

Årsberetning 2022



Lemvig Kommune

Borgmesterens forord

Regnskabet for 2022 viser at vi har holdt kursen i økonomistyringen. På trods af ekstra udgifter forbundet med ukrainere, ekstra arbejde med Covid-19 pandemien, og rekordstore prisstigninger blev driftsresultatet bedre end forventet. Kommunens driftsresultat endte på 51 mio. kr. ved årets udgang.

Regnskabet viser, at vi har en sikker drift og en god kassebeholdning. Aftaleenhederne har styret økonomien sikkert. De har alle, på nær nogle ganske få, holdt sig inden for budgettet, og leveret en rigtig god service til Lemvig Kommunes borgere.

Vi har en robust økonomi der giver plads til at modtage de mange ukrainske flygtninge. I foråret 2022 modtog Lemvig Kommune ca. 250 fordrevne ukrainere. Primært kvinder og børn. Der har bl.a. været merudgifter på børneområdet og til husleje, el, vand og varme og godtgørelser til logiværter. Men også mange private borgere har taget godt imod fordrevne ukrainere og tilbudt dem logi.

Covid-19 medførte også merudgifter i 2022. En stor andel af kommunens aftaleenheder har i årets første kvartal en kraftig stigning i merudgifter til vikardækning som følge af Covid-19 smittede personale.

Lemvig Kommune er også kommet ud af 2022 med en rekordlav ledighed. Uagtet høj inflation, stigende renter og en lav forbrugertillid fortsatte fremgangen i økonomien overraskende i fjerde kvartal sidste år. Ledigheden var på 2,1% og der var mindre udgifter på ca. 24,7 mio. kr. til bl.a. A-dagpenge, kontanthjælp og uddannelseshjælp. Det betyder at det også er lykkedes at få de svagere ledighedsgrupper i ordinær beskæftigelse og at få mange af de ukrainske flygtninge i beskæftigelse. Primo december 2022 var 75% af de ukrainske flygtninge i ordinær beskæftigelse, mod 54% på landsplan.

1. januar 2022 tiltrådte kommunalbestyrelsen for perioden 2022-2025. Dermed følger også en ny vision og nye ambitioner for Lemvig Kommune. Det er vigtigt at vi har fokus på at skabe fremtidens bæredygtige kommune i vores del af landet. Det skal ske inden for den nuværende demografiske udvikling i Lemvig Kommune hvor der forventes at blive færre børn, flere ældre borgere og færre borgere i den arbejdsdygtige alder.

Vi vil i de kommende år mangle hænder på ældreområdet. Der er derfor udarbejdet en handleplan med henblik på at fastholde de nuværende medarbejdere og styrke muligheden for at rekruttere nye. Satsningen på at få flere unge ind i fritidsjob i hjemmeplejen har været en succes i 2022, og den styrkes i 2023.

Antallet af kommunens 6-16-årige falder, og vi er forpligtigede til at kigge på udnyttelse af kapaciteten på børneområdet. Vi ønsker at bevare den nuværende decentrale skolestruktur, men udskolingerne skal samles på færre skoler. Det vil bevare trygheden og nærværet for de mindre børn, og give større faglighed og fællesskaber for de større børn. Der vil være tale om en økonomisk mere bæredygtig løsning, der i større grad vil kunne imødekomme faldet i antal udskolings elever i de kommende år.

Der er gennemført anlægsprojekter for ca. 58 mio. kr. Der er i 2022 blandt andet arbejdet med en række områdefornyelseprojekter. Byparken Lidenlunden ved Biohuset blev etableret, og der er arbejdet med at skabe bedre adgang til Lemvig Sø og med forbindelsen på tværs af Enghavevej ved Rema 1000.

I områdefornyelsen for Ramme-Lomborg er der, udover forskønnelse af offentlige områder, trafikdæmpende foranstaltninger og skiltning, særligt fokus på den boligsociale indsats.

Lemvig Sundhedshus stod ligeledes færdig til indvielse i maj 2022, og danner nu rammen om private-, kommunale- og regionalesundhedstilbud. I 2022 blev der desuden udarbejdet en ny fireårig digitaliseringsplan for Børne- og Ungeområdet, hvor der blev blandt andet investeret i relevant hardware.



FORORD OG INDHOLDSFORTEGNELSE

Det er alt sammen noget, vi kan være stolte af. Vi er kommet stærkt igennem 2022. Vi har leveret en god service og igangsat en række nye udviklingsinitiativer og anlægsprojekter.

En række forhold i det nye udligningssystem betyder imidlertid, at det kommer til at se noget vanskeligere ud i de kommende år. Kommunalbestyrelsen vil fortsætte arbejdet for at Indenrigs- og Boligministeriet får kigget på udligningssystemet så det kan blive ændret.

God læselyst.

Erik Flyvholm



Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger.....	5
Påtegninger	7
Generelle bemærkninger til regnskab 2022.....	8
Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:	14
Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:	22
Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:	34
Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:	42
Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget	53
Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret.....	59
Balance	60
Noter til driftsregnskab og balance	61
Anvendt regnskabspraksis	83



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 2022

Kommunalbestyrelsen

Erik Flyvholm (V)
borgmester

Lone Pilgaard Sørensen (A)
1. viceborgmester

Christina Serup Hove (V)

Gunnar Lisby Kjær (V)

Steffen H. Damsgaard (V)

Søren Videbæk Jensen (V)

Tina Mortensen (A)

Ellen Mejdahl (V)

Lars Snebjerg (C)

Steen Madsen (A)

Arne Noe (F)

Chris Olesen (V)
2. viceborgmester

Bent B. Graversen (V)

Jens Lønberg Pedersen (C)

Susanne Pallestoft (V)

Albert Vinther Krogh (V)

Rasmus Søgaard Porup (C)

Gitte Winther Jeppesen (B)

Tina Boel van Ingen (V)

Peter Borup Sørensen (A)

Dorete Kallesøe (F)

Direktionen

Lars Keld Hansen
Kommunaldirektør

Lars Borst Hansen
Direktør for Familie og Kultur

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

Claus Borg
Direktør for Teknik og Miljø

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29

8000 Aarhus C



Økonomiske nøgletal Lemvig kommune

	Regn- skab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettodrift			
Skat, tilskud og udligning pr. indbygger (kr.)	-69.932	-70.241	-72.022
Nettodriftsudgifter pr. indbygger (kr.)	65.816	66.218	69.019
- heraf serviceudgifter pr. indbygger (kr.)	47.241	47.518	49.904
Anlægsudgifter pr. indbygger	2.664	3.936	2.917
Balancen, aktiver (mio. kr.)			
Materielle anlægsaktiver	-734	-732	-725
Finansielle anlægsaktiver	-1.281	-1.273	-1.274
Omsætningsaktiver i alt	-219	-153	-151
Likvide beholdninger	-138	-66	-69
Balancen, passiver (mio. kr.)			
Egenkapital	-1.300	-1.313	1.449
Hensatte forpligtigelser	353	336	179
Langfristet gæld	423	356	375
- heraf ældreboliger	152	140	129
Kortfristet gæld	159	153	150
Kautions- og garantiforpligtigelser	704	736	736
Gennemsnitlig likviditet efter kassekreditreglen (mio. kr.)	-161	-182	-182
Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)	7.002	3.346	3.547
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	21.438	18.147	19.311
- heraf ældreboliger	7.715	7.116	6.664
Skatteudskrivning			
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr. i budget)	175.096	170.496	184.328
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,2	25,2	25,35
Udskrivningsprocent kirkeskat	1,27	1,27	1,27
Grundskyldspromille	28	28	28
Beskatningsgrundlag pr. indbygger	185.545	182.483	195.303
Indbyggertal (Pr. 1. januar)	19.722	19.607	19.398
Andel 0 - 6 årige	5,1	5,2	5,2
Andel 6 - 16 årige	11,7	11,3	11,0
Andel 17 - 64 årige	56,9	56,4	56,0
Andel 65+ årige	26,4	27,1	27,8

- = indtægter, værdier eller positiv kassebeholdning

+ = udgifter, gæld eller forpligtigelser



Påtegninger

Ledelsespåtegning

Økonomi- og Erhvervsudvalget har den 20. marts 2023 aflagt årsregnskab for 2022 til Kommunalbestyrelsen.

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

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

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

Behandlet af Kommunalbestyrelsen den 28. juni 2023.

Erik Flyvholm
borgmester

Lars Keld Hansen/Søren Søndergård Kjær
kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Underskrevet revisionspåtegning foreligger, som særskilt bilag.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Generelle bemærkninger til regnskab 2022

Regnskabsresultatet for 2022 fremgår af nedenstående resultatopgørelse.

Table 1. Resultatopgørelse 2022

	Budget 2022	Tillægs- bevilling	Korr. budget 2022	Regn- skab 2022	Forskel regnskab og bud- get 2022
I 1.000 kr.					
	1	2	3 (1+2)	4	5 (4-1)
Skattefinansieret område:					
Indtægter					
Skatter	-987.111	0	-987.111	-988.791	-1.680
Tilskud og udligning	-429.443	0	-429.443	-423.350	6.093
Driftsudgifter					
Serviceudgifter	967.950	76.838	1.044.788	978.458	10.508
Overførselsudgifter	403.250	-23.658	379.592	374.802	-28.448
Renter	1.627	5.902	7.529	7.843	6.216
Resultat af den ordinære drift	-43.727	59.082	15.355	-51.037	-7.310
Anlæg					
Anlæg ældreboliger	0	0	214	0	0
Øvrige anlæg	30.932	61.815	92.533	57.983	27.051
Resultat efter anlæg	-12.795	120.897	108.102	6.946	19.741
Lån					
Afdrag	30.595	-5.948	24.647	26.444	-4.151
Nye lån	-8.025	-35.275	-43.300	-43.300	-35.275
Resultat af de skattef. område	9.775	79.674	89.449	-9.909	-19.684
Forsyningsvirksomhed:					
Drift	0	3	3	2.688	2.688
Forsyningsvirksomhed i alt	0	3	3	2.688	2.688
Resultat incl. forsyning	9.775	79.677	89.452	-7.222	-16.997
Finansforskydninger	-8.100	3.136	-4.964	-5.145	2.955
Forbrug(+)/styrkelse af kas- sen (-)	1.675	82.813	84.488	-12.367	-14.042
Kursreguleringer, som påvir- ker kassen				9.101	
Kassebeholdning primo 2022				65.584	
Kassebeholdning ultimo 2022				68.849	

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



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Kolonne 1 viser det oprindelige budget, som det blev vedtaget i oktober 2021. Kolonne 2 viser tillægsbevillinger inkl. overførte midler fra 2021. Kolonne 3 er det korrigerede budget, det vil sige kolonne 1 plus 2. Kolonne 4 viser regnskabet for 2022, og endelig viser kolonne 5 forskellen mellem det oprindelige budget 2022 og regnskabet for 2022.

I gennemgangen af regnskabet for 2022 sammenlignes regnskabsresultatet med det oprindeligt vedtagne budget for 2022. Det vil sige uden overførte midler fra 2021 til 2022 og eventuelle tillægsbevillinger. Eventuelle merforbrug kan derfor være finansieret af overførte midler eller tillægsbevillinger.

Resultatet af den ordinære drift viser et overskud på 51,0 mio. kr., hvilket er 7,3 mio. kr. bedre end det oprindelige budget for 2022.

Afvigelserne i forhold til oprindeligt budget fremgår af nedenstående tabel.

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

Mer skatteindtægter	-1,7
Reduktion af bloktilskuddet	6,1
Mer forbrug serviceudgifter	10,5
Mindre forbrug overførselsudgifter	-28,4
Mer netto renteudgifter	6,2
Mindre forbrug i alt	-7,3

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

Ændringer beskrives nærmere i de efterfølgende afsnit.

Skatteindtægter

Skatterne er vokset med 1,7 hovedsagelig på grund af en højere dødsbøbeskatning og en større grundskyld.

Reduktion af bloktilskuddet

Det statslige bloktilskud er reduceret med 6,1 mio. kr. Det skyldes primært en midtvejsregulering af budget 2022. Der kan være stor usikkerhed i enkelte af de delelementer, der indgår i de årlige aftaler for kommunernes samlede økonomiske ramme. Det betyder ofte, at der kan aftales en midtvejsregulering af den økonomiske forudsætninger i midten af budgetåret.

Overførselsudgifter og væksten i priser og lønninger er meget afhængige af de økonomiske konjunkturer. Det er svært, at forudsige den økonomiske udvikling. Der aftales derfor altid en midtvejsregulering af overførselsudgifterne og pris og lønregulering af kommunernes budgetter. I 2022 var det også svært at forudsige udgifterne til de ukrainske flygtninge og udgifterne til covid19, der blev derfor også aftalt en midtvejsregulering af disse udgifter.

Midtvejsreguleringen af budget 2022 medførte en reduktion på 22,7 mio. kr. som følge af færre overførselsudgifter. Kommunerne blev desuden kompenseret med 3,0 mia. kr. til dækning af de store pris- og lønstigninger, heraf modtog Lemvig Kommune 9,9 mio. kr.

I 2022 blev der aftalt en midtvejsregulering af kommunernes udgifterne til Ukrainske flygtninge og covid-19 på 4,8 mio. kr.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Serviceudgifter

Serviceudgifterne er 10,5 mio. kr. højere end budgetteret.

Tabel 3 Serviceudgifter

Dagtilbud	5,0
Børn, Familie og Sundhed	2,6
Skoler	6,9
Kultur, Fritid og Folkeoplysning	-0,1
Sundhed	-0,6
Tilbud til Ældre og Omsorg	14,9
Handicap og Psykiatri	3,9
Administration og centrale puljer	-22,3
Øvrige ændringer af serviceudgifter	0,3
Samlet	10,5

Servicerammen på 968,0 mio. kr. i budget 2022 er overskredet med 10,5 mio. kr.

Overskridelsen skyldes primært et forventet forbrug af overførte midler fra tidligere år, kraftige prisstigninger og udgifter til fordrevne ukrainere. Det forventes dog, at finansministeriet samlet korrigerer servicerrammen for blandet andet øgede pris- og lønstigninger med 9,9 mio. kr., og udgifter forbundet med Covid-19 og fordrevne ukrainere. Der er stor usikkerhed omkring kompensationen for ukrainske flygtninge, men det forventes at give en samlet kompensation på minimum 20,0 mio. kr. Servicerammen forventes dermed overholdt for 2022.

På et møde mellem KL og Finansministeren den 5. december understregede ministeren, at regeringen står ved, at den vil sikre den nødvendige finansiering til at dække udgifter til håndtering af covid-19 og fordrevne ukrainere i 2022.

I forhold til servicerrammen, kan det særligt nævnes:

- At der på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område ses et mindre forbrug på 22,3 mio. kr. hovedsagelig på centrale puljer, hvor de største afvigelser er:
 - -5,7 mio. kr. på puljen til dækning af udgifter som følge af nye love- og cirkulærer.
 - -5,7 løn og barselspuljer.
 - -3,1 mio. kr. fra reservepuljen afsat til overholdelse af servicerrammen.
- At der på Social- og sundhedsområdet er et merforbrug på 18,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Det vedrører:
 - Der er et merforbrug på Ældre og Omsorg på 14,8 mio. kr. Det skyldes bl.a. en for lav afregningspris for den kommunale hjemmepleje og for lav beboerbetalning for madservice og enkelte meget dyre støtteforanstaltninger til nogle få beboer.
 - Merudgifter på Handicap- og Psykiatriområdet som følge af flere og dyrere døgntilbud.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Overførselsudgifter (udenfor servicrammen)

Der er et mindre forbrug på 28,4 mio. kr. vedrørende udgifterne, som ikke henregnes til servicrammen, hvoraf overførselsudgifterne udgør hovedparten. Afvigelserne fremgår af nedenstående tabel.

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

A-dagpenge	-3,7
Kontant- og uddannelseshjælp	-6,7
Førtidspension	-5,4
Fleksjob	-4,5
Beskæftigelsesindsatsen	-4,4
Den centrale refusionsordning	-8,7
Ældreboliger	6,5
Resterende områder	-1,5
Mindreforbrug i alt	-28,4

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

Ældreboliger har et merforbrug på 6,5 mio. kr., som hovedsagelig hænger sammen med en forskydning af vedligeholdelsesudgifter mellem årene. Ældreboliger er underlagt "hvile i sig selv princippet", og udlines over årene.

Mindre forbruget på 24,7 mio. kr. vedrørende forsørgelse skyldtes hovedsageligt en lavere ledighed end forventet. Kommunernes samlede mere og mindre forbrug på forsørgelse kompenseres fuldt ud igennem statstilskuddet. Lemvig Kommune har som nævnt fået reduceret statstilskuddet med 22 mio. kr.

Resultatet efter anlæg viser et overskud på 6,9 mio. kr., hvilket er 19,7 mio. kr. bedre end budgettet for 2022. Forbedringerne fremgår af nedenstående tabel.

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

Større driftsoverskud	-7,3
Større anlægsudgifter	27,1
Overskud	19,7

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



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Likviditetens udvikling

Kassebeholdningen pr. 31. december 2022 fremgår af nedenstående tabel 6.

Tabel 6. Udviklingen i kassebeholdningen

		mio. kr.
Likviditet primo		65,6
Årets resultat	-9,6	
Lånoptagelse	43,3	
Øvrige finansforskydninger	5,1	
Kursregulering	-9,1	
Afdrag på lån	-26,4	
Finansforskydninger og kursregulering	3,3	3,3
Likviditet ultimo		68,8

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

Kassebeholdningen var 65,6 mio. kr. ved indgangen til 2022. Kassebeholdningen er steget med 3,3 mio. kr. i løbet af 2022. Kassebeholdning var på 68,8 mio. kr. ved udgangen af 2022.

Væksten i finansforskydninger skyldes hovedsageligt tilgodehavender hos staten og frigivelse af deponerede beløb.

Når driftsresultatet og kassebeholdningens størrelse vurderes, skal der tages hensyn til, at der er overførsler på både drift og anlæg på henholdsvis 55,9 mio. kr. og 32,9 mio. kr. fra 2022 til forbrug i 2023.

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

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

	mio. kr.
Varmeforsyning (afdrages over 25 år fra 2017)	3,7
Renovation	-3,3
I alt forsyningsområdet pr. 31. december 2022	0,4

(- = gæld, + = tilgodehavende)

Kommunen har en samlet nettogæld på 0,4 mio. kr. til forsyningsområdet. Kommunens ældreboliger har samtidig 37,8 mio. kr. til gode hos Lemvig Kommune.

Kommunen har pr. 31. december 2022 en langfristet gæld på 245,4 mio. kr. eksklusive ældreboliger, og 374,6 mio. kr. inklusive ældreboliger. Beløbene er inkl. en gæld på 0,3 mio. kr. vedr. finansielt leasete aktiver.

Skatter og tilskud i 2022

Den kommunale skatteprocent for 2022 var 25,35 %, og grundskyldspromillen var 28 ‰.

Lemvig Kommune valgte at basere skat, tilskud og udligning på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2022, og vil derfor ikke blive efterreguleret i 2024.

Som det fremgår af note 1 udgjorde de samlede skatteindtægter 988,8 mio. kr., og det generelle tilskud og udligning udgjorde 423,5 mio. kr.

Lemvig Kommune søgte til budgetlægningen for 2022-2025 Indenrigs- og boligministeriet om at sætte skatten op med 0,5% svarende til ca. 18 mio. kr. årligt. Lemvig Kommune fik lov til at hæve skatten med 0,15% svarende til 5,1 mio. kr.



GENERELLE BEMÆRKNINGER

Efterfølgende er der til budgettet for 2023-2026 ansøgt om en skattestigning svarende til yderligere 13,0 mio. kr., men blev kun bevilliget, at hæve skatten med 0,11% svarende til 4,0 mio. kr. Samlet er skatten hævet med 0,26% i 2021 og 2022 mod de ansøgte 0,50%.

Til budgetlægningen for 2024-2027 vil Lemvig Kommune ansøge om en skattestigning svarende til ca. 9,0 mio. kr.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Teknik- og Miljøudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2020 til 2022. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2022.

Tabel 8.

Teknik- og Miljøudvalget	Regnskab 2020 (1)	Regnskab 2021 (2)	Regnskab 2022 (3)	Opr. budget 2022 (4)	Afvigelse opr. bud. (3-4)	Kor. budget 2022 (5)	Afvigelse kor. bud. (3-5)
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	8.016	6.894	6.949	7.759	-811	10.657	-3.709
Veje, havne, trafik og grønne områder	48.874	49.294	48.557	47.461	1.096	51.385	-2.828
Forsyningsvirksomhed	498	-1.049	2.689	0	2.689	3	2.686
I alt	57.389	55.139	58.195	55.220	2.974	62.045	-3.851

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

Teknik- og Miljøudvalget har et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2022. I forhold til det korrigerede budget er der et mindre forbrug på 3,8 mio. kr. svarende til 7,7%.

På politikområdet Byudvikling, Bolig og Miljø er der et mindre forbrug på 3,7 mio. kr., som kan forklares med følgende:

Tabel 9. Afvigelser på politikområdet Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger i mio. kr.

Serviceudgifter	-3,7
Byggeteamet	-0,9
Natur og Miljø	-0,9
Coast to Coast	-0,7
Tilskudspulje T&M inkl. borgerforeningspulje	-0,8
Ejendomsområdet	-0,4
Udenfor servicerammen	0
I alt	-3,7

Mindre forbruget vedr. byggeteamet skyldes primært, at der manglende arbejder vedr. fælles bygningsvedligeholdelse af de kommunale institutioner og bygninger.

Natur og Miljø udviser et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. som stammer fra ikke anvendte midler til skadedyrsbekæmpelse (rotter). Afvigelsen kan forventes at variere kraftigt fra år til år.

Mindre forbruget vedr. Coast to Coast projektet stammer fra modtaget tilskud fra de øvrige partnere i forbindelse med projektets afslutning med udgangen af 2022.

Ejendomsområdet har et mindre forbrug på 0,4 mio. kr., som primært skyldes, at der ikke har været udgifter til flygtningeboliger.

På politikområdet Veje, havne, trafik og grønne områder er der et mindre forbrug på 2,8 mio. kr., som kan forklares med følgende:



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 10. Afvigelser på politikområdet Veje, havne, trafik og grønne områder i mio. kr.

Serviceudgifter	-2,8
Kollektiv trafik	0,3
Lemvig Havn og Marina	-0,6
Vintertjeneste	0,9
Vej og Park, mindre forbrug vejafdelingen	-4,5
Vej og Park, belægnings	1,1
Udenfor servicrammen	0
I alt	-2,8

Merforbruget vedr. området kollektiv trafik skyldes stigende udgifter til brændstof vedr. busdrift.

