

Holstebro Kommune

Årsberetning



2022

Kulturen til forskel



HOLSTEBRO
KOMMUNE

Indhold

Kommuneoplysninger	3
Borgmesterens forord	4
Påtegninger	5
Vision	6
Kommunens årsberetning 2022	7
Årets væsentligste begivenheder	7
Generelle bemærkninger til regnskab 2022	16
Aftale om kommunernes økonomi for 2022	16
Økonomiske resultater	17
Hoved og nøgletal	18
Årsregnskab	19
Anvendt regnskabspraksis	19
Regnskabsopgørelse	23
Balance	24
Noter til driftsregnskab og balance	25
Note 1 – Indtægter	25
Note 2 – Driftsudgifter	26
Note 3 – Renter	29
Note 4 – Anlægsudgifter	29
Note 5 – Jordforsyning	29
Note 6 – Anlægsoversigt	30
Note 7 – Aktier og andelsbeviser	31
Note 8 – Langfristede tilgodehavender	31
Note 9 – Omsætningsaktiver-tilgodehavender	32
Note 10 – Likvide beholdninger	32
Note 11 – Egenkapital	33
Note 12 – Hensatte forpligtelser	33
Note 13 – Langfristede gældsforpligtelser	34
Note 14 – Kortfristet gæld	35
Øvrige specifikationer	35
Genbevillinger og uforbrugte rådighedsbeløb	35
Statsrefusion	36
Kautions- og garantiforpligtelser	39
Personaleforbrug	40
Opgaver udført for andre myndigheder	40

Kommuneoplysninger

Kommune	Holstebro Kommune Kirkestræde 11 7500 Holstebro Telefon: 9611 7500 Hjemmeside: www.holstebro.dk E-post kommunen@holstebro.dk Cvr 29189927
Byråd	H.C. Østerby (A), Borgmester Klaus Flæng (A) Lene Dybdal (A) Dorthe Pia Hansen (A) Simon Tang (A) Jytte Dideriksen (A) Henrik Pagh Mortensen (A) Per Albertsen (A) Kasper B. G. Lauritsen (A) Dennis Thiesen (A) Søren Frøstrup-Agger (A) Kenneth Tønning (V) Erling M. Pedersen (V) Per N. Mortensen (V) Jesper Hebsgaard Pedersen (V) Bibi Mundbjerg (V) Leif Brøgger (V) Finn Thøgersen (V) Finn Orvad (V), 2. Viceborgmester Jens Kristian Hedegaard (V) Torben Gudiksen (B), 1. Viceborgmester Lone Kjær Hein (B) Pernille Bloch (C) Gitte Bach (C) (Stedfortræder for Karsten E. Olesen) Karsten Filsø (F) Annette Dietz (F) Søren Olesen (O)
Direktion	Lars Møller, Kommunaldirektør Claus Brandt, Vicekommunaldirektør Yelva Bjørnholdt Jensen, Direktør for Social og Sundhed Helle Støve, Direktør for Børn og Unge Anders Debel, Direktør for Teknik og Miljø Mette Højborg, Direktør for Kultur, Erhverv og Arbejdsmarked
Revision	PwC Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skelagervej 1A, 9000 Aalborg

Borgmesterens forord

Store dele af verden er i ubalance. Men i Holstebro Kommune kan vi glæde os over, at der grundlæggende er balance i vores drift. Næsten alle udvalg kan præsentere pæne økonomiske resultater, hvilket driftsresultatet med et overskud på 140 mio. kr. bekræfter.

Ældreområdet er stort og voksende og derfor under pres. Med budget 2022 tilgodeså vi området med godt 23 mio. kr. af den samlede prioriteringsramme. Hermed er ældreområdet uden sammenligning – og med god grund – det højest prioriterede i den ramme, vi har til rådighed. Havde vi ikke gjort det, tror jeg, at coronapandemien havde presset området endnu mere, end den gjorde.

Samlet set har vi i Holstebro Kommune overholdt servicerammen for 2022 på trods af pandemien, Ukraine-krisen og den højeste inflation i årtier. Det viser, at vi i Holstebro – og de andre kommuner – er klar, når det brænder på.

Det skal vi også være i fremtiden. Derfor er det vigtigt, vi passer godt på kommunen, og det gør vi bedst, når vi står på et solidt grundlag. Driftsoverskuddet sikrer, at Holstebro Kommune kan investere i anlæg og dermed fastholde en positiv udvikling med befolkningsvækst.

I 2022 investerede vi blandt andet i udbygningen af Mejrup skole og den nye daginstitution på Nørre Boulevard i Holstebro. Vi bevilgede penge til et nyt indgangsparti på Slagteriet og til at anlægge cykelstien mellem Sevel og Mogenstrup. Desuden er det værd at nævne de mange energibesparende foranstaltninger på diverse kommunale bygninger samt de nye natur- og vandlaboratorier ved Tvis Mølle Naturlaboratorium.

Holstebro Kommune satte i 2022 for alvor fokus på den grønne omstilling og arbejdet med at blive et hotspot for grøn energi.

Sidst, men ikke mindst vil jeg fremhæve vores investeringer i udviklingen af arealer og bygninger på Sygehusgrunden til en bæredygtig og CO₂-neutral bydel. Udviklingen sker over en lang årrække i partnerskab med mange aktører og har stor betydning byens fremtid.

Der var selvfølgelig mange andre vigtige investeringer og tiltag i årets løb. Flere af dem foretog vi i samarbejde med private selskaber og fonde samt frivillige ildsjæle. Disse samarbejder sætter vi stor pris på.

Jeg vil slutte med at sige tak til byråd, ledere og medarbejdere for at udvise stort engagement og stor ansvarlighed. Vi kan alle være stolte over at kunne præsentere denne beretning og dette regnskab i balance.

God læselyst!

H.C. Østerby, borgmester

Påtegninger

Ledelsens påtegninger

Økonomiudvalget har den 19. april 2023 aflagt årsregnskab for 2022 for Holstebro Kommune til Byrådet.

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

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

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

Holstebro Kommune, den 25. april 2023

Vision

Holstebro sætter den kulturelle dagsorden lokalt, nationalt og internationalt.

Vi bruger kultur:

- Som drivkraft for udvikling og vækst – især inden for erhverv, uddannelse og sundhed
- Som den røde tråd i vores driftsopgaver og serviceydelser
- Til at skabe fælles identitet og til at profilere og markedsføre Holstebro

Indsatsområder for Holstebro Kommune

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

Kultur og fritid

Uddannelse, erhverv og bosætning

Sundhed og velvære

Kommunens årsberetning 2022

Årets væsentligste begivenheder

Vi havde meget at glæde os over i 2022. Mest af alt var det en stor lettelse, at der tidligt på året kom styr på corona-pandemien, så vi kunne smide mundbind og ånde frit igen.

Det nød vi godt af overalt i kommunen – ikke mindst på både private og offentlige arbejdspladser og i kulturlivet. Selv om der var og er efterdønninger af pandemien, samledes vi igen og fik oplevelser i vores fællesskaber.

Efter et enkelt år med en lille tilbagegang i befolkningstallet i 2021 kom vi i 2022 tilbage på rette spor med befolkningsfremgang. I december nåede vi 58.983 indbyggere. Og ifølge prognoserne runder vi 59.000 tidligt i 2023.

Vi kan også glæde os over, at vi ligger over landsgennemsnittet i forhold til at fastholde borgere og få dem til at flytte tilbage. 40 % af årgang 1987 er flyttet tilbage eller bor stadig i kommunen som 35-årige.

Det giver os et godt fundament at stå på i vores bestræbelser på at fastholde og udvikle Holstebro som en kommune, hvor det er godt at bo, arbejde og drive erhverv. Og det giver os et godt udgangspunkt for at møde fremtidens udfordringer.

Her følger et udpluk af de mange resultater, begivenheder og tiltag, vi kunne glæde os over i det forgangne år.



Grønne job og grøn energi

Et gigantisk erhvervseventyr med milliard-investeringer og hundredvis af job blev en realitet og vil gøre Holstebro Kommune til et hotspot for omstillingen til grøn energi.

Store energiselskaber arbejder på at etablere sig i Thorsminde, hvor havnen kan blive knudepunkt for byggeriet, drift og vedligehold af vindmølleparkerne Thor samt Vesterhav Syd og Nord.

Andre store energiselskaber gik sammen om at udvikle et storskala Power-to-X-anlæg ved Idomlund til produktion af brint. Og endnu et selskab besluttede at etablere et anlæg og brintknudepunkt i Måbjerg.



Byudvikling i stor skala

Holstebros gamle politigård og posthus blev ryddet, og Nørreportprojektet med nye boliger, erhverv og byrum samt ny vejføring af Stationsvej kom i gang. Færchfonden donerede 15 mio. kr. til Spiralbroen, der skal forbinde Slagteriet med banegården og busterminalen. Broen er samtidig et kunstprojekt, som allerede nu skaber stor interesse.

Sygehuset lukkede i februar. Kort efter fik nogle af bygningerne nyt liv som midlertidigt asylcenter for ukrainske flygtninge. I årets løb var der stor tilslutning til rundvisninger, rappelling, workshops og andre aktiviteter i bygningerne og på grunden.

Mange af dem med Holstebro Udvikling P/S som arrangør.

Desuden blev Arealudviklingselskabet etableret. Det skal stå for at udvikle Sygehusgrunden til en bæredygtig og CO2-neutral bydel med forskellige boformer, kultur, uddannelser og liberale erhverv. Der er fokus på genbrug og cirkulært byggeri.



Medvind for sagsbehandling og cykelstier

Vi fik løst udfordringen med lange behandlingstider for byggesager. Ifølge DI var behandlingstiden i Holstebro den 7. hurtigste i landet og den bedste i Midt- og Vestjylland.

Der var også medvind for cykelstier i øst. Etablering af stien mellem Sevel og Mogenstrup gik i gang og forventes færdig til sommer. Og byrådet frigav penge til at lukke "hullet" mellem Rydhave og Mejrup Hindkjær som følge af tilskud fra Statens cykelstipulje.



