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
20 %	32	55	67	44	74	85
30 %	3	2	2	8	12	12
40 %	2	1	1	1	1	1
80 %	0	0	0	0	0	0
Gennemsnitlig refusionsprocent	22,2 %	20,7 %	20,5 %	21,2 %	21,2 %	21,2 %



SEKTORBESKRIVELSER

Antal ledige

Tabel 57. Antal ledige opgjort ved årets afslutning

	2016	2017	2018
Antal ledige	247	224	220

Tabel 58. Udvikling (A-dagpenge) 2016, 2017 og 2018 i gennemsnitlig antal personer på de 4 refusionstyper

	2016	2017	2018
20 %	72	81	65
30 %	84	78	64
40 %	144	137	116
80 %	59	51	43
Gennemsnitlig refusionsprocent	37,0 %	36,0 %	36,34 %



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2016 til 2018, både total og indenfor hvert politikområde. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2018.

Tabel 59.

Økonomi- og Erhvervsudvalget	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Opr. Budget 2018	Korr. Budget 2018	Afvigelse	pct. Afv.
(i 1.000 kr.)	1	2	3	4	5	3-5	
Kommunalbestyrelse og Administration	119.259	129.624	135.625	141.176	140.089	-4.464	-3,16
Erhverv og Turisme	14.266	12.607	13.822	12.314	15.938	-2.116	-17,18
Borgerservice	12.510	12.575	12.454	12.858	12.858	-404	-3,14
Økonomi	0	0	0	5.200	0	0	0
I alt	146.034	154.807	161.902	171.548	168.885	-6.984	-4,20

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

Økonomi- og Erhvervsudvalget har et samlet mindre forbrug på 7 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget for 2018. Afvigelsen svarede til 4,2% af det oprindelige budget 2018.

På politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration er der et mindre forbrug på 4,5 mio. kr. ved sammenligning med det korrigerede budget.

Tabel 60. Afgivelser på politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration i mio. kr.

Serviceudgifter	-8,8
Jobcenter og Borgerservice	-0,5
Velfærdssekretariatet	-1,0
Fællesudgifter	-3,4
Direktionen	-1,8
Udviklingsafdelingen	-0,4
Økonomi og HR	-1,9
Andre områder (netto)	0,2
Overførselsudgifter	4,3
Ældreboliger	4,3
I alt	-4,5

Afgivelserne på serviceområderne vedrører primært overførsler fra 2017 til 2018, som ikke er anvendt fuldt ud i 2018:

- Velfærdssekretariatet, Jobcenter og Borgerservice har et mindre forbrug som vedrører igangværende projekter med tilskudsmidler, som skal anvendes i efterfølgende år.
- Mindre forbruget på Fællesudgifter vedrører hovedsageligt mindre forbrug på It udgifter, interne forsikringsordninger og tjenestemandspensioner. Mindre forbruget på It-udgifterne vedr. blandt andet skift af dokumenthåndteringssystem og midler afsat til selvbetjeningsløsning. Midlerne forventes anvendt i 2019.



SEKTORBESKRIVELSER

- Direktionens mindre forbrug ligger hovedsageligt på puljerne til uddannelse, personale og organisationsudvikling.
- Økonomi og HR er hovedsageligt udtryk for mindre forbrug på afdelingen, puljer afsat til køb og etablering af indkøbssystem og Opus m.v.

Mindre indtægten vedr. ældreboliger skyldes primært anvendelse af henlæggelser. Området styres efter "hvile i sig selv"-princippet.

Tabel 61. Væsentlige ændrede bevillinger fra oprindeligt budget til regnskab

Negativ tillægsbevilling vedr. Lov- og cirkulæremidler	-10,6 mio. kr.
Løn- og barselspuljer	-2,7 mio. kr.
Pulje til effektivisering/budgetoverholdelse	-5,2 mio. kr.
Budgettilpasninger i 2018 vedrørende Det specialiserede børneområde	1,6 mio. kr.
Plan og Projekt	3,2 mio. kr.
Resterende områder	4,1 mio. kr.
Regnskab i forhold til oprindeligt budget	-9,6 mio. kr.

På politikområdet Erhverv og Turisme er der et mindre forbrug på -2,1 mio. kr., som hovedsageligt vedrører mindre forbrug på Erhvervsservice (-0,6 mio. kr.) og Erhvervsudvikling (-1,2 mio. kr.).

Der er i 2018 givet tillægsbevillinger på 3,6 mio. kr. hovedsageligt vedr. redningsberedskab(0,4 mio. kr.), Geopark(0,4 mio. kr.), Frivilligcenter(0,5 mio. kr.) og Erhvervsservice(2,3 mio. kr.). Af de 3,6 mio. kr. udgør overførsler fra 2017 til 2018 1,4 mio. kr.

På politikområdet Borgerservice er der et mindre forbrug på 0,4 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Tabel 62. Afbjergelser på politikområdet Borgerservice i mio. kr.

Serviceudgifter	
Sundhedsudgifter	-0,1
Udenfor servicerammen	
Boligyldelse til pensionister	-0,7
Boligsikring	0,4
I alt	-0,4

Området er kalkulatorisk, og mindre forbruget tilgår de likvide aktiver.



Kommunalbestyrelse og Administration

Kommunalbestyrelsens første år gav ny vision og politikker

1. januar 2018 startede Kommunalbestyrelsen en ny 4 årig valgperiode. Med 7 nye medlemmer har det første år budt på introduktionskurser i blandt andet kommunal forvaltning og kommunal økonomi.

De 7 nye medlemmer har desuden gennemført et 3 dages intensivt kursus hos COK i politisk ledelse, politikerrollen samt kommunal økonomi.

Kommunalbestyrelsens første år har også givet ny vision og politikker.

Visionen og politikkerne er skabt i fælleskab med medarbejdere og borgere. 6 fokusgruppeinterview gav input til visionsarbejdet og to visionsdage i juni gav kommunalbestyrelsen input og mulighed for at drøfte og udarbejde konkrete bud på en ny vision.

I november måned vedtog kommunalbestyrelsen deres nye vision:

"Vi er stolte af vore forpligtende fællesskaber. I dem viser vi handlekraft og vilje til at tænke nyt for at skabe bæredygtig udvikling."

Samtidig reducerede kommunalbestyrelsen antallet af politikker til tre nye tværgående politikker:

- Politik for erhverv, natur og infrastruktur
- Politik for fritid, frivillighed og sundhed
- Politik for børn, voksne og ældre

Vision og politikker er første led i en ny styringskæde for Lemvig Kommune, som sikrer en tydeligere sammenhæng mellem politikernes vision og den daglige drift i afdelinger og institutioner.

I foråret 2019 udarbejdes nye strategier, som udmønter målsætningerne i vision og politikker. På baggrund af strategierne indgås nye aftaler med de kommunale afdelinger og institutioner.

Høj arbejdsglæde og lavt sygefravær

Medarbejdertilfredshedsundersøgelsen, der blev gennemført ultimo 2017, viste nok engang en meget høj arbejdsglæde blandt Lemvig Kommunes medarbejdere.