Lemvig Havn, Marina og Thyborøn Lystbådehavn har et samlet mindre forbrug på 0,6 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter til vedligeholdelse samt øgede indtægter fra gæstesejlere.

Vej og Park har et samlet mindre forbrug på 2,5 mio. kr., som skyldes færre udgifter til ordinær drift af vejafdelingen samt færre udgifter til vejvedligeholdelse på i alt 4,5 mio. kr. Ressourcer herfra er i stedet anvendt til vintervedligeholdelse og belægnings, der udviser et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr.

Forsyningsvirksomheder

På politikområdet Forsyningsvirksomheder er der et merforbrug på 2,8 mio. kr., som kan forklares af ekstra udgifter på affaldsområdet vedr. udrulning af nyt sorteringsystem til dagrenovation. Området er brugerfinansieret.

Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger

Myndighedsgodkendelse og tilsyn

Lemvig Kommune har i 2022 på husdyrbrugsområdet, meddelt 17 afgørelser til ændringer og udvidelser. Heraf var der 5 stk. 16a-godkendelser og 3 stk. 16b-tilladelser.

Servicemålene var overholdt på 7 ud af 8 § 16-afgørelser. Landbrugsgruppen har et åbent og konstruktivt samarbejde med både landmænd og landbrugets rådgivere, og der opleves generelt tilfredshed med opgaveløsningen fra alle parter.

På industriområdet, har Lemvig Kommune i 2022 udarbejdet 4 miljøgodkendelser, herunder tillæg til eksisterende miljøgodkendelse. Alle servicemål har været overholdt, og sagsbehandlingstiden har gennemsnitligt været ca. 2 måneder.

Erhvervskontaktordningen på virksomhedsområdet sikrer en tidlig dialog med nye og ekspanderende virksomheder. Det betyder, at miljøgodkendelser langt oftere færdiggøres inden for rammerne af de nationale servicemål og til stor tilfredshed for virksomhederne.

Lemvig Kommune har i 2022 gennemført 144 tilsyn fordelt på 94 landbrug og 50 industrivirksomheder. De fastsatte regler for hvor mange tilsyn kommunen skal gennemføre, er overholdt.



Byggetilladelser

Der er fra 2015 indført servicemål for udstedelse af byggetilladelser. Målene og opgjort tid for 2022, fra modtagelse af en fuldt oplyst ansøgning til udstedelse af byggetilladelse, fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 11. Opgørelse over byggetilladelser 2022

Sagstype	Antal sager	Servicemål	Opgjort
"Kviksager"	28	5 hverdage	3,8 hverdage
Erhvervsager	85	15 hverdage	10,0 hverdage
Byggeri med landzonetilladelse	71	10 uger	6,5 uger
Byggeri i byzone / sommerhusområder	111	8 uger	2,8 uger
Husstandsmøller	5	14 uger	2,8 uger
Udenfor kategori, herunder nedrivningstilladelser	75	-	1,9 uger
Afslag	3	-	4,8 uger

Natur-, miljø- og klimaprojekter

Vådrområdeprojekt til reduktion af klimagasser

Lemvig Kommune har i 2022 realiseret et vådområdeprojekt på de lavtliggende jorde i Strande Enge, med udløb til søen Søndervese. Formålet med projektet er, at reducere udledningen af klimagasser til atmosfæren ved at udtage tørveholdig landbrugsjord af drift og hæve vandstanden på de kulstofholdige arealer. Vådområdet tilbageholder desuden både kvælstof og fosfor til Søndervese, så søens vand bliver mere klart og levevilkårene for undervandsplanter, fisk og smådyr forbedres. Projektet er gennemført ved at genslynges Strande Enge landkanal og danne et vådområde, som også bliver levested for undervandsplanter, vadefugle, fisk, smådyr og padder. Borgerne i nærområdet har udtrykt tilfredshed med det flotte område som udover at tilbageholde ca. 346 tons CO₂- ækvivalenter/år, giver mange rekreative muligheder.

PFAS

I forbindelse med Regionens rutinemæssige undersøgelser af gamle lossepladser som er placeret tæt på feriske vådområder, blev der i starten af 2022 fundet store koncentrationer af de miljøfremmede stoffer PFAS i Banegravsøen syd for Thyborøn.

I forsøg på at lokalisere en eventuel igangværende anden kilde til forureningen blev det overfladenære grundvand i Thyborøn undersøgt. Efterfølgende blev jord og badevand, havskum samt græs, dyr og bær m.m. undersøgt. Undersøgelserne og resultaterne blev koordineret og besluttet i en nedsat Task Force gruppe bestående af Lemvig Vand, Region Midt, Naturstyrelsen, Rådgivende Ingeniørfirma Niras og Lemvig Kommune. Der var desuden løbende sparring og orientering af de statslige styrelser i form af Styrelsen for Patientsikkerhed, Fødevarestyrelsen og Miljøstyrelsen.

Undersøgelserne som på nuværende tidspunkt ikke er endelig færdige, indikerer at der sker en opkoncentration af PFAS fra vandfasen i havet til det øverste vandlag og skum. Herefter spredes PFAS via små vandpartikler og skum, ind over land og medfører spredning af PFAS fra havet og til landjorden.

BNBO

Kommunerne har haft opgaven med at facilitere forhandlingsprocessen mellem lodsejere og vandværker i forbindelse med udtagning af boringsnære arealer i forhold til anvendelse af pesticider. Arealerne kaldes boringsnære beskyttelsesområder og forkortes ofte til BNBO.

Lemvig Kommune har udarbejdet en risikovurdering for hver BNBO i forhold til grundvandsressourcen, og herefter undersøgt om der kan laves en frivillig aftale mellem det pågældende vandværk som indvinder grundvandet, og lodsejeren af det areal som efter risikovurderingen er udpeget som værende et areal, hvor brug af eventuelle pesticider på kortere eller længere sigt kan påvirke den pågældende grundvandsressource.



Der hvor risikovurderingen viser, at brug af pesticider på arealet kan påvirke grundvandsressourcen ved en drikkevandsboring, er der arbejdet på at indgå en frivillig aftale om beskyttelse af arealet mellem lodsejer og vandværket. En af de væsentligste motivationsfaktorer for at få lavet frivillige aftaler var, at såfremt kommunerne ikke kommer i mål med arbejdet, har Miljøstyrelsen varslet, at der kan blive tale om et statsligt indgreb for at gennemføre beskyttelsen.

En af fordelene for lodsejeren ved en frivillig aftale er, at der ved den frivillige aftale kan indgås aftale om at der skal udtages arealer som tilgodeser f.eks. markarbejdet bedre, og at lodsejeren modtager kompensation for hele det udtagne område og ikke kun for den konkrete BNBO-udpegning. Risikoen ved ikke at indgå en frivillig aftale mellem parterne er således, at dette kan medføre en statsligt indgreb hvor der i kompensationsopgørelsen ikke blev taget højde for den praktiske anvendelse af arealerne.

Forhandlingen om kompensationen til den enkelte lodsejer er foregået mellem parterne, det vil sige vandværket og lodsejeren, med kommunen som bisidder. Landbrugets rådgivere har desuden været en væsentlig medspiller i forhandlingerne. Arbejdet med BNBO skulle være færdiggjort ved udgangen af 2022.

I Lemvig Kommune har vi også i dette projekt, oplevet styrken i det tætte samarbejde vi gennem mange år har opbygget til f.eks. vandværkerne, lodsejerne og landbrugets organisationer. Der har været en fælles forståelse af, at vi kun igennem dialog og samarbejde har kunnet komme i mål med denne store opgave. Der er således med stor fælles indsats, opnået frivillige aftaler for alle udpegede Boringsnære Beskyttelses områder i Lemvig Kommune, inden udgangen af 2022. Aftalerne er betinget af Skattemyndighedernes godkendelse, hvorfor parterne nu afventer tilbagemelding fra Skat omkring f.eks. skattefritagelse for de aftalte erstatninger.

Affalds- og Ressourceplan

Der er i 2022 udarbejdet ny Affalds- og Ressourceplan som sikrer, at Lemvig Kommune lever op til Statens krav om sortering af både husholdningsaffald og erhvervsaffald op i 10 forskellige fraktioner. Til Affalds- og Ressourceplanen er der tilknyttet 2 regulativer, som beskriver hvordan planen skal udmøntes på henholdsvis husholdningsaffaldsområdet og erhvervsaffaldsområdet.

Affalds- og Ressourceplan samt regulativer er udarbejdet og koordineret med vores fælleskommunale affaldsselskab NOMI 4s I/S.

Spildevandsplan

Der er i 2022 udarbejdet og godkendt en ny spildevandsplan for perioden 2021-2028.

Spildevandsplanen er udarbejdet af Lemvig Kommune i samarbejde med Lemvig Vand A/S. Spildevandsplanen erstatter Spildevandsplan 2013-2021. I planen vil der fortsat blive arbejdet med:

- Kloakering af sommerhusområder og nye boligområder.
- Fjerne uønsket regnvand og drænvand i spildevandsledningerne.
- Etablering af regnvandsbassiner på regnvandsbaserede udledninger for at beskytte recipienterne.
- Håndtering af spildevand i det åbne land i forhold til ejendomme med udledning til vandløb og søer som ikke lever op til målsætningerne.

Spildevand og regnvand løber som udgangspunkt i separate ledninger, men der findes fejltilslutninger og utætheder m.m. som betyder, at der transporteres regnvand/drænvand til renseanlægget.

Med den nye spildevandsplan vil der fortsat arbejdes med samme forhold som var gældende i den seneste spildevandsplan. Herudover vil der blandt andet blive arbejdet med nedlæggelse af Lemvig renseanlæg ved etablering af trykledning af spildevand til Harbøre renseanlæg. Ledningsforløbet vil være nedgravede trykledninger.



SEKTORBESKRIVELSER

Centraliseringen af spildevandsrensningen betyder driftsoptimering, og som følge af at spildevandsudledning fra Lemvig Renseanlæg til Lem Vig forsvinder, medfører dette samtidig en mindre næringsstofbelastning i Lem Vig.

Ved udbygning af Harboøre renseanlæg får dette en kapacitet på 100.000 person ækvivalenter (PE).

Byn

Lemvig Kommune har i 2021 modtaget tilsagn om tilskud gennem EU-Life projekt til restaurering af søen Byn ved Nees. Søen har været en unik sø i forhold til forekomsten af sjældne vandplanter. Ved flere års tilførsel af næringsstoffer til søgen, har søens økologiske tilstand ændret sig, og plantefloraen har forandret sig. Restaureringen skal genskabe søen i dens oprindelige økologiske tilstand. Budgettet til projektet beløber sig til ca. 10,5 millioner kroner. Lemvig Kommune bidrager med 1,2 millioner kroner samt arbejdstimer.

Der er i 2022 afholdt en række møder med lodsejerne for at undersøge hvilke frivillige aftaler der kan etableres for at genskabe søen.

Samtidig er det forberedende arbejde med indsamling af plantefrø på søens bund igangsat, for at genopdyrke de meget sjældne plantearter som tidligere har karakteriseret søen.

Boligsocial indsats

Lemvig Kommune har i 2022 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 i såvel byer som i det åbne land.

Opgørelse af den boligsociale indsats fra 2017 - 2022:

Tabel 12.

Årstal	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Registreret	91	99	78	56	61	71
Nedrevet	18	18	17	21	23	20
Kondemneret pga. sundhedsfare	6	5	3	2	2	5
Udbedret af ejer efter kommunalt påbud	8	7	12	9	11	9
På vej til nedrivning næste år	16	14	17	17	15	22
Tilskud til renovering	27	13	18	16	7	8
Omfattet af den boligsociale indsats	48	76	42	33	31	56
Sager endt med genhusning	5	4	2	0	1	4



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 Lemvig Midtby

I 2016 fik Lemvig Kommune en reservationsramme til områdefornyelse i Lemvig Midtby på 6,0 mio. kr., som suppleres med kommunale midler på 12,0 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 4,0 mio. fra staten, disse midler suppleres med kommunal egenbetaling på endnu 4,0 mio., så den samlede pulje til bygningsforskønnelse i alt bliver på 8,0 mio. kr.

I 2022 er der arbejdet med indsatsområderne:

- Anlæg af byparken Lidenlunden ved Biohuset.
- Etablering af formidlingsstandere for kulturmiljøer og kunst på Torvet, ved Lidenlunden og Rådhusgade.
- Anlæg af området ved Musikskolen/Rådhusgade. Færdiggørelse af belysningsdel, fysisk udførelse afsluttes 2023.
- Anlæg af en række grønne tiltag langs Enghavevej og udarbejdelse af overdragelsesdokumenter til driften.
- Anlæg af områdefornyelsens sidste projekt "Bedre adgang til Lemvig Sø" og forbindelsen på tværs af Enghavevej ved Rema 1000, herunder trafikale forhold og grøn del.
- Fællesindvielse for områdefornyelsens sidste anlægsarbejder.
- Godkendelse af afsluttende statusrapport og revisorpåtegnet regnskab er godkendt af Indenrigs- og Boligministeriet hhv. d. 26. marts 2022 og d. 23. september 2022.

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 2,0 mio. kr. 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 2024.

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

Der har i 2022 primært været arbejdet med den kulturelle indsats med en række forskellige projekter med det formål, at øge det brede samarbejde mellem områdets foreninger og skabe grobund for flere fælles arrangementer. Denne del af områdefornyelsen blev afsluttet i efteråret 2022.

Følgende projekter er blevet gennemført:

- Ny fælles hjemmeside
- Opsætning af digitale infoskærme
- Bosætningsfilm om området
- Et Ramme-Lomborg fælles logo
- Afholdelse af Åben Klynge arrangement
- Etablering af en tilflytterbolig
- En Klyngeplan for et styrket samarbejde på tværs



Øvrige indsatser i 2022

- "Skovhaven" på den gl. børnehavgrund i Lomborg blevet færdiganlagt.
- Opstilling af et par Ramme-Lomborg bænke i hver af de to byer.
- Planlægning af indsatsen for forskønnelse af forareal ved Lomborg Forsamlingshus er igangsat.

Områdefornyelse af landsbyklyngen Klinkby-Houe-Tørringhuse

Kommunalbestyrelsen godkendte på møde i december 2019 program for områdefornyelse i landsbyklyngen Klinkby-Houe-Tørringhuse. Lemvig Kommune afsatte i 2019 100.000 kr. til udarbejdelse af områdefornyelsesprogram for landsbyklyngen Klinkby-Houe-Tørringhuse. Lemvig Kommune har derudover afsat 3,0 mio. kr. til områdefornyelsen. Herudover er der fra statens pulje til landsbyfornyelse afsat 1,14 mio. kr., så der i alt er 4,14 mio. kr. til rådighed. I 2021 har det været muligt at tilføre yderligere statslige midler, således at der nu er et samlet budget på 4,44 mio. kr. De ekstra midler tilføres stibro-projektet under Thyborønvej.

Områdefornyelsesprojektet skal være afsluttet inden udgangen af 2024.

I 2022 er der arbejdet med:

- Renovering af to legepladser - I Klinkby (Knagesvej/Vibevej) og i Tørringhuse (Annasvej/Laugesvej).
- Sti og gangbro under Thyborønvej er under projektering.
- Fastlæggelse af stiforløb med 8 forskellige ruter.
- Kunstprojekt er under udførelse.
- Planlægning af forskønnelse af tre pladser i Klinkby – den gl. forsamlingshusgrund, FDF'ernes område samt området omkring branddammen er igangsat.
- Nedrivning og istandsættelse af en række ejendomme.

Områdefornyelse af landsbyklyngen Fjaltring-Trans-Ferring

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

Lemvig Kommune afsatte 100.000 kr. til udarbejdelse af områdefornyelsesprogram for landsbyklyngen Fjaltring-Trans-Ferring i 2019. Lemvig Kommune har derudover afsat 2,0 mio. kr. til områdefornyelsen. Herudover er der fra statens pulje til landsbyfornyelse afsat 760.000 kr., så der i alt er 2,86 mio. kr. til rådighed. I 2021 har det været muligt at tilføre yderligere statslige midler således, at der nu er et samlet budget på 4,54 mio. kr. De ekstra midler tilføres stiforbindelsen mellem Trans Kirke og Fjaltring samt pladsen i Ferring.

Områdefornyelsesprojektet skal være afsluttet inden udgangen af 2024.

I 2022 er der arbejdet med:

- Anlæg af Bytorvet i Fjaltring – afsluttet i oktober 2022
- Renovering af Vestermøllevej 18 i Fjaltring under udførelse
- Skitseprojekt for forskønnelse af parkeringspladsen i Ferring godkendt
- Planlægning af cykelsti fra Trans Kirke til Fjaltring igangsat



Veje, havne, trafik og grønne områder

Lemvig Havn

Lemvig Kommune overtog i 2020 den daglige drift af lystbådehavnen i Thyborøn, for så vidt angår markedsføring, service og håndtering af gæstesejlere.

Antallet af overnatninger i de tre havne fremgår af nedenstående tabel:

Tablet 13. Overnatninger i lystbådehavnene

	2018	2019	2020	2021	2022
Lemvig Havn	1.077	1.474	1.621	1.492	1.458
Lemvig Marina	338	253	338	350	251
Thyborøn Havn	0	0	1.192	1.352	1.317
I alt	1.415	1.727	3.151	3.194	3.026

Kommuneplan 2021-2033

Kommunalbestyrelsen besluttede den 27. januar 2021 at sende forslag til Lemvig Kommuneplan 2020-2032 i offentlig høring. Høringen skete på baggrund af en beslutning om en delvis revision af Lemvig Kommuneplan 2017-29. Temaet "Klima" blev tidligere besluttet udskudt grundet fremtidig indarbejdelse i klimaplan i regi af DK2020. Staten har efterfølgende stillet betingelser om, at dele af Klimatemaet alligevel medtages. Lemvig Kommuneplan 2020-2032 blev endeligt vedtaget på mødet den 24. november 2021.

Kommunalbestyrelsen besluttede med vedtagelse af Planstrategi 2020 den 29. april 2019, at Lemvig Kommuneplan skal revideres delvis. Beslutningen foretages jf. Planlovens § 23a som beskriver, at kommunerne skal beslutte, enten at revidere kommuneplanen i sin helhed, eller at der foretages en revision af kommuneplanens bestemmelser for særlige emner eller områder i kommunen, og hvilke dele af kommuneplanen, der genvedtages for en ny 4-årig periode.

Med vedtagelse af Planstrategi 2020 besluttedes det, at revision af Lemvig Kommuneplan skulle bestå af temaerne:

- Natur & Landskab
- Landsbyer, konsekvensområder og cykelstier
- Turisme
- Klima

Administrationen har valgt at ændre kommuneplanens navn således den i navnet angivne tidsperiode stemmer overens med den periode planen dækker. Dvs., at kommuneplanen fremadrettet hedder Lemvig Kommuneplan 2021-2033. Denne ændring er konsekvensrettet gennem alle kommuneplanens dokumenter.

Thyborøn – Agger Færgesfart

Den nye færge "Kanalen" blev sat i drift i november 2018. Den daglige sejlads gennem det forgangne år er forløbet tilfredsstillende i forhold til antallet af overfarter, men økonomien er blevet udfordret af kraftigt stigende brændstofpriser og maskinelle problemer.

I Agger er det nye færgeleje anlagt lige øst for det tidligere leje. Den nordlige mole i færgehavnen er ombygget for at forbedre besejlingsforholdene. Der har igen i 2022 været store problemer med tilsanding ud for færgelejet, hvilket har medført stærkt stigende udgifter til oprensning. Der er ingen umiddelbar forklaring på tilsandingen, som ikke har noget med færgeprojektet at gøre, og det er derfor besluttet, at flytte en del af sejlrenden for at afhjælpe problemet. Der afventes endelig myndighedsgodkendelse. Dette har medført, at færgeleselskabet er bevilget et anlægstilskud for at afhjælpe de uforholdsmæssige store udgifter til oprensning i fremtiden



Sektorbeskrivelser for Familie- og Kulturudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2020 til 2022. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2022.

Tabel 14.

Familie- og Kulturudvalget	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Opr. Budget 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Korr. Budget 2022	Afvigelse
	1	2	3	4	5	6	7
(PL 2022-niveau)					(3-4)		(3-6)
Dagtilbud til børn og unge	81.883	79.967	80.657	75.654	5.003	83.417	-2.761
Børn, Familie og Sundhed	58.916	57.286	54.880	56.305	-1.425	58.168	-3.288
Undervisning	196.453	192.423	187.097	179.890	7.207	193.010	-5.913
Kultur, Fritid og Folkeop- lysning	45.721	38.742	40.919	41.010	-91	42.956	-2.037
I alt	382.974	368.418	363.553	352.859	10.694	377.551	-13.998

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

Familie- og Kulturudvalget har et samlet mindre forbrug på 14,0 mio. kr. svarende til 3,71 % af det korrigerede budget for 2022.

Der er i det korrigerede budget for 2022 indregnet overførsler fra tidligere år på samlet 13,0 mio. kr.

Covid-19

Covid-19 ansås efter 31. januar 2022 ikke længere for værende en samfundskritiks sygdom. Ikke desto mindre gav skolerne tilbagemeldinger om store udgifter i forbindelse med Covid-19 særligt i januar og februar måneder 2022.

De samlede udgifter til Covid-19 i Lemvig Kommune beløb sig pr. 30. juni 2022 til 1,3 mio. kr. heraf udgjorde Familie- og Kulturudvalgets område 0,5 mio. kr.

Der er udbetalt fuldt kompensation til alle områder pr. 30. juni 2022.

Lemvig Kommune kompenseres i 2022 samlet 2,1 mio. kr. i forbindelse med Covid-19.

Krig i Ukraine

Ruslands invasion af Ukraine har medført et stort antal krigsflygtninge. Vi havde ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2022 ca. 195 ukrainske flygtninge i kommunen, hvoraf 79 er børn.

Vores tilbud på børneområdet har hurtigt omstillet sig, klargjort til modtagelse af børnene og inkluderet børnene i vores tilbud.

Der er i regnskabet for 2022 medtaget merudgifter til modtagerklasser, specialtilbud og børn indskrevet i dagtilbud, samt forventede merudgifter til BFC. Merudgiften er samlet indregnet med 4,7 mio. kr. Fordelt med 1,0 mio. kr. på dagtilbud, 0,1 mio. kr. til PPR-ressourcer, undervisning uden for almenområdet 0,4 mio. kr. og 3,2 mio. kr. til modtagerklasser.