Salg af parcel- og erhvervsgrunde

Der var i 2022 god gang i salget af parcelhusgrunde i de private udstykninger.

For de kommunale parcelhusgrunde bar salget mere præg af den økonomiske krise. Vi solgte halvt så mange som normalt. Men vi er godt rustet, til der igen kommer gang i efterspørgslen. Otte nye

grunde er sat til salg i Krunderup. Og som en forsøgsordning nedsatte vi prisen på byggegrunde i Herrup, Handbjerg, Ulfborg Kirkeby og Sønder Nissum.

45 byggegrunde blev sat til salg i 5. og sidste etape af Halgård Vest. Og startskuddet lød til Halgård Enge, der er en af de største private udstykninger i



Midt- og Vestjylland med plads til 700 boliger, fritidsanlæg og 20.000 træer. Der kom godt gang i salget af erhvervsgrunde. Bl.a. i Søndergaard og i Nyholm-området i Holstebro gik salget godt.

Nye boliger og byrum

Etableringen af Den Grønne Rute i boligområdet Trekanten gik i gang. Ruten åbner området og skaber nye genveje, ophold og inviterende indgange. Landsbygefonden har bevilget 74 mio. kr. til projektet.

Byrådet vedtog lokalplanen for området på Nørrebrogade i Holstebro, hvor et byggefirma vil forvandle det gamle vandtårn. Det bliver til boliger og ungdomsboliger i op til ni etager.

2. etape af renoveringen i Enghaven blev færdiggjort, og det nye elektroniske system med henvisning til p-pladser i Holstebro bymidte blev taget i brug. Desuden besluttede byrådet at etablere en ny legeplads i Enghaven samtidig med 3. og sidste fase af pladsens renovering.

Vi er i gang med at udarbejde lokalplan for 36 3D-printede ungdomsboliger på Slagterigrunden. Boligerne repræsenterer en helt ny måde at bygge på. Lokalplanen er en del af en ny helhedsplan for Slagterigrunden, som sikrer, at vi kan imødekomme fremtidige udvikleres ønsker om at bygge boliger på grunden.

Bofællesskaber

Efterspørgslen på bofællesskaber stiger. Derfor afholdte vi i foråret tre workshops, hvor interesserede kunne høre mere om og blive hjulpet på vej ind i et bofællesskab. Den komplicerede proces er kogt ned til et bofællesskabs-starter-kit, som kan hjælpe interesserede godt i gang.



Hospitalsfunktioner bevaret lokalt

Selv om sygehuset lukkede i februar, lykkedes det at beholde 17 hospitalsfunktioner i Holstebro. 14 af dem er rykket ind i Center for Sundhed. De sidste tre befinder sig stadig i bygninger på Sygehusgrunden.

Hjælp til ukrainere

Vi stillede nogle af bygningerne på Sygehusgrunden til rådighed som midlertidigt hjem for ukrainere på flugt fra Ruslands krig. Vi var klar til at tage imod endnu flere, end der kom. Og vi kan hurtigt blive klar igen, hvis behovet opstår.

Holstebro Sprogcenter har spillet en stor rolle i at sikre landsdelens ukrainske flygtninge de nødvendige kundskaber i dansk og kulturforståelse. Desuden har Jobcenter Holstebro hjulpet mange ukrainere i job. Og frivillige ildsjæle i foreningen Madkassen Vestjylland tog en stor tørn med at bringe mad ud til flygtningene.

Aktivt fritidsliv for alle børn og unge

Sammen med Mødrehjælpens lokalafdeling lancerede vi projektet UDSTYRSPAS som supplement til ordningen med FRITIDSPAS. Ordningen gav børn og unge fra økonomisk vanskeligt stillede familier mulighed for at deltage aktivt i foreningslivet på lige fod med andre børn og unge. Sport 24, Færchfonden og BUPL støttede projektet økonomisk.



Større inddragelse af beboere og pårørende

Vi besluttede at indføre bestyrelser på alle kommunens plejecentre. Tre medlemmer vælges blandt beboere og pårørende. Desuden udpeges én repræsentant fra henholdsvis ældrerådet, vennekredsen, lokalområdet og medarbejderne. Bestyrelserne skal støtte op om de enkelte plejecentre og være sparringspartner for ledelsen i den løbende udvikling af plejecentrene.

Ledelsen kom tættere på

Ledelsen på plejecentrene blev styrket og centrenes medarbejdere opkvalificeret. I budgetforliget blev der bevilget ekstra 25 mio. kr. i 2023 og herefter 20 mio. kr. om året til social- og sundhedsområdet for at imødegå udfordringerne med stigende udgifter.

Unge kom på plejehjem

I september ansatte vi i alt otte unge i fritidsjob på plejecentrene Beringshaven i Holstebro og Bakkebo i Vinderup. De er elever fra 9. klasser og første år på gymnasiet. På plejecentrene laver de aktiviteter med beboerne – fx synger, spiller kort, tegner, går tur og snakker med beboerne. De træner beboernes hukommelse og spreder glæde.

Succes med alternativ hjælp

Færre og kortere indlæggelser. Og mere omsorg, stabilitet og ro. Det er resultatet af et projekt, som kommunen deltog i med nye veje til støtte og hjælp til borgere med en psykiatrisk lidelse og misbrug. I projektet, som var et samarbejde med regionspsykiatrien, indgik to midlertidige omsorgspladser på Specialcenter Skovvang og en forebyggende indsats. Selv om projektet er slut, er resultaterne så gode, at kommunen fortsætter arbejdet.



Byjubilæum på skinner

Forberedelserne til Holstebros 750 års byjubilæum i 2024 tog for alvor fart. En programleder blev ansat. Han har allerede været i dialog med over 100 aktører, og der er mange spændende events på tegnebrættet. En arbejdsgruppe bidrager med idéer og forberedelserne.



Eldorado for vandhunde

Holstebro Svømmecenter blev færdigrenoveret og bød vandglade gæster velkommen. Almindelige badegæster, foreninger og svømmeklubmedlemmer på både motions- og eliteniveau har taget godt imod de nye og lækre faciliteter.

Prinsesse Benedikte var med, da første spadestik blev taget til Søsportens Center ved Vandkraftsøen. Centret bliver et fælles sted for foreningsliv, elitesport og breddeidræt og forventes indviet i foråret 2024. Det etableres ved hjælp af fondsmidler og tilskud fra kommunen.



Slagteriet summer af liv

Slagteriet S/I nåede op på 24 aktører inden for blandt andet erhverv og iværksætteri, kunst og kultur, gadeidræt og undervisning. Især ungemiljøerne blomstrer, og byrådet vedtog en ekstra bevilling til et nyt indgangsparti. Arkitekt og tv-vært Ane Cortzen omtalte Slagteriet som eksempel på vellykkede kulturbyggerier.



Nye ansigter og tiltag

Kristoffer Jensen fra Industrimuseet i Horsens afløste Ingeborg Svennevig som direktør for De Kulturhistoriske Museer. Frilandsmuseet Hjerl Hede byggede ny magasinhal og gik i gang med at gentænke frilandsmuseets formidling. Museet lagde også kulisser til optagelser til filmen "Bastarden" med Mads Mikkelsen.

Holstebro er i det hele taget ved at udvikle sig til et hotspot for udvikling af filmtalenter. Dansk Talentakademi oprettede en ny filmlinje for 16-25-årige. Og FilmLab MidtVest etableredes på Slagteriet. Det er et filmværksted for 14-20-årige, hvor ungdomsskolen også er inde over.

Jazzmusiker Lars Greve fra Husby står bag Resonerende Rum – en kulturinstitution for samtidsmusik og nyskabende musikprojekter. Anders Mogensen fra Holstebro arrangerede Jazz Nights – en uges festival, som måske bliver en ny

vfast tradition. Og Bystuen i Vinderup ved Sara Strandby blev udnævnt til ny såkaldt huskunstner.

Kraftfulde stemmer og events

Sangkraft Holstebro så dagens lys. Det er en non-profit institution, der styrker sangfællesskaber som fx kor og fællessang. Musikskolen og Holstebro Kirke bidrager til projektet.

showUP består af en gruppe engagerede unge, som bidrager aktivt til kulturlivet. De etablerede en aftenskole for unge. De arrangerede også festivalen OFF TRACK for andet år i træk. Og de vandt Kultursamarbejdets KulturVækstPris 2022.

Streetfood Festival på Slagteriet forløb over flere dage og var en succes. Den kom i stand ved hjælp af blandt andre Holstebro Events, der også stod for Summer Comedy, Bounce Musikfestival, øl- og vinfestival, Lucia-optog, cykelløb og andre aktiviteter i årets løb.

Vagtskifte på teater

Nordisk Teaterlaboratorium – Odin Teatret gennemførte sidste trin i generationsskiftet. Eugenio Barba stoppede og tog navnet Odin Teatret med sig. Teatret i Særkærparken fortsætter sit virke som egnsteater under navnet Nordisk Teaterlaboratorium og med den nye ledelse.



Ny scene, nye baner, nye brugerråd

Der blev sat skub i forbedring af faciliteterne i Holstebro Lystanlæg. Med midler fra fonde og kommunen er en ny scene, nye toiletter, nyt lydtårn og nye bænke klar i foråret 2023 – året hvor lystanlægget også har 200-års jubilæum.

Private initiativer med baner til padeltennis skød op, så der nu er seks padelcentre i kommunen og flere på vej. Der blev etableret brugerråd for alle kommunens haller og idrætsanlæg. Og en ny hjertestesti blev indviet i Vestre Plantage. Det er nummer otte i kommunen, og endnu én mellem Vegen Å og Skovlund indvies i marts 2023.



Stort og småt – men godt

Blandt årets mange events i kommunen kan nævnes:

- Karate VM, VM-boksekamp med Dina Thorslund og visning af kampe fra fodbold-VM på storskærm – alle i Gråkjær Arena.
- Udendørs DM i bueskydning.
- U23 DM og Master DM i linjeløb og enkeltstart i landevejscykling.
- BørneTour som optakt til Tour de France i Danmark.
- 5. afdeling af DM i Motocross.