Arbejdsglæden er samtidig større end gennemsnittet for kommunalt ansatte i Danmark, hvor indeks for arbejdsglæden ligger på 70, mens den i Lemvig Kommune ligger på indeks 79. En forøgelse siden medarbejdertilfredshedsundersøgelsen i 2014, hvor indekset var 75.

Nogle af hovedforklaringerne på den høje arbejdsglæde er: jobindhold, godt samarbejds-klima og god ledelse.

Jobindholdet vægtes højt blandt Lemvig Kommunes medarbejdere. Med et indeks på 86 er det jobindholdet, der scorer højest af de drivkræfter, der har indflydelse på arbejdsglæden.

I medarbejdertilfredshedsundersøgelsen vurderer medarbejderne, at man i Lemvig Kommune i høj grad tager ansvar for hinandens trivsel, og at der er et stærkt fagligt og socialt samarbejde.

Vurderingen af nærmeste leders faglige - og ledelsesmæssige kompetence, er højere end i andre kommuner. Lemvig Kommunes målrettede arbejde med ledelsesudvikling har således i høj grad båret frugt.

En høj arbejdsglæde vurderes at være en af hovedbegrundelserne for, at Lemvig Kommune siden 2013 har været en af de bedste kommuner i landet, når det gælder færrest antal sygedage blandt medarbejderne.

Bredbånd

I 2018 ansatte Lemvig Kommune en bredbåndskonsulent med henblik på at arbejde for bedre dækning af højhastighedsbredbånd i hele Lemvig Kommune. Målet er, at alle i 2020 kan opnå en hastighed på minimum 100 MBit download og 30 MBit upload. Arbejdet består i at aktivere ildsjæle i lokalsamfundene for at skabe fokus på nødvendigheden af højhastighedsinternet, samt aktivt sikre fokus på projekter, der kan fremme udrulningen af hurtigt bredbånd i Lemvig Kommune. Arbejdet har i 2018 resulteret i, at projekter i Lemvig Kommune blev tildelt 8,9 millioner kroner i støtte til etablering af hurtigt bredbånd. Arbejdet fortsætter i



2019 og 2020 med også at lave en bredbåndsstrategi, som beskriver forskellige tiltag, der skal til for, at Lemvig Kommune bliver én af Danmarks bedst dækkede kommuner af højhastighedsinternet

Persondataforordningen

I december 2017 ansatte Lemvig Kommune en IT-sikkerhedskonsulent/Databeskyttelsesrådgiver som led i arbejdet mod at blive klar til den nye EU persondataforordning. Forordningen trådte i kraft den 25. maj 2018 og har betydet et stort fokus på IT- og datasikkerhed. Forordningen har forårsaget et stort arbejde i organisationen med at udarbejde risikovurderinger på forskellige IT-systemer, beskrive procedurer, som sikrer borgere, virksomheder og ansattes rettigheder i forbindelse med forordningen. IT-systemer, arbejdsgange, blanketter og dokumenter er blevet gennemgået og ændret for at kunne leve op til kravene. Arbejdet med at vedligeholde data sikkerheden fortsætter i årene fremover.

Erhverv og Turisme

Kommunikations- og turismechef

I 2018 blev det besluttet, at Lemvig Kommune fremover har en kommunikations- og turismechef, og at de to områder dermed knyttes tættere sammen. Den ny organisering er trådt i kraft med årsskiftet 2018/2019.

Kommunikation og markedsføring af turisme understøtter og spiller sammen med kommunens strategiske projekter

En knivskarp kommunikation og markedsføring af turisme i Lemvig Kommune er afgørende for, at vore turismeindsatser når ud over kanten og bærer frugt i form af flere turister på egnen. Grebet målrettet an spiller det sammen med indsatserne for strategiske projekter som bosætning, erhvervsudvikling, energi-og klimaprofilen, imageprojektet samt Geopark Vestjylland. En ikke uvæsentlig sidegevinst af kommunikationen er stolthed blandt nuværende borgere og fraflyttede unge.

Seks imagespor

I alt seks imagespor kommunikerer professionelt ud på flere kommunikationsplatforme, digitale og analoge: Thyborøn – aktiv ferie ved Vesterhavet; Bovbjerg Klint – et Unesco Geosite; Lemvig By – oplevelser ved Limfjorden; Klima, energi og erhvervsurister; Lystsejlere og attraktive havne samt Foodies og særlige madoplevelser.

Fokus er på kommunikation og markedsføring af vores del af Vestkysten, der trækker langt hovedparten af turisterne til egnen, men alle seks spor prioriteres. Vi kommunikerer også for at synliggøre værdien af de overordnede partnerskaber, vi indgår i, og de bærende samarbejder med lokale turisme-aktører.

Ny turisme-strategi

Turistforeningens bestyrelse og Økonomi- og Erhvervsudvalget i Lemvig Kommune har godkendt en ny turismestrategi, der sætter kursen for de kommende år. Langt hovedparten af målsætningerne i turisme-strategien for 2018 er nået.

De lokale turisme-aktører bakker stølsat op med medfinansiering for at få vores 35 kilometer af Danmarks største turistattraktion, Vestkysten, på kortet. I 2018 er der tegnet et historisk højt antal partnerskaber, hvilket vil geare områdets profil og øge den samlede markedsføringsindsats.

Ny udviklingsplan for hele Vestkysten

Et samarbejde mellem 11 vestkystkommuner og tre regioner, Partnerskab for Vestkysten, er etableret med henblik på at samle og styrke turismeindsatsen for området. Partnerskabet offentliggjorde i 2018 en samlet udviklingsplan for Vestkysten, hvor Thyborøn er udvalgt som et af 18 særlige feriesteder.

Planen har tydelige aftryk fra Lemvig Kommune, blandt andet ligger to af i alt 15 udvalgte fødevarer-hotspots langs Vestkysten her: Thyborøn og Bovbjerg med overskrifterne Friske fisk og Vesterhavssost. Partnerskabet, udviklingsplanen og den lokale opbakning til begge dele skaber en fantastisk stemning og vilje til i fællesskab af løfte egnen endnu et par klasser op på turismeområdet.



Thorsminde-Thyborøn vækstprojekt

I forlængelse af Partnerskab for Vestkystturisme har vi i samarbejde med Holstebro Kommune udarbejdet et toårigt vækstprojekt med et budget på 4,1 mio. kr. I udviklingsplanen for Vestkysten er Thorsminde og Thyborøn udpeget som to af i alt 18 særlige feriesteder. Vækstprojektet skal skabe en kernefortælling for hele området med fokus på de to byer. Det skal sætte turbo på væksten, understøttet af en nyoprettet stilling som projektleder fra 2019.

Geopark

Geopark Vestjylland har i januar 2018 modtaget svar på ansøgning om godkendelse som Global Geopark fra UNESCO Global Geoparks Council med efterfølgende endelig bekræftelse fra UNESCOs Executive Committee i april 2018. Afgørelsen indebærer, at Geopark Vestjylland har to år til at imødekomme 14 anbefalinger til udvikling af geoparken for at kunne blive godkendt. Anbefalingerne omhandler gennemførelse af indsatser, der skal føre til forstærkelse af geoparkens organisation, flere formidlingstiltag i landskabet og i udstillinger, udvikling af et partnerskabsprogram, undervisningsindsats og samarbejde med andre geoparker. Geopark Vestjylland skal indsende dokumentation for de gennemførte indsatser senest 17. april 2020.