Den samlede kompensation for Lemvig Kommune vedr. fordrevne ukrainere er på 2,3 mio. kr.

Politikområdet Dagtilbud udviser samlet set et mindre forbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2022. Afvigelsen fremgår af nedenstående tabel:



SEKTORBESKRIVELSER

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

Serviceudgifter	
Fælles formål	-1,0
Daginstitutioner	-0,6
Klubber og andre soc.pæd. fritidstilbud	-0,8
Tilskud til privatinstitutioner	-0,4
I alt	-2,8
Fælles formål	-1,0

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

Mindre forbruget på dagtilbudsområdet skyldes primært overførsler fra tidligere år på 3,4 mio. kr., regulering for børnetal, hvor der er en mindre regulering end beregnet i fm. budgetlægningen, og mindre udgifter i forbindelse med mellemkommunale afregninger, som følge af færre børn med Lemvig Kommune som betalerkommune i andre kommuners tilbud og en øget indtægt i forbindelse med børn fra andre kommuner indskrevet i pasningstilbud i Lemvig kommune.

I forbindelse med de lovbundne minimumsnormeringer i dagtilbuddene fra 2024, påviser validering af data for Lemvig Kommune, at vi fuldt ud opfylder kravene til minimumsnormeringerne. I finansloven for 2022 var der afsat yderligere 144 mio. kr. årligt til en hurtigere indfasning af minimumsnormeringer i daginstitutionerne. Heraf udgjorde Lemvig Kommunes andel 2.524.000 kr.

Politikområdet Børn, Familie og Sundhed udviser samlet set et mindre forbrug på i alt 3,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2022. Afvigelserne fremgår af nedenstående tabel:

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

Serviceudgifter	
Børn og unge med særlige behov	-5,1
Kommunalsundhedstjeneste	-0,3
PPR	-0,2
Fælles formål	-0,4
Overførselsudgifter	
Mindre indtægt statsrefusion	6,1
Sociale formål	-3,4
I alt	-3,3

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

Politikområdet Børn, Familie og Sundhed udviser et mindre forbrug på ca. 3,3 mio.

Dette skyldes primært mindre udgifter i forbindelse med foranstaltninger, PPR, den kommunale sundhedspleje, og fælles formål. Mens Lemvig Kommune samtidig vandt en større retssag i slutningen af 2022, der påvirker resultatet positivt med 2,1 mio. kr.

Mindre udgifter udlignes delvist af mindre indtægter på statsrefusion.

Området ses som en aftaleenhed på tværs af udgiftsområderne, og det specialiserede børneområde har arbejdet med at videreføre de tiltag, som er implementeret, og dermed er den økonomisk positive udvikling på området fortsat.

Det bemærkes dog, at området til stadighed er meget følsomt over for udviklingen i enkeltsager.



SEKTORBESKRIVELSER

Politikområdet Undervisning udviser et mindre forbrug på 5,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2022. Afgivelserne fremgår af nedenstående tabel:

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

Serviceudgifter	
Skoler og SFO	-3,4
PPR	0,2
Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	-1,6
Befordring af elever i grundskolen	-0,1
Fællesudgifter Undervisning – center for læring og reguleringskonti	0,2
Fælles IT	-0,2
Kompetenceudvikling og videreuddannelse (inkl. Mærsk projekt)	-0,8
Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	-0,1
Overførselsudgifter	
FGU, EGU og særlige tilbud gennem UU	-0,1
I alt	-5,9

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

Afvigelserne på politikområdet skyldes primært overførte midler fra tidligere år på 5,9 mio. kr., der ikke er anvendt fuldt ud i regnskabsåret. Samtidig har skolerne i 2022 anvendt ressourcer i forbindelse med tilpasninger, som følge af fuld implementering af den ny ressourcetildelingsmodel. Ligesom flere af skolerne har gennemført eller afsluttet en renovering/fornyelse af det udendørs læringsrum, hvortil der er delvis medfinansiering fra en ældre anlægspulje.

Der er indenfor politikområdet udsving kontiene imellem. Her bemærkes specielt, at der ses en forøgelse i udgifterne til mellemkommunale afregninger i forbindelse med undervisningstilbud i andre kommuner, mens der ses et fald i udgifterne til elever på efter-, fri- og privatskoler, hvilket medfører et mindre forbrug for området. Samtidig er der et fald i indtægterne fra forældrebetaling til SFO og indtægterne ved mellemkommunal afregning, vedrørende børn fra andre kommuner i Lemvig Kommune tilbud.

Kompetenceudvikling samt efter- og videreuddannelse i forbindelse med skolereformen udviser samlet et mindre forbrug på 0,8 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes midler overført fra tidligere år og A. P. Møller projektet. Mindre forbruget søges overført til forbrug i 2023.

I forhold til det oprindelige budget for 2022 udviser regnskab 2022 et merforbrug på 7,3 mio. kr., hvilket primært skyldes udgifter til modtagerklasser i forbindelse med fordrevne ukrainske børn, en forøgelse i antallet af børn i specialklasser, og et øget ressourceforbrug i forbindelse med tilpasninger på skolerne, som følge af fuld implementering af ressourcetildelingsmodellen.

Politikområdet Kultur, Fritid og Folkeoplysning udviser samlet set et mindre forbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2022.



SEKTORBESKRIVELSER

Table 18. Deviations in the policy area Culture, Leisure and Public Information in million kroner.

Serviceudgifter	
Stadion og idrætsanlæg	0,4
Bibliotek	-0,1
Musikarrangementer	-0,3
Andre kulturelle opgaver	-0,6
Aktiviteter under folkeoplysningsloven	-0,8
Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysningsloven	-0,3
Ungdomsskolevirksomhed	-0,3
I alt	-2,0

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

The primary reason for the area's lower consumption is that transfers from previous years of 3.4 million kroner are included in the corrected budget for 2022. There has been a focus in 2022 on the implementation of activities that in 2021 could not be implemented due to Covid-19. Likewise, there is an extraordinary operating grant to Wærket, and the payment of a grant for the first half of 2023, which is recorded in the fiscal year 2022.

In relation to the original budget for 2021, there is a lower consumption of 0.1 million kroner. There is also a correction for adjustment of budget and level under youth school activities.



SEKTORBESKRIVELSER

Undervisning

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2020 til 2022.

Tabel 19. Udvikling inden for politikområdet Undervisning

Undervisning	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift pl 2022 1.000 kr.	196.453	192.423	187.097
Ændring ift. tidligere år	-6.574	-4.030	-5.326
Antal 6-16-årige	2.310	2.217	2.130
Ændring ift. tidligere år	-114	-93	-87
Udgift kr.pr. 6-16-årig	85.045	86.794	87.839
Ændring ift. tidligere år	1.287	1.750	1.045

Tabel 20. Skoler – indskrevne børn

Folkeskoler	5.9.2020	5.9.2021	5.9.2022	20/21 i %	21/22 i %
Tangsø	143	139	139	-2,8%	0,0%
Nr. Nissum	211	192	200	-9,0%	4,2%
Klinkby	87	83	82	-4,6%	-1,2%
Ramme	116	112	98	-3,4%	-12,5%
Christinelyst	552	469	462	-15,0%	-1,5%
Lemtorp	301	284	279	-5,6%	-1,8%
Harboøre	203	203	189	0,0%	-6,9%
Thyborøn	164	162	168	-1,2%	3,7%
I alt (note 1)	1.777	1.644	1.617	-7,5%	-1,6%
Efterskoler	218	203	201	-6,9%	-1,0%
Friskoler	209	210	193	0,5%	-8,1%
Alle skoler i alt	2.204	2.057	2.011	-6,7%	-2,2%
I alt ændringer "år efter år"	-144	-147	-46		

(Note 1: inkl. elever fra andre kommuner)



Tabel 21. Skolefritidsordninger – indskrevne børn

	1.okt. 2020	1.okt. 2021	1.okt. 2022
Nr. Nissum SFO	52	49	54
Ramme SFO	30	31	36
Klinkby SFO	48	47	38
Christinelyst SFO	86	80	84
Lemtorp SFO	86	86	92
Harbøre SFO	35	34	24
Thyborøn SFO	58	65	65
I alt	395	392	393

Antallet af indskrevne børn i skolefritidsordningerne for 2022 er steget med 1 siden 2021, og faldet med 2 siden 2020.

Håndtering af fordrevne ukrainere

Efter Ruslands invasion i Ukraine lavede Folketinget en særlovgivning, som gjorde det muligt for fordrevne ukrainske børn hurtigt at begynde i dagtilbud og skole. Det betød, at der skulle handles i hast, så de tilreisende, der kom til Lemvig Kommune uge 10, 2022 fik tilbud både om dagtilbud, skolegang i modtageklasse, befordring til skole, og der skulle tages stilling til økonomi, modtagelsen, forældresamarbejde, sprogudfordringer, børneattester, informationsstrømmens påvirkning af børn, medarbejdernes kompetencer osv. Fra start var der indskrevet 71 elever i modtageklasserne på Christinelyst. Ved udgangen af 2022 var der indskrevet 47 elever.

Indvielse af Lemtorpskolen

I forbindelse med budgetlægningen for 2019-2022 blev der afsat samlet 20,0 mio. kr. til ombygning og reovering af blok D og F med tilhørende udearealer på Lemtorpskolen. Disse to blokke rummer henholdsvis mellemtrin og overbygning. Arkitektfirmaet Møller Nielsens Tegnastue har tegnet projektforslaget, og ombygningen af disse blokke er færdiggjort.

Blok F blev taget i brug af mellemtrinseleverne i februar 2021 og blok D af overbygningen i januar 2022. Den officielle indvielse var 15. juni 2022.

Undersøgelse af ungemiljøet

Ved budgetforliget 2021 besluttede Kommunalbestyrelsen at fordele og ulemper ved en sammenlægning af overbygningen på Nørre Nissum Skole- og Børneunivers og Lemtorpskolen skulle undersøges. I 2022 blev Epinion bedt om at lave en undersøgelse af overbygningen, som skulle gælde hele Lemvig Kommunes udskolingstilbud. Undersøgelsen skulle bidrage med databaseret viden som grundlag for en politisk beslutning om en bedre udnyttelse af kapaciteten på skoleområdet.

I maj 2022 udkom Epinions rapport.

Høring af overbygningsstruktur

I det politiske forlig om budget 2023-2026 blev aftalt, at skolernes udskolinger skal samles på færre skoler for at imødegå faldet i udskolingselever i de kommende år og dermed skabe en økonomisk mere bæredygtig skolestruktur samtidig med, at trygheden og nærværet for de mindre børn bevares. I efteråret 2022 har et forslag været i høring i otte uger ved en række interessenter, ligesom der har været afholdt fire velbesøgte borgermøder. Høringsperioden sluttede kort før jul 2022. Kommunalbestyrelsen tager i begyndelsen af 2023 beslutning om den fremtidige struktur for overbygningerne.



Nye computere

I forbindelse med budgetforlig 2022-2025 blev der fundet plads til en tiltrængt udskiftning af IT til elever, børn og fagpersonale på skoler og daginstitutioner. Der blev i første omgang afsat 6.792.000 kr., som bl.a. skulle gøre det muligt at stille kommunale computere til rådighed til samtlige skoleelever. Imidlertid var der i it-investeringsplanen ikke taget højde for de tilkomne elever, som er fordrevne pga. situationen i Ukraine. Derfor blev der bevilget 291.000 kr. ekstra, så de ukrainske elever på linje med de danske får en computer til rådighed, når de kommer ud i almenområdet. Computere blev udleveret og taget i brug efter sommerferien 2022.

Klima, teknologi og (w)os

"Klima, teknologi og (w)os" er et projekt, der har til formål at øge undervisningskompetencerne hos lærere i forhold til klima, teknologi og åben skole samarbejde. Projektet er støttet af A.P. Møller Fonden frem til 2025. Derudover er projektet blevet støttet med 5.750.000 kr. af Villum Fonden, der bl.a. bidrager med at etablere Makerspaces som læringslaboratorier på alle kommunes folkeskoler. Midlerne fra Villum Fonden løber til og med udgangen af 2026. Ydermere er der indgået partnerskabsaftaler med LIFE Fonden og Den Grønne Rygrad, der er med til at understøtte fokusområderne i Klima, teknologi og (w)os i hele kommunen.



SEKTORBESKRIVELSER

Dagtilbud

Tabel 22. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2020 til 2022.

Dagtilbud	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift pl 2022 1.000 kr.	81.883	79.967	80.657
Ændring ift. tidligere år	-705	-1.916	689
Antal 0-5-årige	997	1.013	1.010
Ændring ift. tidligere år	-3	16	-3
Udgift kr.pr. 0-5-årig	82.130	78.941	79.858
Ændring ift. tidligere år	-458	-3.189	917

Tabel 23. Daginstitutioner – indskrevne børn

	1. okt. 2020	1. okt. 2021	1. okt. 2022
Dagplejen	132	119	116
Menighedsbørnehaven	114	113	109
Lomborg Børnehave	65	64	63
Tangsø Børnehus	54	40	55
Harbøre Børnecenter	43	39	39
Thyborøn Børnecenter	61	57	57
Nr. Nissum Børneunivers	77	88	95
Børnegården, Lemtorp	77	81	81
Alt-i-et Klinkby	43	37	43
Bøvling Børnehus	59	55	46
Børnebakken Sct. Georgsgården	52	44	43
Udebørnehaven, Fabjerg	25	36	40
Fjaltring børnehave	0	0	2
I alt	802	773	789
Heraf vuggestuepladser	149	156	166

Der har fra 2021 til 2022 været en stigning i børnetallet på 16 børn. Antallet af vuggestuepladser er steget med 10 børn, mens Dagplejen er faldet med 3 børn.

Indvielse af vuggestuedelen i Tangsø

Efter forældrerønske fremsat i 2020 bevilgede kommunalbestyrelsen i budget 2022-2025 100.000 kr. årligt, så Tangsø Børnehus, der hidtil kun var en institution for 3-6-årige, kunne udvides med en vuggestue. Vuggestuedelen blev taget i brug den 1. marts 2022 og officielt indviet den 1. april 2022.

Ved indgangen til 2023 var der 18 børn i vuggestuen i Tangsø.



Nyt tilsyn i dagtilbud

Folketinget har vedtaget en ændring af Dagtilbudsloven, hvilket bevirker, at der er indført nye lovgivningsmæssige minimumskrav til tilsynet med alle dagtilbud. Styrkelsen af tilsynet har fokus på den pædagogiske praksis og indhold, herunder at de fysiske rammer skaber et godt læringsmiljø for børnene. Det er nu et lovkrav, at der indgår et bredt datagrundlag i tilsynet herunder observationer i alle dagtilbuddene. Der er indkøbt tilsynsmodul hos Rambøll til digital understøttelse. Dette øger datasikkerhed, uvildighed og mindsker arbejdsbyrden.



SEKTORBESKRIVELSER

Børn, Familie og Sundhed

Tabel 24. Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2020 til 2022.

Børn, familie og sundhed	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift pl 2021 1.000 kr.	58.916	57.286	54.880
Ændring ift. tidligere år	-558	-1.630	-2.405
Antal 0-22-årige	4.755	4.652	4.487
Ændring ift. tidligere år	-353	-103	-165
Udgift kr. pr. 1.000 0-22-årig	12.390	12.314	12.231
Ændring ift. tidligere år	746	-76	-83

Det specialiserede socialområde 2020 – 2022.

Tabel 25. Antal helårs børn/foranstaltninger

Antal helårs børn/foranstaltninger	2020	2021	2022
Plejefamilier og Opholdssteder mv.	48,93	38,15	37,40
Familie- og netværkspleje	39,10	33,14	32,45
Netværksanbringelse	3,49	1,34	1,10
Opholdssteder mv.	6,34	3,67	3,85
Forebyggende Foranstaltninger	105,44	112,49	109,14
Andre forebyggende foranstaltninger	3,23	4,42	3,33
Aflastning	11,34	9,55	9,55
Aflastning i plejefamilie	15,98	14,45	12,22
Fast kontaktperson – Barnet	58,56	66,66	67,78
Efterskole - økonomisk støtte	8,42	12,48	10,33
Støtteperson til forældre	7,91	4,93	5,93
Døgninstitutioner for Børn og Unge	5,22	8,68	3,85
Sikret Institution	0,00	0,00	0,85
Sikret Institution	0,00	0,00	0,85
I alt	159,59	159,32	151,24

Tabel 26. Underretninger

Underretninger	2020	2021	2022
Antal underretninger	188	245	221
Vedrører dette antal børn	150	172	188



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 2022 på 170 børn, hvilket er det højeste i 8 år.

Tabel 27. Fødselstal

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antal fødsler	138	148	152	169	168	147	153	157	170

Mind My Mind

I kalenderårene 2021 og 2022 har vi kunnet tilbyde "Mind My Mind", som er et tilbud om individuel psykologbehandling til børn og unge, der viser tegn på angst, depression og/eller udadreagerende adfærd. Der er tale om en evidensbaseret indsats, som bygger på eksisterende forskning – udarbejdet af og med omfattende støtte fra Psykiatrifonden. Projektet har været velbesøgt; men er afsluttet ved indgangen til 2023. De erhvervede kompetencer vil fortsat være i medarbejdergruppen, idet projektet har været fordelt på tre medarbejdere.



Kultur, Fritid og Folkeoplysning

Nedenstående viser udviklingen inden for politikområdet fra 2020 til 2022.

Kultur, Fritid og folkeoplysning	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift pl 2022 1.000 kr.	45.721	38.742	40.919
Ændring ift. tidligere år	7.603	-6.979	2.177
Antal indbyggere	19.722	19.607	19.398
Ændring ift. tidligere år	-276	-115	-209
Udgift kr.pr. indbyggere	2.318	1.976	2.109
Ændring ift. tidligere år	412	-342	133

Indvielse af skulpturen Åbne Døre

I forbindelse med renoveringen af den tidligere handelsskole blev der sat penge af til udendørs kunst. En arbejdsgruppe bestående af medarbejdere fra Center for Sociale Tilbud, Børne- og Familiecentret, Dagplejen og De Frivilliges Hus har i samarbejde med Billedkunstrådet peget på Lene Desmentik som kunstner og ønsket et værk i gårdrummet, der kunne binde alle de funktioner sammen, man nu kan finde på stedet. I februar kunne vi indvie skulpturen Åbne Døre, der er en sekskantet skulptur i laserskåret cortenstål med døre, der åbner indad mod centrum af skulpturen. De åbne døre symboliserer stedet og de forskellige afdelingers funktion, med at åbne dørene for borgerne i kraft af deres tilbud og ydelser.

Randers Teater underholder ældre

I april besøgte Randers Teater Bøvling ældrecenter, Dagcenter Syd i Ramme, Lemvig Dagcenter, Harboøre Omsorgscenter og Østerby Syd i Nørre Nisum med den hjertevarme forestilling *"Om lidt er kaffen klar"*. Her mødte de ældre en skuespiller og en musiker, der underholdt med Benny Andersens kendte sange og digte. Forestillingerne var en del af Lemvig Kommunes samarbejdsaftale med Randers Teater om årlige børneteaterforestillinger, voksenteaterforestillinger og andre scenekunstneriske aktiviteter.

Off Track

Krea-værksted, genbrugsbod, graffiti, dans, gadeteater, filmvisning, happenings, loungemøbler, mad og masser af musik på to scener. Det var opskriften for kulturfestivalen Off Track for unge, der løb af stablen på Lemvig Havn den 10. september i forbindelse med Krabbefestivalen. Festivalen, der blev skabt af unge kulturiværksættere, blev en stor succes med ca. 3000 publikummer, der var forbi havnen i løbet af dagen. Off Track er en del af det tværkommunale kultursamarbejde Talent Vest, hvor Holstebro, Struer, Ringkøbing-Skjern og Lemvig kommuner samarbejder med Dansk Talentakademi om, at unge skal møde kunsten og finde vej til kreative ungemiljøer.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Social- og Sundhedsudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområderne fra 2020 til 2022. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2022.

Tabel 28.

Social- og Sundhedsudvalget PL2022 niveau 1.000 kr.	Regn- skab 2020 (1)	Regn- skab 2021 (2)	Regn- skab 2022 (3)	Opr. budget 2022 (4)	Afvi- gelse opr. budget (3-4)	Korr. budget 2022 (5)	Afvi- gelse korr. budget (3-5)
Sociale ydelser i øvrigt	805	759	759	843	-84	1.091	-332
Handicap og Psykiatri	125.417	119.055	125.487	125.615	-128	137.855	-12.368
Ældre og Omsorg	206.871	206.521	220.127	205.344	14.783	223.200	-3.073
Sundhed	120.947	122.311	119.999	120.823	-824	127.274	-7.275
I alt	454.040	448.646	466.372	452.625	13.747	489.420	-23.048

- = indtægter/overskud, + = udgifter/underskud

Social- og Sundhedsudvalget har et samlet merforbrug på 13,747 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et mindre forbrug på 23,05 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Handicap & Psykiatri

På politikområdet Handicap & Psykiatri er der et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det dækker bl.a. over følgende:

- Der er mindre udgifter på 3,26 mio. kr. vedr. aftaleenhederne.
- Merudgifter vedr. myndighedsopgaven på 4,5 mio. kr.
- Mer indtægt vedr. statsrefusion på særligt dyre enkelte sager på 4,0 mio. kr.
- Mer udgifter til forsorgshjem og krisecentre på 1,8 mio. kr.

I forhold til det korrigerede budget er der et mindre forbrug på 12,4 mio. kr., nedenstående tabel viser afvigelserne i forhold til korrigeret budget:

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

Serviceudgifter	-8,4
Myndighedsopgaven	3,9
Institutioner	-9,8
<i>Budgetregulering vedr. støttetimer og over-/underbelægning</i>	-1,8
<i>Center for Social Tilbud</i>	-5,3
<i>Lemvig Døgncenter</i>	-2,7
Projekter og VISP	-2,7
Forsorgshjem og krisecentre	1,8
Øvrige	-1,6
Udenfor servicrammen	-4,0
Statsrefusioner (den centrale refusionsordning)	-4,0
I alt	-12,4

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

For myndighedsopgaven er der i forhold til det korrigerede budget et merforbrug på 3,9 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt dyrere tilbud, hvilket også kommer til udtryk i den merindtægt der er, vedr. særlig dyre enkelt-sager.



SEKTORBESKRIVELSER

Der er et mindre forbrug på aftaleenhederne i forhold til korrigeret budget på 9,8 mio. kr. Der har været uforbrugte midler på puljen til budgetreguleringer vedr. støttetimer og over-/underbelægning for 1,8 mio. kr. Det skyldes et lavere niveau for tillægsydelser end forventet for 2022.