Nye tumlepladser til pasning, leg og læring

Boulevardens Børnehus i Holstebro blev indviet. Den nye vuggestue og børnehave har plads til 148 børn. Fokus er på bevægelse og samarbejde med Nørre Boulevard Skolen, som ligger lige ved siden af.

Etablering af endnu en daginstitution i Halgård blev også sat i gang. Efter et EU-udbud er valgt et arkitektfirma, som skal stå for byggeriet af den nye daginstitution til 148 børn. Det bliver et bæredygtigt og miljøvenligt byggeri, som forventes at gå i gang efter sommerferien 2023. Det er planlagt til at stå klar til indflytning ved udgangen af 2024.

Vi besluttede at supplere dagplejen i Borbjerg med otte vuggestuepladser fra februar 2023. Vi vedtog også at etablere et gæstedaglejehus i Holstebro til ti børn samt at ansætte fire gæstedaglejere. De træder til under planlagt ferie, kurser og afspadsring.

Familiehus for børnefamilier

Socialstyrelsen har efter en ansøgning besluttet at støtte etableringen af et nyt familiehus med 5,35 mio. kr. Familiehuset skal være med til at opspore og forebygge mistrivsel hos børn mellem 0-6 år og tidligt støtte deres forældre. Familiehuset skal give familierne én indgang til en bred palet af støttemuligheder og sørge for bedre og mere sammenhæng mellem indsatser og aktiviteter. Familiehuset forventes at slå dørene op i september 2023.



Flere pædagoger og minimumsnormeringer før tid

Vi fik udsigt til mere pædagogisk personale i kommunens vuggestuer og børnehaver allerede i 2023. Byrådet besluttede nemlig at komme lovkravet om at indføre minimumsnormeringer i 2024 i forkøbet.



Børnekulturen blomstrer

Der kom nye skud på den vidt forgrenede stamme af kulturaktiviteter for kommunens børn. BørneKulturgruppen arrangerede den første kulturmesse for de små børn i efteråret. I 2023 udvides messen til at inkludere folkeskolerne.

Blandt de nye tilbud var også "Kunstmøder" og "Musikmøder". Og Nordisk Teaterlaboratorium besøgte næsten alle dagplejere, vuggestuer og børnehaver med "Teater i børnehøjde". De mange tilbud med børnekultur skaber leg, tanker og snakke på stuerne og er med til at udvikle det pædagogiske personales kompetencer.



Laboratorier i det fri

Der var også knopskydning i Tvis Mølle Naturlaboratorium. I april indviede vi Natur- og Vandlaboratorierne. Her kan især børn, men også voksne gå på opdagelse i blandt andet modelvandløb og insekthotel og lege sig til viden i naturskønne omgivelser. Besøgstallet i området nærmer sig 70.000 årligt. Arbejdet og dialogen med fonde om at hjem midler til et sundhedslaboratorium ved Tvis Mølle er i fuld gang.

Faglige samarbejder

Den midlertidige samarbejdsaftale med Vestjysk Lærerforening fra 2021 viste sig så værdifuld, at den i 2022 blev gjort permanent. Aftalen understøtter dialogen og den lokale inddragelse, samtidig med at den sikrer lærernes tid til forberedelse og klasselæreropgaven. Kommunen indgik også en samarbejdsaftale med BUPL, som sikrer en fortsat høj pædagogisk faglighed og kvalitet.



Unge stemmer og aktiviteter

Vi oprettede et fælles elevråd på tværs af kommunens folkeskoler. Rådet skal give eleverne en stemme og være sparringspartner for politikerne i byrådet. Elevrådet fungerer i regi af Holstebro Ungdomsskole, som har godt fat i de unge.

Affald som ressource

Den nye og mere bæredygtige sortering af affald i ti fraktioner blev rullet ud. De ni fordeles i tre beholdere og en miljøkasse. Den tiende – husholdningsindsamling af tekstil – er på vej. Det er et vigtigt skridt i bestræbelserne på, at vi alle reducerer og genbruger vores ressourcer for at sikre en bæredygtig verden.

Samarbejde om klimaplan

#Klimaagendaen er vores arbejde med at omstille hele Holstebro Kommune til et CO2 neutralt samfund senest i 2050 – og med det ambitiøse delmål at reducere med 70 % i 2030 i overensstemmelse med de nationale mål. Arbejdet kom godt i gang med et fokus, som samtidig sikrer, at vi opnår de merværdier, som er forbundet med at være på forkant.



Klimasikring med forhindringer

Det nye højvandsværn ved Vigen i Holstebro blev etableret og hjælper nu med at beskytte byen mod vand fra Storå. Værnet er det første af tre elementer i kommunens store klimatilpasningsprojekt, som skal forebygge oversvømmelser i byen.

Derimod blev projektets to elementer med en dæmning og en sluse stoppet i Klagenævnet. Der er uoverensstemmelse mellem EU's og Folketingets krav til kommunerne om at klimatilpasse og lovgivningen om natur. Derfor besluttede vi at involvere Christiansborg for at få hjælp til at komme videre med projektet.



Bæredygtigt byggeri

Holstebro blev den første kommune i Danmark med FSC-certificeret byggeri. De to nye lærings- og aktivitetsplatforme ved Tvis Mølle Naturlaboratorium er bygget med tropiske og tempererede træarter. FSC-mærket gives til miljømæssigt og socialt ansvarligt byggeri, som sikrer beskyttelse af skove og reducerer negativ påvirkning af miljøet.



Skov-sjov med Vild Emil

Skovtrolden Vild Emil flyttede ind i Tinkerdal ved Skave og blev fra start et tilløbsstykke. Den er blevet til i et samarbejde mellem frivillige fra borgerforeningen i Skave og kunstneren Thomas Dambo. Trolden er delvist lavet af genbrugstræ og med støtte fra fonde, LAG og kommunen.

En mangfoldig natur

Med udkastet til en ny "Strategi for Natur og Biodiversitet" satte vi en overordnet ramme for, hvordan vi forbedrer vilkårene for naturen og biodiversiteten lokalt. Med strategien har vi et målrettet fokus på at skabe mere robuste naturområder ved at bevare, beskytte og genoprette.

To naturnationalparker

Naturstyrelsen udpegede to naturnationalparker i kommunen, hvor natur og biodiversitet er i højsædet. Stråssø Naturnationalpark med dens heder, vådområder, skov samt græs- og overdrevsarealer. Og Naturnationalpark Husby Klitplantage med de grønne klitter og et væld af arter, store udsigter, vådområder og krogede træer.



Samarbejde og sammenhold

Samarbejdet med ErhvervsForum Holstebro fortsatte, og forummet er i høj grad med til at stykke Holstebro som en erhvervsvenlig kommune yderligere. Det har nu over 415 medlemmer og søsatte flere nye projekter. Blandt andet lokale netværk i Vinderup og Ulfborg-Vemb.

Iværksætter og investeringslyst

Iværksætterne gjorde det godt. Flere af de nye virksomheder i kommunen overlever de fem første og svære år end på landsplan. Blandt 22 nye hurtigt voksende gazelle-virksomheder var de ti fra byggebranchen. Og trods stigende priser og mangel på byggematerialer var der masser af investeringslyst.



Arbejdspladser og bæredygtig energi

Forsvarsaftalen fører flere arbejdspladser og udvidelser på kasernen med sig. Og turisterne vendte tilbage. I 2022 slog antallet af gæster rekord med knap en million overnatninger, hvilket også giver arbejdspladser og omsætning.

Det samme er tilfældet med de mange private investeringer i grøn omstilling og vedvarende energi, som er omtalt tidligere. Alene valget af Thorsminde som servicehavn for Danmarks største havmøllepark "Thor" og havmølleparkerne Vesterhav Nord og Syd skønnes at føre op til 400 midlertidige og op til 60 permanente job med sig.

Via Supplier Hub Thorsminde og Erhvervshus Midtjylland hjælper kommunen de lokale virksomheder med sparring og gode råd, så de kan få glæde af vind-eventyret på Thorsminde Havn. Kommunen bakker også op om den lokale uddannelsessektors indsats med at efter- og videreuddanne medarbejdere til vind-industrien.

Tillid frem for statslig styring

Beskæftigelsen i kommunen var den højeste siden 2008, og ledigheden var med 1,5 % blandt Danmarks laveste.

Kommunen besluttede at udfordre beskæftigelsesindsatsen. Beslutningen blev yderligere aktuel af regeringens ønske om at nedlægge jobcentrene og give kommunerne frihed til at finde lokale løsninger. I Holstebro vil vi lægge vægt på:

- Mennesket frem for systemet
- Tillid før trussel om sanktioner
- Hjælp til jobskifte før sygedagpenge
- Mindst mulig statslig styring og proceskrav



Spot på erhvervsuddannelser

Kommunen tog nye initiativer for at få flere studerende på erhvervsuddannelserne. Byrådet opfordrede folkeskolerne til at sikre, at alle elever får mulighed for at komme i erhvervspraktik. Desuden deltager kommunen i projektet 'STEM på industrien' under Business Region MidtVest. Det skal sikre, at flere STX- og HF-elever vælger at uddanne sig og gøre karriere indenfor industrien.

Velfærdsuddannelser i plus

Velfærdsuddannelserne er under pres i hele landet. Men i Holstebro var søgningen til læreruddannelsen større end på landsplan. Det, at Nørre Nissum har oprettet en uddannelsesstation i Holstebro, er sikkert en del af forklaringen. Også på uddannelserne til social- og sundhedshjælper og -assistent skilte Holstebro sig ud. Hvor der på landsplan er mangel på studerende, måtte SOSU-skolen i Holstebro oprette ekstra hold.

Ny merituddannelse

2022 var også året, hvor Holstebro blev styrket som studieby. 19 medarbejdere søgte ind på den nye treårige merit-uddannelse til pædagog på VIA University College. Der er studiestart i februar 2023.