Til at gennemføre indsatserne er der i 2018 opnået et tilskud på 3,6 mio. kr. fra Vækstforum i Region Midtjylland til et tre-årigt projekt fra november 2018 til oktober 2021.

Projektet har til formål at gennemføre indsatser indenfor fire hovedaktiviteter:

1. Forbedret synlighed og adgang til oplevelser i Geopark Vestjylland
2. Internationalt samarbejde med Global Geoparks
3. Etablering af partnerskabsprogram
4. Organisatorisk udvikling og forankring af Geopark Vestjylland

Derudover søges yderligere midler til etablering af et undervisningsprogram for skoler i de tre kommuner i samarbejde med VIA University Læreruddannelsen i Nr. Nissum samt midler til udvikling af Kystcentret som Geopark formidlingscenter.

I 2018 er der desuden gennemført en række indsatser, som bl.a. har ført til indvielse af Oddesundtårnet på Oddesund Nord, certificeret vandrerute i Husby Klitplantage, igangsættelse af nye vandreruter på Møborg Bakkeø, ved Fabjerg og ved Hjerm. Der er udgivet et særnummer af Geoviden om Geopark Vestjylland i samarbejde med GEUS og geoparken har desuden medvirket til afholdelse af Krabbefestival i Lemvig og SANS-festival i Struer, og der er i lighed med tidligere år afholdt Geologiens Dage samt et fællesmøde for frivillige i geoparken. I slutningen af 2018 blev der slået en ny fast stilling op som geolog/geograf, hvor ansættelse vil ske i starten af 2019.

Gazellevirksomheder 2018

Seks lokale virksomheder er med på Børsens liste over hurtigt voksende virksomheder – Gazellelisten. Listen omfatter kun A/S og Aps og derfor ikke enkeltmandsvirksomheder på grund af manglende regnskabsdata.

Seks gazellevirksomheder er samme niveau som 2017. Siden 2013, hvor der ingen Gazelle virksomheder var i Lemvig Kommune, har niveauet ligget på 6-8 gazellevirksomheder hvert år.

I forhold til sidste år er der gengangere, da Cyrano II Aps, KK service/Began Tråd Aps og Bovbjerg Fyr Igen i år er med på listen. Der udover er Danwind Spare Parts A/S, AL Lift APS og MC Revision også gazellevirksomheder.

For at blive kåret som gazelle skal virksomheden leve op til følgende krav:

- Virksomhedens omsætning er fordoblet i løbet af de seneste fire år.



SEKTORBESKRIVELSER

- Virksomhedens omsætning er minimum 1 mio. kr. eller virksomheden har et bruttoresultat på minimum 0,5 mio. kr.
- Virksomheden har oplevet vækst i hvert af de seneste 4 år.
- Summen af virksomhedens primære resultat skal være positivt.

Erhvervskonferencer

2018 blev det år, hvor Lemvig Kommune blev Danmarks mester i dialog med erhvervslivet. I hvert fald hvis man spørger Dansk Industris (DI) lokale virksomheder. Ifølge DI's analyse af Lokalt Erhvervsklima er Lemvig Kommune gået fra en samlet 23. plads i 2017 til en 1. plads i 2018. Der er vurderet på: Dialogen mellem erhvervslivet og kommunens politikere, dialogen mellem erhvervslivet og kommunens embedsmænd, samt kommunens formidling af væsentlig information til virksomhederne. På alle parametre er kommunen gået frem.

Ovenstående er et resultat af et længerevarende fokus og flere forskellige indsatser. Bl.a. afholder Lemvig Kommune 2 årlige Erhvervskonferencer. Konferencerne bygger på en tro på, at hvis man mødes på tværs af brancher, virksomhedsstørrelse og kommune, så skaber det udvikling. Formen er indlæg, dialog og netværk.

I 2018 var konferencernes temaer hhv. "Bestyrelse – et instrument til vækst" og "Nye tilbud til virksomheder". Der var god opbakning til begge eftermiddage med ca. 90 deltagere.

Klimauge – Climate Challenge i Studenterhus Aarhus

I november blev "Climate Challenge" afholdt for andet år i Studenterhus Aarhus. Eventet er arrangeret af Lemvig Kommune, Lemvig Vand & Spildevand og Studenterhus Aarhus. Det er fem dage med fokus på de muligheder, klimaudfordringerne giver de studerende og erhvervslivet.

Der var stort fremmøde og interesse fra de studerende, der bl.a. hørte oplæg og var i dialog med Roskilde Festival, Carlsberg, Plastix og Siemens Wind Power.

Formålet med klimaugen er at synliggøre Klimatorium og Lemvig Kommunes virksomheder for studerende i Aarhus, Aalborg, Herning og Horsens. Derfor var torsdagens program igen i år en tur til Lemvig Kommune for at vise de lokale virksomheder frem. Igen i år var busturen fuldt booket.

Image arrangementer

Med Image-projektet vil Lemvig Kommune styrke sit omdømme og blive mere kendt. Projektet løber foreløbig frem til 2020 og vil med gode fortællinger om udvalgte emner og events brande hele kommunen. Målet er at tiltrække og fastholde virksomheder, arbejdskraft og indbyggere.

I 2018 har Lemvig Kommune fået omtale og opmærksomhed ved en lang række arrangementer.

Grønne dage

"Grønne dage" i Lemvig den 4. maj havde fokus på "Spareråd". Her viste lokale virksomheder og eksperter udefra, hvordan vi hver især kan skrue ned for forbruget på mange områder og spare penge. Gode tips og råd kom frem ved møder og foredrag rundt om i Lemvig. Rådhuset og havnen var omdrejningspunkt for arrangementerne. Byens butikker gik i grønt og bød kunder på gode tilbud med hovedvægt på "grønne" tilbud.

I 2019 gør Lemvig Kommune også en aktiv indsats for at udbrede kendskabet til FN's Verdensmål gennem projektet "Global Goals Tour". En turne rundt i Danmark med ekspertviden. Turnéen kommer til Lemvig seks gange med ideer til, hvordan den enkelte borger, kommune og virksomhed bliver mere bæredygtig og mindsker belastningen af miljøet. "Global Goals Tour" erstatter "Grønne Dage" i 2019.



SEKTORBESKRIVELSER

Projekt Østhavn

På Lemvig Havn blev sidste fase af den omfattende modernisering afsluttet med indvielsen af den ny Østhavn i begyndelsen af oktober. Moderniseringen sikrer Lemvig mod oversvømmelser, har gjort havnen attraktiv og tilgængelig for borgere og virksomheder og har forbundet havnen med byens centrum. Arbejdet med Østhavnen stod på i et år og er gennemført i et samarbejde mellem Lemvig Kommune og RealDania og udført af et team af virksomhederne Ivan Jacobsen, SLA og ORBICON.

Det vigtigste ved "Projekt Østhavn" er forlængelsen af klimamuren, der sikrer Lemvig mod oversvømmelser ved ekstremt højvande. Muren er nu over en halv kilometer lang. Langs muren er dannet en ny, lang promenade helt ude ved vandkanten. "Projekt Østhavn" havde et samlet budget på 22 millioner kroner. RealDania bidrog heraf med 10 millioner kroner. Havnens udvikling blev lagt fast med havneplanen fra 2010. Besøgstallet på Lemvig Havn har været støt stigende de senere år.