For CST og Lemvig Døgncenter er forklaringen primært, at der har været et fald i aktiviteten (både timer og antal) for bostøtte i eget hjem, samt der har været ledige pladser i bofællesskaber under CST. Overførsler på både Lemvig Døgncenter og CST er ikke anvendt, hvilket giver et overskud over 5%. Der forventes overført ca. 4,6 mio. kr. til 2023. 5,2 mio. kr. forventes at tilgå kassen.

Der er et samlet mindre forbrug på 2,7 mio. kr. vedr. projekter og VISO. Overskud på VISO (0,7 mio. kr.) bruges i det efterfølgende år på kompetenceudvikling på tværs af HP.

Der har været merindtægter fra den centrale refusionsordning på 4,0 mio. kr. som skyldes, at det har været muligt at hjemtage mere refusion end forventet på dyre enkeltsager.

Øvrige viser et mindre forbrug i forhold til korrigeret budget på 1,6 mio. kr. Det dækker over flere områder med henholdsvis mer-/mindre forbrug. For eksempel følgende: mindre udgifter til pædagog studerende, mindre udgifter vedr. særlige psykiatriske pladser (SUL §238a), mindre udgifter til kontakt- og ledsagerordning, mindre udgift vedr. tilskud til §104 tilbud.

Ældre & Omsorg

Der er et merforbrug på Ældre & Omsorg på 14,78 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det dækker bl.a. over følgende:

- Merforbrug på institutioner 15,4 mio. kr.
- Mindre forbrug på projekter og puljer på 1,9 mio. kr.
- Merforbrug vedr. hjælpemidler på 1,6 mio. kr.
- Merforbrug vedr. mellemkommunal køb/salg af plejebolig og hjemmepleje på 1,2 mio. kr.

Der er et mindre forbrug på 3,073 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Nedenstående tabel viser afvigelse:

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

Serviceudgifter	-3,0
Elever	-1,4
Aftaleenheder (samlet)	3,0
Projekter og puljer	-6,6
Mellemkommunal køb/salg af plejebolig og hjemmepleje	1,3
Hjælpemidler m.m.	1,3
Indtægter vedr. mad	-1,1
Øvrige	0,5
Udenfor servicrammen	-0,1
Statsrefusioner (den centrale refusionsordning)	-0,1
I alt	-3,1

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

Aftaleenhederne har et samlet merforbrug på 3,0 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget. Det er en stor stigning i forhold til tidligere år. Der er mange forskellige faktorer som har haft indflydelse her på, bl.a. enkelte beboere på plejehjem som har krævet ekstra støtte. Udgifter til vikar, merarbejde, overarbejde m.m. har været højere end tidligere, det kan skyldes rekrutteringsudfordringerne. Den faktiske udgift for en løn-time har været højere end afregningsprisen, den kommunale hjemmepleje har derfor været underbudgetteret i 2022.



SEKTORBESKRIVELSER

Projekter og puljer dækker bl.a. over budget til hjemmeplejebiler, velfærdsteknologi pulje, pulje til rehabiliteringsindsats. Mindre forbruget skyldes stort set kun overførte midler fra tidligere år.

Mellemkommunal køb/salg vedr. plejebolig og hjemmepleje. Der har været en stigning i udgifterne over de seneste år. Området er tilpasset til Budget 2023.

Hjælpe midler dækker over et merforbrug vedr. forbrugshjælpe midlenskategorier som bl.a. støtte til køb af bil, stomi, inkonsistens, bleer m.m., samt et lille mindre forbrug vedr. hjælpe midlensdepotet og Center for Kommunikation.

Øvrige viser et merforbrug i forhold til korrigeret budget på 0,5 mio. kr. Det dækker over flere områder med henholdsvis mer-/mindre forbrug. For eksempel følgende: mindre udgifter til færdigbehandlede somatiske patienter, merudgifter vedr. plejevederlag, Covid-19 udgifter.

Sundhed

Der er mindre udgifter på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært mindre forbrug på puljer og på tandplejen.

I forhold til det korrigerede budget er der et mindre forbrug på 7,3 mio. kr. Nedenstående tabel viser afvigelserne:

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

Serviceudgifter	-6,9
Aftaleenheder (samlet)	-3,8
Projekter og puljer	-3,2
Vederlagsfri Fysioterapi og Hospice	0,5
Øvrige	-0,4
Udenfor servicrammen	-0,4
Aktivitetsbestemt medfinansiering	-0,4
I alt	-7,3

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

Aftaleenhederne udviser samlet et mindre forbrug på 3,8 mio. kr., som skyldes et mindre forbrug på Tandplejen Nordvestjylland.

Projekt-/pulje midler viser et samlet mindre forbrug på 3,2 mio. kr. hvilket dækker over 2 puljer; Sundhedsforumspuljen og puljen under Sundhedsfremme.

Nøgletal for Social- og Sundhedsudvalgets områder:

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2020 til 2022. Tabellerne forefindes for hvert politikområde.

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

Nettoudgift p/l 2022 1.000 kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Diff. R20/21 i %	Diff. R21/22 i %
Sociale ydelser	805	759	759	-6%	0%
Handicap	125.417	119.055	125.487	-5%	5%
Ældre	206.871	206.521	220.127	0%	7%
Sundhed	120.947	122.311	119.999	1%	-2%
I alt	454.040	448.646	466.372	-1%	4%
Udgift kr. pr. indbyggere	23.022	22.882	24.042	-1%	5%



Sociale ydelser i øvrigt

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2020 til 2022.

Tabel 33.

Sociale ydelser i øvrigt	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift p/l 2022 1.000 kr.	805	759	759
Ændring ift. tidligere år	-78	-47	0
Antal indbyggere	19.722	19.607	19.398
Bevægelse	-276	-115	-209
Udgift kr.pr. indbyggere	41	39	39
Ændring ift. tidligere år	-3	-2	0

Ældre & Omsorg

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor politikområdet fra 2020 til 2022.

Tabel 34.

Ældre & Omsorg	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift p/l 2022 1.000 kr.	206.871	206.521	220.127
Ændring ift. tidligere år	4.857	-350	13.606
Antal indbyggere + 65 år	5.203	5.316	5.394
Bevægelse	97	113	78
Udgift kr. pr. + 65 år	39.760	38.849	40.810
Ændring ift. tidligere år	196	-911	1.961

Tabel 35.

	2020	2021	2022
Plejeboliger inkl. gæstestuer	198	198	198
Ændring ift. tidligere år	0	0	0
Antal indbyggere + 65 år	5.203	5.316	5.394
Bevægelse i befolkning	97	113	78
Plejeboliger pr. + 65 år	38,05	37,25	36,71
Ændring ift. tidligere år	-1,31	-0,81	-0,54

Implementering af samarbejdsaftale vedr. palliation

Der er i 2021 godkendt en samarbejdsaftale vedr. palliation. Denne samarbejdsaftale beskriver de forskellige sektors ansvar og opgaver. I 2021 gennemførte 2 sygeplejersker i Lemvig Kommune et sundhedsfagligt diplommodul. Disse to sygeplejersker vil være omdrejningspunktet i implementeringen af nævnte aftale i Lemvig Kommune. Dette i samarbejde med regionen, Hospice, praktiserende læger og de øvrige kommuner i Vestklyngen. I 2022 er der arbejdet videre med dette. Der er nedsat en arbejdsgruppe/implementeringsgruppe på tværs af Ældre, Sundhed og HP. En gruppe der kontinuerligt skal sikre, at vi i Lemvig Kommune lever op til det kommunale ansvar der er beskrevet i aftalen.

En områdeleder til område syd og område vest

1. januar 2022 ansættes områdeleder i område Vest i en forsøgsordning også som områdeleder i område Syd. En beslutning med baggrund i, at områdelederstillingen i område Syd var ledig og vi kunne afprøve et styrket samarbejde i de 2 mindste ældreområder. Prøvehandlingen blev evalueret i MED 3 efter 6 måneder.



Med baggrund i disse evalueringer samt de positive erfaringer der var gjort i prøveperioden, blev det politisk besluttet den. 29. juni 2022, at det fortsættes som en fast ordning med én områdeleder af område Syd og område Vest. Dette betyder, at der i ældreområdet nu er 2 områdeledere mod 3 tidligere.

Demensrejseholdet

I Lemvig Kommune var ønsket med deltagelse i Demensrejseholdet, projekt udbudt af Sundhedsstyrelsen, at give medarbejderne kompetencer til at styrke plejen og omsorgen for mennesker med demens. Forløbet skulle med udgangspunkt i udfordringer fra hverdagen tillægge medarbejderne nye metoder og værktøjer til refleksion over egen praksis i forhold til samarbejdet med borgeren med demens, kollegaer og samarbejdspartnere. Med ny viden og indsigter i problematikker om demenssygdom (personcentreret omsorg, kommunikation, konflikthåndtering mv.) blev medarbejderne fagligt styrket.

Der er blevet skabt en række positive forandringer og styrket samarbejde på tværs. Løbende veksling mellem teori og praksislæring understøttede at viden og refleksioner blev omsat til nye praksisser og erfaringsudvikling.

Beboerkonferencer har i særdeleshed haft en positiv effekt, hvor ledelse og medarbejdere mødes for at blive klogere på en borger ved at fortælle, lytte og reflektere sammen.

Der er kommet et øget fokus på den enkelte beboers behov. Det har medført en oplevelse af at yde en bedre plejeindsats og en tro på, at det er blevet bedre at være beboer på vores plejehjem.

Vi vil forsat arbejde aktivt i indsatsen for medarbejdere at stå sammen med nøglepersoner og demensteam om løbende at være nysgerrige på, hvad der er udførende i dagligdagen og afslutningsvis opretholde fokus på vidensdeling, metoder og processer med vekslen mellem refleksion og handling for øje.

Hygiejnesygeplejerske/hygiejnehåndbog

Med budget 2022 blev der allokeret ressourcer til en Hygiejnesygeplejerske. Hygiejnesygeplejersken har i samarbejde med hygiejnegruppen arbejdet med afholdelse af en temadag med hygiejne som tema. Ligeledes er der udarbejdet en elektronisk Hygiejnehåndbog indeholdende instrukser med fokus på forebyggelse af smittespredning. En håndbog der er tilgængelig for alle ansatte i Lemvig Kommune.

Visitation til Tryghedshotellet og Døgnrehabilitering

Medio 2022 blev visitationen til midlertidige pladser på Tryghedshotellet og Døgnrehabilitering flyttet fra områdelederne til Visitationen i ældreområdet. Forud for dette var der et forløb med deltagelse af medarbejdere og ledere fra de respektive områder, der sammen anbefalede denne løsning. Ordningen har været evalueret af flere omgange og konklusionen er, at der nu er mere systematik, konsekvens og konsistens i visitationerne.

Ligeledes er der et tæt samarbejde med Tryghedshotellet, Døgnrehabilitering, sygeplejen, hjemmeplejen og visitationen hvor udgangspunktet er, at borgeren skal *hjem som første valg*. Dette samarbejde viser en lille tendens til, at flere borgere kan plejes og behandles i eget hjem og dermed også færre visitationer til ophold på Tryghedshotellet og Døgnrehabilitering.

Læringsmøder for vejledere - Styrket vejlederfunktion

Ældreområdet har i 2021 færdiggjort et uddannelsesforløb for de medarbejdere, der er vejledere for SOSU-elever. Et forløb designet i samarbejde med konsulentfirmaet Rambøll. Der har været fokus på vejlederens rolle, didaktik, feedback, relation og kommunikation. Ligeledes er der udarbejdet en praktikhåndbog. Praktikhåndbogen vil give vejledere et overblik over hele praktikforløbet samt konkrete værktøjer og redskaber til, hvordan det gode praktikforløb udføres i praksis. Formålet med dette uddannelsesforløb har været at klæde praktiklederen endnu mere på til opgaven, og dermed medvirke til et godt praktikforløb for eleverne med mindre frafald og øget rekruttering til følge.

Der er i 2022 arbejdet videre med, at implementerer praktikhåndbogen hvor fokus bl.a. har været at sikre kompetencerne hos vejlederne ved gode realistiske uddannelsesrammer for elever og vejledere i kommunen. Uddannelseskoordinatoren påbegyndte ultimo 2022 afholdes af vejleder- og læringsmøder. Den første del af disse møder vil være til præsentation, orienteringer fra uddannelsen og fælles sparring. Den anden del



SEKTORBESKRIVELSER

af mødet vil være med fokus på *Den styrkede vejlederfunktion* med udgangspunkt i praktikhåndbogen og de kompetencer vejlederne erhvervede i uddannelsesforløbet.

Mere faste og selvtilrettelæggende teams

August 2022 blev det politisk drøftet og besluttet, at der i ældreområdet skal arbejdes med **Mere faste og selvtilrettelæggende teams**. En tværfaglig arbejdsgruppe er påbegyndt arbejdet med denne organisationsstilpasning med bl.a. deltagelse i et tværkommunalt udviklingsrum i regi af Fremfærd Sundhed og Ældre. Principperne for arbejdet i Lemvig Kommune med **Mere faste og selvtilrettelæggende teams** er:

- Små skridt med prøvehandlinger, derefter brede ud.
- Høj grad af medarbejderinvolvering og tværfaglighed.
- Forbedring fremfor forandring.
- Vi indhenter erfaringer fra andre kommuner (b.la. gennem netværk) og bygger videre på andres viden.

Vi har fælles besluttet at arbejde på:

- Tættere samarbejde mellem visitation og medarbejdere.
- Øget kontinuitet/færre medarbejdere hos den enkelte borger.
- Øget borgerinvolvering og medbestemmelse.
- Arbejdsgruppe nedsat med bred repræsentation.
- Øget kvalitet i de ydelser hjemmeplejen leverer til borgere.
- Større kontinuitet i relationen mellem borger og medarbejder.
- Øget livskvalitet hos borgere.
- Styrket trivsel blandt medarbejdere i ældreplejen.
- Fokus på at være en **attraktiv arbejdsplads**.

Vi aftalte at begynde i et område og skalere derfra. Derfor har vi helt konkret nu opdelt hjemmeplejen i Lemvig området i 4 tværfaglige teams med gennemsnit 7 ruter, 15 medarbejdere og ca. 100 borgere tilknyttet hvert teams. Der er nu bl.a. en igangværende prøvehandling hvor visitator deltager i morgenmøde i disse teams 1 gang ugentligt. En prøvehandling der evalueres løbende. Primo 2023 afholdes en temadag med bred tværfaglig repræsentation, hvor der skal drøftes og besluttes hvordan vi bl.a. arbejder videre med visitation, monitorering, økonomi, selvtilrettelæggelse og kompetenceudvikling.

Implementering af Sundhedslogistik

I 2022 implementerede vi et nyt lagerstyrings- og bestillingssystem i samarbejde med Hjælpemiddelcenter Nordvest samt Struer og Holstebro kommuner. Det har betydet kompetenceudvikling af sagsbehandlende-, trænings- og områdetereapeuter i at anvende det nye system, ændrede arbejds måder samt en større konvertering fra det afgangende til det nye system.

Sundhed

Nedenstående tabel fortæller om udviklingen indenfor politikområdet fra 2020 til 2022.

Tabel 36.

Sundhed	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Nettoudgift p/l 2022 1.000 kr.	120.947	122.311	119.999
Ændring ift. tidligere år	-814	1.364	-2.312
Antal indbyggere	19.722	16.607	19.398
Bevægelse	-276	-115	-209
Udgift kr. pr. indbygger	6.133	6.238	6.168
Ændring ift. tidligere år	44	106	-52



Tabel 37.

Nettoudgift p/l 2022 1.000 kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Diff. R20/21 i %	Diff. R21/22 i %
Kommunal medfinansiering	91.759	91.194	89.395	-1%	-2%
Kommunal genoptræning	13.472	13.658	13.609	1%	0%
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.959	2.614	2.523	-12%	-3%
Vederlagsfri fysioterapi.	5.964	6.622	6.346	11%	-4%
Hospice	397	575	588	45%	2%
Tandplejen	7.720	7.676	7.197	-1%	-6%

Den kommunale medfinansiering (KMF)

Den kommunale medfinansiering (KMF), er en ordning hvor kommunen betaler en del af borgernes sygehusbehandling. Grundet større udsving i den kommunale medfinansiering kommunerne imellem, besluttede den daværende regering at fastfryse udgifterne i 2019, svarende til de budgetterede udgifter i 2018. Fastfrysningen fortsætter i 2023. Faldet fra 2021 til 2022 skyldes ændret fremskrivningsprocent i forhold til den forventning, der var til prisstigninger i 4. kvartal 2021.

Sundhedspuljen, midler i regi af Sundhedsforum

Fra Sundhedspuljen bevilgede Social- og Sundhedsudvalget midler til at afholde 3 samtalecafeer for pårørende. Formålet var, at få øget kendskab til de udfordringer pårørende oplever, og gennem samtalecafeerne hente viden om de behov og ønsker som pårørende har. Der blev bevilget 21.000 kr. til arrangementerne som blev afviklet i Tangsøcentret i Bækmarksbro, på Wærket i Thyborøn og i Lemvig Sundhedshus.

Fra Sundhedspuljen blev yderligere bevilget midler til en række foredrag i Lemvig Sundhedshus. Foredragene planlægges fra 2023 og 2-3 år frem. Det første foredrag er planlagt i april 2023 med den kendte overlæge og professor Bente Klarlund som holder foredrag om sundhed og fysisk aktivitet. I september 2023 besøger Nicklas Brendborg Lemvig. Nicklas er et ungt forskningstalant. Han er kendt for sin bestseller bog "Gøpler ældes baglæns" som er en historie om videnskabens kamp mod aldring, og som peger på, hvad man selv kan gøre for at leve længere. Samlet blev der bevilget 160.000 kr.

Lemvig Sundhedshus

3. maj blev Lemvig Sundhedshus officielt indviet. Først med snor klip og taler ved Borgmesteren samt formanden for nære sundhedstilbud, reception for inviterede og afslutningsvis åbent hus for alle interesserede. Estimeret kiggede omkring 1000 borgere forbi Sundhedshuset til indvielsen. En festlig dag hvor det blev markeret, at Lemvig Sundhedshus ved indvielsen rummede følgende funktioner:

Kommunale tilbud:

- Sårklinik
- Genoptræning efter udskrivelse fra sygehuset
- Hjerte-, Lunge-, Kræft- og Rygrehabilitering
- Sundhedsfremme og Forebyggelsesindsatser såsom kost- og ernæringsvejledning, rygestopkurser og vejledning, alkoholrådgivning, forebyggende motionstilbud, søvnrådgivning, stress- og smertehåndtering
- Overvægtsklinik for børn og familier, samarbejde mellem kommunal diætist samt sundhedsplejersker
- Center for Rusmidler, satellitfunktion
- Center for Kommunikation, Hørepedagog samt hjerneskaderådgivning, satellitfunktion
- Kommunal sygepleje, hjemmepleje samt områdetereapeuter for Lemvig området
- Patientforeninger (kan benytte huset til arrangementer)



Hospitalstilbud:

- Præhospitale funktioner (lægebemandet akutbil)
- Røntgen
- Blodprøvetagning
- Lægevagt
- Akutklinik med behandlersygeplejerske
- Bloddonorbus
- Neurocenter Hammel, sengeafsnit 14 (S14, Neurorehabilitering)
- Jordemoderklinik, satellitfunktion

Lægeklinikker:

- Klinik for Almen Medicin (Regionsklinik)
- Lægeklinikker; Lægerne Østergade v. Eva Rasmussen, Lone Eisenmann Jørgensen, Thorkild Smed Sørensen (ophører 1.4.2023)

Private tilbud:

- Klinik for Fodterapi (åbnede 16. maj 2022)

Vederlagsfri Fysioterapi

Udgifterne til vederlagsfri fysioterapi var indtil 2020 stigende. De faldende udgifter til vederlagsfri fysioterapi i 2020 skyldtes forventeligt Covid-19 epidemien samtidig med et øget fokus på ydelsesmønstre i ordningen. Udgiftsniveauet steg igen i 2021. Der blev i sommeren 2021 specifikt rettet opmærksomhed på overenskomsten i forhold til, at borgere med ret til vederlagsfri fysioterapi skal tilbydes dette, enten på den praktiserende fysioterapeuts klinik eller i borgers eget hjem. Praksis var blevet, at en del borgere i dagtilbud fik fysioterapibehandlinger der. Privat praktiserende fysioterapeuter rettede derfor en henvendelse til Social-og Sundhedsudvalget med ønske om at indgå en lokalaftale udenfor ydernummersystemet. Grundet manglende data, blev der lavet en spørgeskemaundersøgelse til klinikkerne som blev afrapporteret og drøftet i Social-og Sundhedsudvalget i marts 2022. Udvalget besluttede, at der ikke skulle indgås en aftale udenfor overenskomsten. Med budget 2022 blev en årelang samarbejdsaftale udenfor ydernummersystemet opsagt med virkning fra 1. april 2022. Der er kontinuerligt fokus på vederlagsfri fysioterapi, og i december 2022 blev det nationale udgiftsloft for vederlagsfri fysioterapi nået, hvorfor borgere med henvisning til vederlagsfri fysioterapi muligvis blev sat på pause i deres behandling. KL og Danske Fysioterapeuter indgik dialog om sagen.

Genoptræning og vedligeholdende træning

Antallet af genoptræningsplaner var 783. Ventetiden som tæller maks. 7 kalenderdage, fra Træningsafdelingen modtager borgers genoptræningsplan til borger tilbydes første træning, blev overholdt hele året. Der blev etableret målrettet tilbud om vedligeholdende fysioterapeutisk træning efter servicelovens §86. Træningen foregår primært på hold i Lemvig Sundhedshus, dog altid efter en konkret og individuel vurdering. Visitation til indsatsen varetages af Træningsafdelingen.

Projekter

Følgende interne og eksterne projekter forløb hen over året 2022.

Overvægtsklinik skulle afsluttes (Sundhedspuljemidler), men blev grundet Covid-19 forlænget til og med 2023. Dette uden yderligere midler.

Forløbet "Find Ro og Energi" blev etableret i et samarbejde mellem Musikskolen, Biblioteket, Jobcentret samt Sundhedsfremme og Forebyggelse.

Boligsocial projekt i samarbejde med boligforeningen "Bo i Lemvig".