Konservatorieby

Holstebro fik status som konservatorieby. Det Jyske Musikonservatoriums helt nye uddannelse 'Rytmask Musik og Samskabelse' får hjemsted på Bisgårdmark, som i forvejen huser musikskole, orkester-efterskole, symfoniorkester, sangkraftcenter, musiksal og Musikalsk Grundkursus. Fra 1. september 2023 kan man tage en bachelor. Og fra 2026 en kandidat.

Master i dans

Desuden besluttede Kulturministeriet at flytte Den Danske Scenekunsts danseuddannelse til Holstebro. Uddannelsen har plads til 16 dansestuderende på bachelorniveau og 14 koreografstuderende på masterniveau. Den åbner for ansøgninger i marts 2023.

Generelle bemærkninger til regnskab 2022

Aftale om kommunernes økonomi for 2022

Den 8. juni 2021 blev der indgået en aftale om kommunernes økonomi for 2022 mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening (KL).

Regeringen og KL er enige om at kommunerne kan frigøre ressourcer ved at reducere forbruget af eksterne konsulenter og arbejdet med velfærdsprioriteringen. I aftalen giver dette yderligere 0,4 mia. kr. i 2022 til borgernær velfærd. I Aftale om finansloven for 2021 er der afsat 0,6 mia. kr. i 2021 og 0,7 mia. kr. i 2022 til hurtigere indfasning af minimumsnormeringer og flere hænder og højere faglighed i ældreplejen.

Økonomiaftalen indeholder ligeledes en kompensation for i alt 1,3 mia. kr. i 2020 for udgifter til håndtering af covid-19 merudgifter. 0,4 mia. kr. til Aarhus Kommune vedr. KVIK værnemidler og 0,9 mia. kr. til kommunerne generelt. I forbindelse med Aftale om kommunernes økonomi for 2023 blev der desuden afsat midler til kompensation for udgifter i forbindelse med covid-19 og Ukraine i 2022. Holstebro kommune har modtaget i alt 8,9 mio. kr. fordelt med 6,1 mio. kr. til covid-19 og 2,8 mio. kr. vedr. Ukraine

Serviceudgifter

Serviceudgifter Kommunernes serviceramme udgør 275,4 mia. kr. Det er et løft af udgiftsloftet på 1,4 mia. kr. i forhold til 2020. 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af det aftalte serviceniveau.

Anlæg

Kommunernes bruttoanlægsniveau er fastsat til 19,9 mia. kr. i 2022, hvilket er et fald på 1,7 mia. kr. i forhold til 2021. Heraf gives et tilskud på 1 mia. kr. i 2022 til grønne investeringer. 1 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af overholdelse af det aftalte anlægsniveau ved budgetteringen.

Bloktilskud

Bloktilskud Kommunernes samlede bloktilskud er i 2022 på 101,0 mia. kr., hvoraf de 4 mia. kr. er betinget af overholdelse af servicerammen og anlægsrammen.

Det betingede bloktilskud på 4 mia. kr. fortsættes, hvilket betyder, at kommunerne samlet set skal overholde det aftalte serviceudgiftsniveau og anlægsniveau. Kommunerne vil få det betingede bloktilskud udbetalt, hvis aftalen overholdes ved budgetlægningen. Der træder desuden en sanktion i kraft såfremt regnskabet for serviceudgifterne overskrider budgettet. Ydermere vil bloktilskuddet blive modreguleret, hvis der mod aftalen, skulle ske en samlet skatteforhøjelse i kommunerne frem for en skattenedsættelse.

Regeringen og KL er enige om, at det er en forudsætning for økonomiaftalen at de kommunale serviceudgifter og anlægsudgifter i 2022 ligger indenfor aftalens rammer, både i budgetterne og regnskaberne.

Økonomiske resultater

Holstebro Kommunes resultat 2022 (mio. kr.)

	Vedttaget budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Indtægter (Skat, tilskud og udligning)	3.878,9	3.853,7	3.858,3
Driftsudgifter	-3.739,5	-3.750,1	-3.697,8
Renter mv.	4,7	-6,5	-20,5
Driftsresultat	144,1	97,0	140,0
Anlægsudgifter	-93,3	-167,0	-83,9
Jordforsyning	-1,0	-99,3	-61,6
Resultat af det skattefinansierede område	49,9	-169,2	-5,5
Forsyningsområdet	-12,1	-17,0	-4,9
Kommunens samlede resultat	37,7	-186,2	-10,4

Der er grundlæggende balance i Holstebro Kommunes drift og næsten alle udvalg kan præsentere pæne økonomiske resultater, hvilket driftsresultatet på de 140 mio. kr. bekræfter.

De samlede serviceudgifter blev 2.624,6 mio. kr. og kommunen har dermed overskredet det oprindelige budget til serviceudgifter på 2.613,9 mio. kr. med 10,7 mio. kr. På baggrund af Aftale om kommunernes økonomi for 2023 og dertilhørende finansiering til Covid-19 og Ukraine-krisen har KL udsendt justerede sigtepunkter for kommunerne, som for Holstebro Kommunes vedkommende ligger på 2.645,0 mio. kr. Holstebro Kommune forventer derfor at servicerammen for 2022 er overholdt.

Driftsoverskuddet muliggør, at Holstebro Kommune kan investere i anlæg og jordforsyning og herigennem kan fastholde Holstebro Kommune i en positiv udvikling med befolkningsvækst. De samlede anlægsudgifter blev 145,5 mio. kr. inkl. jordforsyning. I det korrigeret budget for anlæg og jordforsyning er der indeholdt genbevillinger fra 2021 for 175,2 mio. kr., som skyldes tidsforskydninger på projekterne.

Anlægsprojekter kan være noget svære at nøjagtigt at tidsfastsætte. Det er også tilfældet med overtagelsen og byudviklingen af sygehusgrunden, hvor en tidsforskydning fra før nytår til efter nytår har medført en indtægtsforskydning på 45 mio. kr. for regnskab 2022. Det har dog lille betydning for kommunens samlede økonomi, da indtægten kom i januar 2023.

Samlet set medfører det at Holstebro Kommune endte 2022 med et samlede resultat på -10,4 mio. kr. mod et overskud på 37,7 mio. kr. i det vedtagne budget.

Hoved og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	139.985	228.858	202.854	103.239	131.136
Resultat af det skattefinansierede område	-5.510	155.660	125.632	6.959	-63.485
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-4.878	268	-2.152	-1.901	-5.162
Balance, aktiver					
Anlægsaktiver i alt	5.835.338	5.596.880	5.645.960	5.793.845	4.169.018
Omsætningsaktiver excl. likvider i alt	309.973	311.117	353.972	339.037	242.515
Likvide beholdninger	70.018	291.628	131.278	-90.647	-33.814
Balance, passiver					
Egenkapital	-4.430.219	-4.232.748	-4.087.150	-4.192.256	-2.977.223
Hensatte forpligtigelser	-367.775	-611.813	-666.057	-696.326	-270.797
Langfristet gæld	-1.081.923	-1.023.219	-1.056.416	-892.852	-855.925
- heraf ældreboliger	-174.547	-190.490	-206.759	-222.614	-222.588
Kortfristet gæld	-335.412	-331.844	-321.587	-260.800	-273.777
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	433.788	351.812	170.294	105.784	235.777
Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger (kr.)	7.355	6.008	2.903	1.805	4.030
Langfristet gæld excl. ældreboliger pr. indbygger (kr.)	-15.385	-14.222	-14.484	-11.439	-10.826
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	166.688	160.630	161.072	156.388	157.467
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,50	25,50	25,50	25,30	25,30
Grundskyldspromille	24,12	24,12	24,12	24,12	24,12
Indbyggertal - ultimo året	58.978	58.553	58.662	58.591	58.504

Kommunens gennemsnitlige likviditet er steget med 82,0 mio. kr. og udgjorde ved årets udgang 433,8 mio. kr., hvilket skyldtes gennemførelse af Byrådets beslutning om at styrke kommunens likviditet samtidig med store tidsforskydninger på anlægsudgifter. Omvendt er der ultimo 2022 et stort kassetræk som hovedsageligt skyldes et ekstraordinært afdrag på lån, som blev aftalt i budgetforlig for 2023. Det kan først ses i den gennemsnitlige likviditet i løbet af 2023.

I 2022 er Holstebro Kommunes egenkapital steget med 197,5 mio. kr. Kommunens aktiver er steget med 15,7 mio. kr. samtidig med at den samlede gæld er steget med 62,3 mio. kr. Den kortfristede formue (omsætningsaktiver inkl. likvide beholdninger fratrukket kortfristet gæld) udgør en nettoformue på 44,6 mio. kr., hvilket er et fald på ca. 226 mio. kr. i forhold til sidste år, primært med årsag i afdrag på lån samt periodisering af indtægt fra salg af sygehusgrunden. Den langfristede formue (værdien af kommunens anlægsaktiver fratrukket langfristet gæld og hensatte forpligtigelser) udgør 4.385,6 mio. kr.

Udskrivningsgrundlaget er steget med 6.058 kr. pr borger i 2022, hvilket er mindre end landsgennemsnittet, som er steget 6.400 kr. pr. borger. Der har været en stigning i indbyggertallet på 425 indbyggere fra 2021, hvoraf den største gruppe er tilkomne fra Ukraine. Udskrivningsprocenten blev forøget i 2020. Grundskyldspromillen har ikke været ændret siden 2008.

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

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

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

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

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

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper. Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau inden for de enkelte udvalgs- og driftsområder.

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

Ekstraordinære poster

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

Balancen

Præsentation af balancen

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

Der er af Indenrigs- og Boligministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid.

Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

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

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

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder It-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Grunde og bygninger

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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Levetider er fastlagt til følgende:

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

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

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

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

Leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Holstebro Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Operationelt leasede aktiver udgiftsføres i driftsregnskabet.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Holstebro Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

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

Omsætningsaktiver - Varebeholdninger

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

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

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

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

Inden regnskabsafslutningen vurderes det, om der er væsentlig forskel mellem kostpris og salgspris og dermed behov for at op- eller nedskrive værdien af aktiver.

