



Herning
Kommune



Årsregnskab 2021

Herning Kommune

Årsregnskab 2021

Indholdsfortegnelse

Årsregnskab 2021

Forord	5
Regnskabsopgørelse	7
Regnskabsoversigt 2021 - Indtægter	9
Regnskabsoversigt 2021 – Drift	11
Regnskabsoversigt 2021 – Anlægsudgifter	27
Forsyningsvirksomheder (Renovation og Klimatilpasningsprojekter)	29
Regnskabsoversigt 2021 – Finansiering og Likviditetsudvikling	31
Finansiering	31
Noter til balancen	34
Regnskabspraksis	38
Påtegning	47
Revisionspåtegning	48
Byråd og direktion	50
Udvalgte nøgletal for Herning Kommune	57
Overførsel af bevillinger mellem årene	59
Hovedoversigt til regnskab 2021	63
Anlægsregnskaber	67
Afsluttede anlægsregnskaber i 2021	71
Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr.	73
Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr.	83
Igangværende anlægsregnskaber	97
Garantiforpligtelser, eventualrettigheder og -forpligtelser	105
Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2021	121
Diverse oversigter	125

Forord

Regnskabet skuer som bekendt bagud og beretter om, hvordan det forgangne år forløb, holdt op imod de forventninger der var indeholdt i budgettet

Formålet med Herning Kommunes regnskab er at give en status på kommunens økonomiske situation og det samlede økonomiske resultat for 2021. En status, der er så nøgtern som mulig, og som gør det muligt at vurdere, om årsresultatet lever op til Byrådets forventninger om en sund og robust økonomi, der er en væsentlig forudsætning for fortsat udvikling, i Herning Kommune.

Årets resultat viser et overskud på 94,2 mio. kr., mod et budgetteret overskud på 54,1 mio. kr. De væsentligste grunde til overskuddet er den generelle reserve på 20 mio. kr. og forskydninger mellem årene. Sidstnævnte viser sig i de overførselsbeløb, der søges overført til efterfølgende år for såvel drift som anlæg.

Kommunens likvide beholdning, populært kaldet kommunekassen, udgør ved udgangen af 2021 i alt 586,0 mio. kr., hvilket er 66,7 mio. kr. lavere end ved udgangen af 2020. Dette er et øjebliksbillede. Ser vi på gennemsnittet af den daglige likviditet opgjort over de seneste 12 måneder er det pr. ultimo 2021 896,4 mio. kr., hvilket er en forøgelse på 113,6 mio. kr. i forhold til året før.

Samlet set ligger de såkaldte servicedriftsudgifterne i 2021 lidt under det niveau, der var aftalt i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening og regeringen. Det på trods af, at der har været betydelige udgifter i forbindelse med Covid-19 pandemien.

Kommunens udgifter til overførselsindkomster var i 2021 betydeligt under det budgetlagte. Således var ikke mindst udgifterne til dagpenge til forsikrede ledige samt kontant- og uddannelseshjælp væsentlig lavere end forudsat i budgettet. Hvilket afspejler stigende beskæftigelse og faldende ledighed.

I 2021 anvendte Herning Kommune 172,9 mio. kr. netto på anlæg – altså byggeprojekter af forskellig karakter - på det skattefinansierede område.

Udgifterne er fordelt over en lang række anlægsprojekter. De største projekter i 2021 være, Talent-skole ved Holing Sportscenter (28,7 mio. kr.) Opgradering og renovering af idrætscentret på Holingknuden (28,5 mio. kr.), Det Blå Rum (14,1 mio. kr.) samt Engblommen, Snebjerg (12,5 mio. kr.)

Hovedkonklusionen på regnskab 2021 er, at der fortsat er godt styr på økonomien i Herning Kommune, og at der i det forgangne år er både afsluttet og fortsat gang i en lang række spændende projekter på flere vigtige områder.

I regnskabet har du mulighed for at orientere dig nærmere om tallene på de enkelte serviceområder.

God læselyst!

Regnskabsopgørelse

Herning Kommune
Regnskabsopgørelse 2021
- 1.000 kr. -
- = udg. + = indt.

	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget
			A	B	C	D=(A+B+C)
Indtægter	5.552.789	5.719.065	5.737.882	0	-22.372	5.715.510
Driftsudgifter	-5.256.919	-5.407.621	-5.504.852	-79.232	10.034	-5.574.050
Renter m.v.	-763	-8.895	5.936	0	0	5.936
Resultat af skattefinansieret drift	295.107	302.549	238.966	-79.232	-12.338	147.396
Anlægsudgifter	-274.012	-172.413	-189.949	-149.684	-32.365	-371.998
Jordforsyning	33.777	-443	10.910	-97.898	29.438	-57.550
Resultat af skattefinansieret område	54.872	129.693	59.927	-326.814	-15.265	-282.152
Forsyningsvirksomheder	-10.621	-35.472	-5.835	-29.293	-2.112	-37.240
Resultat af drift og anlæg	44.251	94.221	54.092	-356.107	-17.377	-319.392
Likviditetspåvirkning:						
Resultat jf. ovenfor	44.251	94.221	54.092	-356.107	-17.377	-319.392
Finansiering	136.002	-140.285	-53.729	24.047	2.492	-27.190
Ændring af likviditet	180.253	-46.064	363	-332.060	-14.885	-346.582
Likviditet:						
Primosaldo	465.556	652.670				652.670
Ændring	180.253	-46.064				-346.582
Kursregulering af obligationer m.v.	6.861	-20.557				0
Ultimosaldo	652.670	586.049				306.088

Årets resultat

Årets resultat af drift og anlæg viser et overskud på 94,2 mio. kr.

I forbindelse med vedtagelse af budget 2021, blev der budgetteret med et overskud på 54,1 mio. kr., hvilket betyder, at det faktiske resultat er blevet 40,1 mio. kr. "bedre" end det budgetterede.

Ændringen kan fordeles med et større overskud på det på det skattefinansierede område på 69,7 mio. kr. og et større forbrug end budgetteret på forsyningsområdet på 29,6 mio. kr.

Resultatet på det skattefinansierede område ender med et overskud på 129,7 mio. kr., men da forsyningsområdet har et forbrug på 35,5 mio. kr., ender det samlede resultat på det nævnte overskud på i alt 94,2 mio. kr.

Finansieringssiden (bl.a. optagelse af og afdrag på lån) har haft et likviditetsforbrug på 140,2 mio. kr., der sammen med kursregulering af obligationsbeholdningen på -20,6 mio. kr. gør, at den bogførte kassebeholdning ultimo 2021 ender på 586,0 mio. kr. mod 652,7 mio. kr. primo 2021.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen ender på 896,4 mio. kr. ultimo 2021, mod 782,8 mio. kr. primo 2021.

Regnskabsoversigt 2021 - Indtægter

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2021 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Indtægter							
Skatter	4.063.603	4.128.424	4.131.820	0	0	4.131.820	-3.396
Generelle tilskud m.v.	1.489.186	1.590.641	1.606.062	0	-22.372	1.583.690	6.951
I alt	5.552.789	5.719.065	5.737.882	0	-22.372	5.715.510	3.555

Skatter

Kommunerne har to muligheder at budgettere skatteindtægterne på.

Enten at vælge et statsgaranteret niveau for udviklingen i skatteindtægterne, hvilket medfører, at kommunen er sikret det forudsatte skatteprovenu, og at der ingen efterregulering er af tilskud og skatter, eller vælge at selvbudgettere skatteindtægterne med efterregulering tre år senere i forhold til den faktiske udvikling.

Herning Kommune har for 2021 valgt statsgarantien vedrørende indkomstskatten. Skatteprocenten er fastsat til 24,9 pct.

Kommunal indkomstskat gav et provenu på 3.709,8 mio. kr., medens provenuet fra selskabsskat, grundskyld samt dækningsafgift m.v. gav et provenu på 418,7 mio. kr.

Mindreindtægterne ift. korrigeret budget på 3,4 mio. kr. kan henføres til tilbagebetalinger som følge af ændringer i vurderingerne på ejendomsskatter og dækningsafgift på 5,8 mio. kr. og merindtægt på 2,4 mio. kr. vedr. kildeskatteloven.

Tilskud og udligning

Tilskuds- og udligningsystemet består af en kommunal udligning, et statstilskud samt udligning af selskabsskatter.

Herudover er der udligningsordningen vedrørende udlændinge, det kommunale bidrag til regionerne og en række tilskudsordninger.

I 2021 har Herning Kommune modtaget 1.470,9 mio. kr. i udligning og generelle tilskud, haft en udgift til udligningsordningen vedrørende udlændinge og kommunalt bidrag til regionerne på henholdsvis 3,1 mio. kr. og 10,1 mio. kr. samt modtaget 127,2 mio. kr. i særlige tilskud.

Af større poster under de særlige tilskud kan et ekstraordinært finansieringstilskud til styrkelse af likviditeten på 82,5 mio. kr., samt tilskud vedrørende ældreområdet (generelt løft af ældreplejen, styrket kvalitet i ældreplejen og bekæmpelse af ensomhed) på i alt 43,8 mio. kr., tilskud til dagtilbud på 9,1 mio. kr. nævnes.

Afvigelserne kan primært henføres til midtvejsreguleringen samt udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme.

Herudover er der en merindtægt, der skyldes tilbagebetalinger i forbindelse med momsanalyse af regnskabsårene 2016-2018.

Regnskabsoversigt 2021 – Drift

Herning Kommune

Regnskabsoversigt 2021

- 1.000 kr. -

- = udg. + = indt.

Driftsudgifter

	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedttaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Økonomi- og Erhvervsudvalget	-497.718	-494.147	-564.804	-30.826	8.269	-587.361	93.214
08 Driftsselskaber	-632	95	-263	-243	-68	-574	669
11 Idræt og Fritid	0	0	421	-5.715	2.250	-3.044	3.044
15 Kultur	-20.232	-18.788	-19.930	-716	0	-20.646	1.858
20 Administration m.v.	-476.854	-475.454	-545.032	-24.152	6.087	-563.097	87.643
Teknik- og Miljøudvalget	-172.177	-191.074	-182.207	-3.998	545	-185.660	-5.414
01 Byggemodning	7	1.003	290	326	-200	416	587
03 Kommunale ejendomme mm	-13.434	-11.153	-12.653	-258	-103	-13.014	1.861
04 Grønne områder	-29.020	-29.511	-28.901	-1.330	631	-29.600	89
05 Miljøforanstaltninger	-2.943	-2.319	-4.038	-1.024	4	-5.058	2.739
08 Driftsselskaber	1.845	1.963	2.074	-92	-19	1.963	0
09 Trafik	-128.632	-151.057	-138.979	-1.620	232	-140.367	-10.690
Byplanudvalget	-473	-474	-497	-261	0	-758	284
03 Kommunale ejendomme mm	-473	-474	-497	-261	0	-758	284
Børne- og familieudvalget	-1.467.483	-1.542.506	-1.541.035	-28.710	-6.933	-1.576.678	34.172
10 Dagtilbud for børn	-373.499	-389.824	-383.272	-4.355	-4.706	-392.333	2.509
12 Folke- og ungdomsskoler	-837.944	-877.854	-886.025	-12.251	-2.315	-900.591	22.737
16 Børn og familie	-256.040	-274.828	-271.738	-12.104	88	-283.754	8.926
Social- og sundhedsudvalget	-1.096.878	-1.135.291	-1.080.744	11.982	-24.105	-1.092.867	-42.424
13 Handicap og psykiatri	-331.739	-331.185	-314.726	2.649	-8.112	-320.189	-10.996
18 Sundhed og ældre	-765.139	-804.106	-766.018	9.333	-15.993	-772.678	-31.428
Beskæftigelsesudvalget	-1.491.497	-1.510.224	-1.599.327	-7.183	34.004	-1.572.506	62.282
17 Forsørgelse og beskæftigelse	-1.491.497	-1.510.224	-1.599.327	-7.183	34.004	-1.572.506	62.282
Kultur- og Fritidsudvalget	-204.428	-203.375	-204.644	-18.600	-1.746	-224.990	21.615
11 Idræt og fritid	-109.229	-105.177	-108.264	-8.618	-1.623	-118.505	13.328
14 Biblioteker	-43.088	-42.252	-42.260	43	63	-42.154	-98
15 Kultur	-52.111	-55.946	-54.120	-10.025	-186	-64.331	8.385
Forebyggelsesudvalget	-326.265	-330.530	-331.594	-1.636	0	-333.230	2.700
19 Forebyggelse	-326.265	-330.530	-331.594	-1.636	0	-333.230	2.700
I alt	-5.256.919	-5.407.621	-5.504.852	-79.232	10.034	-5.574.050	166.429
Renter m.v.	-763	-8.895	5.936	0	0	5.936	-14.831

Bemærkninger til resultatet for de enkelte bevillingsområder

Økonomi- og Erhvervsudvalget

Serviceområde 08 Driftsselskaber

Vedrører Herning Kommunes rengøringsafdeling, der er en selvstændighed enhed under Økonomi- og Erhvervsudvalget. Rengøringsafdelingen servicerer i alt ca. 119 særskilte enheder fordelt på 29 skoler, 52 daginstitutioner, kommunens biblioteker, administrationsbygninger m.v.

I Rengøringen er ansat omkring 140 faste medarbejdere og tilknyttet yderligere 20-25 tilkaldevikarer.

Rengøringsafdelingens drift er baseret på den politisk fastlagte rengøringsstandard, det afgivne tilbud samt den indgåede kontrakt.

Omsætningen er ca. 55 mio. kr.

Af mindreforbruget på 669 t. kr. søges 393 t. kr. overført til 2022.

Serviceområde 11 Idræt og fritid

Vedrører afsatte midler til sportsevents.

Mindreforbruget på 3,044 mio. kr. overføres til 2022 til fremtidige events.

Serviceområde 15 Kultur

Med henblik på udvikling af kulturområdet er der følgende fokuspunkter:

- Når kultur er løftestang
- Når vi skaber kultur
- Når kultur rører os
- Formidling og tiltrækning
- Brugerinvolvering
- Forskning
- Kultur for alle

På Økonomi- og Erhvervsudvalgets del af serviceområdet er der specielt fokus på bymarkedsføring og branding, tiltrækning af events, kulturprojekter, Herningerkultur samt aktiviteter i Herning midtby. Herning skal fortsat markedsføres som en attraktiv kultur-, uddannelses- og bosætningskommune, hvor erhvervsklimaet er i top.

Serviceområde 20 Administration

Området vedrører kommunens administration (politisk og administrativt), driftssikring af boligbyggeri, miljøbeskyttelse, redningsberedskab, administration af jobcenter, erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter, bæredygtighed samt diverse puljer.

Langt den overvejende post i regnskabet er lønninger 70,6% (69,9% i 2020) 18,0% går til IT-løsninger m.v. (17,3% i 2020) medens de resterende 11,4% (12,8% i 2020) anvendes til aktiviteter og forskellige projekter m.v.

Det vedtagne budget var på 545,0 mio. kr. og det korrigerede budget på 563,1 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 475,5 mio. kr., hvilket medfører en mindreudgift på 87,6 mio. kr.

Der søges overført 53,4 mio. kr. Der blev til budget 2021 overført 24,2 mio. kr. fra 2020.

I det overførte beløb indgår blandt andet modtagne og hensatte beløb til finansiering af Covid 19-merudgifter i kommunen.

Teknik- og Miljøudvalget

Serviceområde 01 Byggemodning

Serviceområdet administrerer arealer, der er erhvervet til forskellige kommunale formål, f.eks. byudvikling, som endnu ikke er udstykket, eller taget i brug til formålet. Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. skyldes primært tilbagebetaling af ejendomsskatter.

Serviceområde 03 Kommunale ejendomme m.m.

Området varetager vedligeholdelse af tag, fag og tekniske installationer for alle kommunale bygninger, drift og vedligehold af kommunens beboelsesejendomme, øvrige ejendomme, offentlige toiletter og P-kældre, rådhusadministration, bygherrerådgivning i større byggesager, bygningskyndig

bistand til fagforvaltningerne i forbindelse med den løbende drift, arealoptimering, forsikringsadministration og risikostyring. Opsamling af forskellige bygningsdata samt energistyring og -renovering.

Det samlede resultat udviser et mindreforbrug på 1,861 mio. kr.

Under Fælles formål har der været en uforudset udgift på ca. 0,100 mio. kr. til elinstallation i en offentlig toiletbygning ved Arnborg Badesø.

Under beboelsesejendomme har der været et merforbrug på 0,141 mio. kr. grundet tomgangslejemål.

Andre faste ejendomme udviser et mindreforbrug på 1,135 mio. kr., som skyldes tilbageholdenhed grundet overophedet bygge- og anlægsmarked.

Stadion og idrætsanlæg udviser et mindreforbrug på 0,191 mio. kr.

De øvrige funktioner på serviceområdet dækker udvendigt vedligehold og vedligehold af tekniske installationer på kommunale bygninger, hvor der samlet set er et mindreforbrug på 0,820 mio. kr. dækkende over et mindreforbrug på 1,974 mio. kr. under det takstfinansierede område (saldooverføres) og et merforbrug på 1,154 mio. kr. på øvrige områder.

Vedrørende sidstnævnte er de største overskridelser Daginstitutioner (0,771 mio. kr.) og Pleje og omsorg for primært ældre (0,625 mio. kr.) Under Folkeskoler mm. samt ungdomsskolevirksomhed har der samlet været et mindreforbrug på 0,224 mio. kr., som ønskes anvendt til nedbringelse af merforbruget under daginstitutioner.

Serviceområde 04 Grønne områder

Serviceområdet varetager udover administration af diverse lovområder omfattende natur, vandløb og det åbne land, også en lang række drifts- og vedligeholdssopgaver.

Det er drift og udvikling/forbedring af vandløb, realisering af handleplan jævnfør vandområdeplaner, pleje i privatejede fredede områder som for eksempel Oustrup Hede, pleje og sikring af særlige ansvarsarter i natura2000-områder samt pleje af fortidsminder/gravhøje.

Indenfor serviceområdet varetages desuden naturpleje af kommunale natur- og skovarealer, som Knudmosen samt drift og udvikling af kommunens friluftsfaciliteter, naturcentre m.m.

Desuden varetages opgaver i relation til udvikling og planlægning af byens parker og grønne områder, borgersamarbejdsprojekter, samt en lang række formidlingsopgaver indenfor natur- og kulturhistoriske seværdigheder, friluftskort, naturvejledning m.m.

Det samlede resultat udviser et mindreforbrug på 89.000 kr.

Serviceområde 05 Miljøforanstaltninger

Serviceområdet varetager planlægning og myndighedsbehandling indenfor miljøområdet. Det omfatter blandt andet spildevands-, vandforsynings- og varmeplanlægning, tilsyn og tilladelser ift. landbrug, virksomheder, svømmebade, vandværker, spildevand og jordforurening, skadedyrs bekæmpelse samt arbejde med klima- og grøn guide opgaver.

Mindreforbruget under diverse udgifter på 2,719 mio. kr. skyldes færre udgifter til skadedyrsbekæmpelse samt en genbevilling fra 2020 på 1,079 mio. kr.

Serviceområde 08 Driftsselskaber

Serviceområdet forestår planlægning, udbud og udførelse af vej og parkdrift i Herning Kommune. Området, der vedrører Drift, er organiseret som en selvstændig virksomhed, har i 2021 givet en merindtægt på 211 kr.

Serviceområde 09 Trafik

Serviceområdet varetager drift- og vedligehold, herunder vintertjeneste på 1.600 km asfaltveje, 360 km grusveje, 350 km cykelstier, 600 km fortove, 400 bygværker (broer og tunneller) 20.000 vej- og stibelysningsmaster, 20.000 skilte og andet udstyr, 26.000 rendestensbrønde, 80 signalanlæg samt diverse elektroniske tavler. Derudover omfatter området drift af den kollektive trafik, som omfatter 9 bybusruter, 2 lokalruter samt 27 skolebusruter.

Driftsudgifterne til trafikområdet har i 2021 været 151,1 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget på 140,4 mio. kr. bliver afvigelsen et merforbrug på 10,7 mio. kr.

Dette skyldes primært større udgifter til vintertjeneste samt kollektiv trafik.

Byplanudvalget

Serviceområde 03 Kommunale ejendomme m.m.

Området vedrører udgifter til ydelsesstøtte til indeks- og nominallån på afsluttede, igangværende og nye byfornyelsesprojekter, kommunale og private boligforbedringsprojekter, samt afdragsbidrag til lånefinansierede ombygningstab ved allerede gennemførte boligforbedringer efter saneringsloven. I forhold til et samlet budget på 758 t. kr. har det været et mindreforbrug på 284 t. kr.

Børne- og familieudvalget

Serviceområde 10 Dagtilbud for børn

Dagtilbudsområdet omfatter forskellige former for dagtilbud til børn, i form af dagpleje, vuggestuer, børnehaver og aldersintegrerede institutioner. For de større børn er der pasningstilbud i form af fritidshjem og klubber. Dagtilbuddene indeholder alle et pædagogisk tilbud.

Herudover er der mulighed for tilskud til privat pasning og pasning over kommunegrænser.

Driftsresultatet 2021 for SO10 Dagtilbud for børn fremgår af nedenstående skema:

	Regnskab	Vedttaget budget	Genbevilinger	Tillægsbevilinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	28.219	17.608	-4.729	10.180	23.059	5.160
Selvforvaltning	-429.135	-400.880	1.350	-27.024	-426.554	-2.581
Projekter	11.093	0	-976	12.138	11.162	-69
I alt	-389.823	-383.272	-4.355	-4.706	-392.333	2.510

Rammestyring:

På de centrale konti registreres blandt andet udgifter til søskendetilskud og friplads, indbetalinger fra forældre og centrale puljer, som blandt andet indeholder indtægter fra forældre i andre kommuner og demografiregulering. Mindreforbruget udgør 5,2 mio. kr.

Det skyldes hovedsageligt færre udgifter til betaling af private institutioner, lavere udgifter og højere indtægter på det mellemkommunale område samt udskudte investeringer til IT-infrastruktur.

Mindreforbruget ønskes overført til budget 2022 til at finansiere følgende opgaver:

- 0,5 mio. kr. afsættes til finansiering af bus til Spilophuset.

- 3,5 mio. kr. afsættes til at dække forskydning i demografiregulering fra 2021 til 2022. På grund af forskel i opførelsestidspunktet af børnetallet i demografimodellen og det faktisk forventede børnetal i 2021, er der behov for de ekstra midler i 2022.
- 1,2 mio. kr. afsættes til finansiering af udskudte IT-infrastrukturinvesteringer.
- 1,0 mio. kr. afsættes til at finansiere kommende indsatser vedr. fastholdelse og rekruttering på dagtilbudsområdet.
- -1,0 mio. kr., som er en del af COVID-19 merudgifter, som ikke kan finansieres indenfor det rammestyrede område.

Selvforvaltning:

Selvforvaltningsområdet dækker over udgifter til kommunale daginstitutioner, Dagplejen samt de centrale midler, som findes i centrale puljer. Der er et merforbrug på -2,6 mio. kr.

Det er her størstedelen af COVID-19-udgifterne er afholdt, hvilket forklarer merforbruget.

Det er vigtigt at nævne, at udgiftsniveauet afledt af COVID-19 afspejler det forsigtighedsprincip, som har kendetegnet Herning Kommunes tilgang til håndtering af pandemien på dagtilbudsområdet: små børnegrupper, der har krævet mere personale.

Mindreforbruget på centrale konti på selvforvaltningsområdet ønskes overført til budget 2022 til at finansiere følgende:

- 0,6 mio. kr. afsættes til finansiering af inventar til Kernehuset-Engblommen, afdeling Engblommen.
- 1,2 mio. kr. afsættes til finansiering af sprogvurderingsindsats og kursusudgifter til sprogvejlederuddannelse.
- 2,4 mio. kr. afsættes til finansiering af forventede merudgifter til visitation på specialområdet.
- 1,0 mio. kr. afsættes til at finansiere COVID-19 merudgifter på det rammestyrede område.
- Tilsvarende overføres som følge af de økonomiske styringsprincipper -7,9 mio. kr., hvor -4,5 kan finansieres i 2022 med overførte midler fra regnskab 2020.

Serviceområde 12 Folke- og ungdomsskoler

Det kommunale skolevæsen består af 25 skoler, heraf 24 folkeskoler, Ilskov Skole er sammenlagt med Sunds Skole (Sunds-Ilskov skole), Hodsager Skole sammenlagt med Aulum Byskole (Aulum-Hodsager skole) og Arnborg Skole sammenlagt med Kølke Skole (Læringscenter Syd) samt én specialskole (Åmoseskolen).

På 12 af folkeskolerne er der specialklasser, inkl. 3 skoler med centerklasser, der oprindeligt var en del af det amtslige tilbud til vidtgående specialundervisning.

Skolevæsenet har desuden en række specialpædagogiske tilbud: Huset på Sinding skole, Skærgården, Skoleskibet Marilyn Anne samt Projekt Holmen, Vol. 2, Helius og ErhvervsmuligHEDEN under UngHerning.

Hver folkeskole har et skoledistrikt, men forældre kan med det frie skolevalg vælge mellem skolerne inden for nærmere fastsatte rammer.

I Herning Kommune er der desuden 9 friskoler.