Tobaksforebyggelse "Smøg Forbi", målrettet særligt udsatte grupper i samarbejde med Struer og Holstebro Kommune. Midler bevilget af Sundhedsstyrelsen til og med 2023



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget:

Nedenstående tabel viser udviklingen indenfor området fra 2019 til 2022. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2021.

**Tabel 39. Afvigelser på kapitalmidler:
i tusinde kr.**

Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	Regnskab 2019 (1)	Regnskab 2020 (2)	Regnskab 2021 (3)	Regnskab 2022 (4)	Opr. Budget 2022 (5)	Afvigelse Opr. (4-5)	Korr. Budget 2022 (6)	Afvigelse Korr. (4-6)
Forsørgelse	260.468	283.300	285.202	278.040	296.275	-23.454	285.291	-7.251
Beskæftigelsesordninger	18.313	14.926	13.938	14.155	19.076	-4.921	16.054	-1.899
I alt	278.781	298.226	299.140	292.195	320.570	-28.375	301.345	-9.150

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

Arbejdsmarked- og Integrationsudvalget har et samlet mindreforbrug på 28,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2022. Heraf er der et mindreforbrug på 23,5 mio. kr. på forsørgelsesområdet og et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. til beskæftigelsesordninger. Budgetlægningen for 2022 foregik i maj/juni månederne i 2021. Dengang var opfattelsen, at man ville se en stigende ledighed i 2021 på grund af COVID-19, som ville fortsætte i 2022. Denne udvikling skete ikke, og i stedet så man et fald i ledigheden. Dette forklarer størstedelen af mindreforbruget i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på 9,2 mio. kr.

**Tabel 40. Afvigelser på politikområdet:
Forsørgelse i tusinde kr. (alle udgifter er udenfor servicerammen)**

Områder	Regnskab 2022 (1)	Opr. Budget 2022 (2)	Afvigelse Opr. (1-2)	Korr. Budget 2022 (4)	Afvigelse Korr. (1-4)
Integrationsområdet	2.365	5.880	-3.515	6.029	-3.664
Seniorpension	11.186	9.784	1.402	11.354	-168
Førtidspensioner m.v.	119.618	125.147	-5.529	120.782	-1.164
Sygedagpenge	32.540	30.727	1.813	31.775	765
Sociale formål	337	241	96	241	96
Kontant- og uddannelseshjælp	10.154	16.856	-6.702	12.484	-2.330
A-dagpenge	23.869	27.556	-3.687	25.092	-1.223
Revalidering	502	622	-120	465	37
Fleksjob og ledighedsydelse	61.200	67.535	-6.335	60.229	971
Ressource- & Jobafklaringsforløb	16.271	17.146	-875	16.840	-569
I alt	278.040	301.494	-23.454	285.291	-7.251

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

På integrationsområdet er der et mindreforbrug på ca. 3,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes hovedsageligt et mindreforbrug på udgifterne i forbindelse med sprogskolen, hvor der allerede forelagde et mindreforbrug på ca. 650.000 kr. ved årets udgang. Efter sprogskolen havde opgjort regnskab for 2022 modtog Lemvig Kommune ca. 1,7 mio. kr. i en kreditnota, hvorefter mindreforbruget samlet steg til ca. 2,3 mio. kr. Der er også modtaget ca. 1,1 mio. kr. mere end budgetteret i grundtilskud, resultattilskud og tilskud til mindreårige, som er uledsagede, hvilket primært skyldes den høje beskæftigelsesgrad på 75 % blandt de fordrevne ukrainere.



SEKTORBESKRIVELSER

**Tabel 41. Afvigelser på politikområdet:
Beskæftigelsesordninger i tusinde kr.**

Områder	Regnskab 2022 (1)	Opr. Budget 2022 (2)	Afvigelse Opr. (1-2)	Korr. Budget 2022 (4)	Afvigelse Korr. (1-4)
Serviceudgifter	-15	490	-505	490	-505
Løn til forsikrede ledige ansatte i kommunen	-15	490	-505	490	-505
Udenfor servicerammen	14.169	18.586	-4.417	15.564	-1.395
Beskæftigelsesindsats	14.169	18.586	-4.417	15.564	-1.395
I alt	14.155	19.076	-4.921	16.054	-1.899

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

På beskæftigelsesindstatsområdet er der et mindreforbrug på ca. 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget på beskæftigelsesindsatsområdet forklares bl.a. af et mindreforbrug vedrørende løntilskud på ca. 545.000 kr.

Mindreforbruget på beskæftigelsesindsatsområdet forklares også af et mindreforbrug i forbindelse med Kompetenceværkstedet på ca. 738.000 kr.

Kompetenceværkstedets mindreforbrug forklares ved følgende punkter:

Borgere:

Der har været mange borgere tilknyttet Kompetenceværkstedet i 2022 - En stor del af dem var flygtninge fra Ukraine, som også var tilknyttet Sprogskolen 2 dage om ugen. Der har derfor været dage med få borgere og det har haft betydning for forbruget af energi, mad og værkstederne.

Træværkstedet:

Borgerne har ikke været aktiveret så meget på træværkstedet som tidligere. Dette skyldes et ændret fokus i beskæftigelsesindsatsen mod lønnede timer og derfor flere borgere i Jobcaféen. Det har betydet, at der ikke har været stort behov for køb af materialer og investering i nye maskiner.

Vognparken:

Vognparken er tilpasset i 2022, hvilket har givet en besparelse ift. vægtafgift, vedligeholdelse og reparationer af vognparken. Desuden er der kommet penge retur for en nyere defekt havefræser, som stadig var under garantiperioden.

Køkken- Kantine:

Maden portionsanrettes og det minimerer madspild og derved udgifter.

Vedligehold af bygningen indendørs:

Der har ikke været behov for at renovere indendørs i 2022.



Beskæftigelsesplan 2022

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

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

Beskæftigelsesplanen for 2022 blev derfor udarbejdet og opbygget omkring fokusområderne i de to strategier for Arbejdsmarkeds- og Integrationsområdet:

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

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

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

For 2022 havde Beskæftigelsesministeren desuden udmeldt 5 beskæftigelsespolitiske mål:

- Alle ledige skal have en værdig sagsbehandling.
- Flere ledige skal opkvalificeres.
- Virksomhederne skal sikres den nødvendige og kvalificerede arbejdskraft.
- Flere flygtninge og familiesammenførte skal være selvforsørgende.
- Flere personer med handicap skal i beskæftigelse.

I beskæftigelsesplanen for 2022 er det nærmere beskrevet, hvordan der på arbejdsmarkedsområdet arbejdes med at sikre sammenhæng mellem de overordnede beskæftigelsespolitiske mål og Lemvig Kommunes egne strategier og indsats.

Beskæftigelsesindsatsen i 2022

2022 blev et usædvanligt år på bagkant af COVID-19 og de mange særregler og suspension af beskæftigelsesindsatsen. Ved budgetlægningen for 2022 var forventningen, at vi ville se en øget ledighed, men det har vist sig, at vi i 2022 har haft en historisk lav ledighed og høj beskæftigelse, hvor det også er lykkedes at få de svagere ledighedsgrupper i ordinær beskæftigelse. 2022 blev også et særligt år med krig i Europa og de mange ukrainske fordrevne. Lemvig Kommune har i 2022 modtaget 266 fordrevne, primært kvinder og børn. Primo december 2022 var 75 % af de ukrainske, fordrevne i ordinær beskæftigelse, mod 54 % på landsplan.

Ultimo 2022 oplever Lemvig Kommune fortsat stor efterspørgsel på arbejdskraft, såvel i den private som den offentlige sektor. Virksomhederne har i høj grad taget imod hjælp til opkvalificering af medarbejdere. Der er ultimo 2022 indgået 58 aftaler om lærlinge og voksenlærlinge hos virksomheder i Lemvig Kommune.

Projekter i Jobcenteret med ekstern finansiering

Jobcenteret har generelt et stort fokus på løbende at tilpasse indsatserne i forhold til borgernes og de lokale virksomheders behov.

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

I 2022 har følgende projekter modtaget tilsagn om ekstern finansiering:

Pulje "Regional Uddannelsespulje"

Beløb: 292.500 kr. plus Beløb: 133.000 kr. i ekstramidler

Periode: 14. december 2021 - 31. december 2022



SEKTORBESKRIVELSER

Formål: At flere ledige deltager i korte erhvervsrettede kurser på områder, hvor virksomhederne efterspørger arbejdskraft.

Aktivitet i 2022: Se under projekt "Uddannelsesambassadører"

Pulje "Pulje til uddannelse af ledige, der har arbejdet i minkerhverv eller følgeerhverv i 2022"

Beløb: 375.000 kr.

Periode: 1. jan. 2022 til 31. december 2022.

Formål: At give ledige der har arbejdet i minkerhvervet eller følgeerhverv et tilbud om uddannelse.

Aktivitet i 2022: To borgere har modtaget 127.000 kr. tilsammen.

Projekt "Uddannelsesambassadører"

Beløb: 974.000 kr. for hele perioden – udmøntet i 2021 og 2022.

Periode: 18. december 2020 til 31. december 2022

Formål: At understøtte implementeringen af uddannelsesløftet, så flere ufaglærte ledige tager en erhvervsuddannelse med henblik på at opnå varig beskæftigelse.

Aktivitet i 2022:

- 45 borgere er gået fra ledighed til voksenlæring, 13 borgere fra beskæftigelse er kommet i voksenlære, 4 er gået fra grundforløb i lære, og 12 ledige borgere har fået et uddannelsesløft – i alt 74 borgere.
- Samtlige nytilmeldte ufaglærte samt ledige med forældet uddannelse har ved tilmelding til Jobcentret fået tilsendt flyer om uddannelsesløft.
- 92 virksomhedsbesøg målrettet opkvalificering, med fokus på voksenlærling og jobrotation. Af disse er 34 virksomhedsbesøg afholdt i samarbejde med VEU-konsulenter, mens 10 har været en del af LKS-samarbejdet (Lokal Koordineret Samarbejde).
- Sammen med VUC og lokale virksomheder sikret sproglig opkvalificering af ansatte med udenlandsk baggrund, som forløber for mulig efterfølgende opkvalificering til faglært.
- I samarbejde med VUC gennemført opkvalificeringskurser for borgere med dansk som andet sprog.
- Afholdt job- og uddannelsesmesse.
- Iværksat et underprojekt indenfor SOSU-området.
- Intern og ekstern vidensdeling.
- Der har været leveret timer til klimaprojektet.

Klimaprojektet:

Beløb: Projektet er primært finansieret via deltagerbetaling fra virksomhederne, dog kommer timer til udførelsen fra uddannelsesambassadørprojektet. Det forventes at regnskabet vil balancere.

Periode: 1. august 2022 til 31. december 2022.

Formål: At kompetenceudvikle lokale virksomheder med henblik på at styrke deres forretning, deres klimaprofil, fastholdelse af dygtige medarbejdere, samt øge virksomhedernes viden og interesse for at deltage i den grønne omstilling.

Aktivitet i 2022: I august blev afholdt et informationsmøde for ca. 100 personer fra 54 virksomheder. Efterfølgende blev der købt moduler til 28 personer fra 23 virksomheder. Der var i alt fem læringsmoduler med forskellige emner. Virksomhederne har udtrykt stor tilfredshed med deltagelsen. De deltagende virksomheder fortsætter i et fælles netværk, der starter primo 2023.

Som opfølgning på projektet har Jobcentret aflagt virksomhederne individuelle besøg med dialog om uddannelse med fokus på grøn omstilling (uddannelseskatalog udleveret) og/eller almindelig opkvalificering af medarbejdergruppen. Ud over uddannelse er rekruttering samt fremme af beskæftigelse af borgere på særlige vilkår blevet drøftet.

Projekt "Flere skal med 3"

Beløb: 400.400,00 kr. (hele perioden).

Periode: 20. december 2021 til 31. december 2023.

Formål: At understøtte, at flest mulige aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og modtagere af selvforsørgelses-, hjemrejse- og overgangsydelse uden for introduktionsprogrammet, som er over 30 år, opnår helt



eller delvis fodfæste på arbejdsmarkedet i form af ordinære løntimer. Derudover at styrke samarbejdet mellem kommunerne og psykiatrien om den gruppe af borgere, der har svære psykiske lidelser. Det gør vi, ved at borgeren tilknyttes en personlig jobformidler med en begrænset sagsstamme, ved at sikre tværgående ledelsesmæssig forankring og ved at samarbejde med psykiatrien.

Aktivitet i 2022:

- Tre borgere tilknyttet regionspsykiatrien er i proces med en tættere tilknytning til arbejdsmarkedet.
- 41 aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og modtagere af selvforsørgelses-, hjemrejse- og overgangsydelse uden for introduktionsprogrammet, som er over 30 år, har fået en særlig indsats i regi af projektet.
- Ved status i januar 2023, har 8 borgere fra målgruppen opnået ordinær beskæftigelse og 4 mere er på vej. Succeskriteriet for deltagelse i projektet er dermed opfyldt i 2022.
- Tre jobformidlere har været tilknyttet opgaven og samarbejdet tæt med myndighedssagbehandlere i kontanthjælpsteamet såvel løbende som i form af sagssparringsmøder hver 14. dag.
- Jobmidlerne har deltaget i STARs kompetenceudviklingsforløb.
- Der er indledt samarbejde med regionalpsykiatrien, første møde har været afholdt, og i 2023 forventes det, at samarbejdet vil blive styrket.

Projekt "Fokus på styrket jobformidling – Fra paradoks til potentiale"

Beløb: 710.000 kr. i alt, heraf 342.500 kr. i 2022. Beløbet i 2023 forudsætter medtagelse på finansloven.

Periode: 1. april 2022 til 31. december 2023.

Formål: At styrke rekrutteringsindsatsen til virksomheder i et samarbejde med Jobcenter Struer. Det gør vi ved i fællesskab at kortlægge området, udfærdige en fælles strategi, kompetenceudvikle medarbejdergruppen og implementere borger app'en *Marselisborg Jobmatch App* i begge jobcentre til brug for ordre- og samtalepraksis.

Aktivitet i 2022:

- Der er udfærdiget en fælles strategi for de to jobcentres rekrutteringsbistand.
- Et fælles ordremodul "Virego" er implementeret.
- I perioden fra 1. april til 31. oktober 2022 er oprettet 190 jobordrer. Heraf 61 jobordre svarende til 105 stillinger i Lemvig kommune og 129 jobordrer svarende til 161 stillinger i Struer kommune.
- Formidlingsgraden for de 190 stillinger er på 86 procent i Lemvig og 82 procent i Struer.
- Kompetenceudviklingen af medarbejderne i de to jobcentre er opstartet. De første tre moduler er afsluttet, og de næste tre moduler udsendt. Der er i alt ti undervisningsmoduler til medarbejderne.
- Jobmatch app'en implementeres primo 2023.

Projekt "Afklaring af aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere"

Beløb: 134.370 kr.

Periode: 1. december 2020 – 31. december 2022.

Formål: At inkludere aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere over 30 år med 8 ud af 10 år på kontanthjælp i indsatsen, der består af implementering af indsatsmodel, sikring af ledelsesforankring og ressourceprioritering på tværs af forvaltninger i kommunen og at deltage i de procesunderstøttende aktiviteter igangsat af STAR.

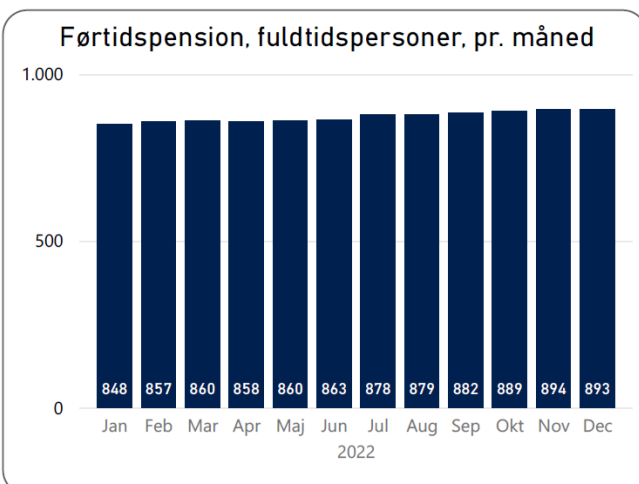
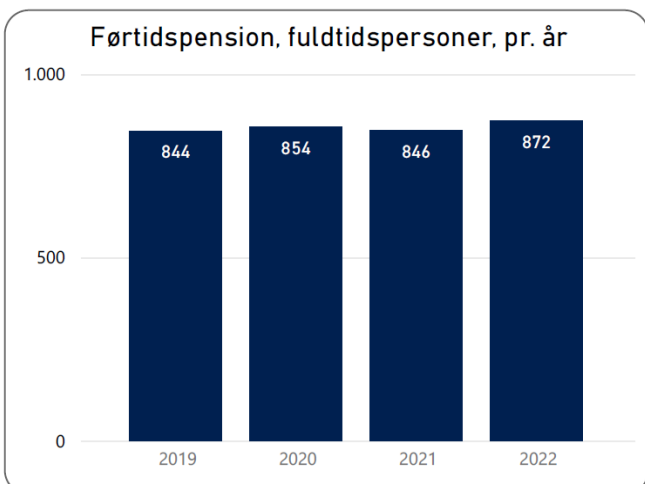
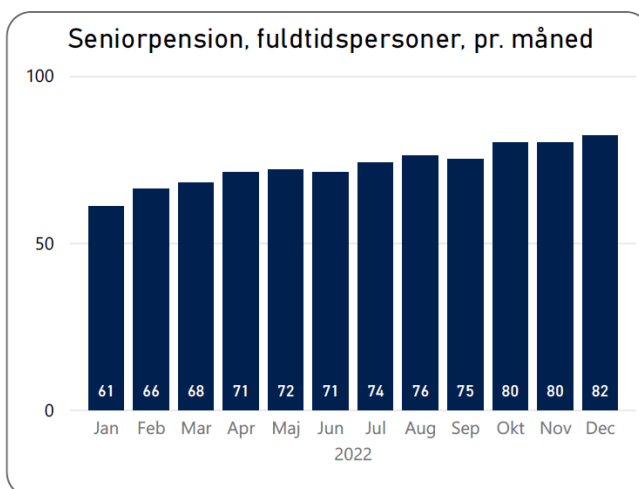
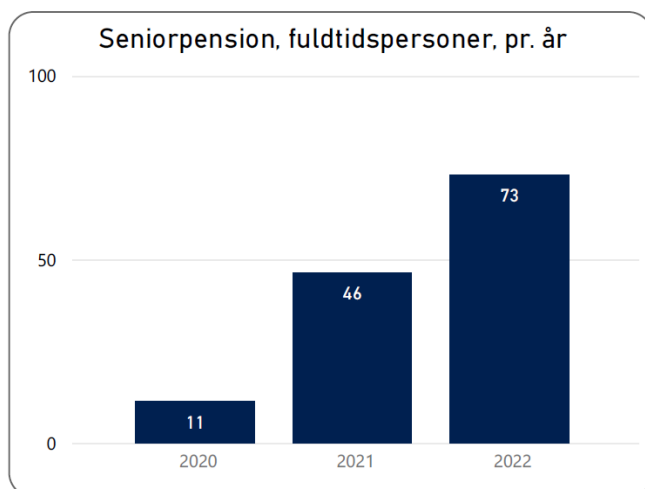
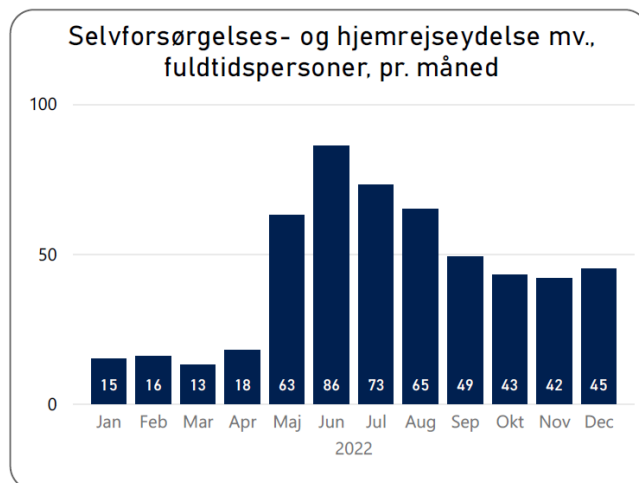
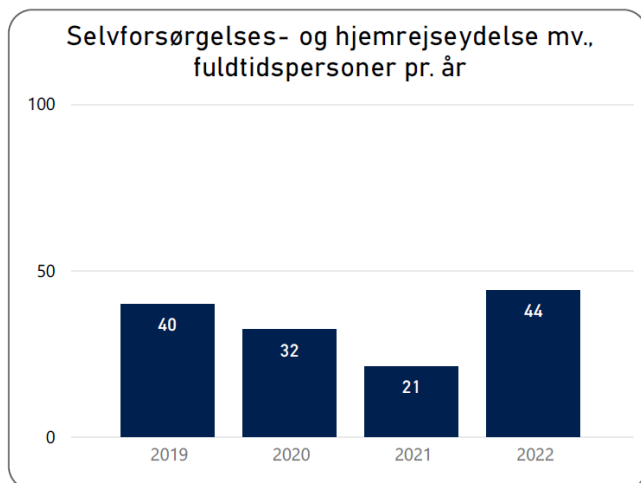
Aktivitet i 2022: 18 borgere har deltaget i projektet, heraf er 3 fraflyttet kommunen. 2 er kommet i ordinært job, 1 er visiteret til fleksjob, 8 er overgået til førtidspension og resten 4 er i ressourceforløbsydelse.



SEKTORBESKRIVELSER

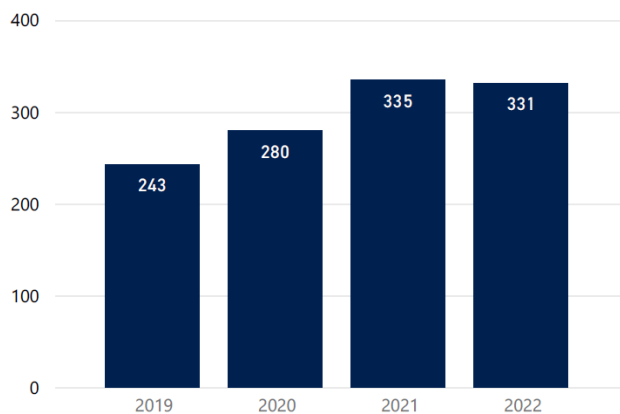
Udgiftsdrivere til sektorbeskrivelsen:

Nedenstående tabeller skal give et overblik over antal fuldtidspersoner, som modtager ydelser. Tabellerne til venstre beskriver det månedlige gennemsnitsantal pr. år i perioden 2019 – 2022. Tabellerne til højre beskriver den månedlige udvikling af fuldtidsborgere på ydelserne i 2022.