Grunde og bygninger er bestemt til videresalg, når der er truffet beslutning i Økonomiudvalget herom.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

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

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

Omsætningsaktiver - værdipapirer

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

Egenkapital

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

Hensatte forpligtigelser

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

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Hvert år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd. Den udarbejdede aktuaropgørelse er diskonteret med EIOPA's risikofrie diskonteringsrentekurve uden volatilitetsjustering.

Forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskadeforpligtelser indregnes på balancen. Forpligtelserne indregnes til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse. Holstebro Kommune har indregnet forpligtelsen til fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser og forpligtelser vedrørende arbejdsskader. Disse er optaget til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet. Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi. Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet. Kommunens løbende feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

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

Regnskabsopgørelse

Noter	Regnskabsopgørelse i mio.kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
A. Det skattefinansierede område				
1	Indtægter			
	Skatter	2.762,0	2.763,2	2.766,8
	Tilskud og udligning	1.116,9	1.090,5	1.091,6
	Indtægter i alt	3.878,9	3.853,7	3.858,3
2	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalget	-322,1	-332,4	-292,6
	Arbejdsmarkedsudvalget	-966,8	-895,6	-891,5
	Social- og Sundhedsudvalget	-1.081,7	-1.103,7	-1.119,7
	Børne- og Familieudvalget	-1.059,2	-1.083,6	-1.067,3
	Kultur og Fritidsudvalget	-115,2	-120,9	-116,8
	Teknisk Udvalg	-164,7	-184,4	-178,1
	Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	-16,5	-15,3	-18,9
	Erhvervs- og Turismeudvalget	-13,4	-14,2	-13,0
	Driftsudgifter i alt	-3.739,5	-3.750,1	-3.697,8
	Driftsresultat før finansiering	139,4	103,5	160,5
3	Renter mv.	4,7	-6,5	-20,5
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	144,1	97,0	140,0
4	Anlægsudgifter			
	Økonomiudvalget	-1,5	-2,6	-1,2
	Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0
	Social- og Sundhedsudvalget	-6,2	-12,8	-4,4
	Børne- og Familieudvalget	-37,5	-47,9	-44,0
	Kultur og Fritidsudvalget	-10,7	-23,5	-13,3
	Teknisk Udvalg	-35,9	-77,2	-21,7
	Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	-1,6	-1,3	1,1
	Erhvervs- og Turismeudvalget	0,0	-1,7	-0,4
	Anlægsudgifter i alt (ekskl. jordforsyning)	-93,3	-167,0	-83,9
5	Jordforsyning			
	Salg af jord	55,0	70,2	30,6
	Køb af jord inkl. byggemodning	-56,0	-169,4	-92,2
	Jordforsyning i alt	-1,0	-99,3	-61,6
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	49,9	-169,2	-5,5
B. Det brugerfinansierede område				
	Forsyningsvirksomheder			
	Drift (indtægter - udgifter)	0,0	-1,0	-0,5
	Anlæg (indtægter - udgifter)	-12,1	-15,9	-4,4
	Forsyningsvirksomheder i alt	-12,1	-17,0	-4,9
	C. RESULTAT i alt A + B	37,7	-186,2	-10,4

Balance

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2022	Ultimo 2021
	AKTIVER		
6	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	375,5	365,6
	Bygninger	1.617,6	1.566,0
	Tekniske anlæg mv.	72,8	76,5
	Inventar	24,8	29,8
	Anlæg under udførelse	151,4	96,6
	I alt	2.242,2	2.134,5
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0,0	0,0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
7	Aktier og andelsbeviser	3.419,3	3.320,6
8	Langfristede tilgodehavender	166,2	139,1
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	7,6	2,7
	I alt	3.593,1	3.462,4
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger	0,0	0,0
	Fysiske anlæg til salg	161,4	159,7
9	Tilgodehavender	146,5	149,3
	Værdipapirer	2,0	2,1
10	Likvide beholdninger	70,0	291,6
	I alt	380,0	602,7
	AKTIVER I ALT	6.215,3	6.199,6
	PASSIVER		
11	EGENKAPITAL		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,4	0,4
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	8,2	8,6
	Modpost for skattefinansierede aktiver	2.288,6	2.174,1
	Modpost for donationer	106,5	111,1
	Balancekonto	2.026,6	1.938,6
	I alt	4.430,2	4.232,7
12	HENSATTE FORPLIGTIGELSER	367,8	611,8
13	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	1.081,9	1.023,2
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.	4,5	4,5
14	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	331,0	327,3
	PASSIVER I ALT	6.215,3	6.199,6

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1 – Indtægter

Skatter, tilskud og udligning (mio.kr.)	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Kommunal indkomstskat	2.503,7	2.503,7	2.503,7
Selskabsskat	63,0	63,0	63,0
Anden skat på lignet visse indkomster	2,8	2,9	3,2
Grundskyld	189,0	189,0	192,3
Anden skat på fast ejendom	3,6	4,7	4,7
Øvrige skatter og afgifter			
Samlede skatter i alt	2.762,0	2.763,2	2.766,8
Udligning og generelle tilskud	1.024,0	998,6	998,6
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-2,7	-2,7	-2,7
Kommunale bidrag til regionerne	-6,8	-6,8	-6,8
Særlige tilskud	102,3	101,9	101,9
Tilskud og udligning i alt	1.116,9	1.091,2	1.091,2
Refusion af købsmoms		-0,7	0,4
Skatter, tilskud og udligning i alt	3.878,9	3.853,7	3.858,3

Anden skat på lignet visse indkomster (dødsbøbeskatning) blev 0,3 mio. kr. større end budgetteret på grund af indtægt fra forskerskat. Grundskyld gav indtægter for 3,3 mio. kr. mere end budgetteret. Det skyldes at tallene i tilskudsbogen er ud fra de forventet nye vurderinger, men kommunerne opkræver efter de gamle vurderinger. Der vil komme en efterregulering når de nye vurderinger er klar og når staten har overtaget opgaven. I boligaftalen fra maj 2017 indgik det, at opkrævning af ejendomsskatter skal flyttes fra kommunerne til den statslige skatteforvaltning, men overdragelsen har været udskudt pga. forsinkelse i staten.

Indtægter vedr. tilskud og udligning blev som følge af midtvejsreguleringen nedjusteret med 25,4 mio. kr.

Note 2 – Driftsudgifter

De samlede driftsudgifter (bruger- og skattefinansieret) var i 2022 på 3.698,3 mio. kr., hvilket var 41,2 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret og 52,9 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. De væsentligste forklaringer på årsresultatet bliver gennemgået for de enkelte udvalg nedenfor.

Økonomiudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
11 Politisk virksomhed	15.103	16.946	16.724
12 Administration og udvikling	306.967	315.431	275.828
I alt	322.070	332.377	292.552

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 39,8 mio. kr. Mindreforbruget på Administration og udvikling skyldes hovedsageligt opsparring på forsikringsområdet, mindreforbrug på tjenestemandspension, og forskydninger på projekter og puljer.

Arbejdsmarkedsudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
21 Forsørgelsesydelse	861.245	798.573	804.584
22 Beskæftigelsesindsats	105.572	97.045	86.941
I alt	966.817	895.618	891.525

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvor forsørgelsesydelse udgør et merforbrug på 6,0 mio. kr., mens beskæftigelsesindsatsen udgør et mindreforbrug på 10,1 mio. kr. Udviklingen i forsørgelsesydelse har udvist en stigning til sygedagpenge, førtidspension samt seniorpension, mens udgifterne til de forsikrede ledige, kontanthjælp og uddannelseshjælp har været faldende. Et mindre forbrug i beskæftigelsesindsatsen skal ses i lyset af en historisk lav ledighed og hjemtagelse af ekstraordinært resultattilskud for ordinær beskæftigelse indenfor 3 år vedrørende flygtninge.

Social- og Sundhedsudvalget (1.000 kr.)	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
31 Ældre og sundhed	532.521	544.458	556.185
32 Sygehusvæsen	232.467	234.266	233.607
35 Handicap, Psykiatri og Socialt udsatte	316.680	324.993	329.949
I alt	1.081.668	1.103.717	1.119.741

Ældre og Sundhed kommer ud af 2022 med væsentlige overskridelser på Center for Plejecentre samt tomgangshusleje/regnskaber for boligforeninger. Samlet set var der et merforbrug på næsten 16 mio. kr., hvoraf de 5,8 mio. kr. udgør tomgangshusleje og ældreboliger. Covid og højt sygefravær har udfordret driften af området i lange perioder, men også omstillingen fra drift af tilbud under en sundhedskrise til normal-situationen har taget lang tid og har skabt styringsmæssige udfordringer.

Handicap, Psykiatri og Socialt udsatte har også i 2022 været udfordret af tilgang af nye borgere. Tilgangen fra andet halvår 2021 og et par særligt dyre sager i starten af 2022 samt overskridelser på centrene, som også havde et højt Covid-relateret sygefravær i 1. kvartal, betød et merforbrug på 5 mio. kr.

Børne- og Familieudvalget (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
41 Folkeskolen mv.	594.594	607.185	603.141
42 Dagpasning af børn	274.613	281.988	272.965
44 Rådgivning	189.975	194.451	191.157
I alt	1.059.182	1.083.624	1.067.264

Der har på Børne- og Familieudvalgets område været et samlet mindreforbrug på 16,4 mio. kr. Det samlede mindreforbrug fordeler sig som følger:

Et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedr. Folkeskolen mv. Heraf et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. for decentrale enheder, merforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. projekter og mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedr. det centrale skoleområde. Mindreforbruget på centralt skoleområde skyldes primært FGU, der er kommet ud af året med et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Resultatet på centralt skoleområdet indeholder ligeledes stigende udgifter til befordring af elever i specialtilbud.