Serviceområde 12, Folke- og Ungdomsskoler slutter året med et mindreforbrug på 22,7 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig med et merforbrug på 5,8 mio. kr. på det rammestyrede område; et mindreforbrug på 25,2 mio. kr. på selvforvaltning samt et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på projekter:

Driftsresultatet 2021 for SO12 Folke- og ungdomsskoler fremgår af nedenstående skema:

	Regnskab	Vedtaget budget	Gen-bevillinger	Tillægs-bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	-86.770	-95.306	0	14.305	-81.001	-5.769
Selvforvaltning	-796.377	-790.719	-8.898	-21.948	-821.565	25.188
Projekter	5.293	0	-3.353	5.327	1.974	3.319
I alt	-877.854	-886.025	-12.251	-2.316	-900.592	22.738

Centrale konti (rammestyring) og projekter:

På centrale konti bogføres udgifter vedrørende fælles puljer, udgifter/indtægter for køb/salg af pladser på specialundervisningsområdet og "grænsekrydsere", udgifter til fri- og privatskoler og efterskoler samt udgifter til befordring af elever i grundskolen.

På "Rammestyring" skyldes merforbruget flere forhold. De største poster er skønnede merudgifter til Corona-testteam (5 mio. kr.), COVID-19 rengøring (4,1 mio. kr.), barselspuljen og konsulentbesparelse (2,2 mio. kr.).

Merforbruget opvejes til dels af blandt andet mindreudgifter til tolkning, kørsel, skole-IT (udskudt grundet leveringsvanskeligheder), forbrugsafgifter og udskudt kompetence- og kursusaktivitet. Der henvises til bilag 7 for yderligere oplysninger.

Det ønskes at overføre følgende poster til budget 2022:

- 1,8 mio. kr. til vedligeholdelsesplan for IT-infrastruktur på skolerne (år 1).
- For at leve op til styringsprincipperne er det nødvendigt at overføre merforbrug på -7,6 mio. kr. til budget 2022. Der er begrænsede muligheder for at gennemføre korrigerede handlinger på de centrale konti. Finansieringen af merforbruget må derfor ske ved at reducere i tildelingen til skolerne.

Decentrale konti - Selvforvaltning:

På de decentrale konti findes driftsudgifterne til folkeskoler, SFO, specialskoler, special-SFO, ungdomsuddannelser for unge med særlige behov (Knudmoseskolen) og ungdomsskole (UngHerning).

Regnskabet viser et mindreforbrug på 25,2 mio. kr. i 2021. Det fordeler sig mellem skoler og SFO'er (21,7 mio. kr.) og midler på fælles formål (3,8 mio. kr.). Udgifter, der relaterer sig til COVID-19 på skolerne, er opgjort til 3,1 mio. kr.

Mindreforbruget på fælles formål (3,8 mio. kr.) består af forskellige modsatrettede elementer, idet der er:

- midler reserveret til to-lærer-ordning i skoleåret 21/22, som skal bruges i den sidste del af skoleår 21-22, og derfor skal overføres til budget 2022
- mindreforbrug på SFO-området i forbindelse med aktivitetsafregning af SFO (vippeafregning), både på almen og specialområdet.
- merforbrug i sygeforsikringspuljen

Mindreforbruget på fælles formål ønskes anvendt til følgende opgaver:

- 2,4 mio. kr. til at finansiere den del af 2-lærer-ordningen der foregår i 2022
- 0,2 mio. kr. til at finansiere udbedring af vejproblematik på Vestervangskolen

- 0,4 mio. kr. til at finansiere ombygning af Herningsholm SFO
- 0,3 mio. kr. til at finansiere aktivitetsregulering på Knudmoseskolen, som ikke blev foretaget i 2021.
- 1,2 mio., kr. til at finansiere en andel af COVID-19 udgifter på det rammestyrede område.
- -0,6 mio. kr. kan finansieres i 2022 med overførte midler fra regnskab 2020.

Serviceområde 16 Børn og Familie

Serviceområde 16, Børn og Familie slutter året med et mindreforbrug på 8,9 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på selvforvaltning, et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. på rammestyling, et merforbrug på 1,4 mio. kr. udenfor rammestyling og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på projekter.

Driftsresultatet 2021 for SO16 Børn og Familie fremgår af nedenstående skema:

	Regnskab	Vedttaget budget	Gen-bevillinger	Tillægs-bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyling	-183.976	-188.034	-3.900	2.350	-189.584	5.608
Selvforvaltning	-77.868	-73.537	-6.602	-1.866	-82.005	4.137
Projekter	-1.005	2	-1.602	-2	-1.602	597
Overførselsindkomster	-11.979	-10.169	0	-393	-10.562	-1.417
I alt	-274.828	-271.738	-12.104	89	-283.753	8.925

Centrale konti (rammestyling) og projekter:

Området består af myndighedsområdets udgifter og tilhørende refusionsindtægter. Endvidere er PPR (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning) og Sundhedsplejen placeret på det rammestyrede område. Mindreforbruget består af forskellige modsatrettede elementer:

Merforbrug vedrørende barselsudligningspuljen og konsulentbesparelser (-0,9 mio. kr.)
Mindreforbrug på PPR og Sundhedspleje, som skyldes primær ubesatte vakancer (+2,6 mio. kr.)
Mindreforbrug på myndighedsområdet (2,5 mio. kr.)

Mindreforbruget på det rammestyrede område ønskes overført til budget 2022 til at finansiere takstområdet.

Der har været et mindreforbrug i Døgn og Familiestøtte Herning i 2020 på over 5 %. Det betyder, at taksterne må sættes ned ud fra reguleringsprincipper gældende på området. Det er tale om en teknisk korrektion, som kun er gældende for 2022.

Selvforvaltning:

Området viser et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i 2021. Den fordeles mellem Døgn og Familiestøtte Herning (3,2 mio. kr.), CBF Ambulant (0,8 mio. kr.) og Tandplejen (0,15 mio. kr.).

Midlerne foreslås i 2022 anvendt indenfor de nævnte områder samt blandt andet til understøttelse af den Tværfaglige indsats (PPR, Sundhedspleje, skole og dagtilbud) og forberedelse og styrkelse af den faglige og IT-mæssige opgavevaretagelse vedrørende den kommende lovpakke "Børnene Først".

Det bemærkes, at opgørelsen af COVID-19 udgifter afholdt på serviceområde 16 viser et forbrug på 0,2 mio. kr. Derfor vurderes det, at der ikke er behov for kompensation på serviceområde 16.

Centrale konti (udenfor rammestyring)

På Serviceområde 16 er der forskellige projekter, hvor der samlet set er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. For projekter gælder generelt, at mer- og mindreforbrug overføres til det kommende år.

Social- og sundhedsudvalget

Serviceområde 13 Handicap og psykiatri

Handicap og Psykiatri er en specialiseret afdeling, der leverer specialiserede ydelser til voksne borgere, som har behov for hjælp og støtte på grund af betydeligt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Målgruppen er primært førtidspensionister med udviklingshæmning, autisme og sindslidelse.

Indsatserne på handicap- og psykiatriområdet er følgende:

- Botilbud, herunder midlertidigt eller længerevarende ophold og med eller uden døgnstøtte
- Aflastningsboliger og fleksible boliger
- Dagtilbud, herunder beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud
- Bostøtte med mulighed for tilknyttet aktivitets- og samværstilbud til borgere, der bor selvstændigt i egen bolig
- Forebyggende og akutte indsatser uden visitation til borgere, der bor selvstændigt i egen bolig

Regnskabsresultatet viser et samlet merforbrug på 10,995 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Beløbet fordeler sig således:

	Regnskab	Vedtaget budget	Genbevilinger	Tillægsbevilinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	-142.235	-118.528	-442	-7.235	-126.205	-16.030
Selvforvaltning	-191.482	-198.758	3.118	-865	-196.505	5.023
Udenfor rammestyring	3.703	4.367	0	0	4.367	-664
Projekter	649	12	-27	-12	-27	676
Overførselsindkomster	-1.819	-1.819	0	0	-1.819	0
I alt	-331.184	-314.726	2.649	-8.112	-320.189	-10.995

Nedenstående viser serviceområdet fordelt på resultatområder.

	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Handicap	-247.942	-257.335	-9.393
Sindslidende	-67.768	-69.869	-2.101
Tværgående	-1.323	-432	891
Blå Kors Varmestue	-3.156	-3.549	-393
I alt	-320.189	-331.185	-10.996

Det samlede resultat på -10,996 mio. kr. er inkl. merudgifter i forbindelse med Covid-19 på 0,6 mio. kr.

Resultatet kan i øvrigt forklares ved følgende hovedposter:

- Mindreforbrug på områder med selvforvaltning og projekter på i alt 5,7 mio. kr.
Dette skyldes primært udfordringer med rekruttering. Der ses en halvering af ansøgere til de faglige stillinger fra 2019 til 2021. Dette gør det svært at rekruttere kvalificeret arbejdskraft og samtidig bliver det også vanskeligere at fastholde nuværende kvalificerede arbejdskraft.
Færre hænder og mere sygdom under Coronaen har givet øget travlhed for de, som er på arbejde, og dermed udfordringer med at levere på det vedtagne serviceniveau.
- Merforbrug på 6,2 mio. kr. på områder med objektiv finansiering: Kofoedsminde, som er et regionalt drevet tilbud for udviklingshæmmede, og de særlige psykiatripladser.
- Merforbrug på den centrale ramme til køb af pladser på 11,1 mio. kr.
Handicap og Psykiatri har gennem flere år været udfordret af en øget tilgang af borgere, og særligt af flere dyre enkeltsager. Udviklingen er i tråd med de landsdækkende udfordringer på handicap- og psykiatriområdet.
Borgere, som opfylder betingelserne for et længerevarende botilbud, har som udgangspunkt frit valg mellem egnede pladser. Et yderligere pres på økonomien i Herning Kommunes tilbud kan betyde, at flere borgere vælger en plads uden for kommunen. Dette er oftest en dyrere løsning.

I 2020 iværksatte Handicap og Psykiatri en udviklingsplan, som gennem ændret mindset og 4 konkrete udviklingsspor skal sikre ny retning og budgetoverholdelse. Arbejdet i de 4 udviklingsspor er fortsat i 2021.

Planen havde en forventet økonomisk effekt på 6,0 mio. kr. i 2021, men har opnået et resultat på ca. 17,2 mio. kr.

Sammen med de vedtagne rammeudvidelser på Serviceområde 13 ved de seneste års budgetforlig har arbejdet med udviklingsplanen været med til at stabilisere et ellers stigende merforbrug på serviceområdet.

Serviceområde 18 Sundhed og ældre

Sundhed og Ældre står for hele sundhed- og ældreplejen, herunder

- Drift af plejecentre,
- Hjemmepleje og hjemmesygepleje
- Forebyggende indsats for ældre og handicappede
- Bevilling af hjælpemidler, forbrugsgoder og boligindretning
- Center for Kommunikation
- Bytoften og erhvervet hjerneskade
- Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler
- Kontakt- og ledsagerordning
- Støtte til frivilligt socialt arbejde
- Kronikerindsats
- Genoptræning og vedligeholdelsestræning
- Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut, samt andre sundhedsopgaver placeret på området

Regnskabsresultatet viser et samlet merforbrug på 31,428 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Beløbet fordeler sig således:

	Regnskab	Vedttaget budget	Genbevilninger	Tillægsbevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyning	-353.160	-350.999	13.251	-10.229	-347.977	-5.183
Selvforvaltning	-471.856	-435.231	-2.013	-7.399	-444.643	-27.213
Udenfor rammestyning	19.812	20.884	0	1.116	22.000	-2.188
Projekter	1.098	-672	-1.905	519	-2.058	3.156
I alt	-804.106	-766.018	9.333	-15.993	-772.678	-31.428

Resultatet er præget af de coronarelaterede merudgifter, som for 2021 er skønnet til 15,4 mio. kr. Heraf har ca. 2 mio. kr. påvirket resultatet på det rammestyrede område, mens de resterende merudgifter kan henføres til selvforvaltning.

Coronamerudgifterne omfatter blandt andet udgifter til drift af værnemiddellager, isolationsfaciliteter, test af personale, distribution af selvtest til Herning kommunes decentrale enheder og ledsagelse/kørsel af borgere til vaccination.

Endvidere har covid-19 medført stigende lønudgifter i forbindelse med ekstra rengøring og sygdom/fravær grundet Corona eller vaccine.

Herudover kan merforbruget henføres til en række kendte udfordringer:

På hjælpemiddelområdet er der et merforbrug på 6,4 mio. kr.

Området har i flere år været udfordret.

For vederlagsfri fysioterapi er der et merforbrug på 2,2 mio. kr.

Området er svært styrbart, da det er praksislægerne, der bevilger, privatpraktiserende fysioterapeuter, der udfører og kommunen, der betaler.

På elevområdet er der et merforbrug på 1,3 mio. kr.

Uddannelsen af SOSU-elever et fokusområde hos Sundhed og Ældre, da det er fødekæden til det fremtidige personale på området. Det er svært at rekruttere i tilstrækkeligt omfang, og der arbejdes derfor hele tiden på at tiltrække elever til uddannelserne i form af kampagner og andre tiltag.

Det resterende merforbrug kan henføres til en række nye udfordringer:

På SOSU-området er der generelt store udfordringer med rekruttering, oplæring og fastholdelse af faglært personale, hvilket medfører øgede udgifter til oplæring af personale.

Der har været behov for en aftale om frivilligt merarbejde (FEA) på SOSU-området i sommerperioden for at undgå massive udfordringer i leveringen af ydelser til borgerne.

Aftalen har forøget lønudgifterne med 1,9 mio. kr.

Rekrutteringsudfordringerne har generelt resulteret i en presset økonomi i både hjemmeplejen, på plejecentrene og på området for erhvervet hjerneskade. En stigning i antallet af demente borgere med behov for skærmede pladser presser ligeledes plejecentrenes økonomi.

En del af disse har fået en almindelig, midlertidig plads, hvilket kræver ekstra personaleressourcer og tilpassede omgivelser for at kunne give borgeren den nødvendige hjælp.

Endelig har Serviceområde 18 dækket en andel af kommunens besparelser på konsulentydelse på 0,7 mio. kr.

Herudover er der en merudgift på 1,9 mio. kr. til Herning kommunes centrale barselsudligningsordning.

Beskæftigelsesudvalget

Serviceområde 17 Forsørgelse og beskæftigelse

Serviceområdet indeholder udgifter til forsørgelse (kontanthjælp, uddannelseshjælp, introduktionsydelse, introduktionsprogram for udlændinge, løntilskud til personer i fleks- og skånejob, ledighedsydelse, revalidering, sygedagpenge, førtidspension, boligstøtte, dagpenge til forsikrede ledige, midlertidig kontantydelse) og udgifter til den aktive beskæftigelsesindsats (driftsudgifter til aktiv beskæftigelsesindsats for ledige, nettolønudgifter til ledige ansat med løntilskud i kommuner og sygedagpengemodtagere) samt øvrige sociale formål.

Fra 2019 har området ligeledes overtaget opgaver omkring misbrugsbehandling, bostøtte og sociale tilbud for socialt udsatte borgere fra serviceområde 13 Handicap og Psykiatri.

De samlede udgifter til Serviceområde 17 Forsørgelse og Beskæftigelse har i 2021 været 1.510,2 mio. kr. Dermed er der i forhold til det korrigerede budget tale om et mindreforbrug på 62,2 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 4,0%.

Hovedtallene for regnskab 2021, fremgår i nedenstående oversigt:

	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
ServiceDriftsUdgifter	-71.843	-102.831	-102.115	-102.664	-167
Budgetgaranti	-1.039.849	-1.009.812	-1.144.163	-1.098.434	88.622
Aftale	-353.049	-397.582	-353.049	-371.408	-26.174
I alt	-1.491.496	-1.510.225	-1.599.327	-1.572.506	62.281

Bemærkninger til regnskabsresultat:

Det samlede regnskab for området udviser et mindreforbrug på 62,3 mio. kr. De primære årsager til den samlede afvigelse imellem korrigeret budget og regnskabet er sammensat af flere elementer og fordeler sig som følger:

Service driftsudgifter:

For servicedriftsområdet var der i 2021 et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr.

De primære årsager til merforbruget på området, skyldes følgende hovedelementer:

- Mindreforbrug på 1,4 mio. kr. for områder omfattet af selvforvaltning. Mindreforbruget skyldes blandt andet at overførsler fra 2020 til 2021 ikke er anvendt.
- Merforbrug på 4,5 mio. kr. vedr. områder omfattet af rammestyring. Merforbruget skyldes primært, at der har været et højere forbrug på køb af længerevarende botilbud og bostøtte end fastlagt i budgettet.
- Mindreforbrug på 2,7 mio. kr. for områder udenfor rammestyring. Der er her tale om budget til FGU, Produktionsskoler, STU, Begravelseshjælp samt lønudgifter til forsikrede ledige m.fl. ansat i løntilskud.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. for projekter. Mindreforbruget skyldes forskydninger mellem afholdelse af udgifter og modtagelse af tilskud og søges overført til 2022

Udgifter under budgetgarantien:

For budgetgarantiområdet var der i 2021 et samlet mindreforbrug på 88,6 mio. kr.

De primære årsager til mindreforbruget på området, skyldes følgende hovedelementer:

- Mindreforbrug på 6,3 mio. kr. for områder omfattet af selvforvaltning på fkt. 05.68.90, der omhandler driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.
- Mindreforbrug på 82,9 mio. kr. på områder udenfor rammestyring. Blandt andet har udgifterne til Dagpenge til forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælp samt Ressource- og jobafklaringsforløb været væsentlig lavere end forudsat i budgettet.
- Merforbrug på 0,5 mio. kr. for projekter. Merforbruget skyldes forskydninger mellem afholdelse af udgifter og modtagelse af tilskud og søges overført til 2022.

Udgifter under aftaleområdet (DUT):

For aftaleområdet var der i 2021 et samlet merforbrug på 26,2 mio. kr., hvor hele området er udenfor rammestyring. Her er der primært tale om et merforbrug på sygedagpenge på grund af de mange Corona-relaterede sygdommeldinger.

Samlet set er der i 2021 et mindreforbrug på 2,854 mio. kr. på områder med overførselsadgang (rammestyring, selvforvaltningsaftaler og projekter), som søges overført til 2022.

Kultur- og Fritidsudvalget

Serviceområde 11 Idræt og Fritid

Herning Kommune har et rigt og varieret idræts- og fritidsliv med over 300 frivillige foreninger hovedsagelig fordelt på hhv. idræts-, kirkelige, uniformerede og blandede foreninger. Foreningerne har tilsammen tæt ved 50.000 medlemmer.

De økonomisk største poster på serviceområde 11 er driftsstøtte til det frivillige foreningsliv og til selvejende institutioner, men også folkeoplysende aktiviteter og eliteudvikling hører til her. På anlægssiden ydes der støtte til større og mindre idrætsbyggerier samt idræts- og fritidsfaciliteter.

Der har i 2021 været flg. fokusområder

- Bevæg Dig For Livet
- Bæredygtighed og folkeoplysning
- Idræt som mere end bevægelse
- Foreningernes udvikling og arbejdet med frivillighed
- Udvikling af talentmiljøer
- Understøtte nye typer af aktiviteter

I forhold til et samlet korrigeret budget på 118,5 mio. kr., har der været et mindreforbrug på 13,3 mio. kr.

Afvigelserne kan henføres til flg. forhold:

- 0,300 mio. kr. vedr. vedligeholdelse stadion- og Idrætsanlæg,
- 2,569 mio. kr. vedr. svømmeanlæg og Kousgaards Plads, hvoraf 1,981 mio. kr. overføres til anlægskonti vedr. fremtidige renoveringsopgaver,
- 1,180 mio. kr. vedr. projekter mv., herunder Bevæg dig for Livet, Åben Skole, Parasport og Aktiv Ferie,
- 1,550 mio. kr. vedr. pulje til ketchersport/padeltennis,
- 0,400 mio. kr. vedr. COVID-pulje,
- 4,381 mio. kr. vedr. endnu ikke udbetalte bevillinger på idrætshal- og foreningsområdet,
- 2,949 mio. kr. vedr. eventområdet mv., hvoraf 2,406 mio. kr. vedr. aflyste events tilbageføres til Eventpuljen under Økonomi- og Erhvervsudvalget.

I 2021 har man ud over de normale tilbud og aktiviteter anvendt tid og ressourcer på afholdelse af World Cup i Dressur, Lykke Cup og en herrelandskamp i fodbold, men en række arrangementer og events er blevet aflyst eller udsat grundet Covid-19.

Serviceområde 14 Biblioteker

Herning Bibliotekerne driver hovedbiblioteket i Østergade 8 samt 5 lokalbiblioteker. Desuden indgår drift og udvikling af de lokalhistoriske arkiver, herunder driftsudgifter vedrørende Lokalhistorisk Arkivs andel af Historiens hus, Museumsgade 32, Herning.

Herning Bibliotekerne havde samlet et netto merforbrug på 98.000 kr. i forhold til korrigeret budget 2021 på 42,154 mio. kr. Merforbruget søges overført til 2022.

Corona lukkede for de fysiske biblioteker og aktiviteter i en del af 2021. Men med en også digital omstilling af udlån og services, og udbud af digitale kulturelle oplevelser og læringsaktiviteter, samt en målrettet indsats for at invitere borgerne til at besøge bibliotekerne fysisk når det var muligt, blev der uanset Corona fastholdt et pænt aktivitetsniveau og besøgs- og udlånstal hele året. Antallet af brugere og udlån på bibliotekets digitale tjenester, hvor borgerne kan låne e-bøger og lydbøger, steg markant og der blev afholdt en lang række velbesøgte digitale arrangementer som bl.a. forfatterforedrag, videnskabelige foredrag, book-talks og læringsforløb til skoleeleverne. Mange tusinde studerende modtog hjælp til opgaveskrivning over mail og telefon.

Litteraturen for både børn og voksne var igen et særligt indsatsområde, og det indbefattede bl.a. en række store læseindsatser- og litteraturfestivaler som "HerLitt", "Læseklasser" og "Sommerbogen". En anden stor satsning var "Børnefolkemødet" om FN's verdensmål, som løb af stabelen for anden gang.

På centralbibliotekssiden blev der taget hul på at realisere den nye 4-årige rammeaftale for centralbiblioteks-funktionen 2021-2024 mellem staten og centralbibliotekerne, og Herning Bibliotekerne arbejdede særligt med materialeoverbygningen til landets biblioteker samt en national børnelitterær indsats. Centralbibliotekets tilbud til regionen Midtjylland, som bl.a. møde- og netværksfora om bl.a. læsekredse for sårbare unge foregik delvist digitalt og med stor deltagelse.

Projekter fra 2021 med eksterne tilskud > 100.000 kr.:

- Børnefolkemødet
- Kan det passe?
- Etablering af regionalt netværk for bibliotekssamarbejde – forsætter i 2022
- Cultural Heritage for the future
- Biblioteksvagten
- eKurser

Egne mindre projekter og med eksterne tilskud < 100.000 kr.

- HerLitt børn og voksne
- Spis med EU
- Hold hjernen frisk
- Vinter- og sommerbogen

Serviceområde 15 Kultur

Hovedpointen i Herning Kommunes kulturpolitik er, at alle borgere skal have mulighed for at opleve og deltage i kultur hver dag, fordi vi tror på, at kultur kan skabe og styrke fællesskaber, personlig udvikling og kollektiv udvikling af hele vores kommune.

Hovedlinjerne i politikken er:

- Når kulturen er løftestang,
- Når vi skaber kultur,
- Når kultur rører os.

Kulturområdet er i tæt kontakt med en lang række samarbejdspartnere. Både internt i kommunen, hvor kultur spiller en rolle på mange andre områder, fx på skoleområdet, børneområdet og sundhedsområdet. Men kulturen skabes først og fremmest i samarbejde med en masse mennesker og institutioner både i og uden for Herning Kommune.

Der har i 2021 været flg. Fokusområder:

- Mod giver kant,
- Kulturen som dannelse,
- Kultur er sundhed og bæredygtighed.

I forhold til et samlet korrigeret budget på 64,3 mio. kr., ansøges om overførsel af mindreforbrug på i alt 8,4 mio. kr.

Afvigelserne kan henføres til flg. forhold:

- 0,354 mio. kr. vedr. CHPEA-Museet
- 0,025 mio. kr. vedr. Børneteater
- 1,100 mio. kr. vedr. Musikskolen
- 0,640 mio. kr. vedr. Kulturudvalgets Rådighedsbeløb
- 0,221 mio. kr. vedr. Historiens Hus
- 0,281 mio. kr. vedr. Huset No7
- 0,683 mio. kr. vedr. Den Gule Bygning - opsparing til renovering af tag
- 0,190 mio. kr. vedr. Alhuset
- 0,370 mio. kr. vedr. Stationen i Aulum
- 1,440 mio. kr. vedr. kulturarrangementer, herunder kulturaftalemidler
- 0,128 mio. kr. vedr. Kulturelt Samråd
- 0,050 mio. kr. vedr. Kulturfest Herning
- 1,146 mio. kr. vedr. Talentmidler
- 0,088 mio. kr. vedr. Skovsnogen, projekt
- 0,492 mio. kr. vedr. Kultur på Recept
- 0,428 mio. kr. vedr. Aftenskoleundervisning
- 0,440 mio. kr. vedr. Genstartsmidler, Kultur/Retur og Kulturpulje
- 0,220 mio. kr. vedr. Kulturhistorisk Formidling
- 0,090 mio. kr. vedr. Diverse mindre forbrug

En række kulturarrangementer er i 2021 blevet aflyst eller udsat grundet Covid-19, det er dog lykkedes flere kulturinstitutioner at gennemføre onlinearrangementer.