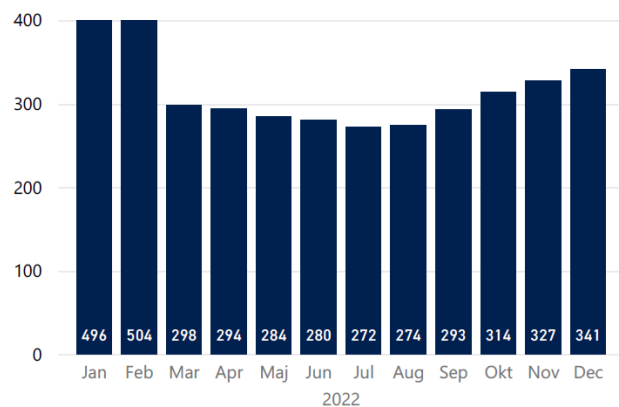


SEKTORBESKRIVELSER

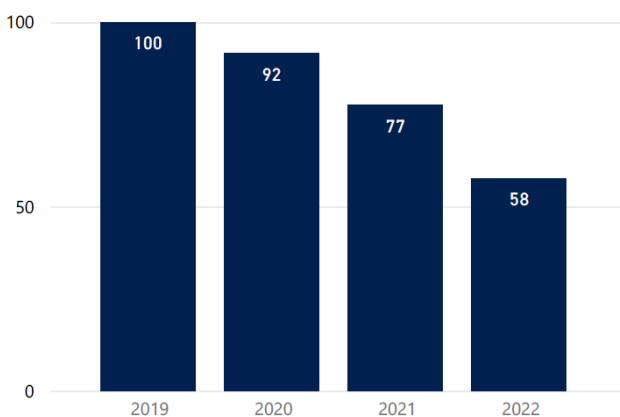
Sygedagpenge, fuldtidspersoner pr. år



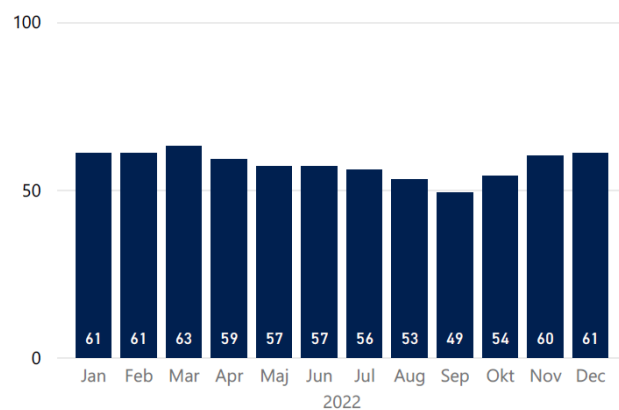
Sygedagpenge, fuldtidspersoner, pr. måned



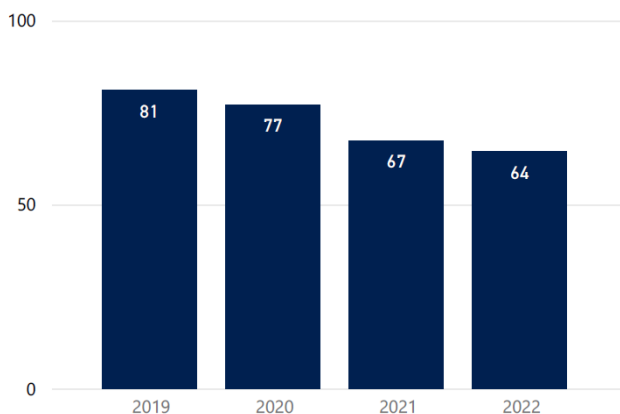
Kontanthjælp, fuldtidspersoner, pr. år



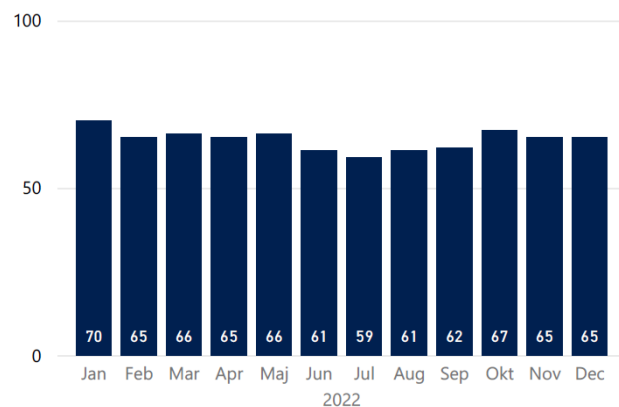
Kontanthjælp, fuldtidspersoner, pr. måned



Uddannelseshjælp, fuldtidspersoner, pr. år

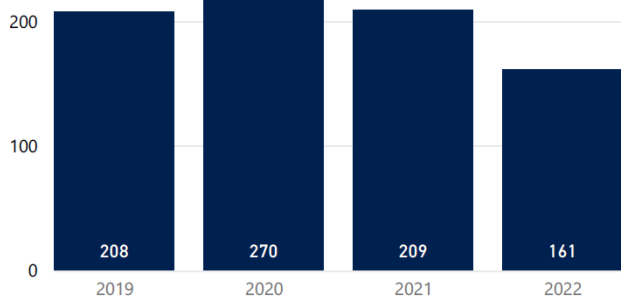


Uddannelseshjælp, fuldtidspersoner, pr. måned

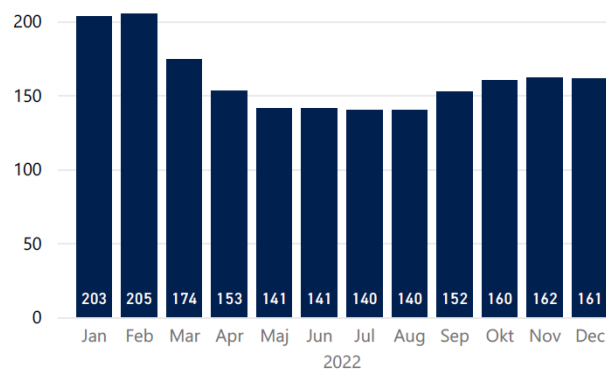


SEKTORBESKRIVELSER

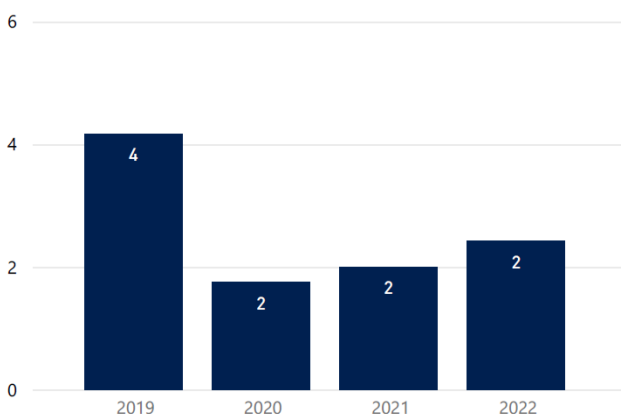
A-dagpenge, fuldtidspersoner i Lemvig Kommune pr. år



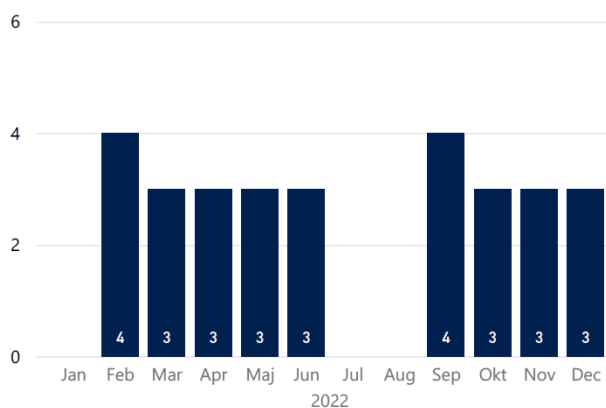
A-dagpenge, fuldtidspersoner i Lemvig Kommune pr. måned



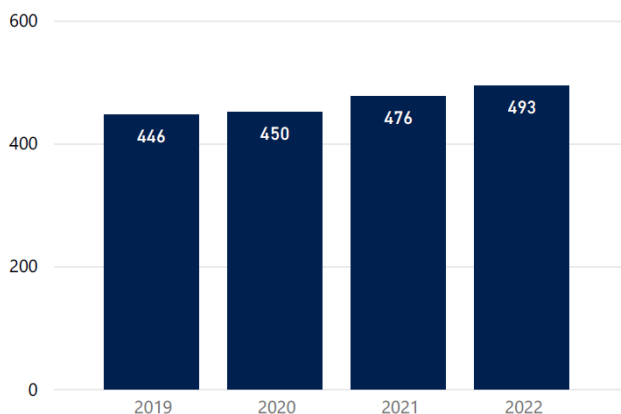
Revalidering, fuldtidspersoner, pr. år



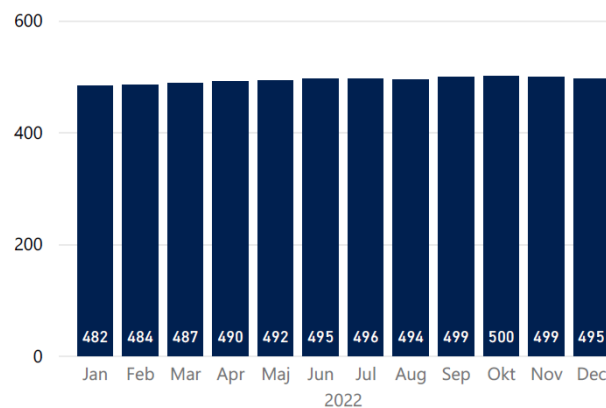
Revalidering, fuldtidspersoner, pr. måned



Fleksjob, fuldtidspersoner, pr. år

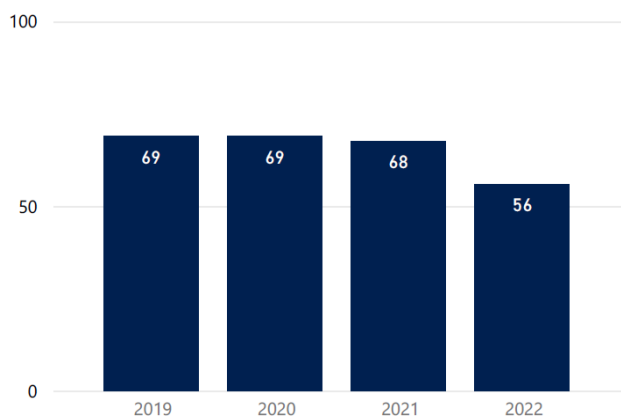


Fleksjob, fuldtidspersoner, pr. måned

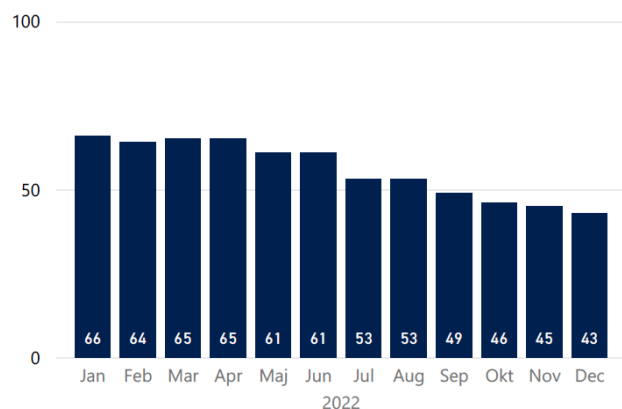


SEKTORBESKRIVELSER

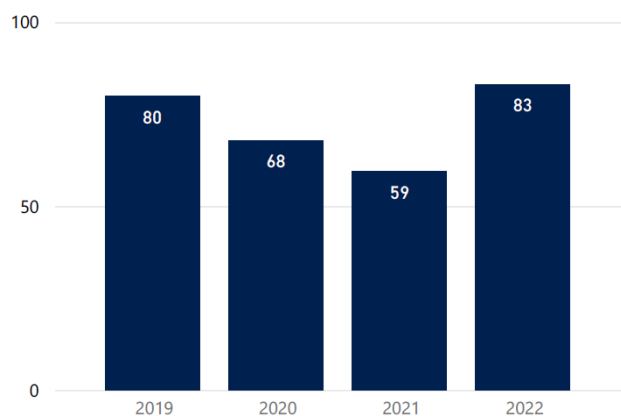
Ressourceforløb, fuldtidspersoner pr. år



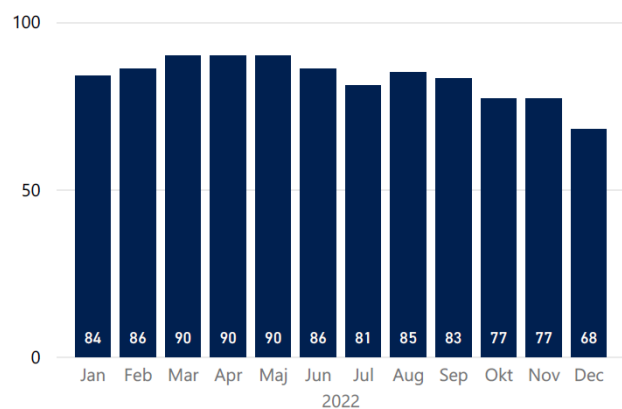
Ressourceforløb, fuldtidspersoner, pr. måned



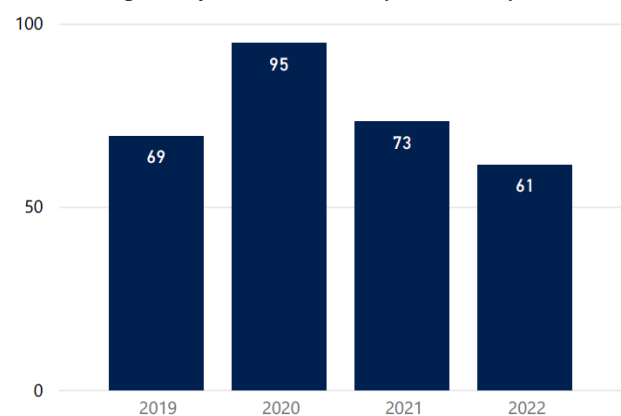
Jobafklaringsforløb, fuldtidspersoner, pr. år



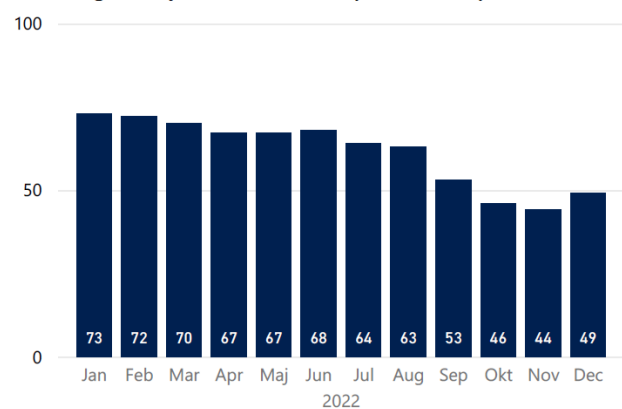
Jobafklaringsforløb, fuldtidspersoner, pr. måned



Ledighedsydelse, fuldtidspersoner, pr. år



Ledighedsydelse, fuldtidspersoner, pr. måned



SEKTORBESKRIVELSER

Refusion/medfinansiering

Siden 2016 har reglerne vedrørende statsrefusion/medfinansiering 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, og omvendt for medfinansieringsydelse.

Tablet 42. Refusions/medfinansieringsregler pr. 1.1.2016:

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

I nedenstående tabeller ses de gennemsnitlige refusions/medfinansieringsprocenter, der har været på ydelserne i Lemvig Kommune i perioden 2019 – 2022:

Refusions % pr. ydelse pr. år

Ydelse	2019	2020	2021	2022
Fleksløntilskud	20,5 %	20,2 %	20,2 %	20,1 %
Jobafklaringsforløb	21,2 %	20,9 %	21,2 %	21,6 %
Kontanthjælp	22,7 %	23,2 %	23,3 %	22,6 %
Ledighedsydelse	20,2 %	20,6 %	20,3 %	20,3 %
Ressourceforløb	20,1 %	20,5 %	20,1 %	20,0 %
Revalideringsydelse	20,0 %	20,0 %	20,0 %	26,8 %
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse	24,4 %	24,2 %	21,7 %	45,1 %
Sygedagpenge	40,0 %	40,0 %	38,1 %	42,1 %
Uddannelseshjælp	25,2 %	25,6 %	25,2 %	25,1 %

Medfinansieringsprocenten pr. ydelse pr. år

Ydelse	2019	2020	2021	2022
Arbejdsløshedsdagpenge	64,5 %	64,7 %	65,7 %	66,0 %
Førtidspension	79,8 %	79,6 %	79,6 %	79,6 %
Seniorpension		76,7 %	77,7 %	78,5 %



Interesseområder

Førtidspensioner

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

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

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

Antallet af nytilkendte førtidspensioner i Lemvig Kommune er stigende. Ultimo 2021 var der 846 fultidspersoner tilkendt førtidspension. Ultimo 2022 er dette steget til 893 fuldtidspersoner, hvilket primært skyldes, at borgere på ledighedsydelse var blevet mere syge under suspensionen af beskæftigelsesindsatsen i COVID-19 perioden. Dette betyder, at på førtidspensionsområdet, når der ses bort fra personlige tillæg, er udgifterne steget fra ca. 110,5 mio. kr. i 2021 til ca. 117,1 mio. kr. i 2022.

Sygedagpenge

Sygedagpengeområdet har været særligt udfordret under og efter COVID-19, som følge af de mange lovpligtige forlængelser af sygedagpengeperioden. De mange forlængelser har betydet, at antallet af sygedagpengesager har været stigende i 2021 og med et stort efterslæb i samtlige kommuner i 2022, herunder også i Lemvig. Det store efterslæb har resulteret i mange ekstraordinære rehabiliteringsmøder samt flere sager, der er endt i jobafklaring og førtidspension.

Jobcentret har i 2022 haft en særlig stor opmærksomhed på at genoprette det normale flow i sagsstammen, bl.a. gennem tilkøb af ekstra medarbejdertimer samt et skærpet ledelsesmæssigt fokus.

Det er Jobcentrets forventning, at sagsstammen vil normaliseres primo 2023.



SEKTORBESKRIVELSER

Sektorbeskrivelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget

Nedenstående tabeller viser udviklingen indenfor området fra 2020 til 2022, både total og indenfor hvert politikområde. Samtlige tal er i pris- og lønniveau 2022.

Tabel 43. Afvigelser for Økonomi- og Erhvervsudvalget

Økonomi- og Erhvervsudvalget (i 1.000 kr.)	Regnskab 2020 1	Regnskab 2021 2	Regnskab 2022 3	Opr. Budget 2022 4	Afvigelse 3 minus 4 4	Korr. Budget 2022 5	Afvigelse 3 minus 5 5
Kommunalbestyrelse og Administration	141.645	146.474	146.886	156.228	-9.342	161.697	-14.811
Erhverv og Turisme	15.781	17.250	16.170	17.027	-857	18.678	-2.508
Økonomi	0	0	0	3.100	-3.100	0	0
Borgerservice	13.810	13.513	12.579	13.571	-992	13.646	-1.067
I alt	171.237	177.237	175.635	189.926	-14.291	194.021	-18.386

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

Tabel 44. Væsentlige ændrede bevillinger fra det oprindelige budget til regnskab

Negativ tillægsbevilling vedr. lov-og cirkulæremidler	-5,7 mio. kr.
Løn-og barselspuljer	-5,7 mio. kr.
Pulje til effektivisering og budgetoverholdelse	-3,1 mio. kr.
Resterende områder (netto)	+0,2 mio. kr.
Regnskab i forhold til oprindeligt budget	-14,3 mio. kr.

Forskellen fra det oprindelige budget til det faktiske regnskab viser et mindreforbrug på 14,3 mio. kr.

Økonomi- og Erhvervsudvalget har et samlet mindreforbrug på 18,4 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget for 2022. Afvigelsen svarede til 10% af det oprindelige budget 2022.

På politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration er der et mindreforbrug på 14,8 mio. kr. ved sammenligning med det korrigerede budget.



SEKTORBESKRIVELSER

Tabel 45.

Afvigelser på politikområdet Kommunalbestyrelse og Administration i mio. kr.

Serviceudgifter	-21
Jobcenter og Borgerservice	-1,8
Velfærdssekretariatet og BFC	-1,2
Teknik og Miljø	-2,1
Social og Sundhed	-0,3
Fællesudgifter	-3,8
Direktionen	-1,1
Digitalisering og IT	-7,9
Økonomi og HR	-1,3
Udvikling, kommunikation, UDK m.v.	-1,5
Overførselsudgifter	6,2
Ældreboliger	6,2
I alt	-14,8

Afvigelserne på serviceområderne vedrører primært overførsler fra 2021 til 2022, som ikke er anvendt fuldt ud i 2022.

På politikområdet Erhverv-og Turisme er der et mindre forbrug på -2,5 mio. kr., som hovedsageligt vedrører:

Tabel 46. Afvigelser på politikområdet Erhverv og Turisme i mio. kr.

Beredskab	-0,6
Erhvervsservice	-0,1
Erhvervsudvikling	-0,4
Pulje til "ungiværksætteri"	-0,2
Landdistriktspuljen	-0,4
Turisme	-0,7
Resterende områder (erhvervskonf., eventgruppen, beredskab m.v.)	-0,1
I alt	-2,5

Der er i 2022 givet tillægsbevillinger på 1,7 mio. kr. hovedsageligt vedr. overførsler fra 2021 til 2022 vedr. erhvervsudvikling, erhvervsservicepuljerne, "ungiværksætteri", landdistriktspuljen og "din jobfremtid ligger i Vestjylland"

Ny vision for Lemvig Kommune

1. januar 2022 tiltrådte kommunalbestyrelsen for perioden 2022-2025. Dermed følger også en ny vision og nye ambitioner for Lemvig Kommune.

Den nye vision lyder:

Vi udvikler fremtidens bæredygtige kommune gennem handlekraft og forpligtende fællesskaber.

Lemvig Kommune er førende i landet på flere felter. Et fremgangsrigt og effektivt erhvervsliv. Job til alle. Unge får gode uddannelser. Den offentlige sektor er velorganiseret og fungerer godt. Alt det skal fortsætte og gøres endnu bedre.