Et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. vedr. Dagpasning af børn. Heraf et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. vedr. decentrale enheder, merforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. projekter samt mindreforbrug på 5,6 mio. kr. vedr. det centrale dagtilbudsområde. Det centrale mindreforbrug skyldes primært udskudt opstart af meritpædagoguddannelse, samt færre børn i dagplejen end forventet ved budgetlægning.

Et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. vedr. Rådgivningsområdet. Heraf et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. vedr. decentrale enheder samt et merforbrug på 2,1 mio. kr. vedr. det centrale rådgivningsområde.

Kultur- og Fritidsudvalget (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
51 Kulturel virksomhed	49.869	54.982	52.693
52 Bibliotek	24.677	25.999	25.211
53 Folkeoplysning og Idræt	40.618	39.926	38.552
99 Eksterne konti	0	0	301
I alt	115.164	120.907	116.757

Årsregnskabet for Kultur- og Fritidsudvalget udviser et samlet mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

Kulturel virksomhed udviser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., hvor uforbrugte puljemidler udgør 1,6 mio. kr. og periodeforskydning på eksternt finansierede projekter udgør 0,4 mio. kr.

Bibliotek udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., hvor De Lokalhistoriske Arkiver udgør et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. og er relateret til genbevillingen fra 2021. Mindreforbruget på Holstebro Bibliotek udgør 0,6 mio. kr., hvilket skyldes periodeforskydning på eksternt finansierede projekter, hvor indtægten først er kommet efter projektafslutning. I efteråret 2022 blev en opdatering af børnebibliotekets faciliteter igangsat, som strækker sig ind i 2023, hvor en del af udgifterne vil falde.

Folkeoplysning og idræt udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., hvilket skyldes at Holstebro Kommune overtog først driften af svømmecentret 1. oktober 2022 og ikke i januar som planlagt.

Merforbruget på 0,3 mio. kr. på de eksterne konti kan henføres til Holstebro Musikskole, som aflægger særskilt regnskab.

Teknisk Udvalg (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
61 Trafik og park	72.876	76.442	75.663
62 Fælles Ejendomscenter	41.028	51.649	42.497
63 Brand og Redning	11.837	12.195	11.696
64 Vintertjeneste	10.552	10.866	12.999
65 Kollektiv Trafik	28.431	33.199	35.272
I alt	164.724	184.351	178.127

Årsregnskabet for 2022 vedrørende Teknisk Udvalg udviser et samlet mindreforbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Fælles Ejendomscenter udviser et merforbrug på 9,2 mio. kr. Det skyldes primært to forhold. Dels er det et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. vedrørende sygehusgrunden, som skyldes ikke budgetterede lejeindtægter ved udleje til Udlændingestyrelsen. Dels blev alle vedligeholdelsesopgaver fra september måned sat i stå for at kunne imødegå forventede meromkostninger til el og varme. Udviklingen viste sig ikke at blive som frygtet, men det blev konstateret så sent på året, at der ikke var mulighed for at igangsætte væsentlige arbejder.

For det særlige bevillingsområde Vintertjeneste er der et merforbrug på 2,1 mio. kr., som følge af der har været et øget behov for saltning i slutningen af året. Merforbruget genbevilliges ikke, men finansieres af likvide aktiver.

For Kollektiv Trafik er der et merforbrug på ca. 2 mio. kr., som er en kombination af øgede omkostninger og mindre indtægter. Teknisk Udvalg har besluttet reduktioner i køreplaner til imødegåelse, men forventer tidligst i 2024 at have indhentet merforbruget inden for egen bevillingsramme.

Natur-, Miljø- og Klimaudvalget (1.000 kr)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
73 Natur og miljø	16.460	15.308	18.862
74 Affald	0	1.024	453
I alt	16.460	16.332	19.315

Der har i 2022 været et samlet merforbrug på Natur-, Miljø og Klimaudvalgets området på ca. 3 mio. kr.

Affald er et brugerfinansieret området, som udlignes via mellemregningskonto på balancen.

På Natur og Miljø er der et merforbrug på 3,6 mio. kr. Det samlede resultat dækker over periodeforskydning på statsligt finansierede projekter, hvor indtægterne kommer senere. Der er ultimo 2022 et tilgodehavende på ca. 4,9 mio. kr. Derudover er der et mindreforbrug på det brugerfinansierede område med rottebekæmpelse, som over tid skal hvile i sig selv.

Erhvervs- og Turismeudvalget (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2022
81 Erhvervsudvikling og turisme	13.374	14.243	13.017
I alt	13.374	14.243	13.017

Årsregnskabet for Erhvervs- og Turismeudvalget udviser et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Uforbrugte puljemidler på erhvervs- og turismeområdet udgør 0,6 mio. kr. af mindreforbruget, hvor periodeforskydning på eksternt finansierede projekter og samarbejdsaftaler udgør 0,4 mio. kr.

Note 3 – Renter

I 2022 udgjorde kommunens nettorenteudgift 20,5 mio. kr. De samlede renteudgifter udgjorde 35,8 mio. kr., heraf udgør 26,7 mio. kr. kurstab og 8,7 mio. kr. i renteudgifter til kommunekredit. Kurstabet kan forklares med den voldsomme inflation og efterfølgende rentestigning. Kommunens samlede renteindtægter udgjorde 15,3 mio. kr. Renteindtægterne er fordelt med 7,6 mio. kr. på likvide aktiver, 6,2 mio. kr. på langfristede tilgodehavender, 1,3 mio. kr. på kursgevinster og 0,2 mio. kr. på kortfristede tilgodehavender.

Note 4 – Anlægsudgifter

Holstebro Kommunes skattefinansierede anlægsudgifter udgjorde i 2022 i alt 83,9 mio. kr. mod et oprindeligt anlægsbudget på 93,3 mio. kr. På det brugerfinansierede område er der forbrugt 4,4 mio. kr. og budgetteret med anlægsudgifter på 12,1 mio.kr.

Økonomiudvalget havde i alt udgifter for 1,2 mio. kr. i 2022. Udgiften fremkommer ved køb og salg af flere ejendomme for i alt 1,1 mio. kr. samt en udgift på 0,1 mio. kr. til ventilation på rådhuset i Holstebro.

Social- og Sundhedsudvalgets anlægsudgifter udgjorde 4,4 mio. kr. Der blev brugt 1,1 mio. kr. på ældreområdet og 3,4 mio. kr. til området for voksne med særlige behov, f.eks. til brandsikkerhed og køkkenrenovering på Skovvang samt diverse mobiltelefonløsninger og teknologi i Det Gode Køkken.

Børne- og Familieudvalget havde i 2022 anlægsudgifter til forskellige projekter for i alt 44,0 mio. kr., fordelt med 21,3 mio. kr. til folkeskoleområdet og 22,5 mio. kr. til dagpasningsområdet samt 0,3 mio. kr. til området for børn og unge med særlige behov. Der blev brugt 17,9 mio. kr. til udbygning af Mejrup skole og 2,9 mio. kr. til arbejdsmiljøpåbud på Nørre Boulevardskolen. Der blev brugt 19,5 mio. kr. til byggeri af ny daginstitution på Nørre Boulevard. 1,1 mio. kr. til kapacitetsudvidelse på dagpasningsområdet i Mejdal/Halgård og 0,9 mio. kr. til omlægning af pladser til vuggestue i Skjoldgården.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område udgjorde de samlede anlægsudgifter 13,3 mio. kr. Beløbet blev blandt andet brugt til tilskud til kunstgræsbaner i Måbjerg og Mejdal-Halgård med i alt 5,0 mio. kr. samt magasin på Hjerl Hede til 2,1 mio. kr. og åbningstræk på Slagteriet på til 4,5 mio. kr.

Teknisk Udvalg har i alt anvendt 21,7 mio. kr. på anlægsopgaver i 2022. Heraf er anvendt 17,0 mio. kr. til forskellige anlægsarbejder på veje, stier, broer, pladser og trafikikkerhed, eksempelvis 2,9 mio. kr. til cykelsti Sevel/Mogenstrup. Derudover er der brugt 3,8 mio. kr. til indvendig og udvendig vedligeholdelse og energibesparende foranstaltninger på diverse kommunale bygninger samt 0,9 mio. kr. på fritidsområder og fritidsfaciliteter.

Natur-, Miljø- og Klimaudvalget har på det skattefinansierede område haft indtægter på 1,1 mio. kr. til anlægsprojekter. Tvis Mølle Naturlaboratorium har modtaget tilskud fra eksterne parter på 2,8 mio. kr. På fritidsområder, naturbeskyttelse og vandløbsvæsen er der brugt 1,7 mio. kr., og på det brugerfinansierede område, har udvalget brugt 4,4 mio. kr. til klimasikring af Storrå.

Erhvervs- og Turisme udvalget har haft udgifter for 0,4 mio. kr. i alt. Beløbet er brugt til byomdannelse i Trekantsområdet.

Note 5 – Jordforsyning

Jordforsyningen gav i 2022 i alt en nettoudgift på 61,6 mio. kr. Heraf udgjorde køb af sygehusgrunden 45 mio. kr. og køb og salg af arealer uden for igangværende byggemodningsområder beløb sig netto til en indtægt på 1,8 mio. kr.

Byggemodninger til boligformål gav en nettoindtægt på 5,6 mio. kr., og byggemodninger til erhvervsformål endte på en nettoudgift på 69,0 mio. kr. Kommunen solgte 26 parcelhusgrunde og 5 storparceller. Der blev solgt 26.527 m² erhvervsjord i 2022.