Forebyggelsesudvalget

Serviceområde 19 Forebyggelse

Forebyggelsesudvalget har udover kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet ansvaret for boligsocialt arbejde samt sundhedsfremme og forebyggelse på tværs af Herning Kommune. Forebyggelsesudvalget skal derfor samarbejde med de øvrige fagudvalg.

Sundhedspolitikken danner rammen for Herning Kommunes fokusområder i arbejdet med sundhedsfremme og forebyggelse. Sundhedsprofilen fra Region Midtjylland fortæller, hvilke sundhedsudfordringer, der er i Herning Kommune.

Sundhedspolitikken og sundhedsprofilen giver dermed tilsammen en pejling på, hvilke områder der kan indledes samarbejde med de øvrige fagudvalg med henblik på optimering af folkesundheden i Herning Kommune.

Regnskabet for 2021 vedrørende drift viser et samlet mindreforbrug på 2,699 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Heraf søges 1,427 mio. kr. overført til 2022.

Beløbene fordeler sig således:

	Regnskab 2021	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Selvforvaltning	-4.955	-4.772	-1.078	0	-5.850	895
Projekter	-25	0	-558	0	-558	533
Aktivitetsbestemt medfinansiering	-325.550	-326.822	0	0	-326.822	1.272
I alt	-330.530	-331.594	-1.636	0	-333.230	2.700

Selvforvaltning

Der er et mindreforbrug på selvforvaltning på 0,895 mio. kr. inkl. overførsel fra 2020 på 1,078 mio. kr.

Forebyggelsesudvalget har prioriteret indsatser, ofte over flere år. Der har været fokus på konkrete indsatser omkring rygning, overvægt og mental sundhed.

De igangværende indsatser videreføres under Serviceområde 18, Sundhed og Ældre fra 2022. Det indstilles således at mindreforbruget på 0,894 mio. kr. overføres til budget 2022 for Serviceområde 18.

På selvforvaltningsområdet indgår endvidere kommunens medfinansiering af den boligsociale indsats. Hertil er bevilget 0,591 mio. kr. i 2021. Ansvar for indsatsen overgår til Serviceområde 17 Forsørgelse og Beskæftigelse fra 2022.

Projekter

Der er et mindreforbrug på projekter på 0,533 mio. kr. inkl. overførsel fra 2020 på 0,558 mio. kr. Eneste igangværende projekt er Naturens Rige, som er en arv til Hjerteforeningen, hvilket betyder at midlerne anvendes i samråd med flere forskellige aktører, og der er mange forskellige interesser. Der arbejdes på yderligere initiativer omkring hjertestien. Projektet videreføres under Serviceområde 18, Sundhed og Ældre.

Aktivtetsbestemt medfinansiering

Aktivtetsbestemt medfinansiering budgetteres i henhold til KL's udgiftsskøn i forbindelse med økonomiaftalen.

Siden 2019 har regeringen valgt at fastfryse den kommunale medfinansiering i form af månedlige acotobetalinge, udregnet på baggrund af de enkelte kommuners budget. Mindreforbruget i 2021 på 1,272 mio. kr. opstår som følge af forskydning i acotobetalingerne mellem årene.

Herning kommunes bloktilskud til aktivtetsbestemt medfinansiering udgjorde ca. 350 mio. kr. i 2021.

Området overgår til Serviceområde 18 Sundhed og Ældre fra 2022.

Renter

Der har i 2021 været en nettorenteudgift på 8,9 mio. kr.

I forhold til en budgetteret nettorenteindtægt på 5,9 mio. kr., har der således været en mindreindtægt på 14,8 mio. kr.

Dette kan primært henføres til at renteniveauet i forbindelse med kapitalforvaltningen i 2021 har været væsentlig lavere end forventet ved budgetlægningen for 2021.

Resultatet fordeler sig med renteindtægter på 27,2 mio. kr. (heraf indtægter i forbindelse med garantiprovisioner på 1,5 mio. kr.) og renteudgifter på 36,1 mio. kr.

Renteindtægterne fordeler sig med et afkast på de likvide beholdninger og deponerede beløb på 22,5 mio. kr. og renter vedrørende kort og langfristede tilgodehavender samt garantiprovision på i alt 4,5 mio. kr.

Renteudgifterne fordeler sig med renter på langfristet gæld på 7,6 mio. kr., realiserede kurstab på 27,2 mio. kr. og renter vedrørende kortfristet gældsposter på 0,2 mio. kr.

Til uddybning af udviklingen på renteområdet m.v. i 2021, er der udarbejdet en finansiel afrapportering, der blev forelagt på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 28. februar 2022.

Note. Revisionsydelse

Som en del af de obligatoriske notekrav, skal oplyses hvilke "ikke revisionsydelse" kommunens revision har leveret i revisionsåret.

For 2021 er der leveret følgende "ikke revisionsydelse":

Erklæringer med sikkerhed, omfattende

- Revision af projektregnskaber og opgørelser

Anden rådgivning, omfattende

- Generel regnskabsmæssig rådgivning og generel momsrådgivning og bistand i mindre omfang

Regnskabsoversigt 2021 – Anlægsudgifter

Herning Kommune

Regnskabsoversigt 2021

- 1.000 kr. -

- = udg. + = indt.

	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedttaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Anlægsudgifter							
Økonomi- og Erhvervsudvalget	-63.357	439	-6.393	-7.288	-8.038	-21.719	22.158
02 Arealerhvervelser/salgssindtægter	13.240	15.508	-1.245	14.456	1.867	15.078	430
11 Idræt og Fritid	-52.162	-6.830	0	-11.988	-2.250	-14.238	7.408
15 Kultur	-4.785	-458	-77	-5.343	0	-5.420	4.962
20 Administration m.v.	-19.650	-7.781	-5.071	-4.413	-7.655	-17.139	9.358
Teknik- og Miljøudvalget	-49.728	-28.620	-37.563	-15.968	-15.608	-69.139	40.519
03 Kommunale ejendomme mm	-27.969	-9.792	-14.596	-4.485	-7.971	-27.052	17.260
04 Grønne områder	2.428	1.333	-5.205	-434	-687	-6.326	7.659
09 Trafik	-24.187	-20.161	-17.762	-11.049	-6.950	-35.761	15.600
Byplanudvalget	-10.858	-9.148	-19.002	-19.251	-450	-38.703	29.555
03 Kommunale ejendomme mm	-465	-1.549	-1.898	-5.070	0	-6.968	5.419
09 Trafik	-10.393	-7.599	-17.104	-14.181	-450	-31.735	24.136
Børne- og familieudvalget	-58.471	-73.589	-55.676	-68.343	-3.052	-127.071	53.482
10 Dagtilbud for børn	-6.777	-26.982	-11.581	-32.555	-3.365	-47.501	20.519
12 Folke- og ungdomsskoler	-51.694	-45.942	-44.095	-35.788	1.073	-78.810	32.868
16 Børn og familie	0	-665	0	0	-760	-760	95
Social- og sundhedsudvalget	-38.146	-11.835	-38.088	-6.919	-762	-45.769	33.934
13 Handicap og psykiatri	-35.127	-10.649	-32.706	-5.753	4.000	-34.459	23.810
18 Sundhed og ældre	-3.019	-1.186	-5.382	-1.166	-4.762	-11.310	10.124
Kultur- og Fritidsudvalget	-53.452	-49.660	-33.227	-31.915	-4.455	-69.597	19.937
11 Idræt og fritid	-48.852	-48.035	-32.710	-30.019	-3.701	-66.430	18.395
15 Kultur	-4.600	-1.625	-517	-1.896	-754	-3.167	1.542
Anlægsudgifter i alt	-274.012	-172.413	-189.949	-149.684	-32.365	-371.998	199.585
Jordforsyning							
Salg af jord	109.116	105.696	67.377	-30.475	27.851	64.753	40.943
Køb af jord og byggemodning	-75.339	-106.139	-56.467	-67.423	1.587	-122.303	16.164
I alt	33.777	-443	10.910	-97.898	29.438	-57.550	57.107

Anlægsudgifter 2021

Herning Kommune har i 2021 har nettoanlægsudgifter til skattefinansierede anlæg på 172,9 mio. kr., heraf nettoudgifter på jordforsyningsområdet på 0,4 mio. kr.

I forhold til det vedtagne budget har nettoudgifterne været 6,1 mio. kr. mindre.

I forhold til det korrigerede budget, har forbrugt været 256,6 mio. kr. lavere.

Udgifterne er fordel over en stor række anlægsprojekter. Som de største projekter i 2021 kan nævnes, Talentskole ved Holing Sportscenter (28,7 mio. kr.) Opgradering og renovering af idrætscentret på Holingknuden (28,5 mio. kr.), Det Blå Rum (14,1 mio. kr.) Engblommen, Snebjerg (12,5 mio. kr.)

Forsyningsvirksomheder (Renovation og Klimatilpasningsprojekter)

Renovationsområdet er taksfinansieret af brugerne, og skal derfor økonomisk hvile-i-sig selv. Dette betyder, at et overskud et år, skal udlignes de efterfølgende år enten via takstnedsættelse eller via øgede investeringer.

Klimatilpasningsprojekterne udføres af Herning Kommune og lånefinansieres. Renter og afdrag på disse lån opkræves efterfølgende hos vandselskaberne.

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2021 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedttaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Forsyningsvirksomheder							
Drift (Renovation)	-1.598	-6.189	-4.001	0	-2.112	-6.113	-76
Anlæg (Renovation)	-9.419	-29.643	-1.834	-32.048	0	-33.882	4.239
Anlæg (Klimatilpasning)	396	360	0	2.755	0	2.755	-2.395
I alt	-10.621	-35.472	-5.835	-29.293	-2.112	-37.240	1.768

Renovationsområdet sikrer den til enhver tid optimale håndtering af affald i henhold til miljø, service og økonomi. Området omfatter indsamling af dagrenovation, papir, glas, problemaffald samt storskrald ved private husstande i kommunen, herunder også indsamling ved boligforeninger. Derudover drift af kommunens genbrugspladser samt planlægning og udarbejdelse af affaldsregulativer for erhverv og private husstande.

Det samlede resultat viser et merforbrug på 0,078 mio. kr. Der har været et netto forbrug på ca. 6,2 mio. kr., hvilket skyldes, at det vedtagende renovationsgebyr ikke dækker de faktiske udgifter til den nye affaldsordning.

Regnskabsoversigt 2021 – Finansiering og Likviditetsudvikling

Finansieringen af årets resultat i en kommune kan i store træk foregå enten via lånoptagelse eller via de likvide midler (kassebeholdningen)

Nedenstående viser, hvorledes resultatet for Herning Kommune er finansieret, og hvilken indflydelse dette har haft på likviditeten.

Finansiering

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2021 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Vedtaget budget A	Gen- bevillinger B	Tillægs- bevillinger og omplac. C	Korrigeret budget D=(A+B+C)	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Likviditetspåvirkning:							
Resultat	44.251	94.221	54.092	-356.107	-17.377	-319.392	413.613
Optagelse af lån og byggekreditter	129.990	14.500	10.070	45.080	663	55.813	-41.313
Afdrag på lån	-54.834	-66.025	-76.455	0	15.250	-61.205	-4.820
Deponeringsændringer	-6.566	13.673	4.000	0	-5.924	-1.924	15.597
Ændringer af kortfristede tilgodehavender og gæld, samt langfristede tilgodehavender	67.412	-102.433	8.656	-21.033	-7.497	-19.874	-82.559
Ændring af likviditet	180.253	-46.064	363	-332.060	-14.885	-346.582	300.518
Likviditet:							
Primosaldo	465.556	652.670				652.670	
Ændring fra regnskabet	180.253	-46.064				-346.582	
Kursregulering af obligationer	6.861	-20.557				0	
Saldo	652.670	586.049				306.088	

Årets resultat er et likviditetsforbrug på 66,6 mio. kr.

Der er i årets løb afdraget 66,0 mio. kr. på den langfristede gæld og optaget lån på 14,5 mio. kr. til finansiering af udlån til indefrosne ejendomsskatter.

Dette betyder en nettonedbringelse af den langfristede gæld på 51,5 mio. kr.

Der frigivet deponeringer på 16,7 mio. kr. primært på grund af nedbringelse af deponeringen af den ikke udnyttede del af lånoptagelse til fremrykkede investeringer.

Ændringerne i de kort- og langfristede poster (bl.a. gæld til leverandører) har betydet et likviditetsforbrug på 102,4 mio. kr.

Da kursreguleringen af obligationsbeholdningen har været på -20,6 mio. kr., betyder det, at den bogførte likviditet ultimo 2021 ender på 586,0 mio. kr. mod 652,7 mio. kr. ved årets start.

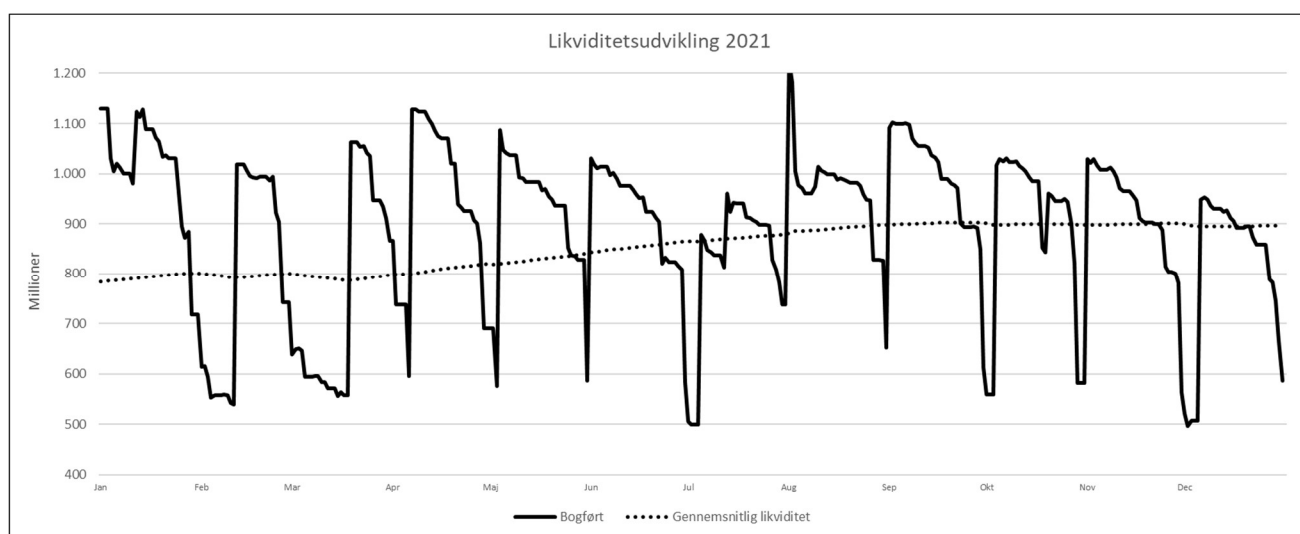
Likviditetsudvikling

Herning Kommune havde primo en bogført likviditet på 652,7 mio. kr. Efter det foranstående likviditetsforbrug på 66,6 mio. kr., endte den bogførte likviditet på 586,0 mio. kr.

Ud over den bogførte likviditet skal kommunerne opgøre og indberette likviditeten fratrukket kassekreditter som gennemsnit over de seneste 12 måneder. (Likviditeten efter kassekreditreglen)

Denne opgørelse af den gennemsnitlige likviditet har igennem 2021 udviklet sig fra primo 2021 på 782,8 mio. kr. til 896,4 mio. kr. ultimo 2021.

Nedenstående viser udviklingen i den bogførte likviditet dag for dag gennem 2021, samt den gennemsnitlige likviditets udvikling gennem 2021.



Med hensyn til 2022 forventes det, at den gennemsnitlige likviditet vil have en moderat faldende tendens igennem hele 2022.

Balancen ultimo 2021

	Ultimo 2020 1.000 kr.	Ultimo 2021
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver	2.694.518	2.686.883
Grunde	352.314	351.762
Bygninger	2.082.596	1.990.360
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	61.556	66.239
Inventar - herunder IT udstyr	9.517	7.388
Materielle anlægsaktiver under udførelse	188.535	271.134
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Finansielle anlægsaktiver	3.040.474	3.089.821
Note 1 Aktier og andelsbeviser m.v.	2.732.059	2.741.112
Tilgodehavender hos grundejere	0	0
Udlån til beboerindsud	16.537	17.875
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	147.058	164.051
Deponerede beløb for lån m.v.	211.731	198.057
Klimainvesteringer	2.755	2.395
Andre forsyningsvirksomheder	-69.666	-33.669
Omsætningsaktiver - varebeholdninger	508	515
Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	280.793	250.071
Omsætningsaktiver - tilgodehavender	245.839	246.685
Refusionstilgodehavender	54.482	63.756
Tilgodehavender i betalingskontrol	122.068	117.763
Andre tilgodehavender	4.073	1.683
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	11.407	11.756
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	53.809	51.727
Omsætningsaktiver - værdipapirer	61.668	60.675
Pantebreve	61.668	60.675
Note 2 Likvide beholdninger	952.127	665.492
Kontante beholdninger	113	93
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-485.963	-751.148
Investerings- og placeringsforeninger	195.547	341.319
Realkreditobligationer	1.232.519	1.069.523
Statsobligationer	9.911	5.705
AKTIVER I ALT	7.275.927	7.000.142
PASSIVER		
Note 3 Egenkapital	4.425.348	4.498.777
Modpost for takstfinansierede aktiver	48.918	49.820
Modpost for selvejende institutioners aktiver	130.854	124.435
Modpost for skattefinansierede aktiver	2.796.048	2.763.216
Reserve for opskrivninger	0	0
Modpost for donationer	10.675	10.192
Balancekonto	1.438.853	1.551.114
Hensatte forpligtelser	607.084	598.411
Note 4 Langfristede gældsforpligtelser	1.238.557	1.194.387
Selvejende institutioner med overenskomst	15.996	16.876
Stat og Hypotekbank	0	0
Realkredit	26.083	23.526
Kommunekredit	340.968	327.370
Pengeinstitutter	11.386	11.386
Gæld vedrørende klimainvesteringer	3.180	2.708
Lønmodtagernes Feriemidler	254.747	249.159
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	569.493	539.341
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	16.704	24.021
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.	50.740	47.801
Alderssparefond	-780	-679
Legater	299	359
Depositata	49.657	46.541
Parkeringsfond	1.564	1.580
Kortfristede gældsforpligtelser	954.198	660.766
Kassekreditter og byggelån	299.456	79.444
Kortfristet gæld til staten	36.233	30.799
Skyldige feriepenge	176.077	198.055
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	366.131	296.623
Mellemregningskonto	61.025	39.705
Selvejende institutioner med overenskomst	15.276	16.140
PASSIVER I ALT	7.275.927	7.000.142

Noter til balancen

Indskud i Landsbyggefonden

Herning Kommune har et større indskud i Landsbyggefonden vedrørende blandt andet grundkapitalindskud i forbindelse med almene boliger.

På grund af de gunstige lånevilkår med bl.a. rentefrihed og betydelig afdragsfrihed optages disse ikke i balancen som tilgodehavende.

Værdien af Herning Kommunes indskud er ultimo 2021 på 295.886.837 kr.

Note 1: Aktier og andelsbeviser

Saldoen for noterede aktier svarer til kursværdien pr. 31. december.

For ikke-noterede aktier og kapitalandele (andelsbeviser, indskudsbeviser o. lign) foretages indregningen i kommunens regnskab efter den indre værdis metode opgjort i henhold til seneste aflagte årsregnskab for de selskaber, som kommunen har kapitalandele i.

Beregningen foretages som Herning Kommunes ejerandel af selskabets egenkapital.

Reguleringen foretages over egenkapitalen og indgår således ikke i driftsregnskabet.

Nedenstående opgørelse er foretaget på baggrund af selskabernes årsregnskab for 2020.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel %	Indre værdi kr.	Kommunens andel kr.
A/S Herning Hallen	45,52	100.279.000	45.643.985
Midtjyllands Lufthavn	27,98	22.439.000	6.278.428
A/S Sdr. Omme Plantage	0,18	56.459.245	99.400
Herning Vand Holding A/S	100,00	2.685.095.000	2.685.095.000
Brand & Redning MidtVest	43,30	9.224.000	3.993.992
Total			2.741.110.805

Note 2: Likvide beholdninger

Af den anførte beholdning på 665,5 mio. kr., vedrører 79,5mio. kr. likvider vedrørende indgåede REPO-forretninger, der betragtes som kassekredit og som derefter ikke må indregnes i kommunens likviditet, når denne opgøres efter "kassekreditreglen".

Likviditeten efter "kassekreditreglen" er derfor 56,0 mio. kr. ultimo 2021.

Note 3: Udvikling i egenkapitalen

Udvikling i egenkapitalen excl. fysiske aktiver:	mio. kr.	
Egenkapital primo 2021		1.438,8
Ændringer i 2021:		
Likvide aktiver incl. kassekreditter:		
Forbrug jfr. regnskabsopgørelsen	66,6	
Finansielle anlægsaktiver:		
Regulering af indre værdi vedr. Aktier og andelsbeviser m.v., forskydninger i udlån til beboerindskud og andre langfristede udlån og tilgodehavender, deponeringsændringer samt udlæg vedr. forsyningsvirksomheder.	-49,3	
Omsætningsaktiver tilgodehavender:		
Refusionstilgodehavender hos staten, tilgodehavender i betalingskontrol og andre kortfristede tilgodehavender, mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår samt forskydninger i aktiver tilhørende selvejende institutioner	-0,8	
Omsætningsaktiver værdipapirer:		
Forskydninger vedr. pantebreve	1,0	
Hensatte forpligtelser:		
Pensionsforpligtelser og bonus vedr. tjenestemænd, arbejdsskader samt Udstykning.	-8,7	
Langfristede gældsforpligtelser:		
Afdrag på lån , gæld vedr. finansielt leasede aktiver, selvejende inst, klimainvesteringer og Feriemidler.	-44,2	
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.:		
Vedr. fonds, legater, deposita mv	-2,9	
Kortfristede gældsforpligtelser excl. kassekreditter:	-73,4	
Reserve for opskrivning af aktiver	0,0	
Modpost vedr. Donationer	-0,5	
I alt en udvikling på	-112,3	
Egenkapital ultimo excl. fysiske aktiver		1.551,1

Note 4: Langfristet gæld

Som bemærkning til regnskabet skal der være en redegørelse for de swap-aftaler, som Herning Kommune har indgået, og som endnu ikke er udløbet. En swap er aftale mellem to eller flere parter om at bytte betalingsstrømme på aftalevilkår over aftalt periode.

Herning Kommune har indgået følgende swap-aftaler:

Kontrakt nr. 1007304/1267304

Swap

Dato for indgåelse af kontrakten 12/05 2011 med startdato 30/06 2011

Kontrakten vedrører kommunens lån i Kommunekredit

Denne kontrakt afløser tidligere kontrakt 600000/655942 af 12/09 005

Ændringen skyldes omlægning af lån i EUR til DKK

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	125.000.000
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2021	62.909.351
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-11.792.344
Kontraktens udløbstidspunkt	14/09 2028
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

Kontrakt nr. 680159/793356

Annullerbar swap

Dato for indgåelse af kontrakt 31/05 2007 med startdato 02/07 2007

Kontrakten vedrører Vildbjerg Skole med det formål at sikre sig mod rentestigninger.

