



HOLSTEBRO KOMMUNE ÅRSBERETNING

2017



INDHOLDSFORTEGNELSE

KOMMUNEOPLYSNINGER	5
BORGMESTERENS FORORD	7
PÅTEGNINGER	8
VISION	9
KOMMUNENS ÅRSBERETNING	10
ÅRETS VÆSENTLIGSTE BEGIVENHEDER	10
GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL REGNSKAB 2017	16
AFTALE OM KOMMUNERNES ØKONOMI FOR 2017	16
ØKONOMISKE RESULTATER	17
HOVED- OG NØGLETAL	18
ÅRSREGNSKAB	19
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	26
BALANCE	33
NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE	34
NOTE 1 - INDTÆGTER	26
NOTE 2 – DRIFTSUDGIFTER	27
NOTE 3 – RENTER	30
NOTE 4 – ANLÆGSUDGIFTER	30
NOTE 5 – JORDFORSYNING	31
NOTE 6 – ANLÆGSOVERSIGT	31
NOTE 7 – AKTIER OG ANDELSBEVISER	32
NOTE 8 – LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER	33
NOTE 9 – OMSÆTNINGSAKTIVER – TILGODEHAVENDER	33
NOTE 10 - LIKVIDE BEHOLDNINGER	33
NOTE 11 – EGENKAPITAL	34
NOTE 12 – HENSATTE FORPLIGTELSE	34
NOTE 13 – LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	35
NOTE 14 – KORTFRISTET GÆLD	36
NOTE 15 - GENBEVILLINGER OG UFORBRUGTE RÅDIGHEDSBELØB	36
NOTE 16 – KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE	37
NOTE 17 – PERSONALEFORBRUG	38
OPGAVER UDFØRT FOR ANDRE MYNDIGHEDER	38





VI HAR DRÅBER AF KULTUR I ALT...





KOMMUNEOPLYSNINGER

Kommune Holstebro Kommune
Kirkestræde 11
7500 Holstebro
Telefon: 9611 7500
Telefax: 9611 7002
Hjemmeside: www.holstebro.dk
E-post kommunen@holstebro.dk

Byråd

H.C. Østerby (A), Borgmester
Klaus Flæng (A)
Lene Dybdal (A)
Dorthe Pia Hansen (A)
Svend Ørgaard (A)
Per Albertsen (A)
Jytte Ø. Dideriksen (A)
Bodil Pedersen (A)
Lars Stampe (A)
Nils Ulrik Nielsen (A)
Søren Frøstrup-Agger (A)
Ole Andersen (A)
Jens Kristian Hedegaard (V)
Anders G. Jacobsen (V)
Finn Orvad (V), 2. Viceborgmester
Kenneth Tønning (V)
Torben Strømgaard (V)
Aksel Gade (V)
Jesper Hebsgaard Pedersen (V)
Finn Thøgersen (V)
Bibi Mundbjerg (V)
Søren Olesen (O)
Anita Støve (O)
Torben Gudiksen (B), 1. Viceborgmester
Rasmus Gamst Beltofte (B)
Karsten Filsø (F)
Pernille Bloch (C)

Direktion

Lars Møller, kommunaldirektør
Helle Bro, Direktør for Personale, Social, Sundhed og Arbejdsmarked
Claus Brandt, Vicekommunaldirektør
Susanne Ebdrup, Direktør for Børn og Unge
Anders Debel, Direktør for Teknik og Miljø
Mette Højborg, Direktør for Kultur og Erhverv

Revision

PwC
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skelagervej 1A, 9000 Aalborg





VI HAR DRÅBER AF KULTUR I ALT...



BORGMESTERENS FORORD

Vi leverer resultater og overskud på driften

Holstebro er en veldreven kommune med fremgang, en solid økonomi og tilfredsstillende resultater i 2017. Et år, hvor vi også sikrede udviklingen af en lang række tilbud til gavn for borgere og virksomheder.

Alle udvalg har holdt sig inden for budgetterne og leveret flotte resultater. Kommunen sluttede året med et overskud på 183,1 mio. kr. på den ordinære drift. Overskuddet giver mulighed for nye anlægsinvesteringer og afdrag på gæld. Og det giver os større frihed til at disponere og udvikle kommunen.

Arbejdsmarkedsudvalget har stor betydning for kommunens samlede økonomi, og stort set alle kommunens overførselsudgifter er placeret i udvalget. Kommunen klarer sig på dette område igen som en af de bedste i landet. Det skaber et råderum, vi kan bruge på vores øvrige serviceområder.

Byrådet blev fra årets start enige om at friholde ældreområdet fra generelle besparelser og slette områdets gæld. Disse beslutninger, og medarbejdernes gode indsats, har skabt et positivt resultat for Social- og Sundhedsudvalget.

Folkeskolen gennemgår i disse år forandringer med skolereform, ny struktur i midtbyen, skolebyggerier og en ændret tildelingsmodel. Regnskabet afspejler, at der stadig er udfordringer. Men vi er godt på vej til at skabe en endnu bedre folkeskole. På de andre områder under Udvalget for Børn og Unge er der gode regnskabsresultater, som giver en samlet balance for udvalget.

På mange andre områder er der også flotte resultater. Vi har et blomstrende kulturliv, som tiltrækker mange projekter og donationer fra private fonde – fx Strandingsmuseum St. George, Holstebro Museum og Dansk Talentakademi, som har modtaget anlægstilskud fra hhv. A.P. Møller Fonden, Færchfonden og Realdania.

En kommune i vækst

For sjette år i træk har vi vækst i befolkningstallet, og der er fart på byggemodningen. I 2017 solgte vi 63 byggegrunde og tre storparceller, og der er flere spændende projekter på vej.

De første byggegrunde på Slagteriet blev sat til salg i 2017. Desuden købte vi Regionshospitalet Holstebro og overtager den 69.000 m² store grund med bygninger i 2021.

Holstebromotorvejen åbner bid for bid – senest motorvejsstykket fra Tvis og sydpå. Det nordlige ringvejsprojekt fra Hjernvej til Vilhelmsborgvej åbnede også for trafikanter i 2017. Så lige om lidt er hele strækningen klar til den helt store vejfest i vest.

Bedre balance i udligningen

Vores resultater er noget, vi kan være stolte af. Vi leverer en god service, og vores udgiftsniveauer er blandt landets laveste.

903,3 mio. kr. af kommunens indtægter – svarende til over 25 % - bestod i 2017 af udligning og tilskud. Udligningssystemet trænger dog til en opdatering, hvis landets kommuner skal opnå et ensartet serviceniveau.

I den kommende udligningsreform ønsker vi et mere moderne og enstregt system, hvor Hovedstadsudligningen bliver afskaffet og Landsudligningen forhøjet. Det bakker 63 af de 64 kommuner uden for hovedstadsområdet os op i via initiativet Bedre Balance.

Et byråd, der går efter fælles mål

Regnskabsresultatet afspejler en fælles indsats med opadgående formkurve. Forudsætningerne er skabt af et enigt byråd, der står sammen om at udvikle vores fantastiske kommune. Det er så vigtigt, at der er bred opbakning til kommunens prioriteringer og satsninger. Det er vigtigt for borgere og virksomheder, og det er vigtigt for de medarbejdere, som hver dag arbejder for at føre de politiske beslutninger ud i livet.

Derfor vil jeg takke vores dygtige ledere og medarbejdere, som har ydet en stor indsats i 2017. Jeg er stolt over at stå i spidsen for en velfungerende organisation, hvor alle er med til skabe resultater og opfylde Holstebro Kommunes mål.

H.C. Østerby, borgmester





PÅTEGNINGER

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 24. april 2018 aflagt årsregnskab for 2017 for Holstebro Kommune til Byrådet.

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

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver Holstebro Byråd hermed regnskabet til revision.

Holstebro Kommune, den 24. april 2018

H. C. Østerby
Borgmester

Lars Møller
Kommunaldirektør

Revisionspåtegning

PwC påtegner årsregnskabet i juni 2018, og den udarbejdede påtegning vil kunne ses på www.holstebro.dk.