SEKTORBESKRIVELSER

Vores egn og mentalitet er præget af forpligtende fællesskaber. Dem bygger vi på i mange sammenhænge – fra erhvervslivet over idrætsklubber til sogneforeninger. Fællesskaberne er en naturlig del af vores dagligdag. Kommunalbestyrelsen ser visionen som et arbejdsredskab for det politiske og administrative arbejde.

Visionen bygger på dét, der kendetegner os og er vores særlige styrker. Derfor er fællesskaber grundlaget for vores vision. Kommunalbestyrelsen skal i tæt samarbejde med borgere, virksomheder og foreninger være med til at gøre Lemvig Kommune endnu bedre. I kommunalt regi kommer de forskellige afdelinger og enheder til at arbejde mere på tværs.

Kommunalbestyrelsen har i forlængelse af den ny vision vedtaget tre tværgående politikker:

- Politik for Fritid, Frivillighed og Sundhed – Fællesskaber
- Politik for Erhverv, Natur og Infrastruktur – Rammebetingelser
- Politik for Børn, Voksne og Ældre – Borgerrettet velfærd

De tre politikker er omsat til 15 gennemarbejdede strategier. Læs dem alle på lemvig.dk/politik/vision-politikker-og-strategier/vision.

Kommunalbestyrelsen ser vision, politikker og strategier som helt afgørende for at opfylde de forventninger og behov, borgerne har og får til kommunen i fremtiden.

Vores attraktive arbejdsplads - handleplan til fastholdelse og rekruttering af medarbejdere i Lemvig Kommune.

Den demografiske udvikling i Lemvig Kommune viser, at der bliver flere ældre borgere og færre borgere i den arbejdsdygtige alder. Dertil kommer en generel mangel på arbejdskraft i hele samfundet. For fortsat at kunne levere den kommunale kerneopgave er det afgørende, at vi har fokus på at gøre vores arbejdspladser attraktive for både nuværende og kommende medarbejdere.

Både lokalt på arbejdspladserne og centralt i organisationen arbejdes der allerede nu på flere fronter for at skabe attraktive arbejdspladser, men det er en opgave med et langtids perspektiv. Det kræver handlinger på flere forskellige niveauer og et behov for at koordinere indsatserne og få delt erfaringer fra de forskellige områder.

I forbindelse med budgetforhandlingerne for 2023 besluttede kommunalbestyrelsen, at en igangværende handleplan med indsatser til fastholdelse og rekruttering af medarbejdere på social- og sundhedsområdet skal løftes op til at vedrøre hele organisationen. Baggrunden er, at det forventes at blive en udfordring, der rækker ud over social- og sundhedsområdet. Derfor er det vigtigt, at viden og læring fra indsatserne bredes ud til hele organisationen.

Det tværgående projekt har fået titlen "Vores attraktive arbejdsplads", og formålet er at sikre koordinering og videndeling fra de enkelte indsatser rundt i organisationen, som besluttet igangsættes. Kommunalbestyrelsen har bevilget 600.000 kr. i 2023 og 2024 til organisationsudvikling omhandlende indsatser til fastholdelse og rekruttering.

MED-organisationen på social- og sundhedsområdet spillede en central rolle i forhold til at undersøge og igangsætte handlinger for at styrke fastholdelse og rekruttering på området, og involveringen af MED ønskes viderebragt i det overordnede, tværgående projekt. Hoved MED udvalget har blandt andet besluttet at bruge deres årlige temadag i 2023 på Vores attraktive arbejdsplads.

Folkeafstemning og Folketingsvalg

Året 2022 bød på både en folkeafstemning og et folketingsvalg. Sammen med Kommunal- og Regionsrådsvalget blev det 3 valg inden for 12 måneder.

Folkeafstemningen om afskaffelse af det danske forsvarsforbehold foregik den 1. juni 2022.



SEKTORBESKRIVELSER

Resultatet blev, at 66,9 % af de danske vælgere stemte ja til at afskaffe forsvarsforbeholdet, mens 33,1 % stemte nej.

I Lemvig Kommune var valgdeltagelsen følgende:

Lemvig	68,16 %
Nørre Nisum	68,37 %
Klinkby	71,34 %
Ramme	72,60 %
Bøvling	63,15 %
Flynder	70,01 %
Harboøre	60,39 %
Thyborøn	70,78 %
Lemvig Kommune i alt	68,21 %

Den 2. november 2022 blev der afholdt valg til Folketinget.

I Lemvig Kommune var valgdeltagelsen følgende:

Lemvig	85,67 %
Nørre Nisum	87,83 %
Klinkby	90,54 %
Ramme	88,71 %
Bøvling	83,92 %
Flynder	88,93 %
Harboøre	88,48 %
Thyborøn	81,27 %
Lemvig Kommune i alt	86,66 %

Valgafviklingerne forløb igen uden problemer, hvilket skyldes en veltilrettelagt valghandling og et godt forarbejde af administrationen samt en dedikeret indsats fra de politisk udpegede valgstyrer og valgtilforordnede samt de administrative medarbejdere, som hjælper med valghandlingen i løbet af dagen og med optællingen om aftenen.



Fordrevne ukrainere til Lemvig Kommune

24. februar 2022 blev Ukraine invaderet af Rusland. Mere end 15 mio. ukrainere er siden krigens begyndelse blevet fordrevet fra deres hjemland. Heraf har ca. 34.000 fordrevne ukrainere fået opholdstilladelse i Danmark.

Lemvig Kommune modtog ca. 250 fordrevne ukrainere. Primært kvinder og børn.

Medio marts ankom to busser fra Ukraine arrangeret og finansieret af lokale initiativtagere. Lemvig Kommune lovede at tages sig af indkvarteringen. Ukrainerne blev fordelt på boliger i Thyborøn, Harbøre og Tangsø. De første 14 dage indtil særlovgivningen var på plads, blev de ca. 91 ukrainere forsørget af lokale initiativtagere.

Der var ganske få dage til at få indkvarteringen på plads, hvilket krævede et tæt samarbejde mellem borgerforeninger, frivillige og Lemvig Kommune. Mange borgere donerede tøj, legetøj, sengetøj og møbler m.m.

Mange private borgere tog også imod fordrevne ukrainere og tilbød dem logi.

For at få opholdstilladelse i foreløbig 2 år, skulle alle fordrevne ukrainere søge opholdstilladelse, hvilket krævede at hver enkel ukrainer mødte op og fik ordnet biometri.

Primo april koordinerede Lemvig Kommune i samarbejde med Kristian Bjerg, at tre busser kørte til Viby J for at ordne biometrien i forbindelse med deres ansøgning om opholdstilladelse. Ca. 72 mødre og tilsvarende børn var med på turen.

De privat indlogerede var inviteret med i bussen – flere var med, men mange havde allerede været af sted på eget initiativ.

Når opholdstilladelsen er givet, skal den ukrainske flygtning møde op i Borgerservice og få tildelt et sygesikringsbevis, Nem Konto, registrering til SKAT mv. Mandag den 11. april deltager leder af Borgerservice i et informationsmøde i De Frivilliges Hus, hvor hun informerer om dette.

Integrationsindsats koordineret af frivillige:

Frivilligcenter Lemvig har i samarbejde med Integrationsforeningen igangsat følgende indsatser:

- En Facebookgruppe for ukrainere i Lemvig.
- Tilbud til alle interesserede ukrainere om at mødes til udveksling og netværk i De Frivilliges Hus hver mandag og torsdag fra kl. 10.00-12.00.
- Hverdagsrådgivning. Samme tid og sted som ovenstående. Opstart 21. april 2022.

Indsatser på Skole- og dagtilbudsområdet:

Børn i alderen 0-5 år er berettiget til en dagtilbudsplads, når først de har opholdstilladelse.

Christinelyst og Klinkby Skole og Dagtilbud varetager Lemvig Kommunes modtageklasser. De ukrainske børn i den skolepligtige alder samles på Christinelyst, hvor de gennemgår undervisning i basisdansk, inden de skal ud i deres respektive distriktsskoler.

Cybersikkerhed

2022 har været præget af krigen i Ukraine, hvilket også har haft stor indflydelse på arbejdet med IT-sikkerhed og cybersikkerhed. Der er et generelt forhøjet sikkerhedsniveau og der ses en forøget aktivitet mod Lemvig Kommunes IT-systemer.

Alle IT-leverandører af kommunens systemer er blevet sikkerhedstjekket, om der ligger data i usikre lande omfattet af krigen. Ligeledes er der oprustet på overvågningen og indsatsen for at holde alle IT-systemer opdateret.



Digital infrastruktur

At skabe god dækning med fiber eller mobildata har længe været på dagsordenen i Lemvig Kommune. Det har i 2022 også betydet, at flere områder i kommunen har fået fiber – især sommerhusområderne mod vest har nu fået mulighed for etablering af fiber. Yderligere områder vil få fiber tilbudt i 2023, således vi stræber efter 98,5 % dækning med fiber i Lemvig Kommune.

Der er fra kommunens side opsat mobilmaster i Ferring og Bonnet, således borgere og virksomheder i området nu oplever en tilfredsstillende dækning.

Fokus på selvbetjening

Corona lærte os vigtigheden af at borgere og virksomheder kunne betjene sig selv uafhængigt af fysisk fremmøde. Derfor blev der i 2022 ansat en digitaliseringskonsulent med fokus på selvbetjening for borgere og virksomheder. Arbejdet skulle resultere i effektive selvbetjeningsløsninger, hvor data flyder automatisk fra borger eller virksomhed hele vejen igennem Lemvig Kommunes IT-systemer og hvor oplevelsen for borgere og virksomheder er god og så effektivt for Lemvig Kommune som muligt.

Mere overnatningskapacitet i kommunen

Der arbejdes målrettet og professionelt for at højne kvalitet og øge investeringer i Vestkystturisme.

Der er et særligt fokus på at øge overnatningskapaciteten og udvikle et endnu mere værdiskabende overnatningstilbud, der kan forlænge sæsonen og øge døgnforbrug – f.eks. hotellignende koncepter, ferielejligheder.

Et af to hotel-/ferielejlighedsgrunde i Thyborøn har været i udbud. Dog uden konkrete købstilbud. I stedet har der været interesse for at videreudvikle arealet. Denne dialog er stadig i gang.

Derudover er udbygningen af feriehusområder gået stærkt de seneste år. Siden 2019 er der opført mere end 100 nye feriehus i Lemvig Kommune.

Flere ladestandere til borgeres og turisters elbiler

Et pilotprojekt i samarbejde med Jysk Energi giver borgere og gæster ekstra god adgang til ladestandere til el- og hybridbiler. Der er tale om to ladepladser i henholdsvis Thyborøn på Kystcentervej og i Lemvig på parkeringspladsen ved Lemvig Museum.

Pilotprojektet skal give viden til den videre udbygning af ladenetværket til elbiler i Lemvig Kommune. Derfor er der blevet opsat både hurtigladere og de lidt mere almindelige destinationsladere. I alt 18 ladepunkter.

Grøn Pulje

Lemvig Kommune har oprettet en Grøn Pulje, som opstillere af vedvarende energi i henhold til lovgivning skal indbetale til.

Lemvig Kommune udlodder løbende de indbetalte penge fra de enkelte energiprojekter. Grøn Pulje giver tilskud til projekter, der er til gavn for lokalsamfundet. Det kan være grønne tiltag, landskabelige, rekreative eller kulturelle formål etc. Der kan tages særligt hensyn til de allernærmeste naboer til det vedvarende energianlæg, samt tiltag indenfor den grønne omstilling i Lemvig Kommune. Tiltag som har et langsigtet strategisk sigte i overensstemmelse med Lemvig Kommunes klimahandlingsplan har derfor en særlig prioritet. Ligesom der tages særligt hensyn til, at projektet er til gavn for en bred målgruppe.



Regnskabsopgørelse – udgiftsbaseret

No- ter	Beløb i mio. kr. - = indtægter/overskud + = udgifter/underskud	Bud- get 2022 (1)	Korrige- ret budget (2)	Regn- skab 2022 (3)	For- skel (3-1)	Regn- skab 2021 (3)
A. Det skattefinansierede område						
1	Indtægter					
	Skatter	-987,1	-987,1	-988,8	-1,7	-927,0
	Tilskud og udligning	-429,4	-429,4	-423,3	6,1	-450,2
		-				
	Indtægter i alt	1416,6	-1416,6	-1412,1	4,4	-1377,2
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	55,2	62,0	55,5	0,3	54,3
	Familie- og Kulturudvalget	352,9	377,6	363,6	10,7	356,0
	Social- og Sundhedsudvalget	452,6	489,4	466,4	13,7	433,5
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	320,6	301,3	292,2	-28,4	291,0
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	189,9	194,0	175,6	-14,3	171,2
	Driftsudgifter i alt	1371,2	1424,4	1353,3	-17,9	1306,0
	Driftsresultat før finansiering	-45,4	7,8	-58,9	-13,5	-71,3
3	Renter m.v.	1,6	7,5	7,8	6,2	-5,3
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-43,7	15,4	-51,0	-7,3	-76,6
4	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Teknik- og Miljøudvalget	19,4	52,1	26,7	7,2	19,5
	Familie- og Kulturudvalget	7,3	15,5	12,0	4,7	28,4
	Social- og Sundhedsudvalget	0,3	11,6	9,6	9,3	21,2
	Arbejdsmarkeds- og Integrationsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	3,4	21,7	8,9	5,5	8,0
	Anlægsudgifter i alt	30,4	101,0	57,2	26,8	77,2
	Jordforsyning					
	Salg af jord	0,0	-14,3	-3,1	-3,1	-3,0
	Køb af jord	0,0	0,0	0,0	0,0	3,1
4	Byggemodning	0,5	6,0	3,9	3,4	0,0
	Jordforsyning i alt	0,5	-8,2	0,8	0,3	0,1
	A. Resultat af det skattefinansierede område	-12,8	108,1	6,9	19,7	0,7
5	B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	2,7	2,7	-1,0
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	B. Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	2,7	2,7	-1,0
6	C. Resultat i alt (A + B)	-12,8	108,1	9,6	22,4	-0,4

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



NOTER

Balance

Mio. kr.	Ultimo 2021	Ultimo 2022
Negative tal angives med - under aktiver		
AKTIVER		
7 Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		
Grunde	119,0	118,3
Bygninger	546,1	510,2
Tekniske anlæg m.v.	41,4	41,9
Inventar	3,0	4,8
Anlæg under udførelse	22,4	49,5
I alt	731,9	724,7
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)		
	-	1,9
Finansielle anlægsaktiver		
8 Aktier og andelsbeviser m.v. (funktion 9.21)	1.143,00	1.144,5
9 Langfristede tilgodehavende (funktion 9.22-9.27)	132,5	129,5
5 Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed (funktion 9.30-9.35)	-2,1	0,4
I alt	1.273,4	1274,4
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger (funktion 9.86)	0,5	0,5
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) (funkt. 9.87)	25,4	23,7
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	60	56,7
Værdipapirer (funktion 9.20)	1,6	1,6
10 Likvide beholdninger herunder obligationer (9.01-9.11)	65,6	68,8
I alt	153,1	151,3
AKTIVER I ALT	2.158,4	2152,3
PASSIVER		
11 Egenkapital (funktion 9.91-9.99)		
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-7,3	-6,6
Modpost for skattefinansierede aktiver	-730,5	-723,3
Reserve for opskrivninger	-0,3	-0,3
Modpost donationer	-19,7	-20,6
12 Balancekonto	-555,3	-697,7
I alt egenkapital	-1.313,1	-1448,5
13 Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-336,3	-178,8
14 Langfristede gældsforpligtelser (funkt. 9.63-9.79)	-355,8	-374,6
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. (funktion 9.36-9.49)	-6,6	-6,5
15 Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-146,6	-143,9
PASSIVER I ALT	-2.158,4	-2152,3
16 Kautions- og garantiforpligtigelser	711,3	736,3
Eventualrettigheder	31,5	31,5



NOTER

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1: Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio. kr.)	Budget 2022 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2022 (3)	Forskel (3-1)
Kommunal indkomstskat	-906,5	-906,5	-905,6	0,9
Selskabsskat	-20,7	-20,7	-20,7	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-	-	-1,4	-1,4
Grundskyld	-59,6	-59,6	-60,7	-1,2
Anden skat på fast ejendom	-0,4	-0,4	-0,4	0,0
Øvrige skatter og afgifter	-	-	-	-
Samlede skatter i alt	-987,1	-987,1	-988,8	-1,7
Udligning og generelle tilskud	-395,9	-378,7	-369,0	26,9
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	2,9	2,9	2,9	-
Kommunale bidrag til regionerne	2,2	2,2	2,2	-0,0
Særlige tilskud	-38,4	-55,7	-59,6	-21,2
Tilskud og udligning i alt	-429,2	-429,2	-423,5	5,8
Refusion af købsmoms	-0,2	-0,2	0,1	0,3
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.416,6	-1.416,6	-1.412,1	4,4

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



NOTER

Note 2: Driftsudgifter fordelt på udvalg og politikområder

Politikområder (mio. kr.)	Budget 2022 (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab 2022 (3)	Forskel (3-1)
Økonomi- & Erhvervsudvalget	189,9	194,0	175,6	-14,3
Kommunalbestyrelse og administration	159,3	161,7	146,9	-12,4
Erhverv og turisme	17,0	18,7	16,2	-0,9
Borgerservice	13,6	13,6	12,6	-1,0
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	320,6	301,3	292,2	-28,4
Forsørgelse	301,5	285,3	278,0	-23,5
Beskæftigelsesordninger	19,1	16,1	14,2	-4,9
Social- & Sundhedsudvalg	452,6	489,4	466,4	13,7
Sociale ydelser i øvrigt	0,8	1,1	0,8	-0,1
Handicap og social psykiatri	125,6	137,9	125,5	-0,1
Ældre og omsorg	205,3	221,0	220,1	14,8
Sundhed	120,8	129,5	120,0	-0,8
Teknik- & Miljøudvalg	55,2	62,0	55,5	0,3
Byudvikling, bolig og miljø	7,8	10,7	6,9	0,8
Veje, havne, trafik og grønne områder	47,5	51,4	48,6	1,1
Familie- & Kulturudvalg	352,9	377,6	363,6	10,7
Dagtilbud til børn og unge	75,7	83,4	80,7	2,8
Børn, familie og sundhed	56,3	58,2	54,9	3,3
Undervisning	179,9	193,0	187,1	5,9
Kultur, fritid og folkeoplysning	41,0	43,0	40,9	2,0
Driftsudgifter i alt	1.371,2	1.424,4	1.353,3	-17,9

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



NOTER

Note 3: Renter

Netto renter (mio. kr.)	Budget 2022	Korr. Budget	Regnskab 2022
Likvide aktiver	-2,1	-2,3	-2,2
Andre tilgodehavende	-0,2	-0,2	-0,2
Udlæg forsyningsvirksomhed	-	-0,1	-0,1
Kortfristet gæld	0,1	0,0	0,0
Langfristet gæld*	4,8	3,7	3,7
Kurstab og kursgevinster - herunder garantiprovision	-1,0	6,4	6,6
I alt	1,6	7,5	7,8

(- = indtægter, + = udgift)



NOTER

Note 4: Anlægsudgifter

(1.000 kr.)

		Budget 2022	Korr. Budget	Regnskab 2022
Anlæg - Teknik & Miljø		19.430	52.124	26.651
0025	Faste ejendomme	4.800	22.075	9.778
0028	Fritidsområder	0	390	-
0032	Fritidsfaciliteter	250	196	176
0038	Naturbeskyttelse	1.200	1.621	-2.024
0048	Vandløbsvæsen	400	-1.722	1.239
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	0	-1.208	542
0222	Fælles funktioner	0	408	2.542
0228	Kommunale veje	4.250	11.750	2.530
0232	Kollektiv trafik	0	2.826	1.073
0235	Havne	8.530	15.788	10.499
0322	Folkeskolen m.m.	0	-	95
0525	Dagtilbud til børn og unge	0	-	201
Anlæg - Arbejdsmarked & Integration		0	0	0
Anlæg Familie-og Kultur		7.292	15.531	12.036
0032	Fritidsfaciliteter	0	2.848	10
0322	Folkeskolen m.m.	6.792	12.309	12.026
0335	Kulturel virksomhed	500	336	-
0525	Dagtilbud til børn og unge	0	38	-
Anlæg - Social- og Sundhed		310	11.632	9.623
0025	Faste ejendomme	0	267	148
0330	Ungdomsuddannelser	0	53	15
0462	Sundhedsudgifter m.v.	0	8.608	8.147
0530	Tilbud til ældre	310	1.891	594
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	0	813	719
Anlæg - Økonomi & Erhverv		3.400	21.707	8.883
0025	Faste ejendomme	0	-3.715	-1.394
0028	Fritidsområder	0	8	-
0222	Fælles funktioner	0	375	375
0335	Kulturel virksomhed	3.000	3.380	125
0530	Tilbud til ældre	0	257	2.623
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	0	-117	-
0645	Administrativ organisation	0	20.380	6.811
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	400	1.139	342
Anlægsudgifter i alt		30.432	100.994	57.192
Jordforsyning				
0022	Salg af jord	0	-14.284	-3.071
0022	Køb af jord	0		-
0022	Byggemodning	500	6.037	3.862
Jordforsyning i alt		500	-8.247	791
Anlægsudgifter i alt inkl. Jordforsyning		30.932	92.747	57.983



NOTER

Grunde og bygninger bestemt til videresalg udgør pr. 31. december 2022 23,1 mio. kr. Ultimo hvert år vurderes det, om der skal foretages op- eller nedskrivninger af saldoen i forhold til udstykningernes skønnede værdi.



NOTER

Note 5: Forsyningsvirksomheder

Forsyningsvirksomheden omfatter renovation og varmforsyning.

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

Mellemværende med forsyningsvirksomheder:

mio. kr.	Ultimo 2021	Bevægelse	Ultimo 2022
Varmeforsyning	3,9	-0,1	3,7
Renovation	-6,0	2,7	-3,3
I alt	-2,1	2,5	0,4

-= gæld til forsyningen

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2022 0,4 mio. kr. tilgode ved 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 Bolig- og Indenrigsministeriet. I 2022 er renten 0,48 pct.