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	113.201.285
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2021	113.346.580
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-33.613.144
Kontraktens udløbstidspunkt	01/10 2036
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

Kontrakt nr. 1127724/1446636

Swap

Dato for indgåelse af kontrakt 21/07 2012 med startdato 29/7 2012

Kontrakten vedrører kommunens lån i kommunekredit

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	47.000.000
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2021	26.917.503
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-266.415
Kontraktens udløbstidspunkt	29/6 2022
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

Kontrakt nr. 694352/814667

Kontrakten vedrører en CAP. Kommunen har fået udbetalt kr. 5.404.507,43 den 28/02 2008

Der skal kun ske afregning såfremt renten overstiger 5,00%

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	136.266.137
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2021	73.132.379
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-285.925
Kontraktens udløbstidspunkt	01/07 2030
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK

Kontrakt nr. S2014Z99654

Swap

Dato for indgåelse af kontrakt 8/1 2014 med startdato 21/1 2014

Kontrakten vedrører kommunens lån i kommunekredit

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	18.000.000
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2021	12.263.699
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	1.833.854
Kontraktens udløbstidspunkt	20/1 2034
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

LÅNEFORTEGNELSE

SAMMENSTILLING

	Saldo primo	Afdrag m.m.	Optagne lån m.m.	Saldo ultimo
Selvejende institutioner	102	0	0	102
- Indefrosne feriemidler	15.995.559		880.818	16.876.377
Almindelig realkredit	26.083.349	2.248.735	0	23.526.395
Indeks- og kursregulering		-118		
Byfornyelse, tabsgivende lån		308.337		
KommuneKredit	910.460.865	57.967.475	14.500.000	866.711.427
Indeks- og kursregulering		-1.202		
Ældreboliger, afdrag		283.165		
Statslån	11.385.903	0	0	11.385.903
Klimainvesteringer	3.179.503	471.347	0	2.708.156
Lønmodtagernes Feriemidler	254.747.297	5.587.907		249.159.390
Finansielt leasede aktiver	16.704.219		7.316.302	24.020.521
Langfristet gæld i alt	<u>1.238.556.797</u>	<u>66.865.646</u>	<u>22.697.120</u>	<u>1.194.388.271</u>

LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2021
ALMINDELIG REALKREDIT			
Realkredit Danmark			
Lån nr. 1427.4405-5	Var.	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	285.601
Lån nr. 1427.4405-13	2,1316	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	5.077.818
Lån nr. 1427.4405-12	2,0480	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	337.192
Lån nr. 1427.4405-11	2,0480	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	1.286.712
Nykredit			
Lån nr. 0300370-1	3,9712	Chr. Ydesvej 16, Herning	2.426.434
Lån nr. 0307827-5	Var.	Smedegade 13-13 A, Herning	202.730
Lån nr. 0307827-6	5,7716	Smedegade 13-13 A, Herning	689.297
Lån nr. 0307827-9	5,7316	Smedegade 13-13 A, Herning	180.369
Lån nr. 0307827-10	Var.	Smedegade 13-13 A, Herning	39.881
Lån nr. 0324371-1	5,6532	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	8.495.403
Lån nr. 0324371-2	Var.	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	1.476.697
Lån nr. 0324371-3	7,0196	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	2.633.544
Lån nr. 0324371-4	Var.	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	394.716
KOMMUNEKREDIT			
KommuneKredit			
Lån nr. 201341065	Var.	Indskud i Landsbyggefonden samt skolerenov.	1.280.000
Lån nr. 201136840	Var.	Konvertering af otte andre lån	82.530.343

LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2021
Lån nr. 201137435	Var.	Kvalitetsfond	7.789.530
Lån nr. 201238919	Var.	Kvalitetsfond	58.416.708
Lån nr. 201441502	Var.	Kvalitetsfond	12.263.699
Lån nr. 201748346	0,6800	Energirenoveringer	9.996.964
Lån nr. 202053314	Var.	Indefrosset grundskyld 2019	10.400.000
Lån nr. 202053315	Var.	Fastfrysning af grundskyld	4.850.000
Lån nr. 201950289	Var.	Jordkøb	13.030.566
Lån nr. 202052561	Var.	Fremrykning af anlægsprojekter til 2020	112.312.500
Lån nr. 202153479	Var.	Indefrosset grundskyld 2020	14.500.000

GÆLD VEDR. ÆLDREBOLIGER

KommuneKredit

Lån nr. 19655	Var.	Th. Nielsens Gade/Nørregade, Herning	24.272.972
Lån nr. 9822863	Var.	Rosenlund Centret, Snejbjerg	11.985.865
Lån nr. 201239193	2,7000	Rosenlund Centret, Snejbjerg	604.779
Lån nr. 200024255	Var.	Baunetoften, Tjørring	133.555
Lån nr. 200024256	Var.	Baunetoften, Tjørring	5.066.545
Lån nr. 200125021	-0,5036	Toftebo, Hammerum	7.744.596
Lån nr. 200327125	-0,5320	Toftebo, Hammerum	9.883.043
Lån nr. 200428521	-0,4531	Toftebo, Hammerum	151.505
Lån nr. 200731970	-0,4276	Vesterled, Herning	9.650.989
Lån nr. 200731971	-0,4276	Vesterled, Herning	16.624.217
Lån nr. 200731972	-0,4276	Vesterled, Herning	19.452.182

LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2021
Lån nr. 200833429	-0,4217	Vesterled, Herning	2.037.169
Lån nr. 200833430	-0,4217	Vesterled, Herning	1.364.982
Lån nr. 201442550	2,6100	Vesterled, Herning	660.288
Lån nr. 200630810	-0,4346	Rehabiliterings Center Herning	10.620.544
Lån nr. 202052734	-0,4010	Rehabiliterings Center Herning	9.710.073
Lån nr. 200832653	-0,4217	Søglimt, Sunds	18.770.205
Lån nr. 200833600	-0,4166	Søglimt, Sunds	9.003.323
Lån nr. 201137608	-0,0659	Søglimt, Sunds	6.105.727
Lån nr. 201441645	0,3528	Søglimt, Sunds	1.614.815
Lån nr. 200630631	-0,4346	Kildehøj, Vildbjerg - leve/bo-miljø	16.533.783
Lån nr. 200732199	-0,4276	Skovlyset, Herning	13.818.421
Lån nr. 201442161	0,3528	Skovlyset, Herning	1.045.040
Lån nr. 201849040	0,3449	Skovlyset, Herning	7.067.766
Lån nr. 200732401	-0,4217	Mosaikken, Herning	13.013.640
Lån nr. 201035491	-0,4784	Mosaikken, Herning	518.513
Lån nr. 200732265	-0,4276	Vestergade 100, Herning	4.933.681
Lån nr. 200832787	-0,4217	Rosenholm, Tjørring	18.137.352
Lån nr. 201442159	0,3528	Rosenholm, Tjørring	533.168
Lån nr. 201849101	0,3407	Rosenholm, Tjørring	10.502.650
Lån nr. 200833076	-0,4217	Lindegårdsvej 146, Herning	5.843.502
Lån nr. 200833077	-0,4217	Birketoft, Aulum	20.928.424
Lån nr. 200933704	-0,4166	Birketoft, Aulum	6.973.034

LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2021
Lån nr. 201036386	-0,4784	Birketoft, Aulum	253.973
Lån nr. 201747898	0,6400	Birketoft, Aulum	119.707
Lån nr. 201239228	0,3430	Lindegården, Herning	98.794.759
Lån nr. 201849124	0,3407	Lindegården, Herning	1.589.466
Lån nr. 201849125	0,3488	Lindegården, Herning	2.906.632
Lån nr. 201849049	0,3449	Lind Pleje- og Aktivitetscenter, Lind	51.424.979
Lån nr. 201849069	0,3488	Lind Pleje- og Aktivitetscenter, Lind	2.746.260
Lån nr. 201442595	0,3528	Fuglsangsø Centret	83.805.993
Lån nr. 201849113	0,3524	Fuglsangsø Centret	12.392.999
STATSLÅN			
Udbetaling Danmark			
Lån nr. 26-7-69-20027-1	0,0000	Brændgårdskolen	3.722.723
Lån nr. 26-7-69-20027-3	0,0000	Herning Seminarium	7.663.180
GÆLD VEDR. KLIMAINVESTERINGER			
KommuneKredit			
Lån nr. 201443088	1,1100	KLIT 1	294.960
Lån nr. 201848680	0,7900	KLIT 3	2.413.196

Regnskabspraksis

Generelt

Herning Kommune udarbejder for 2021 alene et udgiftsbaseret regnskab (regnskabsopgørelsen).

Hovedreglerne for udarbejdelse af regnskaber er i store træk fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet i "Budget- og Regnskabssystem for kommuner".

Hovedreglen for det udgiftsbaserede regnskab er, at udgifter og indtægter registreres på det tidspunkt, hvor udgifterne afholdes eller indtægterne indbetales.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til kasse- og regnskabsregulativet, hvor der blandt andet kan læses principper for optagelse af kommunens fysiske aktiver i balancen, levetider m.v.

Totalregnskab

Regnskabet for Herning Kommune 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.

Generelt om indregning og måling

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 11. februar i det nye regnskabsår.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan måles pålideligt. Indregningen omfatter dog ikke forpligtelser, der har karakter af hensættelser til imødegåelse af tab på tilgodehavender eller andre forventede udgifter, som ikke kan opgøres nøjagtig med hensyn til beløb, forfaldstidspunkt og beløbsmodtager.

Hovedreglen er, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår, de vedrører, uanset betalingstidspunkt. Indenrigs- og Boligministeriets bestemmelser åbner imidlertid ikke mulighed for bogføring af skønnede beløbsangivelser, jf. også omtalen af forpligtelser ovenfor.

Der er således ikke foretaget periodisering af udgifter og indtægter, hvorfor f.eks. slutfregning af skatter og generelle tilskud først indtægtsføres 3 år efter udløbet af pågældende regnskabsår.

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 resultater og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis primo regnskabsåret og ultimo regnskabsåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver optages til nominel værdi eller dagsværdi jf. Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder medtages til nominel værdi.

Aktier og andelsbeviser

For noterede aktier svarer saldoen til kursværdien pr. 31. december.

For ikke-noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser, indskudsbeviser o.l.) foretages indregningen efter den indre værdis metode opgjort i henhold til senest aflagte årsregnskab for de pågældende selskaber. Den indre værdi er ejerandelen af selskabets egenkapital.

Tilgodehavender hos grundejere/Udlån til beboerindskud

Saldoen ultimo regnskabsåret svarer til den aktuelle restsum på tilgodehavender med nedskrivning af forventede tab på tilgodehavender baseret på historiske erfaringer.

Indskud i Landsbyggefonden

Saldoen skal i henhold til gældende regnskabsregler ikke indgå i kommunens balance som følge af de meget gunstige lånevilkår.

Deponerede beløb

Den registrerede saldo ved regnskabsafslutningen svarer til det samlede beløb, der er deponeret i forbindelse med optagelse af lån, garantistillelse eller indgåelse af lejemål og leasingaftaler. Herudover fremtræder der for Herning Kommunes tilfælde deponeringer i forbindelse med salg af energivirksomheder og indgåelse af OPP-projekt.

Omsætningsaktiver – Tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender optages i balancen til nominel værdi. Eventuelle væsentlige tabsrisici på tilgodehavender omtales i kommunens fortegnelse over eventualforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter optages i balances under kortfristede tilgodehavender.

Omsætningsaktiver – Værdipapirer

Pantebreve

Saldoen svarer til det aktuelle resttilgodehavende.

Likvide beholdninger

Saldoen består af kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter samt obligationsbeholdninger. Den i regnskabet registrerede saldo er den registrerede saldo pr. 31. december.

Obligationer

Obligationer anskaffet i løbet af regnskabsåret måles til nominel værdi eller dagsværdi. Ved regnskabsårets afslutning sker en regulering til den officielle kursværdi pr. 31. december.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende:

Modpost til takstfinansierede aktiver

Modpost til selvejende institutioners aktiver

Modpost til skattefinansierede aktiver

Reserve for opskrivninger

Modpost for donationer

Balancekonto (egenkapital i øvrigt)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser er "resultat af tidligere begivenheder, og hvis indfrielse forventes afståelse af fremtidige økonomiske fordele". Disse indregnes i balancen, når:

Kommunen på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Eksempelvis kan nævnes indfrielse af garantier til enkeltpersoner, forpligtelser afledt af en retssag, erstatningskrav, miljøforurening eller som den største post, hensatte tjenestemandspensionsforpligtelser, hvor optagelsen af forpligtelsen er obligatorisk.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til penge- og realkreditinstitutter mv. optages med restgælden på balancetidspunktet.

Under langfristet gæld indregnes tillige den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser på finansielle leasingkontrakter.

I forbindelse med overgang til ny ferielov pr. 1. september 2020, skal værdien af optjent ferie i overgangsperioden 1. september til 31. august 2020 ikke udbetales, men indefrys og først afregnes i takt med, at de ansatte forlader arbejdsmarkedet.

Værdien af dette optages som langfristet gæld.

Operationelt leasede aktiver, f.eks. lejeaftaler, der ikke har karakter af finansieringsaftaler, indregnes ikke under anlægsaktiver eller langfristet gæld. Sådanne aftaler optages i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser i det omfang, at kommunens opsigelsesvarsel overstiger 2 år. Optagelse i fortegnelsen sker med angivelse af den samlede lejebetaling i uopsigelsesperioden.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv.

Alderssparefond og legater

Den indregnede nettosaldo svarer til fondens mellemregning med kommunen.

Deposita

Den registrerede nettosaldo svarer til de beløb, som kommunen har modtaget som kontante deposita.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld til penge- og realkreditinstitutter mv. optages med restgælden på balancetidspunktet.

Forud modtagne betalinger vedrørende indtægter i det efterfølgende år optages i balancen under kortfristet gæld.

Garantier, eventualrettigheder og –forpligtelser

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser, herunder hensættelser til imødegåelse af tab på tilgodehavender og andre mulige forpligtelser, indregnes ikke i balancen. Sådanne forpligtelser anføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser.

For eventualforpligtelser, herunder garantier og lignende, hvorpå der hviler aktuelle eller truende tabsriscer, tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

Afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i årsregnskabet fortegnelse over eventuelforpligtelser, jf. omtalen ovenfor.

Eventualrettigheder

Eventualrettigheder, herunder rente- og afdragsfrie udlån eller andre udlån på særligt favorable vilkår, indregnes ikke i balancen. Sådanne lån udgiftsføres i resultatopgørelsen i det år, hvori lånet bevilges af Byrådet og optages i årsregnskabet fortegnelse over eventualrettigheder.

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen modtages eller arbejdet præsteres. Indtægterne er henført til det år, hvor retten erhverves eller optjenes.

Der er i regnskabsåret 2021 modtaget indtægter, der vedrører senere regnskabsår. Disse indtægter optræder ikke i resultatopgørelsen 2021, men i den opgjorte likvide beholdning og som en gældspost i balancen.

Moms/købsmoms

Kommunens drifts- og anlægsudgifter er opført excl. moms.

Vedrørende momsregistrerede virksomheder - forsyningsvirksomheder – sker mellemregningen med Skat på kontoen vedrørende forskydninger i kortfristet gæld.

For at skabe konkurrenceneutralitet i forhold til det private erhvervsliv blev der fra 1985 indført en kommunalt finansieret udligningsordning.

Påtegning

Herning Kommune, Budget
Marts 2022

Erik Hattens

/

Thomas Herskind

Foranstående regnskab tiltrædes

ØKONOMI- ERHVERVS og UDDANNELSESUDVALG

28. marts 2022

Dorte West (V)
Formand

Per Ørum (C)
Næstformand

Bruno Hansen (V)

Ulrik Hyldgaard (V)

Anne Marie Søe Nørgaard (V)

Tommy Tønning (S)

Johs. Poulsen (B)

Byrådets møde, den 5. april 2022

Revisionspåtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til byrådet i Herning Kommune

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Herning Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, jf. siderne 7-11, 27-46 og 57-123 i "Årsregnskab 2021", der omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og obligatoriske oversigter og noter med følgende hovedtal:

- ▶ Resultat af ordinær driftsvirksomhed, 303 mio. kr.
- ▶ Resultat af det skattefinansierede område, 130 mio. kr.
- ▶ Aktiver i alt, 7.000,1 mio. kr.
- ▶ Likvide beholdninger i alt, 665,5 mio. kr.
- ▶ Egenkapital i alt, -4.498,8 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til byrådet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af Herning Kommune i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Valg af revisor

Vi blev af byrådet første gang antaget som revisor for Herning Kommune for regnskabsåret 2011 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 11 år frem til og med regnskabsåret 2021. Vi blev genvalgt efter en udbudsprocedure i 2018.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Herning Kommune har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget de af byrådet godkendte budgettal som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Budgettal har ikke været underlagt revision.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2021. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold. For hvert af nedennævnte forhold er beskrivelsen af, hvordan forholdet blev behandlet ved vores revision, givet i denne sammenhæng.

Vi har opfyldt vores ansvar som beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet", herunder i relation til nedennævnte centrale forhold ved revisionen. Vores revision har omfattet udformning og udførelse af revisionshandlinger som reaktion på vores vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet. Resultatet af vores revisionshandlinger, herunder de revisionshandlinger vi har udført for at behandle nedennævnte forhold, danner grundlag for vores konklusion om årsregnskabet som helhed.

Sociale udgifter

Sociale udgifter er en væsentlig driftsudgift i kommunen, og en væsentlig del heraf refunderes i henhold til lovgivningen af staten. Kommunen udformer og anvender konkrete forretningsgange og interne kontroller med henblik på at sikre, at der sker en korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, og at der udbetales korrekte ydelser, der kan refunderes af staten. Reglerne på området er komplekse og kræver derfor, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling. Som følge heraf er sociale udgifter med statsrefusion det område, der har størst betydning for revisionen.

Vores behandling i revisionen

Vi har gennemgået og testet væsentlige forretningsgange på områder med statsrefusion på det sociale område samt gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har revideret i henhold til BEK nr. 2304 af 07/12/2021 og BEK nr. 224 af 17/02/2021 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Resultatet af vores revision er afrapporteret til kommunen i revisionsberetning af 15. juni 2022 vedrørende revision af de sociale udgifter, der er omfattet af statsrefusion m.v. i tværministerielle oversigter til ministerierne Beskæftigelsesministeriet, Social- og Ældreministeriet, Udlændinge- og Integrationsministeriet, Børne- og Undervisningsministeriet og Indenrigs- og Boligministeriet.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Herning Kommunes evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Herning Kommune, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. lov om kommunernes styrelse, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. lov om kommunernes styrelse, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Herning Kommunes interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Herning Kommune ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter oplysninger i årsberetningen, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 15. juni 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik Benedict Vassing
statsaut. revisor
mne32827

Byråd og direktion

Byrådet

Dorte West, Borgmester (V)
Anne Mette Bang Rasmussen, 1. viceborgmester (V)
Karlo Brøndbjerg, 2. viceborgmester (K)
Anders Madsen (V)
Anne Marie Søe Nørgaard (V)
Arulanantharajah Thillainadarasa (S)
Bruno Hansen (V)
Camilla Bøgelund Bech (V)
Claus Udbye (V)
Dann Karlsen (V)
Erling Præstekjær (O)
Ernst B. Knudsen (H)
Jens-Bernhard Knudsen (V)
Joan Hansen (V)
Johannes Videbæk (V)
John Thomsen (V)
Johs. Poulsen (B)
Jonathan Damgaard (V)
Kirsten Kronborg (F)
Lone Børlum (A)
Lone Nielsen (H)
Marianne Bjørn (V)
Mette Guldborg (C)
Michael Thomsen (F)
Per Ørum (C)
Philip Vivet (B)
Rikke Worsøe (V)
Søren Peder Jensen (V)
Tommy Højmark Tønning (A)
Ulrik Hyldgaard (V)
Vinnie Borbjerg (A)

Direktionen

Erik Hattens
Kommunaldirektør

Eva Kanstrup
Direktør for Teknik og Miljø

Jørgen Krogh
Direktør for By, Erhverv og Kultur

Søren Liner Christensen
Direktør for Social, Sundhed og Beskæftigelse

Louise Maria Raunkjær
Direktør for Børn og Unge

Thomas Herskind
Underdirektør for Direktionens Stab

Revision

EY

Oversigter og bilag til Årsregnskab 2021

Udvalgte nøgletal for Herning Kommune

Udvalgte nøgletal for Herning Kommune

	2017	2018	2019	2020	2021
Befolkningens pr. 1. januar	1. januar				
0-2 årige	2.787	2.865	2.939	2.914	2.805
3-5 årige	3.014	2.927	2.866	2.893	3.054
6-16 årige	12.249	12.179	12.033	11.963	11.702
17-25 årige	10.504	10.366	10.250	10.114	9.772
26-66 årige	45.460	45.612	45.716	45.769	45.727
67-79 årige	10.610	10.909	11.090	11.253	11.618
80+ årige	3.762	3.875	4.023	4.221	4.518
I alt 1. januar	88.386	88.733	88.917	89.127	89.196

Likvide aktiver og gæld

Gennemsnitlig likviditet inkl.deponeringer ultimo (mio. kr.)	1109	1.085	926	1.019	1.108
pr. indbygger (kr.)	12.547	12.228	10.414	11.433	12.422
Skattefinansieret gæld (mio. kr.)	307	287	392	669	655
pr. indbygger (kr.)	3.473	3.234	4.409	7.506	7.343

Skat og tilskud/udligning

Indkomstskat ialt (mio. kr.)	3.359	3.458	3.521	3.646	3.710
pr. indbygger (kr.)	38.004	38.971	39.599	40.908	41.594
Andre skatter i alt (mio. kr.)	365	366	383	417	419
pr. indbygger (kr.)	4.130	4.125	4.307	4.679	4.698
Skatteindtægter i alt (mio. kr.)	3.724	3.824	3.904	4.063	4.129
pr. indbygger (kr.)	42.133	43.096	43.906	45.587	46.291
Tilskud og udligning (mio. kr.)	1.352	1.274	1.320	1.487	1.585
pr. indbygger (kr.)	15.297	14.358	14.845	16.684	17.770

Udgifter

Skattefinansierede udgifter (mio.kr.)	4.891	4.938	5.023	5.257	5.408
pr. indbygger	55.337	55.650	56.491	58.983	60.631

Sammendrag af resultatopgørelse

Resultat af ordinær drift (mio. kr.)	197	172	215	295	303
pr. indbygger (kr.)	2.229	1.938	2.418	3.310	3.397
Resultat af de skattefinansierede område (mio. kr.)	-24	-175	51	55	130
pr. indbygger (kr.)	-272	-1.972	574	617	1.457
Resultat af de takstfinansierede område (Renovation m.v.) - mio.kr	13	13	-12	-11	-35
pr. indbygger (kr.)	147	147	-135	-123	-392
Resultat i alt af drift og anlæg (mio. kr.)	-11	-162	39	44	94
pr. indbygger (kr.)	-124	-1.826	439	494	1.054

Overførsel af bevillinger mellem årene

Generelle regler for overførsel af bevillinger i Herning Kommune:

Fagudvalgene har mulighed for at overføre eventuelle opsparede budgetbeløb inden for hvert serviceområde fra budgetåret til efterfølgende år.

Der skal foreligge en redegørelse fra fagudvalgene for, hvad overførslen konkret skal anvendes til, og overførslen må ikke omfatte almindelige saldooverførsler.

Fagudvalgene har mulighed for, inden for hvert serviceområde, at låne af næste års budget under forudsætning af, at Byrådet godkender lånet. Der skal foreligge en redegørelse fra fagudvalgene for, hvad lånet konkret skal anvendes til.

Overførselsadgangen/låneadgangen skal på børneområdet, skoleområdet og ældreområdet og andre områder omfattet af selvforvaltningsaftaler/aftaler om økonomisk decentralisering opgøres excl. institutionerne, da reglerne for institutionernes adgang til at overføre/låne fremgår af retningslinjer for selvforvaltning/økonomisk decentralisering.

For de finansielle hovedkonti 7 og 8, er der generelt ikke mulighed for at overføre opsparede budgetbeløb fra et år til en andet eller adgang til at låne af næste års budget.

Anlæg

Fagudvalgene kan overføre uforbrugte rådighedsbeløb vedrørende bevilgede anlæg under forudsætning af, at Byrådet godkender overførslen.

Fagudvalgene har ligeledes mulighed for at låne af næste års budget under forudsætning af, at Byrådet godkender lånet. Der skal foreligge en redegørelse fra fagudvalgene for, hvad lånet konkret skal anvendes til.

Overførsel af bevillinger mellem årene – Drift

Nedenstående viser årets resultat på de enkelte serviceområder i forhold til korrigeret budget, samt hvad der er søgt overført til 2022.

Regnskabsår 2021	Vedtaget budget	Genbe- villinger	Tillægs- bevillinger og omplaceringer	Korrigeret budget	Resultat	Afvigelse	Søges overført
Drift							
-1.000 kr.-							
01 Økonomi- og Erhvervsudvalget	564.804	30.826	-8.269	587.361	494.147	93.214	58.663
08 Driftsselskaber	263	243	68	574	-95	669	393
11 Idræt og fritid	-421	5.715	-2.250	3.044	0	3.044	3.044
15 Kultur	19.930	716	0	20.646	18.788	1.858	1.858
20 Administration m.v.	545.032	24.152	-6.087	563.097	475.454	87.643	53.368
02 Teknik- og Miljøudvalget	182.207	3.998	-545	185.660	191.074	-5.414	1.349
01 Byggemodning	-290	-326	200	-416	-1.003	587	0
03 Kommunale ejendomme mm	12.653	258	103	13.014	11.153	1.861	1.861
04 Grønne områder	28.901	1.330	-631	29.600	29.511	89	89
05 Miljøforanstaltninger	4.038	1.024	-4	5.058	2.319	2.739	2.739
08 Driftsselskaber	-2.074	92	19	-1.963	-1.963	0	0
09 Trafik	138.979	1.620	-232	140.367	151.057	-10.690	-3.340
03 Byplanudvalget	497	261	0	758	474	284	284
03 Kommunale ejendomme mm	497	261	0	758	474	284	284
04 Børne- og Familieudvalget	1.541.035	28.710	6.933	1.576.678	1.542.506	34.172	34.172
10 Dagtilbud for børn	383.272	4.355	4.706	392.333	389.824	2.509	2.509
12 Folke- og ungdomsskoler	886.025	12.251	2.315	900.591	877.854	22.737	22.737
16 Børn og familie	271.738	12.104	-88	283.754	274.828	8.926	8.926
05 Social- og sundhedsudvalget	1.080.744	-11.982	24.105	1.092.867	1.135.291	-42.424	-39.571
13 Handicap og psykiatri	314.726	-2.649	8.112	320.189	331.185	-10.996	-10.331
18 Sundhed og ældre	766.018	-9.333	15.993	772.678	804.106	-31.428	-29.240
06 Beskæftigelsesudvalget	1.599.327	7.183	-34.004	1.572.506	1.510.224	62.282	2.854
17 Forsørgelse og beskæftigelse	1.599.327	7.183	-34.004	1.572.506	1.510.224	62.282	2.854
07 Kultur- og Fritidsudvalget	204.644	18.600	1.746	224.990	203.375	21.615	21.617
11 Idræt og fritid	108.264	8.618	1.623	118.505	105.177	13.328	13.329
14 Biblioteker	42.260	-43	-63	42.154	42.252	-98	-98
15 Kultur	54.120	10.025	186	64.331	55.946	8.385	8.386
08 Forebyggelsesudvalget	331.594	1.636	0	333.230	330.530	2.700	1.427
19 Forebyggelse	331.594	1.636	0	333.230	330.530	2.700	1.427
I alt skattefinansieret drift	5.504.852	79.232	-10.034	5.574.050	5.407.621	166.429	80.795
Forsyningsvirksomhed							
Renovation	4.001	0	2.112	6.113	6.189	-76	0

Der har været et mindreforbrug på den skattefinansierede drift på 166,4 mio. kr., og der søges om overførsel af i alt 80,8 mio. kr.