VISION

Holstebro sætter den kulturelle dagsorden lokalt, nationalt og internationalt.

Vi bruger kultur:

- Som drivkraft for udvikling og vækst – især inden for erhverv, uddannelse og sundhed
- Som den røde tråd i vores driftsopgaver og serviceydelser – der er en dråbe af kultur i alt, vi foretager os
- Til at skabe fælles identitet og til at profilere og markedsføre Holstebro

Indsatsområder for Holstebro Kommune

I forlængelse af vores vision har vi særligt fokus på disse tre indsatsområder:

- Kultur og fritid
- Uddannelse, erhverv og bosætning
- Sundhed og velvære





KOMMUNENS ÅRSBERETNING

Årets væsentligste begivenheder

Økonomiudvalget

Central byudvikling i støbeskeen



Holstebro Kommune købte i år Regionshospitalet Holstebro for 45 mio. kr. og overtager den 69.000 m2 store grund med bygninger i 2021. De første byggegrunde på Slagteriet blev sat til salg. Der arbejdes således på højtryk i forhold til hele byudviklingen.

Holstebromotorvejen klar i nord og syd

Med indvielsen af motorvejsstykket fra Tvis og sydpå samt åbningen af det nordlige ringvejsprojekt fra Hjernvej til Vilhelmsborgvej er der ikke lang vej igen, før Holstebromotorvejen er klar til den store vejfest i vest. Samtidigt arbejder en lokal erhvervsgruppe intenst med at få landspolitikkerne til at gøre motorvejen komplet øst om Herning.

Byggelysten fortsætter

Byggelysten fortsatte med 64 solgte kommunale byggegrunde og stor aktivitet i byggesagsafdelingen med meget nybyggeri.

Trillingsgaard fik sin egen plads



Tidligere direktør for Holstebro-Hallen, Ernst Trillingsgaard, var selv med, da Holstebro Kommune afslørede det nye skilt ved pladsen foran Musikteatret Holstebro. Indvielsen af "Trillingsgaards Plads" var en anerkendelse af kulturkøbmandens indsats for at sætte Holstebro på det kulturelle landkort fra 1965-85.

Arbejdsmarkedsudvalget

Jobcenter træder op på skamlen

Danmarks bedste jobcenter for forsikrede ledige ligger i Holstebro. Sådan lød det fra LO i deres opgørelse over jobcentrenes indsats. Topplaceringen skyldes, at jobcentret er blevet bedre til at hjælpe arbejdsløse i aktivering og forkorte varigheden af ledighedsforløbet.

Sprogcentret tilbyder 'virksomhedsdansk'

Som nogle af de eneste i Danmark tilbyder Sprogcentret Holstebro at undervise udenlandske medarbejdere i dansk på deres arbejdsplads. På den måde bliver undervisningen mere målrettet arbejdsmarkedet og den enkeltes sproglige udfordringer på jobbet.

Flere i arbejde og færre på offentlig forsørgelse

2017 blev rundet flot af med en stigning i antallet af lønmodtagere i kommunen - en stigning, der er større end i nabokommunerne og landsgennemsnittet. Samtidig er andelen af borgere på offentlig forsørgelse faldet.

Bruger kun jobcenter og erhvervsskole til ansættelser Samarbejdet med det lokale jobcenter går så godt, at nogle helt har droppet at rekruttere arbejdskraft gennem jobportaler og via almindelige stillingsopslag. I stedet leveres arbejdskraften via samarbejdsaftaler med oplandets jobcentre og erhvervsskoler.



Social- og Sundhedsudvalget

Ny sundhedspolitik er en sag for alle



Med animationsfilm og fem temaer under armen gik byrådsmedlemmer på tværs af alle fagudvalg i dialog med udvalgte borgergrupper for at høre, hvad sundhed betyder for forskellige mennesker i deres hverdag. Resultatet blev en ny sundhedspolitik baseret på et nutidigt sundhedsbegreb, der favner langt bredere end til opgaverne i sundhedsvæsnets.

Med hjertet i centrum

Fra 1. januar flyttede opgaven med genoptræning for hjertepatienter fra hospitalerne til kommunerne. Dermed har mange fået kortere og nemmere til genoptræningen. I foråret 2017 blev de første hold i Holstebro afsluttet i det nye kommunale tilbud.

Velfærdsteknologi

Holstebro Kommune investerede i ny velfærdsteknologi på sundhedsområdet. Efter et vellykket forsøg, blev der investeret i teknologi, som giver hjemmeboende borgere, som ellers ville være afhængig af et besøg af en sygeplejerske, mulighed for selv at tage deres medicin.

Nyt samarbejde om "Psykiatrien i Nordvest"



Holstebro indgik sammen med Lemvig og Struer kommuner og Region Midtjylland i et nyt samarbejde om psykiatrien. Samarbejdet skal støtte mennesker med psykisk sårbarhed og psykisk sygdom i Nordvestjylland. Det sker med fokus på forebyggelse samt tidlige og tilgængelige tilbud til borgerne i nærområdet – fx i det kommende Center for Sundhed.

Udvalget for Børn og Unge

Strukturen på plads

Masterplanen på Dagtilbud blev rullet ud i starten af året, hvor tre nye ledelsesstrukturer satte rammen for nye fællesskaber, herunder flere fællesledede institutioner i Holstebro By samt flere nye Landsbyordninger. Nye bestyrelser blev valgt ind og bidrog aktivt i at få foldet de nye tanker og muligheder i Masterplanen ud.

På Folkeskoleområdet trådte skoleordningen i Holstebro by samt ny struktur på specialskoleområdet i kraft. På både Folkeskole og Dagtilbudsområdet blev nye tildelingsmodeller taget i brug.

Der er med de seneste års strukturtilpasninger i både Folkeskole og Dagtilbud nu skabt grundlaget for at rette fokus endnu mere mod kvalitet og indhold i Holstebro Kommunes tilbud til børn, unge og familier.

Alle elever fik deres egen computer



Over 6.000 computere blev i august udleveret til folkeskolernes elever og lærere i kommunen. Det skete som led i digitaliseringen af skolevæsnets – en investering til 40 mio. kr.



Fremtidens børneliv i nye rammer



2017 var et år fyldt med spadestik, rejsegilder og klipning af røde snore – også til nye bygninger for kommunens børn. Daginstitutionen Filosoffen og den nye Sønderlandsskolen slog dørene op til moderne rammer til trivsel og uddannelse, mens Nørre Boulevard Skolen gik i gang med en ombygning til 86 mio. kr.

Udvalget for Kultur og Fritid

Kulturhovedstadens vestlige stjernestunder



Højdepunktet for Aarhus 2017 i Holstebro var uden tvivl Odin Teatrets jubilæumsudgave af Holstebro Festuge 2017 med mere end 200 events, 150 udenlandske kunstnere og heste overalt. Også Black Box Dance Company's scene-udgave af Susanne Bier-filmen "Elsker dig for evigt" fik i slutningen af kulturåret fremragende anmeldelser.

Succes for nyt strandingsmuseum



"Den mest bevægende fortælling med stærk sammenhæng mellem sted, udstilling og arkitektur" lød en af mange rosende anmeldelser, da Strandingsmuseum St. George genåbnede i maj – efter en totalrenovering som et helt nyt museum i 2017, der bl.a. er blevet til med støtte fra AP Møller Fonden. Tusindvis af gæster tog også godt imod den totale ombygning og medrivende udstillingsdesign og satte hurtigt publikumsrekord for det kulturhistoriske museum i Thorsminde.

Fonde støtter i det hele taget kommunens kulturbyggerier, fx Campus for Dansk Talent-akademi, hvor der var rejsegilde i 2017, bl.a. takket være Færchfonden og Realdania.

MGK - 40 år med musikalsk talentudvikling
Jubilæumsfejring: I årene 1976-1977 gik Holstebro Musikskole i gang med at tilbyde adgangstræning til musikkonservatoriernes hårde prøver. Musikalsk Grundkursus eller MGK blev siden udbredt over hele landet, som en model til talentudvikling af unge musikere. I dag er MGK i Holstebro tilknyttet Dansk Talentakademi.