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



NOTER

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

1.000 kr.	Til 2023	Til 2022
Drift		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	18.034	17.560
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	263	271
Social- & Sundhedsudvalg	20.442	26.250
Teknik- & Miljøudvalg	6.194	5.560
Familie- & Kulturudvalg	12.548	13.042
Overførsler vedr. drift	57.481	62.683
Anlæg		
Økonomi- & Erhvervsudvalget	1.816	21.405
Arbejdsmarked- & Integrationsudvalg	-	-
Social- & Sundhedsudvalg	1.545	11.322
Teknik- & Miljøudvalg	26.040	30.794
Familie- & Kulturudvalg	3.495	7.748
Overførsler vedr. anlæg	32.896	71.269
Overførsler i alt	89.518	133.952

Overførsler fra 2022 til 2023 er godkendt i Kommunalbestyrelse den 26. april 2023.



NOTER

Note 7: Anlægsaktiver jf. anlægskartoteket

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde og bygninger	Tekn. anlæg mv.	Inventar mv.	Matrielle anlægsaktiver under udførelse	Immater. anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2022	1.204,9	76,2	23,0	22,4	5,2	1.331,7
Tilgang	5,4	5,2	2,3	33,7	2,2	48,8
Afgang	-1,5	-1,5	-0,1	-6,6	-	-9,8
Overført	-	-	-	-	-	-
Kostpris 31.12.2022	1.208,9	79,8	25,2	49,5	7,4	1.370,8
Ned- og afskrivninger 01.01.2022	-539,8	-34,8	-20,0	-	-5,2	-599,8
Årets afskrivninger	-41,0	-4,1	-0,5	-	-0,2	-45,8
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Af. og nedskrivninger afhændede aktiver	0,5	0,9	-	-	-	1,4
Ned- og afskrivninger 31.12.2022	-580,3	-37,9	-20,5	-	-5,5	-644,2
Regnskabsmæssig værdi 31.12.22*	628,6	41,9	4,7	49,5	1,9	726,6
Seneste samlet ejendomsværdi pr. 31.12.22**	698,1	-	-	-	-	698,1
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	-69,6	-	-	-	-	-69,6
Finansielt leasede aktiver udgør	-	1,5	-	-	-	1,5
Afskrivninger (antal år)	0-50 år	8-100 år	3-10 år	ingen	3 år	



NOTER

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

Virksomhed	Indskud	Samlet aktiekapital	Kommunens ejerandel i %	Egenkapital i alt	Indreværdi
Midtjyske Jernbaner A/S	5.212.356	44.934.100	11,6	49.636.758	5.757.864
Sampension KP	2.000	800.000	0,250	3.744.000.000	9.360.000
Vestjysk Højskole	1.350	-	Fastbeløb	-	1.350
HMN Naturgas I/S	522.589	49.675.733	1,052	157.011.189	1.651.759
Midtjyllands Lufthavn	1.688.200	39.841.000	4,237	21.017.000	1.147.462
Energist I/S	-	-	2,36	0	0
NOMI4s I/S	-	-	13,71	16.674.540	2.286.006
Thyborøn Havn	-	-	100	141.686.111	141.686.111
Messecenter Herning	286.000	63.618.000	0,450	83.421.000	375.026
Thyborøn Agger Færgesfart	-	-	50	-329.926	*
Lemvig Forsyningservice A/S	-	-	100	-	500.000
Lemvig Forsyning A/S	-	-	100	978.989.000	978.989.000
Lemvig Gasdistribution	-	500.000	100	2.000.000	2.000.000
Center for tandregulering	-	-	15	178.674	27.310
LKV A/S (ApS)	50.000	-	100	1.108	1.108
Nordvestjyllands Brandvæsen	-	-	20	2.929.000	597.224
Hjælpemiddelcenter Nordvest	113.000	500.000	23,18	593.841	137.652
Bogført pr. 31.12.2022					1.144.517.872

*Thyborøn Agger Færgesfart, negativ egenkapital på -164.964 kr. nulstillet pga. regnskabsreglerne på området



NOTER

Note 9: Langfristede tilgodehavender

(mio. kr.)	Primo 2022	Årets bevægelse	Ultimo 2022
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,0	0,2
Beboerindskud	3,7	0,1	3,8
Indskud i landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	43,0	1,7	44,7
Deponerede beløb for lån	85,6	-4,8	80,8
I alt	132,5	-3,1	129,5

Tilgodehavender hos grundejer:

Tilgodehavende ultimo 2022 udgør 0,2 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Udlån til beboerindskud:

Tilgodehavende ultimo 2022 udgør 3,8 mio. kr. Der forventes tab på 83.985 kr., svarende til 2,2 %. Refusionen udgør 66,7 % svarende til ca. 55.990 kr.

Indskud i Landsbyggefonden:

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og Boligministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør i 2022 22,9 mio. kr. vedrørende boligforeninger og 24,7 mio. kr. vedrørende kommunens ældreboliger.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender:

Tilgodehavende ultimo 2022 udgør 44,7 mio. kr. Der forventes tab på 1,6 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 2022	Årets bevægelse	Ultimo 2022
Thyborøn Fritidscenter	11,4	-0,5	10,9
Tandreguleringscentret i Struer	1,1	-0,1	1,1
Haarum Havn	0,9	0,0	0,9
Vejlby Pumpelag	1,7	-0,1	1,6
Lemvig Sundhedshus	2,8	-0,1	2,6
Vrist Pumpelag	1,5	-0,1	1,4
Harboøre Pumpelag	0,3	0,0	0,2
Harboøre Pumpelag 2	0,0	0,6	0,6
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	17,2	-0,9	16,3
Pavillion Kærhuset	0,4	0,0	0,4
Tangsø Centret	10,8	-0,5	10,3
Østhallen	7,2	-0,3	6,9
Harboøre Centret	11,5	-0,5	10,9
Hjælpecenter Nordvest	1,9	-0,1	1,8
HMN Naturgas - salg 2018	5,9	-0,8	5,0
HMN Naturgas - salg 2019	6,8	-0,8	5,9
HMN Naturgas - salg 2021	4,2	-0,4	3,8
I alt	85,6	-4,8	80,8



NOTER

Note 10: Finansieringsoversigt

Beløb i mio. kr. Udgifter = - (underskud)	Budget 2022	Korr. Budget	Regnskab 2022
Likvide beholdninger primo			
Tilgang af likvide aktiver			
Årets resultat	12,8	-108,1	-9,6
Låneoptagelse	8,0	43,3	43,3
Øvrige finansforskydninger	-3,1	8,1	5,1
Kursregulering som påvirker kassen			-9,1
Anvendelse af likvide aktiver			
Afdrag på lån	-30,6	-24,6	-26,4
Ændring af likvide aktiver	-12,9	-81,4	3,3
Likvide aktiver primo			65,6
Tilgang/afgang, jfr. ovenfor			3,3
Likvide aktiver ultimo 2022			68,8

Finansieringsoversigten viser, at de likvide aktiver er steget med 3,3 mio. kr. i 2022, således kassebeholdning ultimo 2022 er 68,8 mio. kr.

Specifikation af øvrige finansforskydninger:

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



NOTER

Note 11: Egenkapital

Egenkapital primo 2022	-1.313,1 mio. kr.
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0,7 mio. kr.
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	7,2 mio. kr.
Udvikling i modpost for donationer	-1,0 mio. kr.
Udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	-142,4 <u>mio. kr.</u>
Egenkapitalen ultimo 2022	-1.448,5 mio. kr.



NOTER

Note 12: Balancekonto

Balancekontoen primo 2022		-555,3	mio. kr.
Bevægelser vedr. hovedkonto 0-8		9,6	mio. kr.
Ændring i likvider	-3,3		
Låneomlægning	-9,1		
Øvrige finansforskydninger	5,1		
Afdrag på lån	-26,4		
Låneoptagelse	43,3		
Øvrige bevægelser		-152,0	mio. kr.
Kursregulering	11,2		
Statushenvielse	0,2		
Regulering hensatte forpligtigelser	-157,4		
Indre værdi	-1,3		
Ændringer i leasing og lån	-0,2		
Forsyningsområdet	-2,7		
Afskrivninger	0,2		
Tab på tilgodehavende	0,1		
Selvejende institutioner	-0,1		
Ældreboliger	-2,0		
Balancekontoen ultimo 2022		-697,7	mio. kr.



NOTER

Note 13: Hensatte forpligtelser

De hensatte forpligtelser vedrørende arbejdsskader og tjenestemandspensioner er opgjort i henhold til aktuarmæssig beregning pr. 31.12.2022. Øvrige forpligtelser er opgjort i henhold til den fastlagte regnskabspraksis.

Den foretagne opgørelse pr. 31. 12. 2022 viser et samlet fald på 157,4 mio. kr., således at kommunens forpligtelse ultimo 2022 udgør -178,8 mio. kr.

Tjenestemandspensioner ultimo 2021	-270,7 mio. kr.
Regulering til akturamæssig opgørelse foretaget af Sampension pr. 31.12.2022	111,8 mio. kr.
Tjenestemandspensioner ultimo 2022	-158,9 mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2021	-59,3 mio. kr.
Regulering jf. aktuarberegning pr. 31.12.2022	44,8 mio. kr.
Arbejdsskader ultimo 2022	-14,5 mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2021	-5,1 mio. kr.
Regulering	0,9 mio. kr.
Deponiet i Rom ultimo 2022	-4,2 mio. kr.
Øvrige hensættelser Ultimo 2021	-1,2 mio. kr.
Regulering	-0,1 mio. kr.
Øvrige hensættelser ultimo 2022	-1,2 mio. kr.
Hensættelser i alt	-178,8 mio. kr.

Lemvig Kommune har valgt at være selvforsikret på nedenstående områder.

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

Selvforsikringsområde (1.000 kr.)	Budget 2022	Forbrug	Over(+)/underskud(-)
Arbejdsskader	732	840	-108
Bygninger og løsøre	250	-244	494



NOTER

14: Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld mio. kr.	2022	2021
Realkredit, forsikringsselskaber m.v.	- 7,9	-8,4
Kommunekreditforeningen	- 234,9	-205,0
Kommunekreditforeningen, ældreboliger	- 129,3	-139,5
Færgeinvesteringer	- 2,2	-2,4
Finansielt leasede aktiver	-0,3	-0,5
Langfristet gæld i alt	-374,6	-355,8

Lånerammen for 2022 er opgjort til:

Lånedispensation til IT-udstyr til skolevæsnet	5,0	mio. kr.
By- og områdefornyelse	6,0	mio. kr.
Gadelys, indefrysning og lån til ejendomsskat m.v.	7,3	mio. kr.
Lånedispensation til devises i ældreplejen og rådhus	4,4	mio. kr.
I alt	22,7	mio. kr.

Lånerammen behandles af Kommunalbestyrelsen den 31. marts 2023.



NOTER

SWAP-aftaler

Lemvig Kommune har pr. 31. december 2022 10 lån i swapaftaler.

	Opr. Hovedstol	Nom. Restgæld	Markeds- værdi	Udløbs- tidspkt.	Rente	Valuta
Aftale 1: Danske Bank 3176M Swap fra variabel til fast rente	24.628	6.606	6.495	2026	3,94	DK
Aftale 4: Danske Bank 03084 Swap fra variabel til fast rente	14.640	4.758	4.471	2029	5,06	DK
Aftale 6: Nordea 53779/551231 Swap fra variabel til fast rente	10.700	2.936	2.733	2029	4,76	EUR
Aftale 7: Danske Bank 42271 Swap fra variabel til fast rente	13.800	7.749	7.433	2035	3,69	EUR
Aftale 8: Danske Bank 5716M Swap fra variabel til fast rente	15.800	9.379	8.910	2036	3,95	DK
Aftale 9: Danske Bank 5716N Swap fra variabel til fast rente	2.446	1.452	1.379	2036	3,95	DK
Aftale 10: Danske Bank 5395Z Swap fra variabel til fast rente	9.030	4.971	4.665	2033	4,33	DK
Aftale 11: Danske Bank 5395Y Swap fra variabel til fast rente	2.530	1.392	1.307	2033	4,33	DK
Aftale 12: Danske Bank BDCXW* Swap fra variabel til fast rente	25.680	6.806	7.859	2040	1,18	DK
Aftale 13: Danske Bank BDCXX Swap fra variabel til fast rente	41.077	31.476	36.503	2041	1,20	DK

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



NOTER

Note 15: Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld mio. kr.	2022	2021
Gæld til staten	-3,1	-3,3
Kommuner og regioner	-2,6	-2,6
Anden kortfristet gæld	-58,8	-64,2
Mellemregningskonti	-78,9	-75,9
Selvejende institutioner	-0,4	-0,5
Kortfristet gæld i alt	-143,9	-146,6

Mellemregningskonti omfatter mellemværende med ældreboliger på 37,8 mio. kr.



NOTER

Note 16: Kautions- og garantiforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser	Långiver	Mio. kr.
Kommunale selskaber		
Lemvig Biogasanlæg	Kommunekredit	20,6
Lemvig Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	169,2
Lemvig Vand og Spildevand A/S	Kommunekredit	16,5
Idrætsformål		
Harbøre Centret	Kommunekredit	11,8
Klinkby Hallen	Kommunekredit	0,8
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	17,4
Lemvig Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	1,3
Tangsø Idrætscenter	Kommunekredit	10,9
Wærket S/I	Nykredit	16,7
Østhallen	Kommunekredit	6,8
Andre lokale selskaber og institutioner		
Ad. L. Hansens Kollegium	Realkredit Danmark	0,2
Andelsboligforeningen Seniorbo	Realkredit Danmark	2,0
Ballegårdvænget 1 - 67 Afd. 386-0	Nykredit	2,8
Boligforeningen, Vangevej 14 og Skolevej 3	Nykredit	1,0
Bomidtvest	Kommunekredit	1,4
Brunsgårdskollegiet, Nr. Nissum	Nykredit	2,1
Bækmarksbro Plejehjem	Realkredit Danmark	3,0
Fjordvænget 2A - 10B (2005)	Byggeriets Realkredit	0,5
Frederiksgade/Søndergade	Nykredit	0,5
Harbøre Fjordfiskerforening(Haarum Havn)	Kommunekredit	0,9
Harbøre Pumpelag	Kommunekredit	0,8
Haretoften, Gudum - Skovbygård, Klinkby	Realkredit Danmark	0,1
Haretoften, Gudum, Skovbygårdvej, Klinkby -afd. 9	Nykredit	0,1
Hobbylandbrug, Gudum	Nykredit	2,1
Jens Søndergårdsvej 17-19 (2001 - 2003)	Realkredit Danmark	20,9
Lejerbo - Engen	Realkredit Danmark	1,8
Lejerbo - Godsbanevej 8-10	Byggeriets Realkredit	0,9
Lemvig Andelsboligforening I Mimersvej	Realkredit Danmark	0,1
Romvej 4	Realkredit Danmark	0,4
Romvej 23-29	Nykredit	13,0
Jevnakervej 15-21 - afd. 2	Nykredit	1,9
Skolevej afd. 13	Realkredit Danmark	0,5
Industrivej/Skolevej - afd. 2	Nykredit	2,5
Svirrebom 3 (byfornyelse)	Realkredit Danmark	4,4
Søndergade 1, Harbøre	Nykredit	0,4
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	0,9
Tangsøgade 29 (byfornyelse)	Nykredit	0,2
Tangsø-Gården	Kommunekredit	0,5
Teglgårdsvej 35-43	Byggeriets Realkredit	11,4
Thyborøn Havn	Kommunekredit	208,6



NOTER

Vejlby Pumpelag	Kommunekredit	1,0
Venøvej 17 - 35, Thyborøn	Nykredit	1,3
Vibevej 13-27 m.fl., Thyborøn	Nykredit	0,7
Ældreboliger, Svirrebom 3 - afd. 11	Realkredit Danmark	0,9
Ågade 10-12 (2005)	Realkredit Danmark	2,3

Fjernvarme

Lemvig Varmeværk	Kommunekredit	143,6
Bækmarksbro Varmeværk	Kommunekredit	2,0
Thyborøn Fjernvarme	Kommunekredit	26,6

Kautions- og garantiforpligtigelser i alt	736,3
--	--------------

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

Mio. kr.	Hovedstol	Restgæld
Solidarisk garanti		
Udbetaling Danmark	1.704,8	1.144,8
Interessent garanti		
Energinist	1.166,4	222,8
NOMI I/S	30,0	18,8
Thyborøn Agger Færgesfart I/S	107,0	93,6
Midttrafik	177,6	65,3

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



NOTER

Note 17: Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for regnskab 2022

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder indenfor Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Bilag 1 til vejledning om regnskabsnote 2022

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022

Hovedkonto på finansloven	Kr.
13.81.16 Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17 Støtte til beboerindskud	52.317
13.82.07 Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01 Kontanthjælp ifm. Integrationsprogrammet og integrationsforløb	0
14.71.02 Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløb	0
14.71.03 Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-315.936
14.71.04 Resultattilskud	-838.010
14.71.05 Grundtilskud	-3.505.861
14.71.06 Hjælp i særlige tilfælde	-245
14.71.08 Repatriering af udlændinge	0
14.71.13 Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	24.227
14.71.14 Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15 Danskbonus i program	-19.716
14.72.03 Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.10 Den centrale refusionsordning	-17.185.283
15.11.43 Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58 Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-3.493.363
15.26.59 Udgifter til advokatbistand	-56.148
15.64.59 Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-3.884.128
15.64.60 Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-109.305
15.72.01 Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-3.279.276
17.31.20 Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-126.403
17.31.21 Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-1.812.622
17.31.28 ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-78.237
17.31.29 ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-511.942
17.31.34 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-112.260
17.31.35 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-153.635
17.31.37 ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-142.130
17.31.39 ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.156.205
17.31.41 Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02 Tilbagebetalinger	1.131
17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.350
17.38.11 Dagpenge ved sygdom	323.431
17.46.03 Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04 Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-165.983



NOTER

17.46.07	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-421.297
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. tilledige og beskæftigede	-277.519
17.46.21	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-1.719.873
17.46.74	Jobrotation	-582.381
17.54.06	Skånejob	-302.397
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	-2.607.769
17.54.21	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-212.134
17.54.22	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-42.368
17.56.01	Fleksjob med fast refusion	-28.684.430
17.56.02	Ledighedsydelse	-446.089
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud	-638.598
17.62.04	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv.	427.267
17.62.06	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	27.407
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	-109.958
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-1.991
17.64.02	Personligt tillæg til pensionister	-1.961.601
I alt		-74.097.963

Bilag 2 til vejledning om regnskabsnote 2022

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

Hovedkonto på finansloven		Kr.
14.71.11	Forsørgelsesydelse ifm. Program	-1.579.784
14.71.12	Forsørgelsesydelse for øvrige	-438.170
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	-3.346.169
17.35.22	Ressourceforløbsydelse	-4.337.780
17.35.23	Revalideringsydelse mv.	-185.017
17.35.25	Ledighedsydelse	-1.761.317
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-24.788.033
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-258.643
17.47.02	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-129.602
17.54.30	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-28.342
17.56.04	Fleksjob med variabel refusion	-11.701.031
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	-11.818.763
I alt		-60.372.651

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion
 Refusion og tilskud i alt -134.470.614



NOTER

Bilag 3 til vejledning om regnskabsnote 2022 Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

Hovedkonto på finansloven	Kr.
17.32.01 Dagpenge ved arbejdsløshed	23.897.869
17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	81.630
17.46.32 Befordringsgodtgørelse	56.597
17.47.11 Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-13.489
17.64.10 Førtidspension med variabel medfinansiering	56.858.596
17.64.13 Seniorpension	11.247.560
Medfinansiering i alt	92.128.761

Tabel 1 - Sammenhæng mellem oplysninger om beboerindskudslån (1+5), Beboerindskudslån (2) og Beboerindskudslån (3) og finanslovens hovedkonti

17.62.03	8.52 Udlån	-638.598
17.62.06	7.52 - Renter	27.407
17.62.03	8.52 - Indeksbeløb	0
17.62.05	8.52 - Afdrag	427.267
17.62.03	8.52 Korrektion af beboerindskudslån	0
17.62.05	8.52 - Tab i alt	0
17.62.05	8.52 kredit - Genvundne tab	0

Tabel 2 - Sammenhæng mellem oplysninger om beboerindskudslån (4) og finanslovens hovedkonti

13.81.17	8.52 Udlån	0
13.81.17	8.52 - Afdrag	52.317
13.81.17	8.52 Korrektion af beboerindskudslån	0
13.81.17	8.52 - Tab i alt	0
13.81.17	8.52 kredit - Genvundne tab	0



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

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

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

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

Moms

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

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

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

Driftsudgifterne vises på udvalgsniveau med opdeling på politikområder.



Balancen

Præsentation af balancen

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

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

Likvider

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

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

Eventualforpligtigelser, herunder afgivne garantier

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

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

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

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Hovedreglen er, at immaterielle 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 Bolig- 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.

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 75 år
- Øvrige tekniske anlæg m.v. 20-30 år
- Maskiner 10-15 år
- Specialudstyr 10 år
- Transportmidler 8 år

Inventar:

- IT og andet kommunikationsudstyr og større servere 3 år
- Kontorinventar og inventar på institutioner 5 år



- Driftsmaterielt 10 år (el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter)

Immaterielle anlægsaktiver:

- IT-programmer og udviklingsprojekter 3 år

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

Fysiske aktiver til salg

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

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Op- og nedskrivninger

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

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende

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

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

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

Hensatte forpligtigelser

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



forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtelser der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte under tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra de udmeldte forudsætninger fra Indenrigs- og Boligministeriet. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd. Der foretages en årlig regulering af forpligtigelsen. Der er ikke her taget hensyn til forventning om ændringer i inflation, diskonteringsrente og regulering vedrørende disse parametre. Det indgår kun i de år hvor der foretages aktuarmæssig opgørelse.

Hensatte forpligtelser, 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.

Arbejdsskadeforpligtigelsen

Der er foretaget akturaberegning ultimo 2022.

Hensættelsesbehovet er opgjort i overensstemmelse med "Bilag 1 til Cirkulære om budget- og regnskabssystem for kommuner" punkt 8.72.90 Hensatte forpligtelser for 003 Arbejdsskader. På grupperingen registreres arbejdsskadeforpligtelser, der ikke er eksternt forsikringsafdækket. En arbejdsskade registreres i regnskabet, når det er utvivlsomt, at fremtidige økonomiske fordele fragår kommunen. En arbejdsskade registreres senest i det øjeblik Arbejdsmarkedets Erhvervssikring har truffet afgørelse om erstatning. Arbejdsskader, som med overvejende sandsynlighed vil blive anerkendt af Arbejdsmarkedets Erhvervssikring, kan registreres, inden der er faldet afgørelse i sagen. Arbejdsskadeforpligtelser opgøres årligt og skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år.

Langfristede gældsforpligtigelser

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

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.