I forhold til overførslerne fra 2020 til 2021 giver dette en stigning på 1,6 mio. kr.

De anførte beløb er de ansøgte beløb, der først bliver godkendt sammen med årsregnskabet, hvorfor der kan ske ændringer.

Overførsel af bevillinger mellem årene – Anlæg

Nedenstående viser årets bevillinger (rådighedsbeløb) og årets forbrug på Herning Kommunes anlægsprojekter.

Regnskabsår 2021 Anlæg -1.000 kr.-	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Resultat	Afvigelse	Søges overført
01 Økonomi- og Erhvervsudvalget	6.393	7.288	8.038	21.719	-439	22.158	22.061
02 Arealerhenvelser/salgsindtægter	1.245	-14.456	-1.867	-15.078	-15.508	430	508
11 Idræt og Fritid	0	11.988	2.250	14.238	6.830	7.408	7.408
15 Kultur	77	5.343	0	5.420	458	4.962	4.962
20 Administration m.v.	5.071	4.413	7.655	17.139	7.781	9.358	9.183
02 Teknik- og Miljøudvalget	37.563	15.968	15.608	69.139	28.620	40.519	40.530
03 Kommunale ejendomme mm	14.596	4.485	7.971	27.052	9.792	17.260	16.736
04 Grønne områder	5.205	434	687	6.326	-1.333	7.659	7.680
09 Trafik	17.762	11.049	6.950	35.761	20.161	15.600	16.114
03 Byplanudvalget	19.002	19.251	450	38.703	9.148	29.555	29.348
03 Kommunale ejendomme mm	1.898	5.070	0	6.968	1.549	5.419	5.419
09 Trafik	17.104	14.181	450	31.735	7.599	24.136	23.929
04 Børne- og Familieudvalget	55.676	68.343	3.052	127.071	73.589	53.482	52.652
10 Dagtilbud for børn	11.581	32.555	3.365	47.501	26.982	20.519	19.746
12 Folke- og ungdomsskoler	44.095	35.788	-1.073	78.810	45.942	32.868	32.811
16 Børn og familie	0	0	760	760	665	95	95
05 Social- og sundhedsudvalget	38.088	6.919	762	45.769	11.835	33.934	33.900
13 Handicap og psykiatri	32.706	5.753	-4.000	34.459	10.649	23.810	23.776
18 Sundhed og ældre	5.382	1.166	4.762	11.310	1.186	10.124	10.124
07 Kultur- og Fritidsudvalget	33.227	31.915	4.455	69.597	49.660	19.937	19.937
11 Idræt og fritid	32.710	30.019	3.701	66.430	48.035	18.395	18.395
15 Kultur	517	1.896	754	3.167	1.625	1.542	1.542
Jordforsyning							
Salg af jord	-54.377	65.377	-32.205	-21.205	-64.327	43.122	43.122
Køb af jord og byggemodning	43.467	32.521	2.767	78.755	64.770	13.985	13.985
I alt skattefinansieret anlæg	179.039	247.582	2.927	429.548	172.856	256.692	255.535
Forsyningsvirksomhed							
Renovation	1.834	32.048	0	33.882	29.643	4.239	4.239
Klimatilpasning	0	-2.755	0	-2.755	-360	-2.395	-2.395
I alt anlæg	180.873	276.875	2.927	460.675	202.139	258.536	257.379

I forhold til et korrigeret budget på 460,7 mio. kr., har forbruget i 2021 været på 202,1 mio. kr., hvilket betyder, at der søges om overførsler af bevillinger på i alt 257,4 mio. kr. til 2022, fordelt med 255,5 mio. kr. vedrørende skattefinansieret anlæg og 1,8 mio. kr. vedrørende forsyningsvirksomhed.

I forhold til de totale overførte anlægsbevillinger fra 2020 til 2021 på 276,9 mio. kr., bevirker dette et fald i overførslerne på 19,5 mio. kr.

Overførsel af bevillinger mellem årene – Lån mv.

Ud over de nævnte overførsler af bevillinger til drift og anlæg søges der overført 26,8 mio. kr. vedrørende udlån og langfristede tilgodehavender, til godkendte men ikke udbetalte projekter i Landsbyggefonden samt lånoptagelse på 41,1 mio. kr. vedrørende finansiering af ældreboligbyggeri.

Hovedoversigt til regnskab 2021

Hovedoversigten viser årets resultat og bevillinger opdelt på de autoriserede funktioner som bruttotal.

Hele 1.000 kroner.

	Regnskab		Vedttaget budget		Genbevillinger		Tillægsbevillinger og omplaceringer		Korrigeret budget	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl refusion)										
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	165.619	-115.450	160.218	-106.370	6.310	-1.551	-1.504	0	165.024	-107.921
Heraf refusion	0	58	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	88.444	-82.255	82.151	-78.150	0	0	5.938	-3.826	88.089	-81.976
2. Transport og infrastruktur	174.211	-20.466	146.881	-4.368	1.906	-286	12.706	-12.938	161.493	-17.592
3. Undervisning og kultur	1.292.673	-141.912	1.299.853	-134.266	33.346	2.520	9.712	-8.059	1.342.911	-139.805
Heraf refusion	0	-3.409	0	-3.810	0	0	0	0	0	-3.810
4. Sundhedsområdet	430.763	-1.310	428.152	-1.539	3.948	-24	0	674	432.100	-889
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	4.077.827	-912.105	4.024.542	-833.554	8.013	755	8.334	-12.717	4.040.889	-845.516
Heraf refusion	0	-415.628	0	-398.858	0	0	0	-1.123	0	-399.981
6. Fællesudgifter og administration mv.	488.858	-31.086	536.652	-11.349	24.200	95	7.918	-14.161	568.770	-25.415
Driftsvirksomhed i alt	6.718.395	-1.304.584	6.678.449	-1.169.596	77.723	1.509	43.104	-51.027	6.799.276	-1.219.114
Heraf refusion		-418.979		-402.668		0		-1.123		-403.791
B. ANLÆGSVIRKSOMHED										
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	185.754	-128.697	117.867	-78.772	136.115	280	24.734	-36.704	278.716	-115.196
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	29.643	-360	1.834	0	32.048	-2.755	0	0	33.882	-2.755
2. Transport og infrastruktur	37.358	-9.597	34.866	0	36.813	-11.479	7.650	-250	79.329	-11.729
3. Undervisning og kultur	46.095	-925	55.689	0	48.920	-1.327	6.077	-925	110.686	-2.252
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	35.208	-122	44.603	0	34.207	-200	-5.059	-536	73.751	-736
6. Fællesudgifter og administration mv.	7.781	0	4.786	0	3.909	344	7.940	0	16.635	344
Anlægsvirksomhed i alt	341.839	-139.701	259.645	-78.772	292.012	-15.137	41.342	-38.415	592.999	-132.324
C. RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	36.069	-27.174	11.364	-17.300	0	0	0	0	11.364	-17.300
D. BALANCEFORSKYDNINGER										
1) Ændring i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-266.075	363	0	0	-332.060	0	-14.885	0	-346.582
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	150.756	158.015	-12.056	-600	21.033	0	13.949	-527	22.926	-1.127
Balanceforskydninger i alt	150.756	-108.060	-11.693	-600	21.033	-332.060	13.949	-15.412	22.926	-347.709
E. AFDRAG PÅ LÅN (8.55.63 - 8.55.79)	66.025	0	76.455	0	0	0	-15.250	0	61.205	0
SUM (A + B + C + D + E)	7.313.084	-1.579.519	7.014.220	-1.266.268	390.768	-345.688	83.145	-104.854	7.487.770	-1.716.447
F. FINANSIERING										
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-14.500	0	-10.070	0	-45.080	0	-663	0	-55.813
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	64.608	-1.649.485	65.751	-1.671.813	0	0	22.372	0	88.123	-1.671.813
Refusion af købsmoms (7.65.87)	-5.764	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	-4.128.424	0	-4.131.820	0	0	0	0	0	-4.131.820
Finansiering i alt	58.844	-5.792.409	65.751	-5.813.703	0	-45.080	22.372	-663	88.123	-5.859.446
BALANCE	7.371.928	-7.371.928	7.079.971	-7.079.971	390.768	-390.768	105.517	-105.517	7.575.893	-7.575.893

1) Hertil skal medregnes forskydning i gæld på kassekreditter (08.50.50) på 220,011 mio. kr., således at likviditetsændringen i 2021 samlet set var på -46,064 mio. kr.

Personaleoversigt for regnskabsåret 2021

Nedenstående viser Herning Kommunes udgifter til lønninger samt antallet af ansatte omregnet til fuldtidsstillinger.

Udvalg og serviceområde	2020				2021			
	Vedtaget budget -1.000 kr-	Korr. Budget -1.000 kr-	Regnskab -1.000 kr-	Antal -fuldtidsstilling-	Vedtaget budget -1.000 kr-	Korr. Budget -1.000 kr-	Regnskab -1.000 kr-	Antal -fuldtidsstilling-
Økonomi- og Erhvervsudvalget								
08 Driftsselskaber	44.120	44.266	44.245	134,15	45.155	45.223	47.584	142,53
15 Kultur	963	623	450	1,02	624	624	519	1,00
20 Administration m.v.	364.006	367.318	352.453	606,14	363.691	364.693	359.810	608,47
Teknik- og Miljøudvalget								
03 Kommunale ejendomme mm	506	506	671	1,33	511	499	634	1,36
04 Grønne områder	2.324	2.474	2.320	4,21	2.223	2.223	2.703	4,64
05 Miljøforanstaltninger	3.275	3.275	3.541	6,60	3.308	3.308	3.552	6,40
07 Renovation	13.859	13.846	15.446	41,28	13.820	13.825	16.924	41,55
08 Driftsselskaber	41.341	45.077	46.012	113,08	44.835	44.854	44.504	105,06
09 Trafik	1.048	1.046	1.019	1,39	1.059	1.059	966	1,30
Børne- og Familieudvalget								
10 Dagtilbud for børn	351.970	369.555	360.873	983,39	350.012	369.106	380.049	1.036,14
12 Folke- og ungdomsskoler	659.292	649.203	631.373	1.278,77	647.838	662.387	669.228	1.337,18
16 Børn og familie	227.131	218.193	228.034	370,83	218.793	232.154	231.336	369,21
Social- og Sundhedsudvalget								
13 Handicap og psykiatri	160.466	160.646	161.663	377,40	152.365	169.759	166.780	381,48
18 Sundhed og ældre	631.823	640.985	657.815	1.662,54	654.477	656.273	694.831	1.728,91
Beskæftigelsesudvalget								
17 Forsøgelse og beskæftigelse	117.636	126.628	117.755	267,98	117.225	112.505	111.019	245,26
Kultur- og Fritidsudvalget								
11 Idræt og fritid	6.741	7.233	7.506	18,64	7.326	10.050	8.393	18,94
14 Biblioteker	24.437	29.166	29.101	55,87	24.397	29.933	30.052	55,75
15 Kultur	13.579	13.548	17.808	39,57	13.549	18.066	18.942	41,36
Forebyggelsesudvalget								
19 Forebyggelse	2.201	2.206	1.739	2,67	2.237	2.350	1.967	3,32
I alt	2.666.718	2.695.794	2.679.824	5.966,86	2.663.445	2.738.891	2.789.793	6.129,86

Der har i 2021 været ansat 6.129,9 fuldtidsstillinger i Herning Kommune, til en samlet lønsum på 2.790 mio. kr.

I forhold til 2020 har der således været en stigning i antallet af stillinger på 163.

Dette dækker dog over en række større eller mindre forskydninger på de enkelte bevillingsområder.

Anlægsregnskaber

Generelle regler for aflæggelse af anlægsregnskaber i Herning Kommune

Når anlægsarbejdet er afsluttet, skal der udarbejdes et anlægsregnskab for projektet.

For alle anlægsarbejder udarbejdes der inden for 3 måneder et endeligt anlægsregnskab, der ledsages af en regnskabsforklaring.

I regnskabsforklaringen sammenstilles anlægsbevillingens forskellige poster med regnskabets tilsvarende poster. Årsager til væsentlige afvigelser af økonomisk eller indholdsmæssig karakter forklares.

For alle anlægsprojekter aflægges alene regnskab for det pågældende fagudvalg. Herefter aflægges regnskabet i forbindelse med årsregnskabet i form af anlægsoversigten, hvis indhold er fastlagt i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem.

Anlægsarbejder over 2 mio. kr. godkendes således i Byrådet i forbindelse med årsregnskabet. Dog skal det bemærkes, at der ved væsentlige beløbs- eller indholdsmæssige afvigelser mellem bevilling og resultat, skal anlægsregnskabet behandles i Byrådet som en selvstændig sag.

Afsluttede anlægsregnskaber i 2021

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr.

Afsluttede anlægsarbejder over 2 mio. kr.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
Økonomi- og Erhvervsudvalget						
Arealerhvervelser/salgsindtægter						
005083 Salg af areal på Brændgårdvej, Herning		U	50	44	0	44
		I	-2.000	-2.000	0	-2.000
013081 Lykkesvej 18, Herning		U	150	74	6	81
		I	-2.710	0	-2.710	-2.710
301090 Salg af Hammerum Skole		U	527	499	0	499
		I	-8.100	-8.100	0	-8.100
Administration						
652097 Udskiftning af PC-er		U	6.388	6.388	0	6.388
		I	0	0	0	0
666098 Etablering af NIDO Danmark		U	20.000	20.000	0	20.000
		I	0	0	0	0
Teknik- og Miljøudvalget						
Grønne områder						
020093 Parker og bynære grønne områder		U	2.199	2.168	30	2.198
		I	0	0	0	0
071078 Vandområdeplansprojekt, Fjernelse af faunaspærring i Karstoft Å, Skarrildhus		U	4.139	3.864	0	3.864
		I	-4.139	0	-3.838	-3.838
Trafik						
223045 Renovering af signalanlæg		U	2.736	2.691	80	2.771
		I	0	0	0	0
223092 Renovering af broer i 2020		U	4.678	4.052	838	4.890
		I	0	-207	0	-207
Byplanudvalget						
Kommunale ejendomme						
015085 Områdefornyelse i Sunds		U	3.994	3.848	84	3.933
		I	-1.350	-1.250	0	-1.250
Trafik						
223044 Renovering af Søndergade		U	8.380	8.360	3	8.363
		I	0	0	0	0
223059 Bredgade mellem Poulsens Plads og Citypassagen		U	15.500	15.486	0	15.486
		I	0	0	0	0
223061 Forskønnelse af indfaldsveje		U	3.044	3.043	10	3.053
		I	0	0	0	0
Børne- og Familieudvalget						
Dagtilbud for børn						
514094 Tre nye børnehaver		U	68.248	67.018	459	67.478
		I	0	0	0	0
Folke- og ungdomsskoler						
308096 Valdemarskolen, legeplads		U	2.618	1.367	1.182	2.550
		I	0	0	0	0
308098 Tilpasning af Holtbjerg til samling af specialenheder/autisme		U	4.300	4.333	0	4.333
		I	0	0	0	0
Social- og Sundhedsudvalget						
Handicap og Psykiatri						
018094 Rosenholm - Tilbygning 2019		U	5.016	5.007	-427	4.580
		I	-400	-400	0	-400
019094 Rosenholm - Tilbygning 2019		U	20.566	20.391	583	20.974
		I	0	0	0	0

Stednr.	Bemærkninger	Politisk godkendt
Økonomi- og Erhvervsudvalget		
Arealerhvervelser/salgsindtægter		
005 083	<u>Salg af areal på Brændgårdvej, Herning</u> Vedrørende salg af areal på Brændgårdsvej, Herning. Den realiserede indtægt til indtægtsbevillingen. Der er en mindreudgift på 6.356 kr., hvilket skyldes at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end det skønnede og afsatte beløb.	28-02-2022
013 081	<u>Lykkesvej 18, Herning</u> Vedrører salg af ejendommen Lykkesvej 18 i Herning, der har været anvendt til kontorbygning. Ejendommen blev udbudt til salg gennem ejendomsmægler. De indkom 4 tilbud og ejendommen blev solgt til højstbydende. Der har været en mindreudgift på ca. 69 t. kr., der skyldes at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end det skønnede og afsatte beløb.	28-02-2022
301 090	<u>Salg af Hammerum Skole</u> I forbindelse med etablering af Lindbjergskolen og den følgende nedlæggelse af Hammerum og Gjellerup skoler, blev den gamle Hammerum skole udbudt til salg. Indtægten blev 8,100 mio. kr. med dertil hørende udgifter på 0,500 mio. kr. I forhold til bevillingen blev udgiften således 0,028 mio. kr. mindre.	28-02-2022
Administration		
652 097	<u>Udskiftning af PC-er</u> Der har i alt været bevilget 6,388 mio. kr. til udskiftning af PC-ere på Serviceområde 20. Forbruget har været i henhold til bevillingen.	28-02-2022
666 098	<u>Etablering af NIDO Danmark</u> Herning Kommune har bevilget i alt 20 mio. kr. til etablering af NIDO Danmark. NIDO Danmark er etableret i sammenhæng med DNV-Gødstrup og har til formål at forske og udvikle sundhedsfaglige løsninger, herunder også inden for den kommunale sektor. Det forventes, at aktiviteten kan være med til at sikre, at DNV Gødstrup kan rekruttere de nødvendige speciallæger, hvilket understøtter ambitionen om, at der skal være universitetsspecialer på Gødstrup. Samtidigt forventes det at kunne have en positiv virkning på, at der også kan laves medicinske konferencer i Herning, hvilket igen er positivt for erhvervsturismen.	28-02-2022

Stednr. Bemærkninger**Politisk
godkendt**

De 20 mio. kr. indgår i den samlede finansiering af projektet til cirka 143 mio. kr. Her er de øvrige bidragsydere Region Midtjylland, øvrige kommuner i DNV Gødstrups dækningsområde, fonde og privatpersoner. 15 mio. kr. af den samlede bevilling på 20 mio. kr. blev finansieret via Udviklingsfonden.

Teknik- og Miljøudvalget**Grønne områder**020 093 Parker og bynære grønne områder

10-01-2022

Nedenstående projekter er realiseret i perioden 2017 - 2021 inden for den samlede anlægsramme på 2,199 mio. kr.

- I Aulum: Aulum Lystanlæg, reovering af stier
- I Herning: Løg i rabatter og helleanlæg, forskønnelse
- I Herning: Dronningens Boulevard, genplantningsprojekt
- I Herning: Lillelund Engpark, opgradering af Hjertestien fra flissti til asfaltsti
- I Herning: Mindeparken, reovering af kompostplads
- I Lind: Koustrupparken 10-14, etablering af skærmende vold
- I Skarrild: forskønnelse af Torvet i samarbejde med Skarrild Borgerforening
- I Sunds: Søparken v. Sunds Hovedgade, udskiftning af spuns/søbrink

071 078 Vandområdeplansprojekt, Fjernelse af faunaspærring i Karstoft Å, Skarrildhus

09-08-2021

Projektets formål var at skabe fri passage i Karstoft Å ved Skarrildhus, så fisk og fauna kunne vandre frit opstrøms i vandløbet.

Byrådet bevilligede 4.139.000 kr. til udgifter til realisering af vandløbsprojektet samt 4.139.000 kr. til indtægter i forbindelse med projektet. Tilskuddet bestod af midler fra Den europæiske Hav- og Fiskerifond og midler fra Miljø- og Fødevarerministeriet.

Forbruget blev 275 t. kr. mindre og tilskuddet 301 t. kr. mindre.

Den primære forskel skyldes, at ansøgningen om tilsagn på vandløbsprojektet var baseret på overslagspriser på anlæg og rådgivning.

Da anlægsarbejdet blev sendt i udbud, viste det sig, at ydelserne til rådgivning var mindre end i overslagprisen, hvorimod entreprisepriserne stemte overens med overslagspriserne.

Trafik

223 045 Renovering af signalanlæg

20-09-2021

Vedrører renovering af signalanlæg på Dr. Boulevard og Holstebrovej i Herning. Der er blevet udskiftet styreapparater i alle kryds samt opsat ny og forbedret detektering i de fleste af signalanlæggene. I alt er der udskiftet 15 styreapparater, og fremkommeligheden er blevet forbedret især på Holstebrovej.

I sydgående retning fra Tjørring til Dr. Boulevard er den gennemsnitlige rejsetid blevet reduceret med 1,5 minut i myldretiden om morgenen og eftermiddagen, hvilket svarer til en reduceret rejsetid på 15%.

I nordgående retning er rejsetiden også reduceret, dog i mindre grad.

Nedenstående er regnskabet for de to projekter

Stednr.	Anlægsprojekt renovering af signalanlæg	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223045 01	Dr. Boulevard	900.000	972.916	-72.916
223045 02	Holstebrovej	1.836.000	1.798.499	37.501
				-35.415

Overskridelse af anlægsbevillingerne på Dr. Boulevard skyldes hovedsageligt, at lanterneerne var dyre at udskifte end forventet.

223 092 Renovering af broer i 2020

20-09-2021

Vedrører renovering af en række broer i 2020.

Der er i alt renoveret 24 broer fordelt over hele kommunen. De fleste renoveringer er rør, der er udskiftet. Derudover er der udbedret betonskader, udskiftet betondæk, kantbjælker og omisoleringer af brodæk.

En af de renoverede broer er en grænsebro til Ringkjøbing-Skjern Kommune.

Derfor har Ringkjøbing-Skjern Kommune medfinansierer med 206.695 kr. hvilket svare til 50 % af udgiften.

Nedenstående er regnskabet for projektet

Stednr.	Anlægsprojekt	U/I	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223092	Renovering af broer 2020	U	4.678.000	4.889.726	-211.726
		I	0	-206.695	206.695
		Netto	4.678.000	4.683.031	-5.031

Stednr. Bemærkninger

Politisk
godkendt

Byplanudvalget

Kommunale ejendomme

015 085 Områdefornyelse i Sunds

13-12-2021

Den samlede anlægsudgiftsbevilling udgør 3.932.000 kr. og forbruget 3.932.531 kt. og anlægsindtægtsbevillingen udgør 1.250.000 kr. og forbruget 1.250.000 kr. Områdefornyelsen er gennemført på baggrund af det politiske godkendte program for områdefornyelse i Sunds "Byen ved søen". Den overordnede målsætning for områdefornyelsen er at styrke Sunds som en attraktiv bosætningsby.

Områdefornyelsen omfatter fire temaer med indsatsområder:

- TEMA 1 - Smuk hovedgade
- TEMA 2 - Nyt liv i byen
- TEMA 3 - Generationerne i Sunds
- TEMA 4 - Byen ved søen

Tema 1 og 4 er udmøntet i anlægsprojekter, der forskønner hovedgaden og torvet samt skaber mulighed for ophold og leg ved søen.

Tema 2 og 3 er udmøntet i mindre, borgerdrevne projekter samt fokus på en langsigtet lokal indsats.

Områdefornyelsens aktiviteter er delvist finansieret med refusion fra staten.

Trafik

222 009 Kirkestien

13-12-2021

223 044 Renovering af Søndergade

13-12-2021

223 059 Bredgade mellem Poulsens Plads og Citypassagen

13-12-2021

223 061 Forskønnelse af indfaldsveje

13-12-2021

223 079 Belysningsprojekt Torvet

13-12-2021

Regnskaberne for ovenstående fem projekter:

Stednr. og dato	Anlægsprojekt	Bevilling	Forbrug	Forskel
222009 Byråd 13.11.2018 pkt. 233	Kirkestien, Tinghuspassagen	1.399.000	1.160.208	238.792
223044 Byråd 19.12.2017 pkt. 294 Byråd 19.6.2018 pkt. 127 Byråd 22.6.2020 pkt. 118	Renovering af Søndergade	8.380.000	8.363.229	16.771
223059 Byråd 3.3.2015 pkt. 68. Byråd 1.3.2016 punkt 60. Byråd 19.6.2018 punkt 127	Bredgade mellem Poulsens Plads og Citypassagen	15.500.000	15.485.907	14.093
223061 Byråd 17.11.2015 pkt. 287	Forskønnelse af indfaldsveje - Smukke indfaldsveje	3.044.000	3.053.343	-9.343
223079 Byråd 12.11.2019 pkt. 235	Belysningsprojekt på Torvet	1.400.000	1.452.377	-52.377
Serviceområde 09 i alt				207.936

Stednr. Bemærkninger

**Politisk
godkendt**

Stednr. 222009 – bevilling på 1,399 mio. kr. til etablering af en stiforbindelse ved Tinghuset.