Visionskommunen Holstebro

En selvstændig afdeling af FC Prostata samlede et nyt hold i Holstebro med en særlig træningsform, der forener foldbold og prostatakræft. Initiativet kom i forlængelse af, at kommunen blev indstillet af DGI og DIF som visionskommune i projektet "Bevæg dig for livet".

Vinderup Svømmehal i ny udgave

Efter en omfattende renovering genåbnede Vinderup Svømmehal i august med ny teknik, der sikrer en bedre vandkvalitet, samt nye og forbedrede faciliteter – bl.a. omklædning, toiletter og en rampe for kørestolsbrugere.





Teknisk Udvalg

Den mest erhvervsvenlige i Midt- og Vestjylland

Holstebro blev i juni udnævnt af Dansk Byggeri til den mest erhvervsvenlige byggekommune i Midt- og Vestjylland. Brancheorganisationen kvitterede senere på året også for et ganske stort kommunalt anlægsbudget og en fornuftig udbudspolitik, der er med til at skabe arbejdspladser og aktivitet i lokalområdet.

I bus for én krone om dagen

Fra slutningen af maj kunne alle kommunens borgere fra 65 år og op købe et årskort til al buskørsel i kommunen. Årskortet koster 365 kr., og ordningen gælder foreløbig i en to-årig forsøgsperiode.

Gratis busser for alle uden for Holstebro



I 2017 blev det besluttet, at alle passagerer på alle lokalruter kan køre gratis med bussen. Det er således blevet muligt, at komme fra Thorsminde i nord/vest til Vinderup i øst via Ulfborg og Holstebro, helt uden beregning.

Udvalget for Natur, Miljø og Klima

Strandenge er genoprettet ved Nissum Fjord

Kommunen har genskabt de våde strandenge i et ca. 200 hektar stort område syd for Thorsminde. Det får ikke mindst sjældne yngle- og trækfugle og plantelivet glæde af. Man kan formentlig begynde at se effekter af indsatsen allerede næste forår.

Laks og isfugle indtager nedlagt dambrug

Indtil for nylig spærrede et dambrug vandvejen for laks i Idom Å. Nu er dambruget fjernet og erstattet med 16 nye kilometer buget vandløb, som laks, havørreder og sjældne fugle kan boltre sig i og ved.

Bæredygtig drift af kommunens skovarealer



I 2017 opnåede Holstebro Kommunes Skove at blive PEFC-certificerede. PEFC-certificeringen dokumenterer at produktionen af træ sker under hensyn til biodiversiteten og særlige biologisk vigtige områder, samtidig med at lokalbefolkningen og interessegrupper involveres.

Stor interesse for Storå laksen

Efter at være tæt på udryddelse kan Storå laksen nu klare sig selv uden kunstig udsætning af yngel. Flere landsbyer langs Danmarks næstlængste å vil nu være laksebyer og mekka for lystfiskerturister. Og et nyt system med digital bestilling af fiskekort vidner også om stigende interesse for en storfangst i Storå.

Naturen kom ind i byen



I juli og august kom dyr, planter og landskaber ind midt i Holstebro til glæde for borgere og turister. Det gjorde det i form af 40 billeder af naturfotograf Mikkel Jezequel på store fotostater. Efterfølgende blev nogle dem udstillet i Vinderup, Ulfborg og Tvis Naturlaboratorium.





Udvalget for Erhverv og Turisme

Landsbyer vil løfte i flok



Thorsminde, Sdr. Nissum, Husby, Staby og Madum fandt sammen i en officiel landsby-klynge for i fælleskab at styrke egnens udvikling. Det handler om sammenhæng og service, faciliteter og foreningsliv - og ikke mindst at skabe drivkraft for fremtidens landsbyliv i vest.

Iværksættere får trykprøvet deres forretningsidéer

STARTVÆKST Holstebro søsatte i foråret "Walk-In Iværksættervejledning", som giver potentielle iværksættere en gratis, fortrolig og uvildig feedback på deres forretningsidé. Vejledningen indeholder også en mini-forretningsplan, online iværksættertest, opfølgning samt henvisning til erhvervsservice og andre tilbud.

Flere turister under dynerne

Antallet af sovende turister toppede sidste år med 684.000 kommercielle overnatninger - en stigning på 46% siden 2008. Især feriehuse langs vestkysten og fjordene tiltrækker flere danske og udenlandske turister og skaber vækst i turisterhvervene.

Bad uden tøj ved Græm Strand

Holstebro er den første vestkystkommune, som markedsfører en såkaldt FKK-strand, hvor du kan bade som Vorherre har skabt dig. Især tyske turister efterspørger steder at bade uden tøj på. Initiativet er et samarbejde med bl.a. Naturstyrelsen og Danske Naturister Midt-Vest.

Havnebyens runde dag



Byen blev 150 år og havnen 50 år, da vesterhavsbyen Thorsminde fejrede dobbelt-jubilæum 12. august for at markere udviklingen fra et lille fiskerleje til en fiskeby, der i dag også er et fyrtårn for turisme, vandsport og naturoplevelser i Holstebro Kommune.





VI HAR DRÅBER AF KULTUR I ALT...





GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL REGNSKAB 2017

Aftale om kommunernes økonomi for 2017

Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik den 10. juni 2016 aftale om kommunernes økonomi for 2017.

I aftalen for 2017 afskaffes omprioriteringsbidraget fra 2018 og frem, men der er i stedet indgået aftale om etablering af et flerårigt moderniserings- og effektiviseringsprogram fra 2018. Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet er på 1 mia. kr. årligt, hvoraf 0,5 mia. kr. bliver i kommunerne. Derudover skal der som noget nyt tages hensyn til det samlede budgetterede niveau for drifts- og anlægsudgifter ved budgetteringen.

Serviceudgifter

Kommunerne fik i 2017 tilbageført 2,2 mia. kr. omprioriteringsbidraget til prioriterede indsatser på de borger-nære serviceområder, herunder set i lyset af flygtningetilstrømningen. Kommunernes serviceramme udgør 242,4 mia. kr. i 2017, inkl. reguleringer fra DUT-princippet. 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af det aftalte serviceniveau ved budgetteringen.

Anlæg

Anlægsniveauet er fastsat til 16,3 mia. kr. i 2017. 1 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af det aftalte anlægsniveau ved budgetteringen.

Bloktilskud

Kommunernes samlede bloktilskud er i 2017 på 72,7 mia. kr. Det betingede bloktilskud på 4 mia. kr. fortsættes, hvilket betyder, at kommunerne samlet set skal overholde det aftalte serviceudgiftsniveau og anlægsniveau. Kommunerne vil få det betingede bloktilskud udbetalt, hvis aftalen overholdes ved budgetlægningen. Der træder desuden en sanktion i kraft såfremt regnskabet overskrider den aftalte ramme.

Regeringen og KL er enige om at tillægge det stor betydning, at de kommunale anlægsudgifter i 2017 både i budgetterne og regnskaberne ligger inden for rammerne af aftalen, således at den planlagte tilpasning af de kommunale anlægsudgifter realiseres



ØKONOMISKE RESULTATER

Holstebro Kommunes resultat 2017 (mio. kr.)

	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017
Indtægter (Skat, tilskud og udligning)	3.392,7	3.381,2	3.378,3
Driftsudgifter	-3.254,9	-3.328,7	-3.194,0
Renter mv.	-2,9	-2,9	-1,2
Driftsresultat	134,8	49,6	183,1
Anlægsudgifter	-149,6	-266,4	-205,7
Jordforsyning	0,0	-64,1	-3,4
Resultat af det skattefinansierede område	-14,8	-280,9	-25,9
Forsyningsområdet	0	0	-0,8
Kommunens samlede resultat	-14,8	-280,9	-26,8

Holstebro Kommune endte 2017 med et driftsoverskud på 183,1 mio. kr. mod 134,2 mio. kr. i det oprindeligt vedtagne budget. Alle udvalg har overholdt de økonomiske rammer. Kommunen har endvidere overholdt den oprindelige serviceramme på 2.320,4 mio. kr. med et realiseret mindre-forbrug på 26,6 mio. kr.