Krabbefestival

På "Krabbefestivalen" i september var der krabber for enhver smag og pengepung. Grillede krabber, krabbesalat og krabbe-frikadeller. Festivalen fandt sted for anden gang. Ligesom i 2017 var der en række sidearrangementer som musik, workshops, konkurrencer og aktiviteter for både børn og voksne. På Krabbefestivalen i 2018 var der over 20 aktører. Besøgstallet anslås til cirka 8.000. Festivalen blev godt omtalt i både lokale og regionale medier, og mange besøgende kom langvejs fra.

DM i BB10

"DM i BB10" blev arrangeret af Lemvig Sejlklub, der åbnede Nissum Bredning for Danmarksmesterskabet i kapsejlad for denne bådtype fra torsdag den 16. til søndag den 19. august. Mesterskabet var en fest for alle, der kom omkring Lemvig Marina, der sideløbende blev omdannet til et vandaktivitetscenter. 15 både deltog i mesterskabet. Vejret var med, og der var god vind alle tre dage. Flere end 50 frivillige fra sejlklubben hjalp mesterskabsdeltagerne, gæster og tilskuere under konkurrencedagene, ligesom frivillige fra klubben var med til at afvikle konkurrencerne ude i Nissum Bredning. BB10 er en klassisk og meget hurtig bådtype, konstrueret af den kendte, danske bådbygger Børge Børresen fra Vejle.

Henning Gantriis

Henning Gantriis fødsel for 100 år siden blev fejret hele året i Lemvig med en række arrangementer.

Bysbarnet Gantriis skabte, med inspiration i Lemvig, tegneserien "Livets gang i Lidenlund", der gennem årtier var en af Danmarks mest populære avisstriber. En rute gennem byens gamle bydel og miljøer kaldet "I Gantriis fodspor" er dannet. Ruten er kortlagt i en folder, som kan hentes på Lemvig Museum og Turistinformation på Biblioteket. En væg med Gantriis motiver er malet.

I efterårsferien afsluttedes jubilæumsåret med en tegneseriefestival, der ligesom den øvrige fejring af Gantriis blev skabt ved et samarbejde mellem Lemvig Kommune, Områdefornyelsen, Lemvig Museum, Handelsstandsforeningen og "Initiativgruppen Gantriis 100 året". Lemvig Museum havde hele året en specialudstilling med og om Henning Gantriis og arrangerede guidede byvandring.

Aleksander Nevskijs stranding

Aleksander Nevskijs stranding, og den store redningsaktion lokale beboere i Harbøre området udførte, og som redede 719 af 724 besætningsmedlemmer for 150 år siden, blev fejret i september ved et større arrangement, hvor deltagere kom så langt væk fra som Rusland og Finland. Et anker fra Nevskij blev afsløret i Harbøre. Et andet har i mange år stået i Thyborøn.

Der var reception og åbning af særudstillingen om Nevskij på Kystcentret i Thyborøn. Dagen blev afsluttet under åben himmel med korsang og en mindehøjtidelighed. Arrangementet var en hyldest til alle, der redder liv, lige fra private helte til livredderne ved det ny livreddertårn på Thyborøn Strand til folkene på Redningsstationen, der sejler ud til fiskere og andre i havsnød.

Job i Vest

"Job i Vest" fortsætter foreløbig frem til udgangen af 2019 og har som mål at styrke indsatsen for at tiltræk-



ke medarbejdere og tilflyttere. 10 virksomheder og Lemvig Kommune er med i det privat-offentlige samarbejde Job i Vest.

Projektet er i sit tredje år og har især fokus på lokale ungdoms- og erhvervsuddannelser. Metoden er fælles markedsføring af egnens erhvervsliv og kommunen gennem omtale og portrætter af de deltagende virksomheder og deres ansatte. Målet er at vise, hvor mange forskellige job, der findes i erhvervslivet og ved kommunen på mange forskellige kanaler: Kommunens hjemmeside, pressemeddelelser og især sociale medier som Facebook og LinkedIn.

Alle jobopslag i kommunen samles som hidtil på Facebook-siden Job i Vest. Samarbejdet skal også styrke kontakten mellem virksomheder og kommunen, der i fællesskab gør en indsats for at skaffe dygtige medarbejdere til egnen.

Eksposeringen af de deltagende virksomheder og kommunen har været god, og konstant forbedret gennem den forløbne periode. Siden første udgave af projekt "Job i Vest" har flere end 250.000 læst artikler på kommunens hjemmeside, mens udbredelsen på Facebook er et godt stykke over én million.

Tall Ships Races

Fire flotte sejlskibe i Tall Ships Race gæstede i juli Thyborøn Havn, hvor de holdt "åbent skib" for interesse-rede. Hen ved 10.000 anslås var på havnen denne solskins sommersøndag. Arrangementet var en succes og fik mange rosende ord med på vejen.

Lemvig Kommune, Thyborøn Havn, Vestjysk Bank og en gruppe af gode, lokale kræfter arbejdede hårdt før og under arrangementet, blandt andre Danske Fiskeauktioner, BEAS, Kystcentret, JyllandsAkvariet, Sea War Museum og Fiskeriforeningen i Thyborøn.

Tall Ships Races organiseres af en britisk non-for-profit organisation, Sail Training International. Grundtanken er at give unge mennesker, uanset nationalitet, kultur, religion, køn og social baggrund, muligheden for at skifte bekendtskab med livet til søs. Af de hovedhavne der var vært for årets Tall Ships Races kan nævnes Sunderland i England, Stavanger i Norge samt Esbjerg. To lokale unge fra Lemvig Kommune fik muligheden for at sejle med et af skibene fra Esbjerg til Thyborøn.



REGNSKABSOPGØRELSE

Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret

Beløb i mio. kr.		Budget	Korrigeret	Regnskab	Forskel	Regnskab
- = indtægter/overskud		2018	budget	2018	(3-1)	2017(3)
+ = udgifter/underskud		(1)	(2)	(3)		
A. Det skattefinansierede område						
1	Indtægter					
	Skatter	-925,6	-925,6	-925,2	0,4	-894,0
	Tilskud og udligning	-359,1	-346,7	-345,4	13,7	-355,8
	Indtægter i alt	-1.284,7	-1.272,3	-1.270,5	14,1	-1.249,8
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	52,4	61,7	59,1	6,7	51,4
	Familie- og Kulturudvalget	347,8	368,4	353,1	5,3	346,6
	Social- og Sundhedsudvalget	404,8	408,4	395,9	-8,9	371,5
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	261,0	246,1	244,8	-16,2	242,9
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	171,5	168,9	161,9	-9,6	152,7
	Driftsudgifter i alt	1.237,5	1.253,6	1.214,8	-22,7	1.165,0
	Driftsresultat før finansiering	-47,1	-18,7	-55,7	-8,6	-84,7
3	Renter m.v.	4,3	0,7	-8,0	-12,3	0,1
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-42,8	-18,0	-63,7	-20,9	-84,6
4	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	17,4	47,4	30,8	13,3	24,3
	Familie- og Kulturudvalget	27,7	33,0	4,4	-23,3	16,5
	Social- og Sundhedsudvalget	1,2	2,9	0,7	-0,4	1,5
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	3,3
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	13,1	21,6	2,4	-10,7	7,3
	Anlægsudgifter i alt	59,4	104,9	38,3	-21,1	52,8
	Jordforsyning					
	Salg af jord	0,0	0,0	-0,5	-0,5	-0,1
	Køb af jord	0,0	5,7	2,3	2,3	0,5
4	Byggemodning	0,0	7,0	0,2	0,2	-0,5
	Jordforsyning i alt	0,0	12,6	2,0	2,0	-0,2
	A. Resultat af det skattefinansierede område	16,6	99,6	-23,4	-40,0	-31,9
5	D. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	-0,4	-0,4	-1,9
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	B. Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	-0,4	-0,4	-1,9
6	C. Resultat i alt (A + B)	16,6	99,6	-23,8	-40,4	-33,9