Projektet er gennemført som planlagt med nyt hegn, ny belægning, belysning, effektbelysning, beplantning samt afskærmning med cortenstål.

Mindreforbrug på 238.792 kr. til projektet.

Stednr. 223044 – bevilling på 8,380 mio. kr. til Renovering af Søndergade med ny gågadebelægning i den nordlige del, kørespor og ny belægning i den sydlige del.

Der er kommet ny beplantning på hele strækningen. Projektet er gennemført som planlagt.

Mindreforbrug på 16.711 kr. til projektet.

Stednr. 223059 – bevilling på 15,5 mio. kr. til renovering af Bredgade mellem Poulsens Plads og Citypassagen.

Projektet er udført som planlagt med ny gågadebelægning, træer og inventar.

Mindreforbrug på 14.093 kr. til projektet.

Stednr. 223061 – bevilling på 3,044 mio. kr. til Smukke Indfaldsveje, forskøn-
nelse af

Herning indfaldsveje. Der er forskønnet med nye træer og belægning på Tjørring Hovedgade, plantet træer på Viborgvej og langs Snebjerg Hovedgade. Belysningsprojekt bro ved Silkeborgvej, belysning på broen over banegraven samt belysning i 3 rundkørsler. Der arbejdes videre med strategien for Smukke Indfaldsveje på tværs af forvaltningerne. Projektet er udført som planlagt.

Merforbrug på 9.343 kr. til projektet.

Stednr. 223079 – bevilling på 1,4 mio. kr. til ny belysning på Torvet. Projektet er udført som planlagt med nye lysmaster og belysning i porten mellem restaurant Marco-Polo og Brdr. Price. Der har været uforudsete udgifter til ændring af uplight, flytning af flagstænger og flytning af skilt ved restaurant Bryggeriet.

Merforbrug på projektet på 52.377 kr. til projektet.

Børne- og Familieudvalget**Dagtilbud for børn**514 094 Tre nye børnehaver

13-10-2021

514094	Tre nye børnehaver					
01	Galaxen			26.548.000	26.696.578	-148.578
	Bevilling	26-04-2016	21.500.000			
	Tillægsbevilling	20-06-2017	4.600.000			
	Tillægsbevilling	31-10-2017	448.000			
02	Klatretræet			18.700.000	18.187.376	512.624
	Bevilling	26-04-2016	20.500.000			
	Tillægsbevilling	20-06-2017	-1.800.000			
03	Himmelblå			23.000.000	22.593.598	406.402
	Bevilling	26-04-2016	23.000.000			
	I alt			68.248.000	67.477.551	770.449

I forbindelse med budgetforliget for 2016 blev der afsat midler til byggeri af tre nye daginstitutioner til erstatning for Galaxen i Herning, Klatretræet i Kibæk og Himmelblå i Vildbjerg.

Anlægsarbejdet har omfattet følgende:

Galaxen:

- Byggeriet af ny daginstitution på i alt 1144 m², hvoraf 894 m² er nybyggeri og 250 m² ombygning af eksisterende arealer på Brændgaardskolen (arealoptimering).
- Flytning af SFO ind på skolen
- Etablering af indretning af multianvendelige fællesfaciliteter for såvel daginstitution, SFO og skole.
- Indretning af krybberum på daginstitutionen Brændgaard i forbindelse med de ekstra vuggestuepladser, der vil blive flyttet fra Galaxen til Brændgaard for at lokaleoptimere.

Klatretræet:

- Byggeriet af ny daginstitution på i alt 1310 m², hvoraf 910 m² er nybyggeri og 400 m² ombygning af eksisterende arealer på Kibæk Skole (arealoptimering).
- Flytning af SFO ind på skolen.
- Dele af indskoling er ombygget/tilpasset så den kan rumme både indskoling og SFO
- Indretning af multianvendelige fællesfaciliteter for såvel daginstitution, SFO og skole.
- Etablering af ny parkeringsplads nord for hallen
- Legearealer til både indskoling/SFO og institution

Himmelblå:

- Byggeriet af ny daginstitution på i alt 1510 m², hvoraf 810 m² bliver nybyggeri og 700 m² ombygning af eksisterende arealer på Vildbjerg Skole (arealoptimering).
- Flytning af SFO'en ind på skolens areal
- Indretning af multianvendelige fællesfaciliteter for såvel daginstitution, SFO og skole.

Stednr. Bemærkninger**Politisk
godkendt****Folke- og ungdomsskoler**308 096 Valdemarskolen, legeplads

13-10-2021

Anlægsprojektet har omfattet renovering af 7 gårdrum, som skal bruges af eleverne fra Skolen på Sønderager.

Der var behov og ønske om renoveringen af Valdemarskolens gårdrum og friarealer. Indretning og renovering af legepladserne skulle understøtte det pædagogiske og læringsfokuserede arbejde på Valdemarskolen.

Bygningerne er renoveret, så de passer til børnene, som bruger dem. Legepladserne er indrettet til målgruppen, hvorved man har forbedret rammerne for børnenes trivsel og læring.

Selve regnskabet udviser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
308 096	Valdemarskolen, legeplads	2.618.000	2.547.159	70.841

308 098 Tilpasning af Holtbjerg til samling af specialenheder/autisme

13-10-2021

Anlægsprojektet har omfattet:

Indretning af eksisterende lokaler til specialtilbud. Store lokaler er opdelt i mindre lokaler, og der er sket ændring af ventilation, lysforhold, males etc.

Selve regnskabet udviser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
308 098	Tilpasning på Holtbjerg Midtpunkt	4.300.000	4.333.498	-33.498

Social- og sundhedsudvalget**Handicap og Psykiatri**

018 094 Rosenholm - Tilbygning 2019
og
019 094

14-12-2021

Rosenholm er et botilbud til målgruppen voksne udviklingshæmmede. Målgruppen er kendetegnet ved at have behov for døgndækket botilbud med støtte og hjælp efter Servicelovens §§ 83 og 85.

Projektet har omfattet en tilbygning på ca. 1.120 m² med en ny tilbygning på 10 boliger med tilhørende fællesarealer samt 3 aflastningspladser.

Byggeriet omfatter desuden lokaler til medarbejdere, depot, køkken og kontorer.

Sted nr.	Betegnelse	Bevilling	Regnskab	Forskel
Boligdel:				
	Inkl. moms			
019.094	Boliger	20.566.000 kr.	20.973.827 kr.	407.827 kr.
Serviceandel:				
	Ekskl. moms			
018.094	Servicearealer	5.016.000 kr.	4.580.409 kr.	-435.591 kr.
018.094	Servicearealtilskud	-400.000 kr.	-400.000 kr.	0 kr.
	I alt	25.182.000 kr.	25.154.236 kr.	-27.764 kr.
Finansiering:				
	88% lån vedr. boligerne	-18.098.000 kr.	-18.456.968 kr.	-358.968 kr.
	2% beboerindskud vedr. boligerne	-411.000 kr.	-419.476 kr.	-8.476 kr.
	I alt	-18.509.000 kr.	-18.876.444 kr.	-367.444 kr.
	Netto investering for Herning Kommune	6.673.000 kr.	6.277.792 kr.	-395.208 kr.

Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr.

Afsluttede anlægsarbejder under 2 mio. kr.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
Økonomi- og Erhvervsudvalget						
Arealerhvervelser/salgsindtægter						
001015 Salg af mindre arealer i 2020		U	0	0	9	9
		I	-81	-63	-18	-81
001114 Bjerregårdvej 41, Timring tilsluttet offentlig kloak		U	252	0	274	274
		I	0	0	0	0
005013 Handler med Herning Vand		U	0	956	0	956
		I	-1.332	-2.831	104	-2.727
005060 Salg af areal ved Holing		U	0	0	0	0
		I	-1.635	0	-1.635	-1.635
005074 Matr.nr. 3i, Ørre Gårde, Ørre		U	25	0	10	10
		I	-220	0	-220	-220
005076 Sønder Næstholtvej 12, Gødstrup		U	75	81	0	81
		I	-251	-251	0	-251
005085 Areal ved Pugdalvej og Smedevej, Vildbjerg		U	0	0	0	0
		I	-200	0	-203	-203
020067 Del af matr.nr. 14e Vestervang, Herning Jorder		U	0	0	0	0
		I	-162	-171	0	-171
020068 Industrivej 14, Sdr. Felding		U	30	19	0	19
		I	-702	-702	0	-702
020084 Vildbjerg Lille Skov		U	107	75	29	104
		I	-1.140	-1.140	0	-1.140
376098 Salg af Bjergevej 27, Sdr. Felding		U	100	0	54	54
		I	-925	0	-925	-925
Kultur						
364087 Projektgruppen Vind skole		U	332	332	0	332
		I	0	0	0	0
Administration						
650095 Enghavevej 17, Herning		U	103	100	0	100
		I	-1.212	-1.225	0	-1.225
Teknik- og Miljøudvalget						
Kommunale ejendomme						
011078 Udskiftning af køkkener og badeværelser Nørregade 15A-C		U	338	230	98	329
		I	0	0	0	0
011094 Nedrivning af Vestergade 3, Herning		U	800	55	582	637
		I	0	0	0	0
018082 Toftebo - facaderenovering		U	527	0	527	527
		I	0	0	0	0
019082 Toftebo - facaderenovering		U	938	0	938	938
		I	-938	0	-938	-938
020069 Nedrivning af Baunsgårdvej 8, Ørnhøj		U	200	29	155	184
		I	0	0	0	0
514091 Nedrivning, Lille Pugdalvej 1, Vildbjerg		U	525	0	194	194
		I	0	0	0	0
Grønne områder						
050091 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2020		U	572	502	70	572
		I	0	0	0	0
050092 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2019		U	561	427	137	564
		I	0	0	0	0
071068 Vandområdeplansprojekt i Råsted Lilleå, forundersøgelse		U	343	149	169	318
		I	-343	0	-318	-318
071071 Vandløbsrestaureringsprojekt i Veggen Å (etape II)		U	284	368	-84	284
		I	0	0	0	0
071077 Vandområdeplansprojekt, vandløbsrestaurering i Fuglkjær Å		U	608	263	130	393
		I	-608	0	-403	-403
071091 Vandløbsrestaurering i Staulund Å og Feldborg Bæk		U	888	0	890	890
		I	-200	0	-200	-200

Afsluttede anlægsarbejder under 2 mio. kr.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
Trafik						
223076 Trafiksikkerhed 2020		U	520	377	137	515
		I	0	0	0	0
223087 Sikre skoleveje 2020		U	572	192	382	574
		I	0	0	0	0
223094 Sdr. Felding, lys på cykelsti		U	500	15	296	311
		I	0	0	0	0
223097 Vejbelysning Hammerum		U	1.767	30	1.936	1.966
		I	0	0	0	0
Byplanudvalget						
Trafik						
222009 Kirkestien		U	1.399	768	392	1.160
		I	0	0	0	0
223079 Belysningsprojekt Torvet		U	1.400	1.452	0	1.452
		I	0	0	0	0
Børne- og Familieudvalget						
			0	0	0	0
Folke- og ungdomsskoler						
			0	0	0	0
301070 Legeplads Aulum-Hodsager Skole, afd. Aulum		U	1.300	1	1.299	1.300
		I	0	0	0	0
301072 Affaldssortering skoler		U	1.000	987	0	987
		I	0	0	0	0
301092 Færdiggørelse Snebjerg Skole		U	230	185	35	221
		I	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget						
			0	0	0	0
Kultur						
			0	0	0	0
364098 Vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2019		U	799	780	17	797
		I	0	0	0	0

Stednr. Bemærkninger

Politisk
Godkendt

Økonomi- og Erhvervsudvalget

Arealerhvervelser/salgsindtægter

001 015 Salg af mindre arealer i 2020

28-02-2022

Merforbruget på ca. 8 t. kr. skyldes, at der er givet bevilling til at afholde 35.000 kr. i udgifter vedrørende handlen med Danfoods.

Bevillingen er givet til stednr. 001113 salg af mindre arealer i 2019.

Dette stednr. er tidligere blevet lukket, hvorfor de resterende udgifter er blevet placeret på dette anlægsnummer året efter, hvilket resulterer i et merforbrug på dette anlægsnummer.

001 114 Bjerregårdvej 41, Timring tilsluttet offentlig kloak

28-02-2022

Merforbruget på dette anlægsprojekt på 21.671 kr. skyldes, at de faktiske udgifter til etablering af kloak blev højere end det skønnede og afsatte beløb.

005 013 Handler med Herning Vand

28-02-2022

- 005 013 04 Handler med Herning Vand 2018:

Anlægsregnskabet udviser en merindtægt på ca. 35.000 kr. Merindtægten skyldes, at der er posteret indtægter på anlægsprojektet, som retteligt hører til på andre anlæg. Disse anlæg er imidlertid allerede tidligere lukket. Derfor kan beløbene ikke omposteres til rette anlægsprojekt. Anlægsregnskabet indstilles derfor til godkendelse.

- 005 013 05 Handler med Herning Vand 2019:

Anlægget udviser en merindtægt på ca. 959.000 kr. og en merudgift på ca. 956.000 kr. Afgivelserne skyldes, at der i 2019 blev eksproprieret en stor del ledningsrettigheder til fordel for Herning Vand A/S. Aftalen med Herning Vand A/S var, at de skulle betale alle erstatningsbeløbene, som ekspropriationerne endte ud i. Der var derfor ingen udgift forbundet med sagen for Herning Kommune.

I forbindelse med tidspunktet for udbetaling af erstatningen, blev det besluttet, at Herning Kommune, som eksproprierende myndighed, skulle stå for udbetalingen af erstatningen til de berørte borgers NemKonto. Merudgiften på 956.000 kr. udgør det, som blev udbetalt i erstatning, hvilket modsvares af en merindtægt på et tilsvarende beløb, som Herning Vand A/S indbetalte til Herning Kommune til dækning af erstatningen. Den resterende merindtægt på ca. 3.000 kr. skyldes, at øvrige handler med Herning Vand gennemført i 2019 i enkelte tilfælde blev afregnet med lidt højere beløb end først antaget.

Stednr.	Bemærkninger	Politisk Godkendt
005 060	<u>Salg af areal ved Holing</u>	28-02-2022
	Indtægtsbevillingen på anlægsprojektet salg af areal ved Holing svarer til den realiserede indtægt på 1.635.000 kr.	
005 074	<u>Matr.nr. 3i, Ørre Gårde, Ørre</u>	28-02-2022
	Vedrørende salg af areal, som ligger uden for kommuneplanrammen. Arealet ligger i landzone og må ikke bebygges. Vedrørende salg af Matr. nr. 3i, Ørre Gårde, svarer den realiserede indtægt til indtægtsbevillingen. I forhold til den samlede bevilling på anlægsprojektet er der en mindreudgift på 15.400 kr., hvilket skyldes, at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end det skønnede og afsatte beløb.	
005 076	<u>Sønder Næstholtvej 12, Gødstrup</u>	28-02-2022
	Vedrørende salg af ejendom, som Herning Kommune erhvervede i forbindelse med udarbejdelse af lokalplanen for DNV-Gødstrup. Ved salget af ejendommen Sønder Næstholtvej 12, Gødstrup, svarer den realiserede indtægt til indtægtsbevillingen. I forhold til den samlede bevilling på anlægsprojektet er der en merudgift på 5.590 kr., hvilket skyldes, at udgifterne til salgsomkostningerne blev større end det skønnede og afsatte beløb.	
005 085	<u>Areal ved Pugdalvej og Smedevej, Vildbjerg</u>	28-02-2022
	Salg af areal i forbindelse med ønsket om virksomhedsudvidelse. Ved salget af areal ved Pugdalvej og Smedevej, Vildbjerg er der en mindre merindtægt på 3.265 kr., da det skønnede og afsatte beløb afveg lidt grundet endelig opmåling.	
020 067	<u>Del af matr.nr. 14e Vestervang, Herning Jorder</u>	28-02-2022
	Virksomhedshenvendelse med ønske om erhvervelse af en del af et areal. Vedrørende salg af del af mat. nr. 14e Vestervang, Herning har der været en mindre merindtægt på 9.000 kr., efter endelig opmåling af arealet. I forhold til den samlede udgiftsbevilling på anlægsprojektet er der en mindreudgift på 15.000 kr., da udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end først skønnet.	
020 068	<u>Industrivej 14, Sdr. Felding</u>	28-02-2022
	Salg af ejendom i Sdr. Felding, som afdelingen for Drift og Service tidligere anvendte til stilleplads samt til opmagasinering af materiel. Ved salget af Industrivej 14, Sdr. Felding, svarer den realiserede indtægt til indtægtsbevillingen. I forhold til den samlede bevilling på anlægsprojektet er der en mindreudgift på 10.846 kr., hvilket skyldes, at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end det skønnede og afsatte beløb.	

Stednr.	Bemærkninger	Politisk Godkendt
020 084	<u>Vildbjerg Lille Skov</u>	28-02-2022
	<p>Tidligere har Herning Kommune solgt en ejendom i Vildbjerg Lille Skov, som før blev anvendt af beskæftigelsesindsatsen over for unge ledige. I den forbindelse har køber ønsket at tilkøbe den skovejendom, hvor ejendommen er beliggende i. Skovejendommen bliver dermed udbudt offentlig, samtidig med at man sikrer offentligheden adgang til skoven. Ved salg af Vildbjerg Lille Skov, svarer den realiserede indtægt til indtægtsbevillingen. I forhold til den samlede bevilling på anlægsprojektet er der en mindreudgift på 2.675 kr., hvilket skyldes, at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end det skønnede og afsatte beløb.</p>	
376 098	<u>Salg af Bjergevej 27, Sdr. Felding</u>	28-02-2022
	<p>Ejendommen har tidligere været anvendt til ungdomsskole med tilhørende værksted. Ejendommen er placeret i et område, der må anvendes til erhverv. Der må ikke etableres boliger i området. Vedrørende salg af Bjergevej 27, Sdr. Felding, svarer den realiserede indtægt til indtægtsbevillingen. I forhold til den samlede bevilling på anlægsprojektet er der en mindreudgift på 46.489 kr., hvilket skyldes, at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end det skønnede og afsatte beløb.</p>	
	Kultur	
364 078	<u>Overdragelse af FASTERHOLT Skole</u>	22-02-2021
	<p>Anlægsregnskab for overdragelse af FASTERHOLT gl. Skole til Udviklingsselskabet FASTERHOLT ApS. Der er udbetalt anlægstilskud til udviklingsselskabet samt afholdt udgifter til advokat, landinspektør og ejendomsmægler. Skøde for ejendommen er under udarbejdelse. Ejendommen er blevet udstykket i to selvstændige matrikler, idet Herning Kommune beholder et areal til byudvikling i FASTERHOLT. Området er betinget byggemodnet. Derfor er der ikke udfærdiget skøde til Udviklingsselskabet endnu.</p>	
364 087	<u>Projektgruppen Vind skole</u>	28-02-2022
	<p>Der har i alt været bevilliget 332.000 kr. til anlægsprojektet Projektgruppen Vind Skole. Forbruget har været i henhold til bevillingen.</p>	
	Administration	
650 095	<u>Enghavevej 17, Herning</u>	28-02-2022
	<p>Ejendommen har tidligere været anvendt til gæstedagpleje. Ved salg af Enghavevej 17, Herning, er der en merindtægt på 13.000 kr. i henhold til</p>	

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**

indtægtsbevillingen, da prisen blev lidt højere end først antaget. I forhold til den samlede udgiftsbevilling på anlægsprojektet er der en mindreudgift på 3.051 kr., hvilket skyldes, at udgifterne til salgsomkostningerne blev mindre end først skønnet.

Teknik- og Miljøudvalget**Kommunale ejendomme**011 078 Udskiftning af køkkener og badeværelser Nørregade 15A-C

09-08-2021

Der er udskiftet køkkener og badeværelser i Nørregade 15, lejlighed 4, 23 og 30 samt opsætning af køkkeninventar i lejlighed 26.

Anlægsregnskabet viser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
011078 04	Udskiftning af køkkener og badeværelser Nørregade 15 A-C i 2019	332.000	329.216	2.784

011 094 Nedrivning af Vestergade 3, Herning

21-02-2022

Vestergade 1-3 er blevet nedrevet og kælderniveau opfyldt med sand. Der er efterfølgende, sammen med planafdelingen og natur og grønne områder, anlagt et lille grønt hjørne med sti, græs, træer og buske.

Anlægsregnskabet viser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
011094	Nedrivning af Vestergade 3, Herning	800.000	637.456	162.544

Mindreforbruget skyldes, at det lykkedes at få en god pris på opgaven, og at anlægsprojektet er gennemført uden brug af afsatte midler til uforudsete udgifter.

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**018 082 Toftebo – facaderenovering

21-02-2022

og

019 082

Der er udført renovering af flere facader med efterfølgende imprægnering samt udskiftet murkrone inddækninger. Projektet er gennemført som planlagt med støtte fra Byggeskedefonden.

Anlægsregnskabet viser følgende:

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
018082	Facaderenovering Toftebo, servicearealer	U	527.000	527.000	0

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
019082	Facaderenovering Toftebo, boligdel	U	938.000	938.000	0
		I	-938.000	-938.000	0
		N	0	0	0

020 069 Nedrivning af Baunsgårdvej 8, Ørnhøj

21-02-2022

Projektet omfatter nedbrydning af eksisterende stuehus på adressen, samt omkobling af installationer til blivende udhus.

Anlægsregnskabet viser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
020069	Nedrivning af Baunsgårdvej 8, Ørnhøj	200.000	183.630	16.370

514 091 Nedrivning, Lille Pugdalvej 1, Vildbjerg

21-02-2022

Byrådet bevilgede den 17. december 2019, pkt. 269, 525.000 kr. til Serviceområde 03 Kommunale ejendomme til nedrivning af Lille Pugdalvej 1, Vildbjerg.

Projektet omfatter nedrivning og bortskaffelse af eksisterende bebyggelse på adressen, samt afkobling af vand, kloak, el og varme.

Anlægsregnskabet viser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
514091	Nedrivning, Lille Pugdalvej 1, Vildbjerg	525.000	194.399	330.601

Der har været en forholdsvis stor afvigelse mellem det budgetterede og faktisk indkomne priser, da entreprenøren ikke havde medregnet genbrug af byggematerialer i sit tilbud.

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt****Grønne områder**050 091 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2020

10-01-2022

Der blev bevilget 572.000 kr. til naturpleje og naturgenopretningsprojekter i 2020. Anlægspuljen er afsat til at sikre større sammenhænge i naturen og til at forbedre forholdene for vores ansvarsarter også på private arealer.

For 2020 bevillingen blev der blandt andet udført:

Opfølgning på plejeplan / fredet private arealer:

- Opfølgning på Søby Fredningen
- Troldtoft Krat, fjernelse af opvækst
- Fjederholt Å, hegning.

Udarbejdet plejeplan for de fredede arealer på Ørre Hede og ved Drongstrup Engvandingskanal.

Forsøg med helårsgræsning på et ca. 45 ha. stort areal i den vestlige del af Knudmosen.

Regnskabet viser:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
050091	Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2020	572.000	571.603	397

050 092 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2019

10-01-2022

Anlægspuljen er afsat til at sikre større sammenhænge i naturen og til at forbedre forholdene for vores ansvarsarter også på private arealer.

For bevillingen på 561.000 kr. blev der blandt andet udført:

- Opfølgning på plejeplaner for fredede private arealer. Der er i Fjederholt Å-fredningen etableret en hegning på ca. 20 ha. Ved Rind Kirke er der etableret hegn om ca. 11. ha, og i Trehøje fredningen er der etableret hegn om ca. 36 ha.
Hegningerne understøtter fredningernes formål.
- Udarbejdet plejeplan for følgende arealer: Arnborg Hedegaard, Fuglsang Bro, Bærkær Bæk og Vind Egekrat
- Kortlægning af naturindhold i Løvbakke Dyrehave

Regnskabet viser:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
050092	Særlig naturpleje- og genopretningsprojekter 2019.	561.000	563.917	-2.917

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**071 068 Vandområdeplansprojekt i Råsted Lilleå, forundersøgelse

29-11-2021

Der er givet en bevilling på udgiften på 343.000 kr. og tilsagn om tilskud på et tilsvarende beløb fra Fiskeristyrelsen.

Forundersøgelsen er gennemført som planlagt, og blev afsluttet med et projektforslag til udlægning af sten og gydebanks i vandløbet.

Regnskabet udgør:

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071068	Vandområdeplansprojekt, Råsted Lilleå	U	343.000	318.119	24.881
		I	-343.000	-318.119	-24.881
		N	0	0	0

071 071 Vandløbsrestaureringsprojekt i Vegen Å (etape II)

29-11-2021

Herning Kommune har i 2020/2021 gennemført vandløbsrestaureringsprojektet i Vegen Å nord for Sørvad. Formålet med projektet var at forbedre de fysiske forhold i vandløbet og etablere egnede gyde- og opvækstområder for laksefisk på den nederste strækning af vandløbet i Herning Kommune.