Indtægterne i form af skatter, statstilskud og udligning blev 14,4 mio. kr. lavere end det oprindelige budget. Forskellen skyldes primært efterreguleringer på overførselsudgifter fra 2016.

De samlede anlægsudgifter blev 205,7 mio. kr. Der blev i årets løb givet tillægsbevillinger på 180,5 mio. kr. hvoraf genbevillinger fra 2016 udgjorde 139,4 mio. kr. På jordforsyningsområdet er der et tæt på balance med et forbrug på 3,4 mio. kr.

Samlet set kan Holstebro Kommunes resultat for 2017 opgøres som et underskud på 26,8 mio. kr.



HOVED- OG NØGLETAL

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Regnskab 2013
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	183.119	220.272	159.742	134.502	120.782
Resultat af det skattefinansierede område	-25.928	24.815	-39.738	-2.474	-42.602
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-822	166	1.275	2.044	1.161
Balance, aktiver					
Anlægsaktiver i alt	3.990.733	3.739.129	3.564.837	3.416.475	3.405.977
Omsætningsaktiver excl. likvider i alt	292.288	289.891	280.236	301.910	258.375
Likvide beholdninger	51.215	75.096	-19.011	31.580	61.205
Balance, passiver					
Egenkapital	-2.884.164	-2.706.843	-2.448.199	-2.363.435	-2.329.915
Hensatte forpligtelser	-281.122	-270.690	-279.938	-297.249	-279.896
Langfristet gæld	-854.649	-793.992	-754.447	-764.401	-808.513
- heraf ældreboliger	-236.746	-250.931	-265.010	-277.581	-288.283
Kortfristet gæld	-314.299	-332.590	-343.481	-324.879	-307.234
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	300.059	255.847	199.742	168.979	245.777
Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger (kr.)	5.136	4.402	3.464	2.939	4.286
Langfristet gæld excl. ældreboliger pr. indbygger (kr.)	-10.577	-9.343	-8.488	-8.467	-9.073
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	153.200	154.125	151.273	147.913	144.987
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,30	25,30	25,30	25,30	25,30
Grundskyldspromille	24,12	24,12	24,12	24,12	24,12
Indbyggertal - ultimo året	58.418	58.125	57.661	57.494	57.338

Kommunens gennemsnitlige likviditet steg med 44,2 mio. kr. og udgjorde ved årets udgang 300,1 mio. kr. Stigningen skyldes hovedsageligt forskydninger i anlægsprojekter.

I 2017 er Holstebro Kommunes egenkapital steget med 177,3 mio. kr. Kommunens aktiver er steget med 230,1 mio. kr., mens den samlede gæld er steget med 42,4 mio. kr. Den kortfristede formue (omsætningsaktiver inkl. likvide beholdninger og kortfristet gæld) udgør en

nettoformue på 29,2 mio. kr., mens den langfristede formue (værdien af kommunens anlægsaktiver fratrukket langfristet gæld og hensatte forpligtelser) udgør 2.855,0 mio. kr.

Skatteudskrivningsgrundlaget er let faldende i 2017, hvilket dog kompenseres af vækst i indbyggertallet. Udskrivningsprocenten og grundskyldspromillen har ikke været ændret siden 2008.





ÅRSREGNSKAB

Generelt

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

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, på nær to områder:

- På baggrund af anbefalinger fra revisionen ændres regnskabspraksis på kommunens ældreboliger som administreres af boligselskaberne. Likvider hos boligselskaberne konteres nu på balancen i stedet for i den likvide beholdning
- Skift til nyt lønsystem medfører at årsværksopgørelsen tager udgangspunkt i normeret tid

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i Holstebro Kommunes principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

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 Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, såsom 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.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, 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 slutter ultimo februar i det nye regnskabsår.

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabet primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau inden for de enkelte udvalgs- og driftsområder.

Driftsudgifterne præsenteres på bevillingsniveau, hvilket betyder at den udgiftsbaserede resultatopgørelses driftsudgifter er medtaget på udvalgsniveau. I noterne er præsenteret udgifter på driftsområdeniveau.

Ekstraordinære poster

Ved regnskabsaflæggelsen sondres der mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende.

I regnskabsåret 2016 er der ikke registreret ekstraordinære poster.





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.

Der er af Økonomi- og Indenrigsministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder IT-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004. Denne værdi anvendes som afskrivningsgrundlag.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Levetider er fastlagt til følgende:

Arkivtype	Levetid år
Bygninger	
- Administration	50
- Serviceydelser	30
- Diverse formål	15
Tekniske anlæg, maskiner mv.	
- Maskiner	15
- Transportmidler	8
- Øvrige tekniske anlæg	30
Inventar, IT-udstyr mv.	
- IT – udstyr	3
- Inventar	5
- Driftsmateriel	10

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Holstebro Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger. Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv. Operationelt leasede aktiver udgiftsføres i driftsregnskabet.





Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Holstebro Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel. For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Finansielle anlægsaktiver - langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Omsætningsaktiver - Varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år registreres til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til videresalg registreres og værdiansættes til kostpris tillagt eventuelle forarbejdningsomkostninger.

Inden regnskabsafslutningen vurderes det, om der er væsentlig forskel mellem kostpris og salgspris og dermed behov for at op- eller nedskrive værdien af aktiver. Grunde og bygninger er bestemt til videresalg, når der er truffet beslutning i Økonomiudvalget herom.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver - tilgodehavender.

Indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Omsætningsaktiver - værdipapirer

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapital

I egenkapitalen er 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 retlig eller en faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen. Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuariemæssigt ud fra forudsætninger fra Økonomi- og Indenrigsministeriet. Minimum hvert 5. år foretages en aktuariemæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd. Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2%. 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. Forpligtelserne indregnes til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse. Holstebro Kommune har indregnet forpligtelsen til fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser og forpligtelser vedrørende arbejdsskader. Disse er optaget til nominal værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter 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.

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, eller Økonomi- og Indenrigsministeriet stiller krav om noteoplysning eller regnskabsbemærkning.



DRIFTSREGNSKAB

Noter	Regnskabsopgørelse i mio.kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017
	A. Det skattefinansierede område			
1	Indtægter			
	Skatter	2.483,9	2.478,4	2.475,6
	Tilskud og udligning	908,8	902,8	902,6
	Indtægter i alt	3.392,7	3.381,2	3.378,3
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalget	-298,1	-303,3	-270,8
	Arbejdsmarkedsudvalget	-788,2	-787,4	-739,7
	Social- og Sundhedsudvalget	-917,3	-939,4	-905,5
	Børne- og Familieudvalget	-961,4	-995,6	-990,3
	Kultur og Fritidsudvalget	-104,1	-113,0	-107,1
	Teknisk Udvalg	-157,0	-159,3	-155,3
	Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	-14,6	-15,0	-13,3
	Erhvervs- og Turismeudvalget	-14,2	-15,8	-12,0
	Driftsudgifter i alt	-3.254,9	-3.328,7	-3.194,0
	Driftsresultat før finansiering	137,8	52,5	184,3
3	Renter mv.	-2,9	-2,9	-1,2
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	134,8	49,6	183,1
4	Anlægsudgifter			
	Økonomiudvalget	-10,3	-9,9	-0,3
	Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0
	Social- og Sundhedsudvalget	-50,5	-94,2	-95,8
	Børne- og Familieudvalget	-52,3	-88,9	-76,4
	Kultur og Fritidsudvalget	1,3	-11,0	-8,4
	Teknisk Udvalg	-29,4	-58,2	-25,8
	Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	-8,5	-2,0	1,4
	Erhvervs- og Turismeudvalget	0,0	-2,2	-0,3
	Anlægsudgifter i alt (excl.jordforsyning)	-149,6	-266,4	-205,7
5	Jordforsyning			
	Salg af jord	42,1	51,5	43,3
	Køb af jord inkl. byggemodning	-42,1	-115,7	-46,7
	Jordforsyning i alt	0,0	-64,1	-3,4
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-14,8	-280,9	-25,9
	B. Det brugerfinansierede område			
	Forsyningsvirksomheder			
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	-0,8
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0
	Forsyningsvirksomheder i alt	0,0	0,0	-0,8
	C. RESULTAT i alt A + B	-14,8	-280,9	-26,8