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



NOTER

Balance

Note	Mio. kr. Negative tal angives med - under aktiver	Ultimo 2017	Ultimo 2018
AKTIVER			
7	Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		
	Grunde	119,1	119,3
	Bygninger	604,2	572,3
	Tekniske anlæg m.v.	23,9	24,0
	Inventar	3,8	2,6
	Anlæg under udførelse	5,9	23,3
	I alt	756,9	741,5
	Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0,1	0,0
Finansielle anlægsaktiver			
8	Aktier og andelsbeviser m.v. (funktion 9.21)	1.174,3	1.176,4
9	Langfristede tilgodehavende (funktion 9.22-9.27)	89,9	125,3
5	Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (funktion 9.30-9.35)	9,6	2,5
	I alt	1.273,8	1.304,2
Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger (funktion 9.86)	0,9	0,9
	Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) (funkt. 9.87)	25,3	24,7
	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	56,3	47,8
	Værdipapirer (funktion 9.20)	1,6	1,6
10	Likvide beholdninger herunder obligationer (9.01-9.11)	145,0	64,7
	I alt	229,1	139,7
	AKTIVER I ALT	2.259,9	2.185,4
PASSIVER			
11	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,00	0,0
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-	-12,3
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-758,8	-744,0
	Reserve for opskrivninger	0,9	-0,9
	Modpost donationer	8,3	-9,9
12	Balancekonto	-711,8	-528,1
	I alt egenkapital	-1.495,0	-1.295,2
13	Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-163,8	-368,7
14	Langfristede gældsforpligtelser (funkt. 9.63-9.79)	-429,3	-368,7
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. (funktion 9.36-9.49)	-6,4	-6,2
15	Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-165,4	-146,6
	PASSIVER I ALT	-2.259,9	-2.185,4
16	Kautions- og garantiforpligtigelser	629,3	608,8
16	Eventualrettigheder	32,6	32,6



NOTER

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1: Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio. kr.)	Budget 2018 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2018 (3)	Forskel (3-1)
Kommunal indkomstskat	-857,0	-857,0	-857,2	-0,2
Selskabsskat	-11,4	-11,4	-11,4	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Grundskyld	-56,7	-56,7	-56,1	0,6
Anden skat på fast ejendom	-0,4	-0,4	-0,4	0,0
Øvrige skatter og afgifter	-	-	-	-
Samlede skatter i alt	-925,6	-925,6	-925,2	0,4
Udligning og generelle tilskud	-322,1	-313,6	-313,5	8,6
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	9,9	9,9	9,9	-
Kommunale bidrag til regionerne	2,7	2,7	2,7	0,0
Særlige tilskud	-49,7	-45,8	-45,9	3,7
Tilskud og udligning i alt	-359,3	-346,9	-347,0	12,3
Refusion af købsmoms	0,2	0,2	1,6	1,4
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.284,7	-1.272,3	-1.270,5	14,1

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



NOTER

Note 2: Driftsudgifter fordelt på udvalg og politikområder

Politikområder (mio. kr.)	Budget 2018 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2018 (3)	Forskel (3-1)
Økonomi- & Erhvervsudvalget	171,5	168,9	161,9	-9,6
Kommunalbestyrelse og administration	146,4	140,1	135,6	10,8
Erhverv og turisme	12,3	15,9	13,8	1,5
Borgerservice	12,9	12,9	12,5	0,4
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	261,0	246,1	244,8	-16,2
Forsørgelse	243,7	231,3	231,8	11,9
Beskæftigelses-ordninger	17,3	14,8	13,0	4,3
Social- & Sundhedsudvalg	404,8	408,4	395,9	-8,9
Sociale ydelser i øvrigt	1,1	1,0	0,8	0,3
Handicap og social psykiatri	105,9	116,0	107,8	1,9
Ældre og omsorg	183,8	191,6	179,5	4,3
Sundhed	114,0	99,7	107,8	6,2
Teknik- & Miljøudvalg	52,4	61,7	59,1	6,7
Byudvikling, bolig og miljø	5,4	10,6	9,3	3,9
Veje, havne, trafik og grønne områder	47,0	51,1	49,8	2,8
Familie- & Kulturudvalg	347,8	368,4	353,1	5,3
Dagtilbud til børn og unge	66,7	75,1	72,8	6,2
Børn, familie og sundhed	56,4	56,7	54,6	1,8
Undervisning	188,0	198,2	190,7	2,7
Kultur, fritid og folkeoplysning	36,7	38,4	35,0	1,8
Driftsudgifter i alt	1.237,5	1.253,6	1.214,8	-22,7

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



NOTER

Note 3: Renter

Netto renter (mio. kr.)	Budget 2018	Korr. Budget	Regnskab 2018
Likvide aktiver	-2,5	-2,4	-2,1
Andre tilgodehavende	-0,2	-0,2	-10,7
Udlæg forsyningsvirksomhed	-0,6	-0,6	-0,6
Kortfristet gæld	0,1	0,1	0,1
Langfristet gæld*	7,9	5,4	7,4
Kurstab og kursgevinster - herunder garantiprovisi- on	-0,3	-1,5	-2,0
I alt	4,3	0,7	-8,0

(- = indtægter, + = udgift)



NOTER

Note 4: Anlægsudgifter

(1.000 kr.)