Projektet omfattede etablering af 14 gydebanks, udlægning af skjulesten og dødt ved samt stedvis fjernelse af sandaflejringer og udlægning af grus på vandløbsbunden.

Projektet er lavet som et samarbejdsprojekt med "Sammenslutningen ved Storå" (SVS), der har afholdt en del af udgifterne til anlægsarbejdet.

Regnskabet udviser:

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071071	Vandløbsrestaureringsprojekt i Vegen Å (etape II)	U	284.000	284.000	0
		I			0
		N	284.000	284.000	0

071 077 Vandområdeplansprojekt, vandløbsrestaurering i Fuglkjær Å

29-11-2021

Der er bevilget henholdsvis en anlægsudgiftsbevilling og en anlægsindtægtsbevilling på 608.000 kr. til gennemførelse af projektet i Fuglkjær Å.

Der var oprindeligt meddelt tilsagn til projektet fra Fiskeristyrelsen på 608.438 kr. Tilsagnet er senere justeret til 453.352 kr. efter indhentning af tilbud på anlægsarbejdet, som viste sig at blive billigere end forventet ved ansøgning om tilsagn.

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071077	Vandområdeplansprojekt, Fuglkjær Å	U	608.000	393.193	214.807
		I	-608.000	-403.354	-204.646
		N	0	-10.161	10.161

Indtægterne er udbetalt fra Fiskeristyrelsen. Overskuddet på projektet skyldes, at der kunne søges om en højere betaling for kommunens tidsforbrug, end der blev registreret på anlægskontoen.

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**071 091 Vandløbsrestaurering i Staulund Å og Feldborg Bæk

29-11-2021

Herning Kommune har i foråret 2021 gennemført naturgenopretningsprojektet på de tidligere dambrugsarealer ved Staulund Dambrug ved Feldborg Bæk og Staulund Å.

Fokus har været på både at fjerne spærringer og genskabe gode fysiske forhold og naturlig hydrologi i og omkring vandløbene.

Ved Feldborg Bæk er der genskabt en ådal med naturlige terrænforhold og hydrologi, et genslynget vandløb, helt oppe i terræn, med stor fysisk variation og en række gyde- og opvækstområder for ørred og lampretter specielt. På de tørre arealer langs bækken blev etableret insektvolde, udlagt dødt træ, sten og stenbunker, samt etableret "sølehuller" for områdets bestand af krondyr. Ved anlægsarbejdet blev bevoksninger af invasive plantearter (bjørneklo, spiræa, rød hestehov og glansbladet hæg) fjernet fra ådalen.

Ved Staulund Å blev forholdene optimeret gennem fjernelse af et gammelt, spærrende stemmeværk i vandløbet, hævnning af vandløbsbunden med etablering af ti gydebanks for ørred og lampretter, afgravning af ustabile brinker for at mindske sandtilførsel, samt udlægning af store sten i vandløbet til skjul og levesteder for åens dyreliv.

Anlægsregnskabet viser i alt:

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071091	Vandløbsrestaurering i Staulund Å og Feldborg Bæk	U	888.000	889.594	-1.594
		I	-200.000	-200.000	0
		N	688.000	689.594	-1.594

Trafik223 076 Trafiksikkerhed 2020

21-02-2022

Beløbet er brugt til kampagner, trafiksikkerhedstiltag i Skarrild by i samarbejde med borgerforeningen og til rumlestribes på Trehøjevej, Øster Høgildvej og Skovbjergvej.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223076	Trafiksikkerhed 2020	520.000	514.527	5.473

223 087 Sikre skoleveje 2020

21-02-2022

Beløbet er brugt på sikring af skoleveje for børnene i Arnborg og Kibæk samt på ankomstområdet ved Aulum Skole og Højgårdskolen i Lind.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223087	Sikre skoleveje 2020	572.000	574.227	-2.227

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**223 094 Sdr. Felding, lys på cykelsti

21-02-2022

223 097 Vejbelysning Hammerum

20-09-2021

Der er opsat belysningsanlæg på Birkebystien i Sdr. Felding mellem klubhuset og Birkebyvej.

Lysen er blevet lavet samtidig med, at der er kommet asfalt på stien, og broen er udskiftet.

I samarbejde med Ikast-Brande kommune er der opsat vej- og stibelysning mellem Hammerum og Ikast.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223094	Sdr. Felding, lys på cykelsti	500.000	311.128	188.872
223097	Vejbelysning Hammerum	1.767.000	1.965.826	-198.826

Børne- og Familieudvalget**Folke og ungdomsskoler**301 070 Legeplads Aulum-Hodsager Skole, afd. Aulum

24-11-2021

Aulum-Hodsager afdeling Aulum har en nedslidt legeplads. I forbindelse kloakseparering og renovering af fjernvarmeledningerne er arealerne rundt om og på skolen gravet op.

I forbindelse med reetableringen ønsker skolen at etablere en attraktiv og udfordrende legeplads for alle eleverne. Den eksisterende legeplads har i følge skoleledelsen meget begrænsede legemuligheder.

Anlægsarbejdet har omfattet indkøb af nye legeredskaber, jumper og solstole samt etablering af faldunderlag flere steder.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301070	Legeplads ved Aulum-Hodsager skole, afd. Aulum	1.300.000	1.299.968	32

301 072 Affaldssortering skoler

13-10-2021

I forbindelse med private husholdninger pr. 1. januar 2021 overgik til en ny affaldssorteringsordning, var ønsket i budgetforliget for 2020, at folkeskolerne allerede fra 2020 skulle overgå til den nye ordning.

Ønsket var, at folkeskolerne skulle arbejde konkret med at øge elevernes bevidsthed om vigtigheden af at kildesortere affald. Det blev derfor besluttet, at samtlige folkeskoler allerede fra 2020 skulle overgå til affaldssortering.

Anlægsmidlerne er anvendt til design af klistermærker til skolesortering, køb af beholdere, vægstativer og rullestativer.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301 072	Affaldssortering på skoler	1.000.000	987.393	12.607

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**301 092 Færdiggørelse Snebjerg Skole

24-01-2022

Anlægsarbejdet har omfattet reetablering af udearealer ved Snebjerg Svømmehal samt udskiftning af lyskilder i hallen.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301092	Færdiggørelse af Snebjerg Skole	230.000	220.843	9.157

Kultur- og Fritidsudvalget**Kultur**364 098 Vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2019

19-04-2021

For bevillingen er der udført følgende vedligeholdelsesarbejder:

- Renovering af korsal på Den Jyske Sangskole
- Malerbehandling af træværk og gesimser ved Den Jyske Sangskole
- Omfugning af gavl ved Den Jyske Sangskole
- Udskiftning af varmestyring i Huset No7
- Udskiftning af vinduesparti i gavle ved Huset No7
- Omfugning af læmur ved Huset No7
- Malerbehandling af vinduer ved Herning Billedskole
- Reparation af murværk og sålbænke ved Herning Billedskole
- Udskiftning af nedløb og rens af tagrender på Herning Musikskole
- Etablering af sti bag Herning Musikskole

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
364098	Pulje til generelle vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2019	U	799.000	796.734	2.266

Igangværende anlægsregnskaber

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
Økonomi- og Erhvervsudvalget						
Arealerhvervelser/salgsindtægter						
001016 Salg af mindre arealer i 2021		U	0	0	0	0
		I	-139	0	-129	-129
005015 Deklarationerstatninger		U	0	0	0	0
		I	-259	0	-181	-181
005070 Areal, delområde II, Lind		U	1.464	0	1.406	1.406
		I	0	0	0	0
005071 Salg af areal ved Bryggergade og Dalgasgade, Herning		U	40	0	11	11
		I	-300	0	0	0
005072 Haraldsgade 34, Herning		U	55	0	0	0
		I	-4.500	0	0	0
005073 Haraldsgade 36, Herning		U	71	14	129	143
		I	-11.500	0	-11.500	-11.500
005075 Herning+		U	1	0	0	0
		I	-24.062	0	0	0
013041 Haraldsgade 36 - 40		U	0	18	-18	0
		I	0	0	0	0
364077 Salg af Knudsvej 10-12, Herning		U	60	31	0	31
		I	-550	-550	0	-550
521096 Salg af Olufsgade 19, Herning		U	126	103	0	103
		I	-2.226	-2.226	0	-2.226
Ildræt og Fritid						
031086 MCH Arena - køb og opgradering af ejerlejlighed		U	66.400	52.162	6.830	58.993
		I	0	0	0	0
Kultur						
035093 Fremtidens MCH - TimeWorld		U	53.050	49.992	458	50.450
		I	0	0	0	0
364089 Renovering af Elia		U	1.100	776	0	776
		I	0	0	0	0
Administration						
650093 Renovering af rådhuset, Direktionens Stab		U	3.000	0	157	157
		I	0	0	0	0
650096 Ombygning af Rådhus		U	7.000	166	6.983	7.150
		I	0	0	0	0
662098 Å-turisme		U	8.296	6.867	640	7.507
		I	-1.836	-1.839	0	-1.839
Teknik- og Miljøudvalget						
Kommunale ejendomme						
011093 Kirkegade 7, 1., Vildbjerg - istandsættelse		U	561	0	20	20
		I	0	0	0	0
013082 Kloakrenoveringer i kommunale bygninger		U	13.596	11.111	969	12.080
		I	0	0	0	0
013087 Energimærkning af kommunale bygninger		U	2.065	1.178	497	1.675
		I	0	0	0	0
018070 Lindegården - renovering af facadebeklædning		U	2.440	0	1.368	1.368
		I	0	0	0	0
019092 Lindegården - renovering af facadebeklædning		U	10.405	0	5.726	5.726
		I	-3.034	0	0	0
031074 Renovering af tribunebygning på Herning Atletikstadion		U	572	319	140	459
		I	0	0	0	0
222089 P-kælder Kousgaards Plads		U	16.066	15.962	2	15.963
		I	-1.845	-1.845	0	-1.845
301088 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklima optimering		U	17.995	18.129	-522	17.608
		I	0	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
301094 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering 2021		U	7.650	0	35	35
		I	0	0	0	0
514085 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering 2021		U	350	0	0	0
		I	0	0	0	0
Grønne områder						
020066 Parker og bynære grønne områder 2020		U	1.663	961	181	1.142
		I	0	0	0	0
020070 Beplantning vest for Snejbjerg Ny Skole 1. etape		U	160	129	0	129
		I	0	0	0	0
020083 LAR projekt ved Højgårdskolen		U	400	0	0	0
		I	0	0	0	0
020086 KLIT 7 - Kommunal del		U	0	260	0	260
		I	0	0	0	0
020087 Parker og bynære grønne områder 2019		U	1.632	1.180	391	1.571
		I	0	0	0	0
020089 Etablering af sø, skov- og fritidslandskab ved Løvbakke Naturcenter		U	400	241	-241	0
		I	-400	0	0	0
020090 Etablering af bakkelandskab og skov ved Thorupvej, Sunds		U	1.000	0	0	0
		I	-1.000	0	0	0
020098 Parker og bynære grønne områder 2021		U	1.686	0	362	362
		I	0	0	0	0
050090 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2021		U	580	0	236	236
		I	0	0	0	0
053095 Bynær skovrejsning		U	500	0	31	31
		I	0	0	0	0
053096 Bynær skovrejsning i Vildbjerg og Kibæk		U	719	325	0	325
		I	-275	-86	0	-86
053097 Bynær skov ved Sunds		U	2.018	2.040	0	2.040
		I	0	0	0	0
071063 Vandområdeplansprojekt i Pårup Bæk, forundersøgelse		U	456	22	82	104
		I	-456	0	0	0
071064 Vandområdeplansprojekt i Døvling Bæk, forundersøgelse		U	642	150	187	337
		I	-642	0	0	0
071065 Vandområdeplansprojekt i Rødding Å - anlæg		U	463	33	0	33
		I	-463	0	0	0
071066 Vandområdeplansprojekt i Sønderbæk - anlæg		U	354	24	209	232
		I	-354	0	-16	-16
071072 Reetablering af dambrugsarealer ved Silstrup Dambrug og Vesterkrog Dambrug		U	263	0	0	0
		I	0	0	0	0
071073 Sikring af faunapassage ved Skjern Å Nørre Kanal		U	387	201	87	288
		I	0	0	0	0
071075 Vandplansprojekt i Vogstrup Bæk, Sørvad		U	292	164	23	187
		I	-292	0	0	0
071076 Lavbundsprojekt ved Fuglkjær Å		U	388	0	172	172
		I	-388	0	0	0
071080 Undersøgelse af projekter i Fjederholt Å og Vorgod Å		U	824	649	0	649
		I	-262	-262	0	-262
071082 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Idom Å		U	128	0	86	86
		I	-128	0	-86	-86
071083 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Mølsted Bæk		U	255	0	125	125
		I	-255	0	0	0
071084 Fuglkær Å		U	734	197	-32	165
		I	0	0	0	0
071085 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Gindeskov Bæk		U	304	0	144	144
		I	-304	0	0	0
071090 Opkøb af Barslund Klækkeri		U	53	0	51	51
		I	-53	0	0	0
071092 Vandområdeplansprojekt i Hodsager Lilleå, forundersøgelse		U	255	76	42	119
		I	-255	0	0	0
071093 Vandområdeplansprojekt i Ronnum Bæk, forundersøgelse		U	178	17	30	47
		I	-178	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
071094 Vandområdeplansprojekt i Halebæk og Vejvad Bæk		U	243	0	0	0
		I	-243	0	0	0
071096 Okkeroprensning - forstærket indsats		U	700	0	19	19
		I	0	0	0	0
Klimatilpasning						
146098 KLIT 3		U	0	0	0	0
		I	0	-1.050	-360	-1.410
Renovation						
160095 Undervisningslokale i Løvbakkerne		U	2.582	2.326	29	2.355
		I	0	0	0	0
161099 Udskiftning af affaldsbeholdere		U	35.496	3.514	27.236	30.750
		I	0	0	0	0
165092 Nederkærgård genbrugsplads		U	21.620	21.811	833	22.644
		I	0	0	0	0
165094 Opgradering af genbrugspladser		U	1.834	0	1.545	1.545
		I	0	0	0	0
Trafik						
222011 Herning Cykler - fase 2		U	12.500	11.677	0	11.677
		I	-5.000	-27	-4.529	-4.556
222016 Herning Cykler - fase 4		U	11.535	11.121	10	11.132
		I	-4.614	-3.710	-627	-4.336
222029 Cykelstier, herunder Løvbakke og Tranekærvej		U	5.810	3.060	2.911	5.972
		I	0	0	0	0
222030 Regionshospital Vest - Infrastruktur		U	19.012	15.874	2.551	18.425
		I	-100	0	0	0
222061 Cykling som daglig transportmiddel		U	10.270	11.055	0	11.055
		I	-4.108	-17	-3.788	-3.805
222063 Trafikanlæg i forbindelse med rundkørsel i Kibæk		U	461	405	1	406
		I	0	0	0	0
222066 Herning Cykler - fase 3		U	9.950	9.755	0	9.755
		I	-3.980	-3.148	-653	-3.801
222082 Vej og parkeringspladser Politistation		U	2.299	654	2.387	3.040
		I	0	17	0	17
222084 Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021		U	1.234	1.093	102	1.195
		I	0	0	0	0
222091 Cykelstier		U	4.756	0	0	0
		I	0	0	0	0
222092 Ny vejforbindelse mellem HI Park og Ikast		U	2.200	153	2.350	2.502
		I	0	0	0	0
222094 Herning Cykler - fase 5		U	6.786	5.901	112	6.012
		I	0	0	0	0
223035 Holing lyskryds		U	2.500	0	2.536	2.536
		I	0	0	0	0
223038 Sikring af skoleveje 2019		U	561	436	0	436
		I	0	0	0	0
223039 Gødstrup Syd infrastruktur		U	4.080	3.685	560	4.245
		I	0	0	0	0
223054 Motorvej Herning		U	558	413	13	426
		I	0	0	0	0
223057 Køb af p-pladser Nygade 3, Herning		U	4.760	3.314	0	3.314
		I	-1.696	-1.157	0	-1.157
223063 Pugdalvej, Vildbjerg		U	9.415	9.281	4	9.284
		I	0	0	0	0
223066 Beskyttede cykelruter til motion		U	304	0	46	46
		I	0	0	0	0
223067 Udskiftning af signalanlæg		U	1.200	0	980	980
		I	0	0	0	0
223073 Lind Hovedgade		U	5.750	0	2.003	2.003
		I	0	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted		Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
223075 Silkeborgvej, udvidelse	U	8.000		0	0	1.116	1.116
	I	0		0	0	0	0
223077 Trafiksikkerhed, Lindbjergskolen	U	450		184	184	266	450
	I	0		0	0	0	0
223080 Trafiksikkerhedsplan	U	2.703		2.636	2.636	82	2.719
	I	0		-34	-34	0	-34
223084 Renovering af gader og veje ifm. kloakering - pulje 2018-2021	U	17.254		10.263	10.263	6.226	16.489
	I	0		0	0	0	0
223088 Trafiksikkerhed 2021	U	791		0	0	443	443
	I	0		0	0	0	0
223089 Cykelstier renovering 2020	U	2.906		1.449	1.449	1.168	2.617
	I	0		0	0	0	0
223090 Sikre skoleveje 2021	U	580		0	0	222	222
	I	0		0	0	0	0
Byplanudvalget							
Kommunale ejendomme							
015080 Områdefornyelse i Kibæk	U	4.314		318	318	242	560
	I	-712		0	0	0	0
015097 Pulje til Landsbyfornyelse 2019-2020	U	5.782		11	11	1.215	1.226
	I	-4.134		0	0	0	0
015098 Pulje til kondemnering, nedrivning og indeklimasager 2019	U	76		13	13	7	20
	I	0		0	0	0	0
Trafik							
222035 Projektudviklingsmidler	U	828		0	0	725	725
	I	0		0	0	0	0
222039 Retablering af banegårdspladsen	U	6		6	6	0	6
	I	0		0	0	0	0
223031 Sydbyen	U	8.482		198	198	83	282
	I	0		0	0	0	0
223032 Herning+	U	752		0	0	0	0
	I	0		0	0	0	0
223034 Bredgade Vest	U	6.000		4.809	4.809	1.380	6.188
	I	0		0	0	0	0
223041 Forskønnelse af Aulum Markedsplads	U	1.300		62	62	1.858	1.920
	I	0		0	0	0	0
223043 Forskønnelse i center-, omegns- og landsbyer	U	5.079		493	493	1.355	1.848
	I	0		0	0	0	0
223046 Herning C	U	4.414		2.794	2.794	975	3.770
	I	-250		0	0	0	0
223049 Læ og ly i Bredgade	U	1.000		900	900	0	900
	I	0		0	0	0	0
223056 Forskønnelse i center- og omegnsbyer	U	5.831		3.913	3.913	383	4.296
	I	0		0	0	0	0
223074 Mindegade	U	5.270		0	0	434	434
	I	0		0	0	0	0
Børne- og Familieudvalget							
Dagtilbud for børn							
514086 Gullestrup Børnecenter - vuggestue inkl. produktionskøkken	U	8.522		0	0	13	13
	I	0		0	0	0	0
514087 Daginstitution på Kollundvej, Lind	U	10.000		0	0	4.552	4.552
	I	0		0	0	0	0
514089 Udvidelse/ændring af pladskapaciteten	U	2.700		1.775	1.775	877	2.652
	I	0		0	0	0	0
514095 Solstrålen	U	2.900		1.277	1.277	815	2.091
	I	0		0	0	0	0
514097 Højgårdområdet - Højgård Børnehus	U	11.017		834	834	7.815	8.649
	I	0		0	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
514098 Engblommen, Snebjerg		U	20.890	1.373	12.451	13.823
		I	0	0	0	0
Folke- og ungdomsskoler						
301053 Skolefond		U	8.484	7.518	436	7.954
		I	0	0	0	0
301059 Lindbjergskolen		U	222.001	225.099	897	225.996
		I	-3.000	-3.036	0	-3.036
301066 Trappeelevator på Aulum-Hodsager skole, afd. Aulum		U	2.025	0	629	629
		I	0	0	0	0
301067 Gullestrup Børnecenter - ombygning af skolen		U	3.854	0	457	457
		I	0	0	0	0
301068 Brændgårdskolen - indvendig renovering		U	3.440	0	3.390	3.390
		I	0	0	0	0
301075 Talentskole ved Holing Sportscenter		U	67.573	27.650	28.742	56.393
		I	0	0	0	0
301076 Ny bydelsskole Holtbjerg		U	12.150	10.765	801	11.566
		I	0	0	0	0
301080 Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021		U	1.520	901	356	1.257
		I	0	0	0	0
301093 Engbjergskolen - arealoptimering og renovering		U	4.500	0	4.223	4.223
		I	0	0	0	0
301095 Ny Herningsholmskole		U	12.665	0	1.268	1.268
		I	0	0	0	0
305096 Højgårdområdet kapacitetstilpasning på skolens matrikel		U	15.150	12.760	2.226	14.986
		I	0	0	0	0
Børn og familie						
523098 Agerbo - renovering		U	760	0	665	665
		I	0	0	0	0
Social- og Sundhedsudvalget						
Handicap og Psykiatri						
018091 Skæve boliger		U	10.499	0	1.773	1.773
		I	-179	0	-88	-88
018093 Udvidelse af Mosaikken		U	4.852	3.777	1.118	4.895
		I	-320	0	-320	-320
019093 Udvidelse af Mosaikken		U	14.184	12.699	802	13.501
		I	0	0	0	0
542096 Varmestue og Herberg		U	23.439	0	5.754	5.754
		I	-736	0	-122	-122
542097 Bethaniagade 26-30, Herning		U	4.075	4.069	0	4.069
		I	0	0	0	0
551096 Fleksibel anlægspulje 2021		U	2.028	0	1.575	1.575
		I	0	0	0	0
551097 Fleksibel anlægspulje 2020		U	2.000	773	0	773
		I	0	0	0	0
Sundhed og Ældre						
018071 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre - projekt 2		U	150	152	0	152
		I	-150	-150	0	-150
018072 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre		U	2.866	2.386	0	2.386
		I	-2.866	-2.866	0	-2.866
018089 Udvidelse af Vesterled		U	10.417	0	0	0
		I	-640	0	0	0
018090 Brandsikring på Kastaniegården		U	921	0	0	0
		I	0	0	0	0
018092 Sunds Aktiv Center		U	9.433	0	1.148	1.148
		I	0	0	0	0
019089 Udvidelse af Vesterled		U	26.449	0	0	0
		I	0	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
019090 Brandsikring på Kastaniegården		U	1.237	0	0	0
		I	0	0	0	0
019097 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre - projekt 2		U	0	0	0	0
		I	0	294	0	294
019098 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre		U	0	0	0	0
		I	0	801	0	801
527098 Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021		U	934	3.991	-89	3.903
		I	0	0	0	0
532098 Velfærdsteknologi		U	1.000	633	126	760
		I	0	0	0	0
Beskæftigelsesudvalget						
Forsørgelse og beskæftigelse						
590098 Flytning af enheder i Beskæftigelsesafdelingen		U	1.200	1.199	0	1.199
		I	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget						
Idræt og fritid						
020085 Etablering af MTB spor		U	1.000	0	468	468
		I	0	0	0	0
031072 Vildbjerg, renovering af kunstgræs og lysanlæg		U	1.513	520	993	1.513
		I	0	0	0	0
031073 Lind Outdoor inkl. p-plads		U	2.950	1.324	1.564	2.888
		I	0	0	0	0
031079 Opgradering og renovering af idrætscentret på Holingknuden		U	107.641	88.386	28.450	116.836
		I	0	0	0	0
031080 Herning Isstadion		U	2.066	1.986	0	1.986
		I	0	0	0	0
031083 Kunstgræsbane Herning KFUM		U	2.563	0	1.136	1.136
		I	0	0	0	0
031084 Landsbycenter Vind, klubhus		U	464	0	0	0
		I	0	0	0	0
031087 Renovering af Herning Atletikstadion		U	751	195	532	726
		I	0	0	0	0
031092 Sunds Klubhus		U	5.000	2.850	2.150	5.000
		I	0	0	0	0
031093 Det Blå Rum		U	16.666	2.213	14.082	16.295
		I	-7.460	0	0	0
031095 Etablering af nyt 50-meter bassin		U	67.008	68.446	0	68.446
		I	0	-1.472	-302	-1.774
031098 Idrætsanlæg 2014		U	209	631	0	631
		I	0	0	0	0
031091 Fodboldeksperimentarium		U	5.500	5.417	0	5.417
		I	0	0	0	0
318073 Nordvesthallen		U	13.728	0	0	0
		I	0	0	0	0
318074 Kunststofbane i Lind		U	3.807	3.838	-1.338	2.500
		I	-1.307	0	0	0
318075 Kibæk Kunstbane		U	3.556	3.345	114	3.459
		I	-1.056	-1.000	0	-1.000
318084 Tag/fag haller		U	3.493	2.998	54	3.052
		I	0	0	0	0
318088 Sportscenter Herning - tag		U	1.500	1.369	131	1.500
		I	0	0	0	0
318092 Haderup Kultur- og Idrætscenter		U	6.157	0	0	0
		I	0	0	0	0
318094 Ny boldbane og beachvolleybaner		U	-4.413	86	0	86
		I	0	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2021