BALANCE

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2017	Ultimo 2016
	AKTIVER		
6	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	383,3	383,6
	Bygninger	1.350,1	1.405,3
	Tekniske anlæg mv.	33,2	32,3
	Inventar	23,7	22,1
	Anlæg under udførelse	500,8	295,9
	I alt	2.291,1	2.139,2
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0,0	0,0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
7	Aktier og andelsbeviser	1.594,1	1.488,7
8	Langfristede tilgodehavender	112,7	119,2
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-7,2	-8,0
	I alt	1.699,6	1.600,0
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger	0,0	0,0
	Fysiske anlæg til salg	99,6	88,9
9	Tilgodehavender	192,5	200,7
	Værdipapirer	0,2	0,3
10	Likvide beholdninger	51,2	75,1
	I alt	343,5	365,0
	AKTIVER I ALT	4.334,2	4.104,1





BALANCE

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2017	Ultimo 2016
	PASSIVER		
11	EGENKAPITAL		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,4	0,4
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	10,5	11,2
	Modpost for skattefinansierede aktiver	2.347,7	2.187,4
	Modpost for donationer	32,1	29,1
	Balancekonto	493,5	478,8
	I alt	2.884,2	2.706,8
12	HENSATTE FORPLIGTIGELSER	281,1	270,7
13	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	854,6	794,0
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.	9,1	9,0
14	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	305,2	323,6
	PASSIVER I ALT	4.334,2	4.104,1



NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

Note 1 - Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio.kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017
Kommunal indkomstskat	2.262,2	2.262,2	2.262,2
Selskabsskat	45,9	45,9	45,9
Anden skat på lignet visse indkomster	1,7	1,7	2,1
Grundskyld	167,4	165,5	164,1
Anden skat på fast ejendom	6,7	3,1	1,3
Øvrige skatter og afgifter			
Samlede skatter i alt	2.483,9	2.478,4	2.475,6
Udligning og generelle tilskud	752,4	752,4	752,4
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-12,7	-12,7	-12,7
Kommunale bidrag til regionerne	-7,6	-7,6	-7,6
Særlige tilskud	176,7	171,2	171,2
Tilskud og udligning i alt	908,8	903,3	903,3
Refusion af købsmoms		-0,5	-0,6
Skatter, tilskud og udligning i alt	3.392,7	3.381,2	3.378,3

Anden skat på lignet visse indkomster (dødsbøbeskatning) blev 0,4 mio. kr. større end budgetteret. Grundskyld og dækningsafgift gav indtægter for 1,4 mio. kr. mindre end budgetteret på grund af revurderinger og tilbagebetaling af grundskyld. Anden skat på fast ejendom (dækningsafgift) blev 1,8 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret.





Note 2 - Driftsudgifter

De skattefinansierede driftsudgifter var i 2017 på 3.194,0 mio. kr., hvilket var 60,9 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret og 134,7 mio.kr. lavere end det korrigerede budget. De væsentligste forklaringer på årsresultatet bliver gennemgået for de enkelte udvalg nedenfor.

Økonomiudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
11 Politisk virksomhed	12.023	12.040	12.277
12 Administration og udvikling	286.120	291.251	258.538
I alt	298.143	303.291	270.814

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 32,5 mio. kr. Mindreforbrug kan henføres til administration og udvikling og skyldes hovedsageligt opsparring på forsikringsområdet, mindreforbrug på tjenestemandspension, barselspuljer og forskydninger på projekter med ekstern finansiering og puljer.

Arbejdsmarkedsudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
21 Forsørgelsesydelse	643.329	642.703	616.206
22 Jobcenter	144.823	144.722	123.479
I alt	788.152	787.425	739.685

En del af mindreforbruget kan henføres til at der ikke blev gennemført en midtvejsregulering af budgetgarantien, men udviklingen i Holstebro har betydet at antallet på offentlig forsørgelse er faldet relativt mere end for landet som gennemsnit og betydeligt mere end i resten

af Vestjylland. Det relativt større fald gælder for langt de fleste målgrupper. Samtidig har der været store indtægter fra resultattilskud i forbindelse med integrationsborgeres overgang til ordinær beskæftigelse eller uddannelse.



Social- og Sundhedsudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
31 Ældreomsorg	347.450	350.572	342.986
32 Sygehusvæsen	208.276	204.466	187.670
34 Sundhed og Træning	93.751	98.847	106.752
35 Handicap, Psykiatri og Socialt udsatte	267.839	285.471	268.060
I alt	917.316	939.356	905.467

Mindreforbruget på ældreomsorg skyldes i høj grad engangsindtægter vedrørende ældreboliger samt en nettoreduktion i mellemkommunale udgifter.

For Sygehusvæsen er der tale om et lavere aktivitetsniveau i Region Midtjylland som medfører det betydelige mindreforbrug i forhold til rammen. Den forebyggende indsats, effekten af Center for Akutfunktioner samt andre kommunale aktiviteter bidrager til at reducere den kommunale medfinansiering. Det forventes dog at

der vil ske en efterregulering til staten på ca. 5,3 mio. kr. vedr. 2017.

Sundhed og Træning var udfordret af Vederlagsfri Fysioterapi, Hjælpe midler samt huslejeudgifter. Mindreforbruget på Handicap, Psykiatri og Socialt Udsatte skyldes primært genbevillingen fra 2016. Den store tilgang af nye borgere er blevet modvirket af et mersalg til andre kommuner, reduktioner i udgifter til dyre sager samt driftsresultaterne fra centrene.

Børne- og Familieudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
41 Folkeskolen mv.	521.508	527.598	528.218
42 Dagpasning af børn	250.824	268.616	268.166
44 Rådgivning	189.093	199.342	193.878
I alt	961.425	995.556	990.262

Regnskabsresultatet for Børne- og Familieudvalget udviser et samlet mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

Mindreforbruget relaterer sig primært til driftsområdet Rådgivning, hvor der i regnskabsåret har været ekstraintægter på mellemkommunalt salg af pladser på Børne- og ungecenteret Østervang. Samtidig er der i 2017 reserveret centrale midler til indflytningen i Center for Sundhed i medio 2018.

På folkeskolerne opleves der fortsat udfordringer med økonomien, primært på skolerne i Holstebro By. Dette er blandt andet medvirkende til at regnskabsåret på folkeskoleområdet ender med et samlet merforbrug. Til gengæld er der på SFH-området et samlet mindreforbrug, hvorfor det samlede driftsområde Folkeskolen stort set ender året i balance.

Økonomien på det samlede driftsområde Dagpasning ender også året i balance, men med en ubalance imellem centrale og decentrale konti.

På de centrale konti har der været et merforbrug, som blandt andet kan henføres til etablering af midlertidige vuggestuepladser samt en stigning i udgifterne til fripladstilskud, tilskud til privat pasning samt pasning af egne børn.

På de decentrale konti er masterplanen og den nye ressourcefordelingsmodel nu fuldt implementeret og indarbejdet i driften. Vuggestuer, daginstitutioner mv. afslutter regnskabsåret med et samlet mindreforbrug.





Kultur- og Fritidsudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
51 Kulturel virksomhed	49.108	54.456	48.142
52 Bibliotek	22.658	22.930	22.881
53 Folkeoplysning og Idræt	32.368	35.595	35.959
99 Eksterne konti	0	0	136
I alt	104.134	112.981	107.118

Regnskabsresultatet for Udvalget for Kultur og Fritid viser et samlet mindreforbrug på 5,9 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til de kulturelle aftaler "Regional Kulturaftale" og "Kultur-samarbejdet i Midt- og Vestjylland", som Holstebro Kommune administrere-

rer, samt "Projekt Kultur-laboratoriet", der er en del af Århus 2017.

Merforbruget på Folkeoplysning og Idræt skyldes en flerårig konteringsfejl omkring momsens på Gråkjær Arena.