	Budget 2018	Korr. Budget	Regnskab 2018
Anlæg - Teknik & Miljø	17.446	47.382	30.754
0025 Faste ejendomme	6.363	24.815	4.306
0038 Naturbeskyttelse	300	569	283
0048 Vandløbsvæsen	0	-335	3.654
0052 Miljøbeskyttelse m.v.	0	-5	-
0055 Diverse udgifter og indtægter	0	0	547
0222 Fælles funktioner	200	399	964
0228 Kommunale veje	4.550	9.327	1.116
0235 Havne	6.033	12.612	19.593
0645 Administrativ organisation	0	0	289
Anlæg - Familie & Kultur	27.718	33.011	4.418
0322 Folkeskolen m.m.	1.000	4.064	1.035
0525 Dagtilbud til børn og unge	26.718	28.947	3.384
Anlæg - Arbejdsmarked & Integration	0	0	0
Anlæg - Social- og Sundhed	1.159	2.940	732
0028 Fritidsområder	159	159	-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.000	2.000	-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	-	781	732
Anlæg - Økonomi & Erhverv	13.100	21.578	2.392
0025 Faste ejendomme	12.000	11.791	109
0028 Fritidsområder	0	85	77
0055 Diverse udgifter og indtægter	0	0	140
0058 Redningsberedskab	0	100	-
0228 Kommunale veje	0	0	7
0235 Havne	0	200	-
0322 Folkeskolen m.m.	0	1.200	166
0335 Kulturel virksomhed	0	2.500	1.000
0525 Dagtilbud til børn og unge	0	170	-
0642 Politisk organisation	0	292	259
0645 Administrativ organisation	500	5.140	635
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	600	100	-
Anlægsudgifter i alt	59.423	104.911	38.297



NOTER

Jordforsyning				
0022	Salg af jord	0	0	-479
0022	Køb af jord	0	5.677	2.312
0022	Byggemodning	0	6.970	180
Jordforsyning i alt		0	12.647	2.013
Anlægsudgifter i alt inkl. Jordforsyning		59.423	117.558	40.310

(- = indtægter, + = udgift)

Grunde og bygninger bestemt til videresalg udgør pr. 31. december 2018 24,7 mio. kr. Ultimo hvert år vurderes det, om der skal foretages op- eller nedskrivninger af saldoen i forhold til udstykningernes skønnede værdi.



NOTER

Note 5: Forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheden omfatter renovation.

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

Mellemværende med forsyningsvirksomheder:

mio. kr.	Primo 2018	Bevægelse	Ultimo 2018
Spildevand	12,8	-6,3	6,5
Varmeforsyning	4,4	-0,1	4,3
Vandforsyning	0,6	-0,3	0,3
	-		
Renovation	8,2	-0,4	-8,5
I alt	9,6	-7,1	2,5

(-= gæld til forsyningen += tilgodehavende ved forsyningen)

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2018 2,5 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 2018 er renten 1 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 2019	Til 2018
Drift		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	12.452	13.445
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	301	87
Social- & Sundhedsudvalg	18.317	19.922
Teknik- & Miljøudvalg	3.576	5.387
Familie- & Kulturudvalg	15.763	13.931
Overførsler vedr. drift	50.409	52.772
Anlæg		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	22.610	23.360
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	-	-
Social- & Sundhedsudvalg	2.209	1.231
Teknik- & Miljøudvalg	15.432	28.924
Familie- & Kulturudvalg	28.582	3.693
Overførsler vedr. anlæg	68.833	57.208
Overførsler i alt	119.242	109.980

Ovenstående tabel er forslag til overførsler fra 2018 til 2019.

Overførslerne behandles i direktion, fagudvalg og Kommunalbestyrelse i løbet af april 2019.



NOTER

Note 7: Anlægsaktiver jf. anlægskartoteket

Noter	Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde og bygninger	Tekn. anlæg mv.	Inventar mv.	Matrielle anlægsaktiver under udførelse	Immatr. anlægsaktiver	I alt
7							
	Kostpris 01.01.2018	1.114,6	47,2	20,2	5,9	5,2	1.193,2
	Tilgang	5,9	3,2	0,6	21,4	-	31,1
	Afgang	-1,2	-0,9	-0,1	-2,3	-	-4,5
	Overført	1,8	-	-	-1,8	-	-
	Kostpris 31.12.2018	1.121,1	49,5	20,6	23,3	5,2	1.219,8
	Ned- og afskrivninger 01.01.2018	-391,4	-23,3	-16,3	-	-5,1	-436,1
	Årets afskrivninger	-38,1	-2,6	-1,8	-	-0,1	-42,6
	Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
	Af. og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	0,4	-	-	-	0,5
	Ned- og afskrivninger 31.12.2018	-429,4	-25,4	-18,1	-	-5,2	-478,3
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.18*	691,7	24,0	2,5	23,3	-	741,5
	Seneste samlet ejendomsværdi pr. 31.12.18**	698,1	-	-	-	-	698,1
	Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	-6,5	-	-	-	-	-6,5
	Finansielt leasede aktiver udgør	-	1,5	-	-	-	1,5
	Afskrivninger (antal år)	0-50 år	8-100 år	3-10 år	ingen	3 år	

* Heraf grundværdi 119,3 mio. kr.

** Vurderet pr. 01.10.17



NOTER

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

Virksomhed	Indskud	Samlet aktiekapital	Kommunens ejerandel i %	Egenkapital i alt	Indreværdi
Midtjyske Jernbaner A/S	5.212.356	44.934.100	11,6	46.446.448	5.387.788
AFT 2005 A/S	59	-	0,003	-	-
Sampension KP	2.000	800.000	0,250	3.616.000.000	9.040.000
Vestjysk Højskole	1.350	-	Fastbeløb	-	1.350
HMN Naturgas I/S	522.589	49.675.733	1,052	1.409.971.221	14.832.905
Midtjyllands Lufthavn	1.034.400	28.169.000	3,672	17.671.000	648.901
Midtjyllands Lufthavn	220.200	-	-	-	220.200
Energnet I/S	-	-	2,36	0	0
NOMI4s I/S	-	-	14,27	14.773.487	2.108.177
Thyborøn Havn	-	-	100	111.343.232	111.343.232
Messecenter Herning	286.000	58.618.000	0,488	114.565.000	558.968
Thyborøn Agger Færgefart	-	-	50	3.002.516	1.501.258
Lemvig Forsyningservice	-	-	100	-	500.000
Lemvig Forsyning A/S	-	-	100	1.023.039.000	1.023.039.000
Lemvig Gasdistribution	-	-	100	2.000.000	2.000.000
Center for tandregulering	-	-	15	260.678	39.844
LKV A/S	50.000	-	100	33.838	33.838
Nordvestjyllands Brandvæsen	-	-	20	2.064.000	420.850
Hjælpecenter Nordvest	4.610.338	24.743.282	18,63	25.243.282	4.703.501
Bogført pr. 31.12.2018					1.176.379.812



NOTER

Note 9: Langfristede tilgodehavender

(mio. kr.)	Primo 2018	Årets bevægelse	Ultimo 2018
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,0	0,2
Beboerindskud	4,7	-0,2	4,5
Indskud i landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	41,1	-1,0	40,2
Deponerede beløb for lån	43,9	36,5	80,4
I alt	89,9	35,4	125,3

Tilgodehavender hos grundejer:

Tilgodehavende ultimo 2018 udgør 0,2 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Udlån til beboerindskud:

Tilgodehavende ultimo 2018 udgør 4,5 mio. kr. Der forventes tab på 93.938 kr., svarende til 2,2 %. Refusionen udgør 66,7 % svarende til ca. 62.625 kr.

Indskud i landsbyggefonden:

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør i 2018 20,7 mio. kr. vedrørende boligforeninger og 25,8 mio. kr. vedrørende kommunes ældreboliger.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender:

Tilgodehavende ultimo 2018 udgør 40,2 mio. kr. Der forventes tab på 1,8 mio. kr. på sociale ydelser og motorkøretøjer. Der forventes ikke tab på de resterende poster.