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2021	Bevægelse	Ultimo 2021
Kultur						
360052 Carl-Henning Pedersen - renoveringsarbejder		U	3.826	3.425	84	3.509
		I	0	0	0	0
363095 Øvecontainere		U	933	726	40	766
		I	0	0	0	0
364075 Generelle vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2020		U	312	27	276	303
		I	0	0	0	0
364086 Kommunale kulturinstitutioner - vedligeholdelsesarbejder 2012		U	945	641	0	641
		I	0	0	0	0
364093 Historiens Hus, renovering		U	3.511	2.551	960	3.511
		I	0	0	0	0
364094 Kulturkabale, ombygning af Huset No7		U	1.977	2.211	0	2.211
		I	0	0	0	0
364095 The Shelter i Deep Forest Art Land - Skovsnogen		U	700	0	249	249
		I	0	0	0	0
364097 Generelle vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2021		U	316	0	0	0
		I	0	0	0	0

Garantiforpligtelser, eventualrettigheder og -forpligtelser

**HERNING KOMMUNES
GARANTIFORPLIGTELSER**

**Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**

SAMMENSTILLING

1. Regarantier for statsgaranterede lån	196.045.417
2. Boligindskudslån	157.150
3. Andre lån	926.343.583
4. Lån for hvilke kommunen hæfter anpartsvis	10.634.020
5. Lån for hvilke kommunen hæfter som interessent	8.446.080
6. Lån for hvilke kommunen hæfter solidarisk	<u>71.153.176</u>
	<u><u>1.212.779.426</u></u>

HERNING KOMMUNES

GARANTIFORPLIGTELSER

**Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**

1. Regarantier for statsgaranterede lån (hele kr.)

Jyske Realkredit	Boligforeninger	34.564.897
Realkredit Danmark	Boligforeninger	142.619.594
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1BO, Burgård, Vildbjerg	335.263
Realkredit Danmark	Matr.nr. 343A, Herning Bygrunde	252.049
Realkredit Danmark	Matr.nr. 492, Herning Bygrunde	792.940
Realkredit Danmark	Matr.nr. 694M, Herning Bygrunde	86.231
Realkredit Danmark	Matr.nr. 760, Herning Bygrunde	349.532
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1002A, Herning Bygrunde	324.870
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1008, Herning Bygrunde	146.771
Realkredit Danmark	Matr.nr. 2AK, Ilskov By, Ilskov	795.504
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1165D, Herning Bygrunde	327.708
Nykredit	Bredgade 65, Herning	149.532
Nykredit	Fonnesbechsgade 14, Herning	311.373
Nykredit	Jyllandsgade 10, Herning	108.934
Nykredit	Smedegade 11, Herning	528.898
Nykredit	Solhøj 1A-1M og 3A-3F, Vildbjerg	1.573.520
Nykredit	Solhøj 8-14 og 46-54, Vildbjerg	985.992
Nykredit	Toftevej, Vind	736.950
Nykredit	Smedegade 13-13A, Herning	186.994
Nykredit	Nørregade 13A, Herning	1.758.638
Nykredit	Blomstertoften 4-98, Herning	9.109.227
		<u>196.045.417</u>

2. Boligindskudslån (hele kr.)

Nordea	46.564	
Arbejdernes Landsbank	49.488	
Handelsbanken	12.308	
Vestjysk Bank	43.092	
Ringkjøbing Landbobank	5.698	
		<u>157.150</u>

HERNING KOMMUNES

GARANTIFORPLIGTELSER

Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**3. Andre lån (hele kr.)**

Jyske Realkredit	Fællesbo Afdeling 400	1.082.490
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen Grønne Bo	1.909.113
Jyske Realkredit	Fællesbo Afdeling 314	1.418.005
Jyske Realkredit	Jættegården I/S	453.562
Jyske Realkredit	Lejerbo, Afdeling 086-0	4.664.265
Realkredit Danmark	A/B Friskoleparken	433.964
Realkredit Danmark	Andelsboligforeningen Rønnebo, Sunds	800.802
Realkredit Danmark	Andelsboligforeningen Solhøj	587.640
Realkredit Danmark	A/B SØLVPARKEN	2.310.150
Realkredit Danmark	BB Ejendomme ApS	185.283
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Fruehøjgaard Afd. 1	104.212.811
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Fruehøjgaard Afd. 2	18.996.603
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Fruehøjgaard Afd. 6	906.115
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 075-0	1.596.599
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 160-0	181.496
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 231-0	884.424
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Trehøje Afd. 164-0	3.099.109
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 296-0	441.857
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Trehøje Afd. 355-0	433.095
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 358-0	497.433
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 366-0	186.873
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 3	937.915
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 4	3.728.283
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 5	1.143.545
Realkredit Danmark	Dansk Diakonhjem matr.nr. 1 qu, Aulum	746.900
Realkredit Danmark	Dansk Diakonhjem matr.nr. 1 qv, Aulum	259.397
Realkredit Danmark	Ørnhøj Fripnejhem	355.023
Realkredit Danmark	Ejd.selsk. Dalgasgade 4 ApS	2.944
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 6	7.429.890
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 9	23.073.625

HERNING KOMMUNES

GARANTIFORPLIGTELSER

Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**Andre lån (fortsat)**

Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 14	24.491.286
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 107	26.986.911
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 110	32.428.225
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 113	6.913.335
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 114	37.466.296
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 167	13.298.381
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 200	111.978.985
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 213	23.385.651
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 231	1.617.279
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 232	402.853
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 234	3.034.258
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 235	1.662.615
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 250	47.056
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 260	771.565
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 270	140.674
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 271	687.985
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 300	9.652.570
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 310	143.975
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 400	1.880.869
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 401	461.211
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 410	2.336.126
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 414	237.997
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 415	1.156.849
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 430	1.356.679
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 431	2.149.077
Realkredit Danmark	llskov Invest A/S matr.nr. 2 ak, llskov	312.834
Realkredit Danmark	Textilforum A/S	453.121
KommuneKredit	Aulum Fjernvarme A.m.b.A.	49.255.971
KommuneKredit	Det Danske Spejderkorps	267.099

HERNING KOMMUNES

GARANTIFORPLIGTELSE

Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**Andre lån (fortsat)**

KommuneKredit	Feldborg Kraftvarmeværk	11.891.733
KommuneKredit	Fremad Centret	963.487
KommuneKredit	Gullestrup-Hallen	402.548
KommuneKredit	Haderup Kraftvarmeværk	12.680.146
KommuneKredit	Haderup Kultur- og Idrætscenter	300.008
KommuneKredit	Hammerum-Hallen	2.339.937
KommuneKredit	Herning Isstadion	5.405.130
KommuneKredit	Herning Ridehal	1.375.202
KommuneKredit	Herning Vand A/S	34.741.013
KommuneKredit	HGF A/M	200.367
KommuneKredit	Hodsager Multicenter	820.082
KommuneKredit	KFUM Idrætscenter	1.932.361
KommuneKredit	Kibæk-Hallen	8.884.461
KommuneKredit	Kølkær Idrætscenter	1.060.596
KommuneKredit	Landsbycenter Vind	2.718.319
KommuneKredit	Lind Hallen	224.667
KommuneKredit	MCH A/S	35.902.205
KommuneKredit	Nordvest Hallen	3.197.402
KommuneKredit	Snebjerg Hallen	1.367.988
KommuneKredit	Sportscenter Herning	424.219
KommuneKredit	Studsgård Gymnastik- og Idrætsforening	274.996
KommuneKredit	Sunds Hallerne	7.090.137
KommuneKredit	Sunds Jiu Jitsu Klub	295.179
KommuneKredit	Sunds Vand- og varmeværk A.m.b.A	8.493.333
KommuneKredit	Sørvad Kultur- og Idrætscenter	990.303
KommuneKredit	Vildbjerg Vandværk A.m.b.A	10.987.789
KommuneKredit	Vildbjerg Varmeværk A.m.b.A	38.942.191
KommuneKredit	Ørnhøj Vandværk A.m.b.A	1.000.000

HERNING KOMMUNES

GARANTIFORPLIGTELSER

**Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**

Andre lån (fortsat)

Nykredit	A/B Kirkely	1.365.559
Nykredit	A/B Rugbjergvej	1.632.900
Nykredit	A/B Teglgårdvej	1.271.787
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 10	4.867.364
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22	8.813.795
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22/08	725.610
Nykredit	B/S Fruehøjgård Afd. 22/19	4.753.417
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 23	87.389.164
Nykredit	Bomidtvest Afdeling 4	9.411.678
Nykredit	DSI Sandfeldgården,	7.686.514
Nykredit	DSI. Bolige. Solglimt	1.796.281
Nykredit	Fællesbo Afd. 26	17.876.277
Nykredit	Fællesbo Afd. 104	2.981.623
Nykredit	Fællesbo Afd. 250	590.775
Nykredit	Fællesbo Afd. 260	624.948
Nykredit	Fællesbo Afd. 271	631.318
Nykredit	Fællesbo Afd. 411	636.625
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 313-0	1.049.527
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 414-0	1.863.849
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 550-0	5.513.191
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 584-0	19.381.700
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 653-0	803.892
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 725-0	5.052.524
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 725-1	1.487.864
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 164-0	3.165.765
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 400-0	291.383
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 780-0	1.685.507
Nordea	Sdr. Felding Hallen	<u>150.000</u>
		<u>926.343.583</u>

HERNING KOMMUNES**GARANTIFORPLIGTELSER**

**Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2021**

4. Lån for hvilke kommunen hæfter anpartsvis

KommuneKredit	Ørnhøj/Grønbjerg Kraftvarmeværk	<u>10.634.020</u>
		<u>10.634.020</u>

5. Lån for hvilke kommunen hæfter som interessent

KommuneKredit	Midttrafik	2.046.080
KommuneKredit	AFLD I/S	6.400.000
		<u>8.446.080</u>

6. Lån for hvilke kommunen hæfter solidarisk

		Samlet hæftelse	Herring Kommunes andel
KommuneKredit	Udbetaling Danmark	1.589.303.298	24.144.967
KommuneKredit	Energist	305.228.584	30.522.858
Kommuneleasing	Brand og Redning Midt/Vest I/S	26.965.344	11.142.080
Kommuneleasing	Midttrafik	200.874.816	<u>5.343.270</u>
			<u>71.153.176</u>

Eventualrettigheder

Rente- og afdragsfrie lån

Navn	Saldo pr. 31/12-2021	Sikkerhed i
Den Danske Eksportskole	2.000.000	Pantebrev i matr.nr. 5 ac, Birk by,
Den Danske Eksportskole	500.000	Pantebrev i matr.nr. 5 ac, Birk by, Gjellerup
Erhvervsakademi MidtVest	1.336.578	Pantebrev i matr.nr. 1218 n, Henring bygrunde
Erhvervsakademi MidtVest	833.158	Pantebrev i matr.nr. 1218 n, Henring Bygrunde
Fonden for Herning Vandrerhjem	5.500.000	Gældsbrief
Fællesbo afd. 23	1.641.012	Pantebrev 1V Holtbjerg Herning Jorder
Fællesbo afd 20	12.000	Pantebrev i matr. nr. 6 g Gullestrup Herning Jorder
Fællesbo afd 20	1.550.000	Pantebrev i matr. nr. 6 g Gullestrup Herning Jorder
FællesBo afd. 104	22.000	Pantebrev i matr.nr. 1113 f, Herning Bygrunde
Herning Badmintonhal	100.000	Pantebrev i matr.nr. 1 b Holing
Herningholms Erhvervsskole (CEU)	151.059	Pantebrev i matr. nr. 2ao, Nørholm, Herning Jorder
Herning Isstadion	3.525.000	Gældsbrief
Herning Isstadion	505.000	Gældsbrief
Herning Kongrescenter	1.500.000	Gældsbrief
Fonden for Herning Isstadion	347.000	Pantebrev i matr. nr. 3r Holing, Herning Jorder
Fonden for Herning Isstadion	940.000	Pantebrev i matr. nr. 3r Holing, Herning Jorder
Herning Tekniske Skole	55.000	Pantebrev i matr.nr. 1 xt, Herningsholm
Herning Tekniske Skole	1.330.000	Pantebrev i matr.nr. 1 xt, Herningsholm
Herning Tekniske Skole	25.000	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Herning Tekniske Skole	2.775.000	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Herning Tekniske Skole	963.827	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Herning Tekniske Skole	499.871	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm

Eventualrettigheder

Rente- og afdragsfrie lån

Navn	Saldo pr. 31/12-2021	Sikkerhed i
Herning Tekniske Skole	1.530.000	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Innovatorium Herning A/S	20.000.000	Gældsbrief
Innovatorium Herning A/S	525.000	Gældsbrief
Messecenter Herning	5.000.000	Gældsbrief
Sdr. Felding hallen (Det legende hus)	700.000	
Sportscenter Herning	629.233	Pantebrev i matr.nr. 1 b Holing
Teko-Center Danmark	1.400.000	Pantebrev i matr.nr. 5 t Birk by
Teko-Center Danmark	1.658.188	Pantebrev i matr.nr. 5 t Birk by
Textilforum A/S	1.000.000	Pantebrev i matr.nre. 1104 d og 1165 d, Herning bygrunde
Østbyens Børnehus (tidl. Børnegården)	<u>41.250</u>	Pantebrev i matr.nre. 5 e og 5 f, Herning bygrunde
I alt	<u>58.595.176</u>	

GAVESKØDER

Matr.nr.	Beliggenhed	Ejer	Overtagelse	Værdi på overtagelsestidspunktet
3 a Nygård, Ørre	Ørre	Nygård Gl. Skole	01.08.1984	286.736
1 bs Søby by, Rind	Kølkær	Kølkær Hallen	01.11.1983	96.000
11 bx Gl. Arnborg by, Arnborg	Arnborg	Arnborg Hallen	01.12.1983	149.000
6 bz Sunds Præstegård	Sunds	Sunds Jiu-Jitsu Klub	01.09.1983	44.000
3 dt Brændgårde	Herning	FDF/FPF, Herning 2	01.04.1984	27.000
14 i Gjellerup By	Kidehøj, Gjellerup	KFUM/K Spejderne	01.12.1982	90.000
1 ia Skåphusgård	Ilskov	Ilskov Friluftsbad	01.04.1978	1.250.000
5 de Gl. Arnborg by, Arnborg (til sammenlægning med matr.nr. 5 y)	Friskolevej 5, Fasterholt	IS Fasterholt Forsamlingshus	01.09.1980	32.000
1 gn Studsgård m.fl., Studsgård sogn	Momhøjvej 36	Foreningen Studsgård Gym- nastik- og Forsamlingshus	1970	40.000
15 h Tjørring, Herning jorder	Gisselfeldvej 120, Tjørring	Det Danske Spejderkorps, Fritids- og Lejrcentre i Herning	01.08.1980	2.000
1 bx Elmholt, Rind sogn	Syd for sportspladsen i Høglid	Høglid Beboerhus	15.09.1978	30.020
8 a Sunds Præstegård m.fl. 1218 n Herning byggrunde	Teglårdvej Hjørnet af Gl. Landevej/H.P. Hansens Vej, Herning Semi- narium	Sunds Idrætsforening Herning Handelsskole	01.03.1973 01.08.1982	1.500.000

GAVESKØDER

Matr.nr.	Beliggenhed	Ejer	Overtagelse	Værdi på overtagelsestidspunktet
4 bo Sønderager m.fl., Herning jorder	H.P. Hansens Vej	Amtscentralen for undervisningsmidler i Ringkjøbing Amt	01.04.1972	1.800.000
8 il Tjørring	Tjørring	Nord-Vest Hallen	01.06.1983	207.972
Parcel af matr.nr. 15 a Nørholm	H.P. Hansens Vej	KFUM's Idrætscenter	01.11.1983	134.000
Parcel af matr.nr. 13 ar Gl. Arnborg by	Arnborg	Arnborg FDF/FPF	01.11.1985	21.000
Parcel af matr.nr. 2 at Ilskov by	Ilskov	Ilskov Hallen	01.08.1985	72.000
4 ad Gullestrup	Gullestrup	Gullestrup Hallen	01.07.1985	3.748.000
Parcel af matr.nr. 5 ac Sønderos by	Sunds	Sunds Sejlklub	15.06.1986	112.281
2 q Nørholm	Lillelundvej	CEU-Herning	01.01.1966	320.000
Parcel af matr.nr. 3 r Holing	Breændgårdvej	Herning Isstadion	01.08.1988	360.000
Parcel af matr.nr. 1, 2 a og 3 a Holing	Holing	Fonden for Herning Vandrerhjem	15.12.1992	3.865.245
Parcel af matr.nr. 1, 2 a og 3 a Holing	Holing	Herning Badmintonhal	01.02.1993	5.065.479
Areal af matr.nr. 3 r Holing	Holing	Fonden for Herning Isstadion	01.01.1994	162.360

GAVESKØDER

Matr.nr.	Beliggenhed	Ejer	Overtagelse	Værdi på overtagelsestidspunktet
Parcel af matr.nr. 35 an Gl. Arnborg by	Arnborg	Midtjyllands Drageflyver Klub	01.02.1997	200.000
Matr. nr. 2 f Sunds Præstegård	Skivevej 42, Sunds	Sunds GF	10.08.2000	760.000
Matr. nr. 1 a Holing	Brændgårdvej	A/S Heming-Hallen	01.09.2000	0
Matr. nr. 14 af Vestervang, Herning jorder	Ringkøbingvej 78	Herning Fremad	15.06.2004	41.000
Areal til udvidelse af klubhus	Hagelskærvej 12	Studsgård Gymnastik- og Idrætsforening	07.03.2005	20.000
Overdragelse af center og arealer	Hodsager	Hodsager Multicenter	19.03.2007	6.170.000
Areal til udvidelse af bådehus Formaliseret ejerskab af klubhus	Skivevej 4, Sunds Fastrupvej 35	Herning Roklub Herning Bueskytteleag	28.04.2009 17.06.2009	20.000 23.750
Areal til nyt spejderhus	Sebbesandevvej 2, Tjørring	KFUM og KFUK-Spejdercenter Tjørring	02.02.2010	195.000
Yderligere areal til Multihal	Kibæk	Kibæk Hallen	09.03.2010	60.000
Matr. nr. 1 bo Kirkeby By, Avlum	Markedspladsen 13, Aulum	S/I Aulum Hjemmeværnsgård	12.04.2011	69.000
Matr. Nr. 21 a Ilskov By	Ilskov Hovedgade 57, Ilskov	Herning Kommune	01.08.2012	0
Tidligere Vind Skole	Vind	VindKRAFTEN, Vind	31.12.2012	3.800.000
Aulum Hallen og Aulum Friluftsbad	Aulum	Aulum Fritidscenter	01.01.2013	10.100.000

GAVESKØDER

Matr.nr.	Beliggenhed	Ejer	Overtagelse	Værdi på overtagelsestidspunktet
Del af areal, Haunstrup Skole	Haunstrup Hovedgade 46	Haunstrup Huset	27.08.2013	290.000
Areal, Alpi-hallen i Lind	Lind	Alpi Hallen	27.01.2015	409.000
Del af areal, Feldborg Hallen	Feldborg	Feldborg Hallen	27.01.2015	290.750
Matr. nr. 5b Vildbjerg Præstegård, Vildbjerg	Tranholmvej 4, Vildbjerg,	Vilbjerg Cup	27.01.2015	850.000
Matr. nr. 2cs, 2ct, 2cø, Nørrelandet, Sdr. Felding	Lupinvænget 5-9, Sdr. Felding	Sdr. felding Hallen	28.04.2015	179.900
Skibbild Nøvling Skole	Herringvej 70a, Nøvling	Skibbild Nøvling Idrætscenter	28.04.2015	4.251.896
Feldborg Skole	Bredgade 76, 7540 Feldborg	Feldborg Frie Børneunivers	28.04.2015	1.174.800
Del af nr. 1 af matr. nr. 1bæ Møltrup Hgd. Timring	Birkmosevej 21, Timring	Timring Sogns Borgerforening	26.01.2016	234.200
Matr nr 37z Gl. Arnborg by, Arnborg	Brandevæg 4,7330 Brande	Udviklingselskabet FASTERHOLT ApS	26.04.2016	7.600.000
Areal, Matr nr 2z Haunstrup By, Haunstrup	Haunstrup Hovedgade 46	Haunstrup Huset	07.11.2016	0
Matr. nr. 4k, Kirkeby By, Aulum	Aulum	KFUM og KFUK Aulum	24.01.2017	0
Areal til aktiviteter	Sebbesandevæg 2, Tjørring	KFUM og KFUK-Spejdercenter Tjørring	31.12.2019	0

Eventualforpligtelser

Verserende retssager:

- Ca. 19,2 mio. kr.

Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2021

Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2021

		UDGIFTER	INDTÆGTER
Forskudsbeløb af kirkeskat			-122.719.489
LANDSKIRKESKAT		19.729.556	
<u>KIRKEKASSER:</u>			
Arnborg Sogn	1.421.448		
Fasterholt Sogn	753.970		
Fredens Sogn	3.607.555		
Gjellerup sogn	6.175.697		
Gullestrup Sogn	2.001.886		
Haunstrup Sogn	1.044.940		
Hedeager Sogn	2.798.500		
Herning Sogn	6.933.524		
Ilskov Sogn	981.777		
Kølkjær Sogn	1.072.570		
Rind og Kollund sogne	10.136.880		
Sct. Johannes Sogn	4.187.610		
Simmelkjær Sogn	2.963.729		
Ørre og Sinding sogne	2.080.377		
Snebjerg Sogn	4.772.497		
Studsgård Sogn	478.552		
Sunds Sogn	5.109.599		
Tjørring Sogn	6.148.269		
Aulum Sogn	4.209.689		
Hodsager Sogn	941.434		
Haderup Sogn	1.951.629		
Feldborg Sogn	920.366		
Grove Sogn	1.058.795		
Vildbjerg Sogn	4.561.540		
Nøvling Sogn	962.737		
Vinding Sogn	1.748.357		
Vind Sogn	680.065		
Timring og Tiphede sogne	1.605.975		
Ørnhøj Sogn	1.167.952		
Assing Sogn	5.161.339		
Ilderhede Sogn	683.750		
Karstoft Sogn	634.381		
Skarrild Sogn	1.327.512		
Sdr. Felding Sogn	<u>3.432.072</u>	93.716.973	

Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2021

	UDGIFTER	INDTÆGTER
Herning Kirkegårdskasse	1.128.362	
Provstiudvalgets rådighedsbeløb	4.200.000	
Provstikassen	3.944.598	
	<hr/>	
I alt	122.719.489	-122.719.489
Afregnet for lidt	0	
	<hr/>	
	122.719.489	-122.719.489
	<hr/>	
Saldo primo 2021		0
Bevægelse i 2021		<hr/> 0
Saldo ultimo 2021		<hr/> <hr/> 0

SAMMENSTILLING AF BUDGET OG REGNSKAB

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Udgifter	122.719.489	122.719.489	0
Indtægter	-122.719.489	-122.719.489	0
Underskud	0	0	0

Diverse oversigter

Regnskab over renovation m.v. for 2021

		Udgifter	Indtægter	Netto	Korrigeret budget
		- hele kr. -			
DRIFT:					
160	Generel administration (kun husholdninger)	4.009.719	-4.602.087	-592.368	1.562.000
161	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald	32.408.900	-30.317.964	2.090.936	-417.000
162	Ordninger for storskrald og haveaffald	3.259.149	-4.918.579	-1.659.430	39.000
163	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	15.442.961	-16.287.324	-844.363	5.278.000
164	Ordninger for farligt affald	3.348.755	-2.072.003	1.276.752	18.000
165	Genbrugsstationer	28.936.767	-23.120.714	5.816.053	-252.000
166	Øvrige ordninger og anlæg	1.038.153	-936.590	101.563	-115.000
		88.444.404	-82.255.261	6.189.143	6.113.000
ANLÆG:					
160095	Undervisningslokale i Løvbakkerne	29.195	0	29.195	257.000
161099	Udskiftning af affaldsbeholdere	27.235.596	0	27.235.596	31.982.000
165092	Nederkærgård genbrugsplads	833.250	0	833.250	-191.000
165094	Opgradering af genbrugspladser	1.545.307	0	1.545.307	1.834.000
		29.643.348	0	29.643.348	33.882.000
I ALT DRIFT OG ANLÆG		118.087.752	-82.255.261	35.832.491	39.995.000

MELLEMREGNINGSKONTO ULTIMO 2021

		Saldo primo 2021	Bevægelser i 2021 *)	Saldo ultimo 2021
		Beløb i hele kr.		
Funktion 09 35 35				
001	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald- organisk affald fra	-16.042.746	29.334.428	13.291.682
002	Ordninger for storskrald og haveaffald	-12.488.090	-1.650.605	-14.138.695
003	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage og plastemballageaffald	-27.639.236	-841.941	-28.481.177
004	Ordninger for farligt affald	-10.287.544	1.279.763	-9.007.781
005	Genbrugsstationer	12.771.238	8.309.185	21.080.423
006	Øvrige ordninger	-16.259.549	101.563	-16.157.986
007	Generel administration (kun husholdninger)	-308.775	-535.519	-844.294
Gr. 001003	Indskud i RENO 2000	580.000		580.000
Gr. 023	HOA/Konsolideringsbidrag	8.710	0	8.710
I ALT RENOVATION MV.		-69.665.992	35.996.874	-33.669.118

*) Bevægelserne i 2021 er inklusive renovationsområdets andel af indefrosne feriepenge på 164 t. kr.