Teknisk Udvalg (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
61 Trafik og park	69.211	69.257	66.225
62 Fælles Ejendomscenter	38.711	43.882	41.919
63 Brand og Redning	9.641	9.718	9.717
64 Vintertjeneste	10.335	7.835	10.478
65 Kollektiv Trafik	29.119	28.598	26.958
I alt	157.017	159.290	155.298

Der er på Teknisk Udvalg et mindreforbrug på i alt: 4,0 mio. kr. Heraf vedrører 1,8 mio. kr. en afsat bevilling til vejoplægninger ved Museerne, som først kan realiseres i 2018.

Vintertjeneste er kalkulatorisk, så mer- eller mindreforbrug udjævnes via kassen. Det skal bemærkes at der tidligere på året blev lagt 2,5 mio. kr. i kassen, ud fra et forventet årsregnskab. Udgifterne ultimo 2017 viste sig imidlertid at være større end forventet, på grund af vejrliget.

For Trafik og Park og Fælles Ejendomscenter der tale om mindreforbrug, som følge af tidsforskydninger på en række tiltag, bl.a. som følge af et meget regnfuldt efterår i 2017. Projekterne realiseres i 2018.

Teknisk Udvalg har gennem flere år arbejdet på at optimere køreplaner og dækning med Kollektiv Trafik, således at der nu er skabt grundlag for at igangsætte nogle forsøg. Overgangen til støttet flexitur forventes over de kommende år at få et større omfang.

Natur-, Miljø- og Klimaudvalget (1.000 kr)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
72 Planlægning	91	92	94
73 Natur og miljø	14.472	14.873	13.235
74 Affald	0	0	822
I alt	14.563	14.965	14.151

For Natur og Miljø er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. idet afvigelse på affaldsområdet reguleres via mellemregningskontoen for nomin4s i balancen.

Mindreforbruget vedrører dels ekstern finansierede projekter, og dels projekter som ikke er realiseret. Pro-

jekter, som ikke er realiseret, skyldes dels et stort træk på personaleressourcer i forbindelse med Klimatilpassningsprojektet i Storå, og dels problemer med tilgængelighed, som følge af det meget våde efterår i 2017.





Udvalget for Erhverv og Turisme (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2017
81 Erhvervsudvikling og turisme	14.168	15.824	12.029
I alt	14.168	15.824	12.029

Udvalget for Erhverv og Turisme har et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at udgifterne til driftssikring af boligbyggeri og ydelsen vedrørende private ældreboliger har være markant mindre end bud-

getteret. Desuden er der periodeforskydning på flere projekter, hvor budgetmidlerne er tildelt i 2017, men udgifterne først realiseres i 2018.

Note 3 - Renter

I 2017 udgjorde kommunens nettorenteudgifter 1,2 mio. kr. Renteindtægterne udgjorde 16,0 mio. kr., hvoraf renter af deponerede midler udgjorde 2,0 mio. kr.

Renteudgifterne udgjorde 17,2 mio. kr., hvoraf 2,5 mio. kr. vedrørte renter af lån i ældreboliger, som dækkes af huslejeindtægter i henhold til ældreboliglovgivningen.

Note 4 – Anlægsudgifter

Holstebro Kommunes samlede anlægsudgifter udgjorde i 2017 i alt 205,7 mio. kr. mod et oprindeligt anlægsbudget på 149,6 mio. kr.

Økonomiudvalget brugte i alt 0,3 mio. kr. i 2017. Beløbet blev brugt til Hostebro Søpark.

Arbejdsmarkedsudvalget har ikke haft anlægsudgifter i 2017.

Social- og Sundhedsudvalgets anlægsudgifter udgjorde 95,8 mio. kr. Til anlæg af Center for Sundhed i Holstebro var der udgifter for 108,1 mio. kr. og modtaget anlægstilskud på 16,2 mio. kr. Der blev brugt 3,3 mio. kr. på ældre og handicapområdet, blandt andet til busser, sikkerhed og renovering af lokaler.

Børne- og Familieudvalget havde i 2017 anlægsudgifter til forskellige projekter på folkeskoleområdet for 68,0 mio. kr., heraf blev 38,0 mio. kr. brugt til Sønderlandsskolen, 22,0 mio. kr. til Nørre Boulevard skolen og 6,3 mio. kr. til Mejrup skole.

Dagpasningsområdet brugte 7,6 mio. kr. til daginstitutionen Filosoffen, samt 0,6 mio. kr. til vuggestuepladser i Idom-Råsted og 0,2 mio. kr. til midlertidige pavilloner. Udvalgets samlede anlægsudgifter udgør 76,4 mio. kr.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område udgjorde de samlede anlægsudgifter 8,4 mio. kr. Udgifter til Strandingsmuseet Sct. George var på 3,1 mio. kr., renovering og ombygning af Det kulturhistoriske Museum kostede 16,0 mio. kr. og udgifterne til Dansk Talentakademi beløb sig til 32,9 mio. kr. Holstebro Kommune har modtaget anlægstilskud til de tre ovennævnte projekter fra A. P. Møller fonden, Færch fonden og Realdania på i alt 48,4 mio. kr. Derudover er der blevet brugt 3,3 mio. kr. til idrætsfaciliteter for børn og unge, blandt andet til renovering af svømmehallen i Vestjysk Fritidscenter og Vinderup svømmehal. Af øvrige opgaver kan nævnes ombygning af Vinderup bibliotek og udvikling af slagteribygninger på henholdsvis 0,3 mio. kr. og 0,7 mio. kr.

Teknisk Udvalg har i alt anvendt 25,8 mio. kr. på anlægsopgaver i 2017. Heraf er anvendt, 21,2 mio. kr. til forskellige anlægsarbejder på veje, stier, broer, pladser og trafikikkerhed, herunder parkeringshus i Skolegade med 5,0 mio. kr. og motorvejsprojekter på 9,0 mio. kr. Der er brugt 3,6 mio. kr. til vedligeholdelse af diverse kommunale bygninger og 0,5 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger på kommunale bygninger.

Natur-, Miljø- og Klimaudvalget har netto overskud på 1,4 mio. kr. vedr. anlægsprojekter, idet de har modtaget 4,1 mio. kr. til vådområdeprojekt Felsted kog vedr. afholdte udgifter i tidligere år. Udvalget har brugt 1,5 mio. kr. vedr. grøn ordning til Vembmøllerne, 0,4 mio. kr. vedr. Tvis Mølle Naturlaboratorium og 0,6 mio. kr. til klimasikring af Storå.

Erhvervs- og Turisme udvalget har brugt 0,3 mio. kr. i alt. Beløbet er brugt til byomdannelse i Trekantsområdet.



Note 5 – Jordforsyning

Jordforsyningen gav i 2017 i alt en nettoudgift på 3,4 mio. kr. Køb og salg af arealer uden for igangværende byggemodningsområder udgjorde en nettoindtægt på 3,2 mio. kr.

Byggemodninger til boligformål gav en nettoindtægt på 0,7 mio. kr. Byggemodninger til erhvervsformål gav en nettoudgift på 7,4 mio. kr. Kommunen modtog indtægter for netto 63 parcelhus-grunde og 3 storparceller. Der blev ikke solgt erhvervsjord i 2017.

Note 6 – Anlægsoversigt

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2017	410,8	2.279,5	76,8	224,8	295,9	4,1	3.291,9
Tilgang	14,6	15,2	5,0	8,1	227,5	0	270,4
Afgang	-18,9	-3,2	0	0	0	0	-22,1
Overført	4	17,2	0,9	0,5	-22,6	0	0,0
Kostpris 31.12.2017	410,5	2.308,7	82,7	233,4	500,8	4,1	3.540,2
Opskrivninger 01.01.2017	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 01.01.2017	-27,2	-874,2	-44,4	-202,7	0	-4,1	-1.152,6
Årets afskrivninger	0	-85,0	-5,1	-7,0	0	0	-97,1
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0,6	0	0	0	0	0,6
Ned- og afskrivninger 31.12.2017	-27,2	-958,6	-49,5	-209,7	0	-4,1	-1.249,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	383,3	1.350,1	33,2	23,7	500,8	0	2.291,1
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	0	0	0	0	0	0	0
Finansielt leasede aktiver udgør	0	0	1,6	11,3	0	0	12,9
Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner	2,3	7,5	0,1	0,6	0	0	10,5
Afskrivning (over antal år)	Afskrives ikke	15 -50 år	8 - 15 år	3 - 10 år	Afskrives ikke	3 - 6 år	

Den samlede værdi af ejendommene i Holstebro Kommune ultimo 2017 udgør jf. ejendomsvurderingen 2.634,3 mio.kr.