Note 6 – Anlægsoversigt

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2022	392,5	2.733,7	144,4	184,0	96,5	3,0	3.554,1
Tilgang	17,5	124,8	1,9	2,1	95,2	0	241,5
Afgang	-7,5	-10,6	-1	-0,1	-0,1	0	-18,9
Overført	0	37,4	2,6	0,2	-40,2	0	0
Kostpris 31.12.2022	402,5	2.885,3	148,3	186,2	151,4	3,0	3.776,7
Opskrivninger 01.01.2022	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 01.01.2022	-27,0	-1.167,7	-67,9	-154,2	0	-3,0	-1.419,8
Årets afskrivninger	0	-107,4	-8,2	-7,2	0	0	-122,8
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	7,5	0,6	0	0	0	8,1
Ned- og afskrivninger 31.12.2022	-27,0	-1.267,6	-75,5	-161,4	0	-3,0	-1.534,5
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	375,5	1.617,7	72,8	24,8	151,4	0	2.242,2
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	0	0	0	0	0	0	0
Finansielt leasede aktiver udgør	0	112,0	2,2	3,1	0	0	117,3
Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner	2,7	6,8	0	0,5	0	0	10,0
Afskrivning (over antal år)	Afskrives ikke	15 -50 år	8 - 15 år	3 - 10 år	Afskrives ikke	3 - 6 år	

Den samlede værdi af ejendommene i Holstebro Kommune ultimo 2022 udgør jf. ejendomsvurderingen 2.953,7 mio. kr.

Note 7 – Aktier og andelsbeviser

Aktier, andelsbeviser og ejerandele - i mio. kr.	Ejerandel %	Indre værdi	Komm. andel
Vestforsyning A/S	100,0	3.314,3	3.314,3
Messecenter Herning	1,1	83,4	0,9
Thorsminde Havn	100,0	4,4	4,4
Holstebro-Struer Trafikhavn	50,0	8,8	4,4
Nomi4s i/s	38,8	114,3	44,4
Energnet I/S	0,7	115,1	0,8
Nordvestjyllands Brandvæsen	31,6	2,9	0,9
Hjælpemiddelcenter Nordvest	53,6	0,6	0,3
HMN Natargas	1,6	179,6	2,9
Midtjyllands Lufthavn	18,6	28,0	5,2
Holstebro-Struer Lystbådehavn	50,0	7,6	3,8
Holstebro Udvikling P/S	49,0	6,5	3,2
Sygehusgrunden P/S	45,0	75,0	33,8
I alt			3.419,3

Ejerandel og indre værdi af disse regnskaber svarer til selskabernes værdier i regnskab 2021, idet Holstebro Kommune, i lighed med tidligere år, ikke modtager selskabernes årsregnskaber for 2022 inden regnskabsafslutningen. Undtaget er dog Midtjyllands Lufthavn hvor der er sket en kapitaludvidelse i 2022 på 1,3 mio. kr. jf. byrådsbeslutningen fra 2021 om indskud i årene 2022 og 2023.

Byrådet har i 2022 truffet beslutning om at bevilge et ekstraordinært driftstilskud på 1.113.600 kr. til Midtjyllands Lufthavn. Der blev ligeledes truffet beslutning om at tilbagesøge kapitaltilskud for 2020 på 1.113.600 kr.

Byrådet har i 2022 truffet beslutning om at stifte et fælles arealudviklingselskab med henblik på at arealudvikle Sygehusgrunden, som Holstebro Kommune pr. 1. august 2022 har overtaget. Selskabet stiftes i samarbejde med Færchfonden og Aksel Nørgård Holding A/S. Det er aftalt at Færchfonden og Holstebro Kommune hver har en ejerandel på 45% og Aksel Nørgård Holding A/S har en ejerandel på 10%. Selskabskapitalen for partnerskabet udgør 1.000.000 kr. nominelt, der tegnes til kurs 7.500 kr., hvilket giver en kontant indbetaling i selskabet på 75.000.000 kr. Holstebro Kommunes andel udgør 450.000 kr. i nominal værdi, svarende til 33.750.000 kr.

Værdierne er i forhold til året før forøget med 98,7 mio. kr. Ændringen skyldes primært Vestforsyning samt stiftelse af selskabet Sygehusgrunden P/S.

Note 8 – Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender - i mio.kr.	Regnskabsværdi	Nominal værdi
Tilgodehavender hos grundejere	3,6	3,6
Beboerindskud	8,7	11,6
Indskud i landsbyggefonden	0,0	177,1
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	66,6	70,8
Deponerede beløb	87,3	87,3
I alt	166,2	

De langfristede tilgodehavender er i løbet af 2022 forøget med 27,1 mio. kr. Tilgodehavender hos grundejere er reduceret med 0,3 mio. kr. Reduktionen skyldes afdrag på lånene. Indestående vedrørende deponering i henhold til lånebekendtgørelsen mv. er forøget med 16,5 mio. kr. Udlån til beboerindskud er forøget med 0,1

mio. kr. Herudover er de langfristede tilgodehavender netto forøget med 10,8 mio. kr. Stigningen skyldes primært forskydninger i lån til betaling af stigninger i grundskyld for skatteårene 2018-2022.

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og boligministeriets regler ikke værdiansættes i balancen og indgår derfor ikke i aktiverne. Indskuddet i Landsbyggefonden udgør 177,1 mio. kr. ultimo 2022.

Note 9 – Omsætningsaktiver-tilgodehavender

Tilgodehavender udgjorde primo regnskabsåret 149,3 mio. kr. og i årets løb er det faldet til 146,5 mio. kr.

Forskydningen skyldes hovedsageligt en stigning i tilgodehavender i betalingskontrollen med 1,5 mio. kr., et fald i diverse refusions- og momstilgodehavender med 0,8 mio. kr., og periodisering af ind- og udbetalinger i december vedr. nyt regnskabsår og eftersupplement, som faldt netto 4,4 mio. kr. De resterende tilgodehavender steg med 0,9 mio. kr.

Note 10 – Likvide beholdninger

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Budget	Korrigeret budget	Regnskab
Likvide beholdninger primo 2022	291,6	291,6	291,6
Tilgang af likvide aktiver:			
+/- Årets resultat	37,7	-186,2	-10,4
+/- Låneoptagelse	83,0	66,6	55,8
+/- Øvrige finansforskydninger	-20,7	-51,0	-46,2
+/- Regulering deponeringer	-15,2	-15,2	-37,0
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	-84,8	-146,2	-145,6
Kursreguleringer m.v.	0,0	0,0	-38,2
Ændring af likvide aktiver	0,0	-332,0	-221,6
Likvide beholdninger ultimo 2022	291,6	-40,3	70,0

I 2022 er likviditeten faldet med 221,6 mio. kr. mod en forventet uændret likviditet i det vedtagne budget. Det betyder, at der ultimo året er en positiv likviditet på 70,0 mio. kr.

Årets resultat gav et underskud på 10,4 mio. kr. mod et forventet overskud på 37,7 mio. kr. i det vedtagne budget.

I det oprindelige budget var der forventet lånoptagelse for 83,0 mio. kr. Der blev dog kun optaget lån for i alt 55,8 mio. kr. (se note 13).

Samtidigt gav deponeringsforskydningerne en likviditetsfald på 37,0 mio. kr. mod en oprindeligt budgetteret fald på 15,2 mio. kr. Øvrige finansforskydninger gav en likviditetsfald på 46,2 mio. kr. mod en budgetteret forringelse på 20,7 mio. kr.

Der blev foretaget afdrag på lån for 145,6 mio. kr., hvilket var 60,8 mio. kr. mere end budgetteret. Den samlede kursregulering m.v. gav en negativ regulering på 38,2 mio. kr.

Note 11 – Egenkapital

Udvikling i egenkapitalen		Mio. kr.
Egenkapital ultimo 2021 jf. aflagt regnskab		4.232,7
Primo posteringer		0,0
Egenkapital primo 2022		4.232,7
Resultat jf. regnskabsopgørelsen 2022		-10,4
Ændringer i takst, selvejende institutioners og skattefinansierede aktiver		109,5
Direkte posteringer vedr.:		
Kursregulering af obligationer	-38,2	
Regulering af tilgodehavender/-aktier og andelsbeviser	38,8	
Regulering af deposita	0,0	
Regulering af kortfristet gæld / ældreboliger m.m.	-1,8	
Regulering af langfristet gæld /-leasede aktiver, indefrosne feriemidler	-148,5	
Direkte posteringer i alt		-149,7
Direkte statushenvisninger vedr. tilgodehavender og mellemregning affaldsområdet		4,0
Regulering af hensatte forpligtelser		244,0
Ændring af egenkapital		197,5
Egenkapital ultimo 2022		4.430,2

Holstebro Kommunes egenkapital er i 2022 steget netto med 197,5 mio. kr. Egenkapitalens bevægelser kan jf. ovenstående hovedsageligt specificeres som forskydninger jf. årets regnskabsresultat, kommunens aktiver og passiver, herunder reguleringer af kommunens hensatte forpligtelser til eksempelvis tjenestemænd og arbejdsskader og andre direkte posteringer på egenkapitalen.

Reguleringen af tilgodehavender/-aktier og andelsbeviser på 38,8 mio. kr., skyldes primært værdiregulering i kommunens aktier og andelsbeviser. (se note 7).

Regulering af hensatte forpligtelser på 244,0 mio. kr. skyldes hovedsageligt nedsættelse af forpligtelsen til tjenestemandspensioner. (se note 12).

Note 12 – Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser – i mio. kr.	2022	2021
Ikke-forsikringsdækkede tjenestemandspens.	247,2	496,6
Arbejdsskader	116,9	111,0
Fratrædelsesbeløb udløb åremålsansættelse m.v	1,5	1,5
Affaldscenter Rom	1,2	1,5
Miljøforpligtelser	1,0	1,1
Retslige forpligtelser	0,0	0,1
Hensatte forpligtelser i alt	367,8	611,8

Kommunens hensatte forpligtelser ultimo regnskabsåret udgør 367,8 mio. kr. svarende til en reduktion fra 2021 på 244,0 mio. kr. Forpligtelsen til tjenestemænd er reduceret med 249,4 mio. kr. Faldet skyldes primært den kraftigt stigende rente, som medfører en ændret diskonteringsrentekurve. Forpligtelsen til arbejdsskader er forøget med 5,9 mio. kr. Forpligtelserne til tjenestemandspensioner samt arbejdsskader er beregnet på baggrund af aktuaropgørelser for 2022. Affaldscenter ROM er reduceret med 0,3 mio. kr.