Deponerede beløb for lån mv.

De deponerede beløb vedrører følgende:

mio. kr.	Primo 2018	Årets bevægelse	Ultimo 2018
Thyborøn Fritidscenter	1,1	9,8	10,9
Tandreguleringscentret i Struer	1,4	-0,1	1,3
Haarum Havn	1,1	0,0	1,1
Vejlby Pumpelag	3,1	-1,1	2,0
Vrist Pumpelag	1,8	-0,1	1,8
Harboøre Pumpelag	0,3	0,0	0,3
Karup Lufthavn	0,6	-0,6	0,0
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	20,8	-0,9	19,9
Pavillion Kærhuset	0,5	0,0	0,4
Tangsø Centret	0,0	12,3	12,3
Østhallen	0,0	8,2	8,2
Harboøre Centret	13,1	0,0	13,1
HMN Naturgas – salg	0,0	8,4	8,4
Hjælpecenter Nordvest	0,0	0,7	0,7
I alt	43,9	36,5	80,4



NOTER

Note 10: Finansieringsoversigt

Beløb i mio. kr. Udgifter = - (underskud)	Budget 2018	Korr. Budget	Regnskab 2018
Likvide beholdninger primo			
Tilgang af likvide aktiver			
Årets resultat	-16,6	-99,6	23,8
Låneoptagelse	32,7	0,0	0,0
Øvrige finansforskydninger	11,5	11,9	-39,4
Kursregulering som påvirker kassen			-3,0
Andre reguleringer på status			
Anvendelse af likvide aktiver			
Afdrag på lån	-27,4	-26,8	61,7
Ændring af likvide aktiver	0,1	-114,5	-80,3
Likvide aktiver primo			145,0
Tilgang, jfr. ovenfor			-80,3
Likvide aktiver ultimo 2018			64,7

Finansieringsoversigten viser, at de likvide aktiver er faldet med 80,3 mio. kr. i 2018, således kassebeholdning ultimo 2018 er 64,7 mio. kr.

Specifikation af øvrige finansforskydninger:

Tilgodehavender hos staten	-2,7	mio. kr.
Tilgodehavende restancer	-5,3	mio. kr.
Mellemværende mellem årene	-0,4	mio. kr.
Udlån	-0,7	mio. kr.
Aktier og Andelsbeviser mv.	0,3	mio. kr.
Deponerede beløb for lån	36,5	mio. kr.
Udlæg vedr. forsyning	-6,7	mio. kr.
Anden gæld til staten	0,0	mio. kr.
Kirkelig skatter og afgifter	-0,0	mio. kr.
Gæld til kommuner og regioner	-0,8	mio. kr.
Kortfristet gæld	19,9	mio. kr.
Mellemregningskonto	-0,8	mio. kr.
Selvejende institutioner	-0,1	mio. kr.
I alt	<u>39,4</u>	<u>mio. kr.</u>



NOTER

Note 11: Egenkapital

Egenkapital primo 2018	-1.495,1	mio. kr.
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	2,9	mio. kr.
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	14,9	mio. kr.
Udvikling i modpost for donationer	-1,7	mio. kr.
Udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	183,8	<u>mio. kr.</u>
Egenkapitalen ultimo 2018	-1.295,2	mio. kr.



NOTER

Note 12: Balancekonto

Årets bevægelser på balancekontoen

Balancekontoen primo 2018		-711,8 mio. kr.
Bevægelser vedr. hovedkonto 0-8		-23,8 mio. kr.
Ændring i likvider	80,3	
Låneomlægning	-3,0	
Øvrige finansforskydninger	-39,4	
Afdrag på lån	-61,7	
Låneoptagelse	-	
Øvrige bevægelser		207,5 mio. kr.
Kursregulering	4,3	
Regulering hensatte forpligtigelser	205,2	
Indre værdi	-1,9	
Ændringer i leasing forsyningsområdet	-0,5 0,1	
Afskrivninger	0,8	
Tab på tilgodehavender	-0,1	
Selvejende institutioner	0,0	
Ældreboliger	-0,5	
Balancekontoen ultimo 2018		-528,1 mio. kr.



NOTER

Note 13: Hensatte forpligtigelser

De hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskader og tjenestemandspensioner er opgjort i henhold til den fastlagte regnskabspraksis, ændringen fra 2017 til 2018 er indregnet direkte på funktionen. Økonomi- og Indenrigsministeriet har udmeldt en opdatering af regler for beregningen og vurderingerne ved opgørelse af tjenstemandsforpligtelserne.

Der er i opdateringen tale om ændringer i forudsætningerne i den aktuariemæssige opgørelse vedr. fastsættelsen af pensionsalder, forventet levealder (Finanstilsynets seneste off. Benchmark for levetidsforudsætninger), renteniveau, inflationsniveau, anciennitetsstigninger m.v.

Den foretagne aktuariemæssige opgørelse pr. 31. 12. 2018 viser en samlet stigning på 194,7 mio. kr. således er kommunens forpligtelse efter de nye regler reguleret op til samlet 311,3 mio. kr.

Tjenestemandspensioner primo 2018	-116,6	mio. kr.
Regulering jf. ny aktuariemæssig opgørelse foretaget af Sampension pr. 31.12.2018	-194,7	mio. kr.
Tjenestemandspensioner ultimo 2018	-311,3	mio. kr.
Arbejdsskader primo 2018	-38,5	mio. kr.
Regulering jf. aktuarberegning pr. 31.12.2018	-11,4	mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2018	-49,9	mio. kr.
Deponiet i Rom primo 2018	-6,7	mio. kr.
Regulering	0,3	mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2018	-6,4	mio. kr.
Øvrige hensættelser primo 2018	-1,9	mio. kr.
Regulering	0,9	mio. kr.
Øvrige hensættelser ultimo 2018	-1,0	mio. kr.
Hensættelser i alt	-368,6	mio. kr.

Lemvig Kommune har valgt at være selvforsikret på nedenstående områder.

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

Selvforsikringsområde (1.000 kr.)	Budget 2018	Forbrug	Over(+)/underskud(-)
Arbejdsskader	732	2.451	-1.719
Bygninger og løsøre	250	-307	557



NOTER

Note 14: Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld mio. kr.	2018	2017
Selvejende institutioner med overenskomst	0,3	0,4
Realkredit, forsikringselskaber m.v.	9,6	10,2
Kommunekreditforeningen	181,7	231,2
Kommunekreditforeningen, ældreboliger	172,7	182,6
Færgeinvesteringer	2,9	3,0
Finansielt leasede aktiver	1,5	1,8
Langfristet gæld i alt	368,7	429,3
Langfristet gæld uden ældreboliger	196,0	

Det er i 2018 besluttet ikke at optage lån vedr. lånerammen for 2017.

Lånerammen for 2018 er opgjort til:

By- og områdefornyelse	1,3	mio. kr.
Lemvig Havn	14,8	mio. kr.
Lånedispensation til strukturelle investeringer	4,6	mio. kr.
I alt	20,7	mio. kr.

Låneoptagelsen behandles af Kommunalbestyrelsen den 27. marts 2019.



NOTER

SWAP-aftaler

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2018 11 lån i swapaftaler.