Note 7 – Aktier og andelsbeviser

Aktier, andelsbeviser og ejerandele - i mio. kr.	Ejerandel %	Indre værdi	Komm. andel
Vestforsyning A/S	100,0	1.499,2	1.499,2
Messecenter Herning	1,2	115,9	1,4
Thorsminde Havn	100,0	4,7	4,7
Holstebro-Struer Trafikhavn	50,0	21,8	10,9
Nomi4s i/s	38,8	81,0	31,2
Energist I/S	0,8	53,1	0,4
Nordvestjyllands Brandvæsen	31,6	2,4	0,8
HMN Naturgas	1,6	2.317,2	37,1
Karup Lufthavn	19,0	16,6	3,1
Holstebro-Struer Lystbådehavn	50,0	10,9	5,4
I alt			1.594,2

Ejerandel og indre værdi af disse regnskaber svarer til selskabernes værdier i regnskab 2016, idet Holstebro Kommune, i lighed med tidligere år, ikke modtager selskabernes årsregnskaber for 2017 inden regnskabsafslutningen.

Der er i 2017 truffet beslutning i Byrådet om at bevilge 2.227.200 kr. til en kapitaludvidelse i Midtjyllands Lufthavn. Det bevilgede beløb fordeler sig med 1.113.600 kr. i henholdsvis 2018 og 2019.

Værdierne er i forhold til året før forøget med 104,6 mio. kr. Stigningen skyldes primært Vestforsyning A/S.

Note 8 – Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender - i mio.kr.	Regnskabsværdi	Nominal værdi
Tilgodehavender hos grundejere	6,5	6,5
Beboerindskud	9,5	11,8
Indskud i landsbyggefonden	0,0	143,4
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	25,5	28,8
Deponerede beløb	71,2	71,2
I alt	112,7	

De langfristede tilgodehavender er i løbet af 2017 reduceret med 6,5 mio. kr. Tilgodehavender hos grundejere er reduceret med 0,9 mio. kr. Reduktionen skyldes afdrag på lånene. Indestående vedrørende deponering i henhold til lånebekendtgørelsen mv. er reduceret med 3,3 mio. kr. Udlån til beboerindskud er status quo. Herudover er de langfristede tilgodehavender netto reduceret med 2,3 mio. kr.

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen og indgår derfor ikke i aktiverne. Indskuddet i Landsbyggefonden udgør 143,4 mio. kr. ultimo 2017.





Note 9 – Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Tilgodehavender udgjorde primo regnskabsåret 200,7 mio. kr., som i årets løb er faldet til 192,5 mio. kr. Forskydningen skyldes hovedsageligt tilgodehavender i betalingskontrollen, som er faldet med 7 mio.kr. Derudover er ind- og udbetalinger i december vedr. nyt

regnskabsår og eftersupplement steget med netto 6,7 mio. kr. Refusionstilgodehavender fra staten og momsrefusion er i alt faldet med 7,6 mio. kr., mens resterende tilgodehavender er faldet med 0,3 mio. kr.

Note 10 - Likvide beholdninger

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Budget	Korrigeret budget	Regnskab
Likvide beholdninger primo 2017	75,1	75,1	75,1
Tilgang af likvide aktiver:			
+/- Årets resultat	-14,8	-280,9	-26,8
+/- Låneoptagelse	89,6	66,0	66,0
+/- Øvrige finansforskydninger	0,5	0,5	8,1
+/- Regulering deponeringer	2,9	2,9	3,5
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	-61,4	-61,4	-60,2
Kursreguleringer m.v.	0,0	0,0	-14,6
Ændring af likvide aktiver	16,7	-273,0	-23,9
Likvide beholdninger ultimo 2017	91,8	-197,9	51,2

I 2017 er likviditeten faldet med 23,9 mio. kr. mod en forventet stigning på 16,7 mio. kr. i det vedtagne budget.

Årets resultat gav et underskud på 26,8 mio. kr. mod et forventet underskud på 14,8 mio.kr. i det vedtagne budget.

I det oprindelige budget var der en forventet låneoptagelse på 89,6 mio. kr. Der blev dog kun låneoptaget 66,0 mio. kr. til bl.a. likviditetslån for 16,0 mio.kr., energiefektiviseringer for 2,4 mio.kr., låneberettiget jordkøb for 14,1 mio.kr. Center for Sundhed for 28,1 mio. kr., samt øvrige anlæg lån for 5,4 mio. kr.

Samtidigt gav deponeringsforskydningerne en likviditetsforøgelse på 0,6 mio. kr. mere end oprindelig budgetteret. Øvrige finansforskydninger gav 8,1 mio. kr. i likviditetsforøgelse, mod budgetteret 0,5 mio. kr.

Afdrag på lån blev 1,2 mio. kr. mindre end budgetteret. Den samlede kursregulering m.v. gav en negativ regulering på 14,6 mio. kr. Dette beløb fordelte sig med en positiv kursregulering af kommunes værdipapirer på 5,4 mio.kr. og en negativ regulering 20,0 mio.kr. som skyldes ændret regnskabspraksis på kommunens ældreboliger som administreres af boligselskaberne.



Note 11 - Egenkapital

Udvikling i egenkapitalen		Mio. kr.
Egenkapital ultimo 2016 jf. aflagt regnskab		2.706,8
Primo posterings		0,0
Primo 2017 egenkapital		2.706,8
Resultat jf. regnskabsopgørelsen 2017		-26,8
Ændringer i takst, selvejende institutioners og skattefinansierede aktiver		162,6
Direkte posterings vedr.:		
Kursregulering af obligationer / flytn. Likvide aktiver ældreboliger	-14,6	
Regulering af tilgodehavender / -aktier og andelsbeviser	98,8	
Regulering af kortfristet gæld - (flytn. Likvide aktiver ældreboliger)	19,8	
Regulering af langfristet gæld (leasede aktiver)	-54,9	
Direkte posterings i alt		49,1
Direkte statushenvendinger vedr. tilgodehavender og mellemregning affaldsområdet		2,8
Regulering af hensatte forpligtelser		-10,4
Ændring af egenkapital		177,3
Egenkapital ultimo 2017		2.884,2

Holstebro Kommunes egenkapital er i 2017 steget netto med 177,3 mio. kr. Egenkapitalens bevægelser kan jf. ovenstående hovedsageligt specificeres som forskydninger jf. årets regnskabsresultat, kommunens

aktiver og passiver, herunder reguleringer af kommunens hensatte forpligtelser til eksempelvis tjenestemænd og arbejdsskader og andre direkte posterings på egenkapitalen.

Note 12 – Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser – i mio. kr.	2017	2016
Ikke-forsikringsdækkede tjenestemandspens.	186,7	200,4
Arbejdsskader	88,5	65,6
Fratrædelsesbeløb udløb åremålsansættelse m.v	1,4	1,3
Affaldscenter Rom	2,0	2,1
Miljøforpligtelser	1,3	1,3
Retlige forpligtelser	1,2	0
Hensatte forpligtelser i alt	281,1	270,7

Kommunens hensatte forpligtelser ultimo regnskabsåret udgør 281,1 mio. kr. svarende til en forøgelse fra 2016 på 10,4 mio. kr. Forpligtelsen til tjenestemænd er reduceret med 13,7 mio. kr. Forpligtelsen til arbejdsskader er forøget med 22,9 mio. kr. på baggrund

af aktuaropgørelsen for 2017. Åremålsansættelse er forøget med 0,1 mio. kr. Affaldscenter ROM er reduceret med 0,1 mio. kr. Herudover er der i 2017 hensat 1,2 mio. kr. til imødegåelse af retslige forpligtelser.