Note 13 – Langfristede gældsforpligtelser

Den samlede langfristede gæld fremgår af følgende tabel:

Langfristet gæld - i mio. kr.	2022	2021
Selvejende institutioner med overenskomst	0,3	0,3
Ældreboliger	174,5	190,5
Finansielt leasede aktiver	162,3	19,9
Lønmodtagernes feriemidler	176,8	178,3
Øvrig gæld	568,0	634,2
Langfristet gæld i alt	1.081,9	1.023,2

Afdrag på lån og låneoptagelse udgjorde henholdsvis 145,6 mio. kr. og 55,8 mio. kr. og fordelte sig således:

Mio. kr.	Afdrag	Låneoptagelse
Ældreboliger og boinstitutioner opført efter lov om almene boliger	18,5	0,0
Lønmodtagernes feriemidler	4,9	0,0
Øvrige lån	122,2	55,8
I alt	145,6	55,8

Låneoptagelsen på 55,8 mio. kr. vedrører covid-19 likviditetslån på 26,2 mio. kr., lån til ordinær anlæg på 27,0 mio. kr. samt lån til energibesparende foranstaltninger på 2,6 mio. kr.

Et fastforrentet lån fra 2018 på 71,4 mio. kr. er konverteret til et nyt fastforrentet lån på 71,4 mio. kr. med en restløbetid på 20,98 år.

Lånekonvertering - i mio. kr.	Restgæld	Udløb	Restløbetid år
Gl. lån - Likviditetslån 201848780	71,4	9. april 2043	20,98
Nyt lån - Likviditetslån 202154569	71,4	9. april 2043	20,98

Holstebro Kommune anvender renteinstrumenter i gældsplejen. Der er indgået 5 SWAP-aftaler for i alt 147,0 mio. kr. med baggrund i en andel af kommunens samlede låneportefølje.

Aftale	Oprindelig hovedstol	Restgæld	Markedsværdi	Udløb	Renteforhold	Valuta
Renteswap Danske Bank	21.000.000	7.350.000	362.053	01.04.26	Variabel til fast 1,5667% til 0,413%	DKK/ DKK
Renteswap Danske Bank	75.100.000	55.574.000	8.951.065	01.04.41	Variabel til fast 1,5667% til 1,117%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	61.500.000	36.376.847	-629.015	25.03.36	Variabel til fast 2,42% til 3,50%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	42.471.000	26.598.000	2.155.472	15.04.38	Variabel til fast 1,7467% til 1,987%	DKK/ DKK
Renteswap Nordea	30.200.000	21.140.000	3.616.039	03.04.40	Variabel til fast 2,4533% til 0,91%	DKK/ DKK

Note 14 – Kortfristet gæld

Kommunens kortfristede gæld er i 2022 steget med 3,6 mio. kr. til i alt 331,0 mio. kr. Den kortfristede gæld omfatter gæld til staten, kreditorer, institutioner med overenskomst, kirkeskatter og andre mellemregningsforhold.

Forskydningen på ventende betalinger og periodiseringer mellem årene er steget med i alt 2,3 mio. kr. Gæld til selvejende institutioner er stedet med 1,7 mio. kr., mens andre mellemregningsforhold og diverse udgiftsrestancer udviser et samlet fald på 0,3 mio. kr.

Øvrige specifikationer

Genbevillinger og uforbrugte rådighedsbeløb

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er genbevillet mellem årene - i mio.kr.	Til 2022	Til 2023
Drift:		
Økonomiudvalget	16,7	17,2
Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	-0,3
Social- og Sundhedsudvalget	0,0	4,7
Børne- og Familieudvalget	20,7	15,3
Kultur og Fritidsudvalget	4,9	3,9
Teknisk Udvalg	-0,4	3,2
Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	-1,6	-3,6
Erhvervs- og Turismeudvalget	0,3	0,2
I alt genbevillgede driftsbevillinger til næste år	40,7	40,5
Anlæg:		
Økonomiudvalget	3,1	1,3
Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	5,8	7,3
Børne- og Familieudvalget	7,8	4,0
Kultur og Fritidsudvalget	11,1	10,1
Jordforsyning	100,3	-19,6
Teknisk Udvalg	41,3	55,1
Natur-, Miljø- og Klimaudvalget	4,1	13,9
Erhvervs- og Turismeudvalget	1,7	1,3
I alt genbevillgede rådighedsbeløb til næste år	175,2	73,5
Gavemoms	0,7	
Genbevillinger i alt	216,6	114,0

Statsrefusion

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

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Holstebro kommune i regnskabsåret 2022.

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9.

Hovedkonto på finansloven

13.81.16. ¹⁾	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17. ²⁾	Støtte til beboerindskud	-37.819
13.82.07. ³⁾	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	4.552.901
14.71.04.	Resultattilskud	5.200.379
14.71.05.	Grundtilskud	7.031.476
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	20.904
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	340.904
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-14.463
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	82.158
14.71.15.	Danskbonus i program	59.148
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	18.286
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	47.096.336
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	434.192
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	574.507
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	9.467.390
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	738.029
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	10.230.768
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	763.866
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	5.046.777
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	585.966
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	1.504.676
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	605.141
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	480.590
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	496.939
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	2.428.033
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	794.190
17.35.02.	Tilbagebetalinger	-21.056
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11. ⁴⁾	Dagpenge ved sygdom	-627.821
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	2.042.159
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0

17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	513.402
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	517.694
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	497.801
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	8.977.420
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	600.352
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	2.841.493
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	292.789
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	319.186
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	59.550.472
17.56.02.	Ledighedsydelse	2.225.922
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	14.424
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	1.446.330
17.62.04.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	684.672
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-1.004.077
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-40.833
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	459.905
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	424.055
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	4.641.932
Refusion i alt		182.857.495

Refusion fra Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven

14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	4.364.752
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	1.959.326
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	19.516.400
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	18.434.625
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	219.345
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	28.118
17.35.25.	Ledighedsydelse	6.138.005
17.38.11. ¹⁾	Dagpenge ved sygdom	75.643.196
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	576.807
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmottagere m.fl.	407.400
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	19.885
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	232.174
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	27.307.838
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	27.516.528
Refusion i alt		182.364.399

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

Refusion og tilskud i alt		365.221.894
----------------------------------	--	--------------------

Medfinansiering fra Ydelsesrefusion**Hovedkonto på finansloven**

17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	-45.402.527
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-1.881.761
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	-91.923
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	-101.950.783
17.64.13.	Seniorpension	-34.705.391
Medfinansiering i alt		-184.032.384

- 1) Hovedkonto 28.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri er ved ressortomlægning ændret til 13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri
- 2) Hovedkonti 28.81.17. Støtte til beboerindskud er ved ressortomlægning ændret til 13.81.17. Støtte til beboerindskud
- 3) Hovedkonti 28.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger er ved ressortomlægning ændret til 13.82.17. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger
- 4) Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion, jf. bilag 2

Kautions- og garantiforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser	Mio. kr.
Almindelige kautions- og garantiforpligtelser	
Fælleskommunale selskaber: Vestforsyning, lån i Kommunekredit	182,9
Fælleskommunale selskaber, hvor Holstebro Kommune hæfter solidarisk: Energist I/S Nomi4s I/S Måbjerg Bioenergi drift A/S MEC-BHP Udbetaling Danmark Midttrafik Holstebro-Struer Havn	1.798,4
Andre lokale selskaber og institutioner Forsamlingshuse, lån i Kommunekredit Diakonhjem, lån i Kommunekredit Sevel Kraftvarmeværk Holstebro Hallen, lån i Teaterrådet Kulturhistorisk Museum, lån i Økonomistyrelsen Hjerl Hede Frilandsmuseum, Regionen Ejsing Fjernvarmeforsyning Vinderup Varmeværk Ulfborg Fjernvarme Vemb Varmeværk Handbjerg Marina A/S Thorsminde Havn Thorsminde Varmeværk Vemb Vandværk Sevel Vand	67,5
Eventualrettigheder overtaget fra Amtet Staby Efterskole, Ulfborg (gældsbev.) Rydhave Slots Statsungdomsskole, Vinderup (gældsbev.) Strandingsmuseet ST. George (gældsbev.) Marinearkæologisk Center (gældsbev.) Holstebro Museum (Legetøjsmuseet)/(gældsbev.) Ejendommen Huset for Kunst og Design (Deklaration) Ejendommen, Holstebro (pantebrev)	5,9
Overtaget fra Amtet Odin Teateret	0,4
Boligindskudslån	0,4
I alt	2.055,5
Kautions- og garantiforpligtelser vedr. boligforanstaltninger Lån ydet af Økonomistyrelsen, BRF, Realkredit Danmark, Nykredit,	674,1
Kautions- og garantiforpligtelser i alt	2.729,6
Andre eventualforpligtelser	
Leasingforpligtelser, operationel leasing	7,8
Eventualrettigheder	7,8

Personaleforbrug

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte		
Område	2022	2021
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	28,7	22,4
Transport og infrastruktur	2,6	4,5
Undervisning og kultur	905,2	910,6
Sundhedsområdet	75,1	75,3
Sociale opgaver og beskæftigelse	2.339,6	2.386,5
Fællesudgifter og administration m.v.	446,5	411,4
I alt	3.797,7	3.810,7

Det samlede personaleforbrug er faldet med i alt 13,0 fuldtidsansatte fra 2021 til 2022.

Opgaver udført for andre myndigheder

- Holstebro Kommune har fælleskommunalt huslejenævn og beboerklagenævn med Struer Kommune, hvor Holstebro Kommune udfører sekretariatsopgaven for nævnene
- Holstebro Kommune varetager udkald til snerydning og glatførebekæmpelse på det rutenummererede vejnet i Struer og Lemvig kommuner.
- Holstebro Kommune varetager myndighedsopgaver for Struer Kommune og Lemvig Kommune på misbrugsområdet og på proteseområdet (hjælpebidler).



HOLSTEBRO
KOMMUNE