	Opr. Hovedstol	Nom. Restgæld	Markeds- værdi	Udløbs- tidspkt.	Rente	Valuta
Aftale 1: Danske Bank 3176M Swap fra variabel til fast rente	24.628	13.502	11.464	2026	3,94	DK
Aftale 4: Danske Bank 03084 Swap fra variabel til fast rente	14.640	7.686	5.765	2029	5,06	DK
Aftale 5: Nordea 70946/80342 Swap fra variabel til fast rente	8.500	1.510	1.394	2021	5,73	DK
Aftale 6: Nordea 53779/551231 Swap fra variabel til fast rente	10.700	4.633	3.483	2029	4,76	EUR
Aftale 7: Danske Bank 42271 Swap fra variabel til fast rente	13.800	9.889	7.358	2035	3,69	EUR
Aftale 8: Danske Bank 5716M Swap fra variabel til fast rente	15.800	11.759	8.507	2036	3,95	DK
Aftale 9: Danske Bank 5716N Swap fra variabel til fast rente	2.446	1.820	1.317	2036	3,95	DK
Aftale 10: Danske Bank 5395Z Swap fra variabel til fast rente	9.030	6.350	4.544	2033	4,33	DK
Aftale 11: Danske Bank 5395Y Swap fra variabel til fast rente	2.530	1.779	1.273	2033	4,33	DK
Aftale 12: Danske Bank BDCXW* Swap fra variabel til fast rente	41.077	37.436	36.793	2040	1,18	DK
Aftale 13: Danske Bank BDCXX Swap fra variabel til fast rente	25.680	8.202	8.056	2041	1,20	DK

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



NOTER

Note 15: Kortfristede gældsforpligtigelser

Kortfristet gæld mio. kr.	2018	2017
Gæld til staten	4,1	4,1
Kommuner og regioner	9,1	8,4
Anden kortfristet gæld	59,0	79,0
Mellemregningskonti	73,8	73,4
Selvejende institutioner	0,6	0,4
Kortfristet gæld i alt	146,6	165,4

Mellemregningskonti omfatter mellemværende med ældreboliger på 38 mio. kr.



NOTER

Note 16: Kautions- og garantiforpligtigelser

Kautions- og garantiforpligtigelser	Långiver	Mio. kr.
Kommunale selskaber		
Lemvig Biogasanlæg	Kommunekredit	27,6
Lemvig Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	150,7
Idrætsformål		
Harbøre Centret	Kommunekredit	13,8
Klinkby Hallen	Kommunekredit	0,9
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	20,4
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	1,5
Tangsø Idrætscenter	Kommunekredit	12,6
Thyborøn Fritidscenter	Nykredit	10,7
Østhallen	Kommunekredit	7,9
Andre lokale selskaber og institutioner		
Ad. L. Hansens Kollegium	Realkredit Danmark	0,2
Andelsboligforeningen Seniorbo	Realkredit Danmark	2,4
Ballegårdvænget 34-56	Nykredit	1,4
Ballegårdvænget 386-1	Nykredit	3,5
Boligfoeningen, Vangevej 14 og Skolevej 3	Nykredit	1,6
Bomidtvest	Kommunekredit	1,7
Brunsgårdskollegiet, Nr. Nisum	Nykredit	2,5
Bækmarksbro Plejehjem	Realkredit Danmark	4,1
EGV, Gudum - Fabjerg - Lemvig	Realkredit Danmark	0,6
Fjordvænget 2A - 10B (2005)	Byggeriets Realkredit	0,6
Frederiksgade/Søndergade	Nykredit	0,7
Harbøre Digelag	Kommunekredit	0,3
Harbøre Fjordfiskerforening(Haarum havn)	Kommunekredit	1,1
Harbøre Pumpelag	Kommunekredit	0,3
Haretoften, Gudum - Skovbygård, Klinkby	Realkredit Danmark	0,2
Haretoften, Gudum, Skovbygårdvej, Klinkby -afd. 9	Nykredit	0,2
Hobbylandbrug, Gudum	Nykredit	2,6
Jens Søndergårdsvej 17-19 (2001 - 2003)	Realkredit Danmark	2,9
Lejerbo - Engen	Realkredit Danmark	2,2
Lejerbo - Godsbanevej 8-10	Byggeriets Realkredit	1,0
Lemvig Andelsboligforening I Mimersvej	Realkredit Danmark *	0,2
Romvej 4	Realkredit Danmark	0,5
Romvej 23-29	Nykredit	17,1
Jevnakervej 15-21 - afd. 2	Nykredit	2,7
Skolevej afd. 13	Realkredit Danmark	0,6
Stationsvej 1, Harbøre	Nykredit	0,1
Svirrebom 3 (byfornyelse)	Realkredit Danmark	5,2
Søndergade 1, Harbøre	LR Realkredit A/S	0,6
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	1,0
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	0,3



NOTER

Tangsø-Gården	Kommunekredit	0,9
Teglgårdsvej 35-43	Byggeriets Realkredit	13,6
Thyborøn Havn	Kommunekredit	115,9
Vejlby Pumpelag	Kommunekredit	2,0
Venøvej 17 - 35, Thyborøn	Nykredit	1,6
Vibevej 13-27 m.fl., Thyborøn	Nykredit	1,1
Vrist Pumpelag	Kommunekredit	0,8
Ældreboliger, Svirrebom 3 - afd. 11	Realkredit Danmark	1,4
Ågade 10-12 (2005)	Realkredit Danmark	3,2

Fjernvarme

Lemvig Varmeværk	Kommunekredit	120,5
Bækmarksbro Varmeværk	Kommunekredit	4,1
Ramme Varmeværk	Kommunekredit	0,7
Thyborøn Fjernvarme	Kommunekredit	38,1

Kautions- og garantiforpligtigelser i alt

608,5

Eventualrettigheder

Mio. kr.

Overtaget fra amtet

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. Nisum 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



NOTER

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

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

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

mio. kr.	Hovedstol	Restgæld
Solidarisk garanti		
Udbetaling Danmark	1.789,1	1.394,9
Interessent garanti		
Energinist	644,4	243,5
NOMI I/S	32,5	10,1
Thyborøn Agger Færgefart I/S	107,0	103,1
Midttrafik	177,6	111,8

* 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.

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

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

Driftsudgifterne vises på udvalgsniveau med opdeling på politikområder.



Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser. 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.

Likvider

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

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

Eventualforpligtigelser, herunder afgivne garantier

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 stadig 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.

Fysiske aktiver til salg

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

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Op- og nedskrivninger

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

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdien.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende

- Modpost for takstfinansierede aktiver
- Modpost for selvejende institutioners aktiver
- Modpost for skattefinansierede aktiver



- Reserve for opskrivninger
- Modpost donationer
- Balancekonto

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

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

Hensatte forpligtigelser

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

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte under tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuariemæssigt ud fra de udmeldte opdaterede forudsætninger fra Økonomi- og Indenrigsministeriet i orienteringsskrivelse af 5. juli 2017 vedrørende pensionsalder, levealder, rente og inflationsniveau. Minimum hvert 5. år foretages en aktuariemæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd.

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

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

Langfristede gældsforpligtigelser

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.

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

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtigelsen indgår ikke i kommunens 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.