Note 13 – Langfristede gældsforpligtelser

Den samlede langfristede gæld fremgår af følgende tabel:

Langfristet gæld - i mio.kr.	2017	2016
Selvejende institutioner med overenskomst	0,7	0,8
Ældreboliger	236,7	250,9
Finansielt leasede aktiver	61,9	7,6
Øvrig gæld	555,3	534,6
Langfristet gæld i alt	854,6	794,0

Afdrag på lån og låneoptagelse udgjorde henholdsvis 79,9 mio. kr. og 139,9 mio. kr. og fordelte sig således:

Mio. kr.	Afdrag	Låneoptagelse
Ældreboliger og boinstitutioner opført efter lov om almene boliger	14,8	0,0
Øvrige lån	45,5	66,0
Finansielt leasede aktiver	19,6	73,9
I alt	79,9	139,9

Låneoptagelsen på 139,9 mio. kr. vedrører likviditetslån for 16,0 mio. kr., Center for Sundhed 28,1 mio. kr., energi-effektiviseringer for 2,4 mio. kr., låneberettiget jordkøb for 14,1 mio., øvrige anlæg og projekter for 5,4 mio. kr. samt finansielt leasede aktiver for 73,9 mio. kr. Udover ovenstående er den langfristede gæld reguleret med ydelsesstøtte og indeksreguleringer på 0,6 mio. kr.

Holstebro Kommune anvender som et led i gældsplejen renteinstrumenter. Der er indgået 6 SWAP-aftaler med baggrund i kommunes samlede låneportefølje hos KommuneKredit, som er på 541,0 mio. kr.

Aftale	Oprindelig hovedstol	Restgæld	Markeds-værdi	Udløbs-dato	Renteforhold	Valuta
Renteswap Danske Bank	21.000.000	17.850.000	-67.281	01.04.26	Variabel til fast -0,3125% til 0,413%	DKK/ DKK
Renteswap Danske Bank	75.100.000	70.594.000	265.899	01.04.41	Variabel til fast -0,3125% til 1,117%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	257.816.042	128.908.015	-22.726.715	31.03.25	Variabel til fast -0,1675% til 4,74%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	61.500.000	47.790.752	-11.166.753	25.03.36	Variabel til fast -0,% til 3,50%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	42.471.000	35.178.000	-3.254.166	15.04.38	Variabel til fast -0,3025% til 1,987%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	30.200.00	27.180.000	657.621	03.04.40	Variabel til fast -0,3125% til 0,91%	DKK/ DKK





Note 14 - Kortfristet gæld

Kommunens kortfristede gæld er i 2017 faldet med 18,4 mio. kr. til i alt 305,2 mio. kr. Den kortfristede gæld omfatter gæld til staten, den kirkelige ligning, kreditorer, institutioner med overenskomst og andre mellemregningsforhold.

Den største forskydning er på mellemregningsforhold med Boligselskaber, som administrerer kommunale

ældreboliger, hvor likviditetsbeholdningen nu er en del af denne mellemregning og ikke som tidligere figurer direkte på de likvide aktiver, ændringen udgør et fald på 14,9 mio. kr. Forskydning i gæld vedr. den kirkelige ligning, selvejende institutioner og andre kreditorer udgør i alt et fald på 3,5 mio.kr.

Note 15 – Genbevillinger og uforbrugte rådighedsbeløb

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er genbevillet mellem årene - i mio.kr.	Til 2017	Til 2018
Drift:		
Økonomiudvalget	12,5	12,4
Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,2
Social- og Sundhedsudvalget	17,1	22,9
Børne- og Familieudvalget	28,7	11,9
Kultur og Fritidsudvalget	5,7	5,5
Teknisk Udvalg	3,3	6,4
Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	0,4	0,9
Erhvervs- og Turismeudvalget	1,6	0,8
I alt genbevilgede driftsbevillinger til næste år	69,3	61,0
Anlæg:		
Økonomiudvalget	7,5	3,8
Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	30,7	-1,5
Børne- og Familieudvalget	27,2	12,5
Kultur og Fritidsudvalget	6,1	2,0
Teknisk Udvalg - byggemodninger	32,5	66,7
Teknisk Udvalg - øvrige anlæg	35,6	28,6
Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	-2,5	3,4
Erhvervs- og Turismeudvalget	2,2	1,9
I alt genbevilgede rådighedsbeløb til næste år	139,4	117,3
Gavemoms	0,5	0,5
Genbevillinger i alt - drift og anlæg	209,1	178,8

* Der er tale om skønnede genbevillinger, der endnu ikke er behandlet i Økonomiudvalget.





Note 16 - Kautions- og garantiforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser	Mio. kr.
Almindelige kautions- og garantiforpligtelser	
Fælleskommunale selskaber:	258,3
Vestforsyning, lån i Kommunekredit	
Fælleskommunale selskaber, hvor Holstebro Kommune hæfter solidarisk	2.150,8
Energnist I/S	
Nomi4s I/S	
Måbjerg Bioenergi drift A/S	
MEC-BHP	
Udbetaling Danmark	
Midttrafik	
Andre lokale selskaber og institutioner	80,2
Forsamlingshuse, lån i Kommunekredit	
Diakonhjem, lån i Kommunekredit	
Sevel Kraftvarmeværk	
Holstebro Hallen, lån i Teaterrådet	
Kulturhistorisk Museum, lån i Økonomistyrelsen	
Hjerl Hede Frilandsmuseum, Regionen	
Ejsing Fjernvarmeforsyning	
Four Roses mc, Vemb	
KFUM Spejderne Vemb	
Vinderup Varmeværk	
Ulfborg Fjernvarme	
Vemb Varmeværk	
Handbjerg Marina A/S	
Thorsminde Havn	
Karup Lufthavn	
Thorsminde Varmeværk	
Vemb Vandværk	
Sevel Vand	5,5
Eventualrettigheder overtaget fra Amtet:	
Staby Efterskole, Ulfborg (gældsbev)	
Rydhave Slots Statsungdomsskole, Vinderup (gældsbev)	
Strandingsmuseet ST. George (gældsbev)	
Marinearkæologisk Center (gældsbev)	
Holstebro Museum(Legetøjsmuseet)/(gældsbev)	
Ejendommen Huset for Kunst og Design(Deklaration)	
Ejendommen, Holstebro (pantebrev)	
Overtaget fra amtet	0,4
Odin Teatret	
Boligindskud	0,7
I alt	3.151,9
Kautions- og garantiforpligtelser vedr. boligforanstaltninger	
Lån ydet af Økonomistyrelsen, BRF, Realkredit Danmark, Nykredit, LR Realkredit	655,6
Kautions- og garantiforpligtelser i alt	3.151,5
Andre eventualforpligtelser	
Leasingforpligtelser, operationel leasing	7,4
Eventualrettigheder	7,4



Note 17 – Personaleforbrug

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte*		
Område	2017	2016
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	15,0	19,0
Transport og infrastruktur	2,6	3,0
Undervisning og kultur	893,4	925,4
Sundhedsområdet	90,2	90,8
Sociale opgaver og beskæftigelse	2.239,5	2.236,9
Fællesudgifter og administration m.v.	475,3	470,6
I alt	3.716,0	3.745,8

* Oversigten er dannet på baggrund af et ny lønstem, hvorfor der er afvigelser i forhold til tidligere års opgørelsesmetode.

Det samlede personaleforbrug er faldet med i alt 29,8 årsværk fra 2016 til 2017. Faldet er på flere områder, men størst på Undervisning og kultur. Dette skyldes især færre ansatte på især folkeskoler og SFO'er.

Opgaver udført for andre myndigheder

Holstebro Kommune udfører myndighedsopgaver for andre kommuner. Det drejer sig om:

- Holstebro Kommune yder sekretariatsbistand til Struer Kommunes huslejeklagenævn og beboerklagenævn.
- Holstebro Kommune varetager udkald til snerydning og glatførebekæmpelse på det rute-nummererede vejnet i Struer og Lemvig kommuner.
- Holstebro Kommune varetager myndighedsopgaver for Struer Kommune og Lemvig Kommune på misbrugsområdet og på proteseområdet (hjælpemidler)



2017



HOLSTEBRO KOMMUNE