



Herning
Kommune



Årsregnskab 2024

Herning Kommune

Årsregnskab 2024

Indholdsfortegnelse

Årsregnskab 2024

Forord	5
Regnskabsopgørelse	7
Regnskabsoversigt 2024 - Indtægter	9
Regnskabsoversigt 2024 – Drift	11
Noter til driften	25
Regnskabsoversigt 2024 – Anlægsudgifter	28
Forsyningsvirksomheder (Renovation og Klimatilpasningsprojekter)	29
Regnskabsoversigt 2024 – Finansiering og Likviditetsudvikling	30
Finansiering	30
Noter til balancen	34
Regnskabspraksis	38
Påtegning	47
Revisionspåtegning	48
Byråd og direktion	49
Udvalgte nøgletal for Herning Kommune	57
Overførsel af bevillinger mellem årene	59
Hovedoversigt til regnskab 2024	63
Anlægsregnskaber	67
Afsluttede anlægsregnskaber i 2024	71
Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr.	73
Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr.	83
Igangværende anlægsregnskaber	97
Garantiforpligtelser, eventualrettigheder og -forpligtelser	111
Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2024	123
Diverse oversigter	127

Forord

Herning Kommunes regnskab giver en status på kommunens økonomiske situation og præsenterer det samlede økonomiske resultat for 2024.

Årets resultat viser et overskud på 79,6 mio. kr., hvor der i det oprindelige budget var budgetteret med et underskud på 4,8 mio. kr.

Samlet set ligger servicedriftsudgifterne i 2024 lidt under det niveau, der var aftalt i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening og regeringen.

I 2024 anvendte Herning Kommune 269,4 mio. kr. netto på anlæg – altså byggeprojekter af forskellig karakter - på det skattefinansierede område.

Udgifterne er fordelt over en stor række anlægsprojekter. Som de største projekter i 2024 kan nævnes, Herningsholmskolen (52,3 mio. kr.), Daginstitution i Lind (33,7 mio. kr.), renoveringsarbejder på Herning Svømmehal (21,3 mio. kr.), renovering af gader og veje ifm. Kloakfornyelsesudvidelse (13 mio. kr.), Forplads og plads øst for MCH Arena (10,8 mio. kr.).

Kommunens likvide beholdning, populært kaldet kommunekassen, udgør ved udgangen af 2024 i alt 644 mio. kr., hvilket er 87 mio. kr. mere end ved udgangen af 2023. Gennemsnittet af den daglige likviditet opgjort over de seneste 12 måneder er pr. ultimo 2024 opgøret til 914,8 mio. kr., mod 789,3 mio. kr. året før.

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

God læselyst!

Regnskabsopgørelse

Årets resultat

Herning Kommune Regnskabsopgørelse 2024 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget
			A	B	C	D=(A+B+C)
Indtægter	6.008.357	6.457.205	6.377.116	0	77.275	6.454.391
Driftsudgifter	-5.772.218	-6.119.417	-6.190.467	-84.474	17.340	-6.257.601
Renter m.v.	12.602	22.391	10.689	0	0	10.689
Resultat af skattefinansieret drift	248.741	360.179	197.338	-84.474	94.615	207.479
Anlægsudgifter	-160.101	-251.946	-141.642	-235.340	-50.441	-427.423
Jordforsyning	-25.155	-17.418	-51.745	-49.161	-24.120	-125.026
Resultat af skattefinansieret område	63.485	90.815	3.951	-368.975	20.054	-344.970
Forsyningsvirksomheder	-4.298	-11.230	-8.727	1.617	-165	-7.275
Resultat af drift og anlæg	59.187	79.585	-4.776	-367.358	19.889	-352.245
Likviditetspåvirkning:						
Resultat jf. ovenfor	59.187	79.585	-4.776	-367.358	19.889	-352.245
Finansiering	-72.727	-19.763	16.805	34.900	-16.867	34.838
Ændring af likviditet	-13.540	59.822	12.029	-332.458	3.022	-317.407
Likviditet:						
Primosaldo	526.780	557.001				557.001
Ændring	-13.540	59.822				-317.407
Kursregulering af obligationer m.v.	43.761	27.169				0
Ultimosaldo	557.001	643.992				239.594

Årets resultat af drift og anlæg viser et overskud på 79,6 mio. kr.

I forbindelse med vedtagelse af budget 2024, blev der budgetteret med et underskud på 4,8 mio. kr., hvilket betyder, at det faktiske resultat er blevet 84,3 mio. kr. "bedre" end det budgetterede.

Resultatet på det skattefinansierede område ender med et overskud på 90,8 mio. kr. Forsyningsområdet har et merforbrug på 11,2 mio. kr., ender det samlede resultat på det nævnte overskud på i alt 79,6 mio. kr.

Der har været en likviditetstilgang på 59,8 mio. kr., der sammen med positiv kursregulering af obligationsbeholdningen på 27,2 mio. kr. gør, at den bogførte kassebeholdning ultimo 2024 ender på 644,0 mio. kr. mod 557,0 mio. kr. primo 2024.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen ender på 914,8 mio. kr. ultimo 2024, mod 789,3 mio. kr. primo 2024.

Regnskabsoversigt 2024 – Indtægter

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2024 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Indtægter							
Skatter	4.527.836	5.047.513	4.940.472	0	103.959	5.044.431	3.082
Generelle tilskud m.v.	1.480.521	1.409.692	1.436.644	0	-26.684	1.409.960	-268
I alt	6.008.357	6.457.205	6.377.116	0	77.275	6.454.391	2.814

Skatter

Kommunal indkomstskat gav et provenu på 4.476,6 mio. kr., provenu fra selskabsskat var 206,4 mio. kr., og provenuet af grundskyld og dækningsafgift var i alt 358,2 mio. kr., mens forskerskat og skat af dødsboer tilsammen gav et provenu på 6,2 mio. kr.

Den samlede afvigelse vedrørende skatter på 3,1 mio. kr. skyldes merindtægt på forskerskat på 4,4 mio. kr., samt 1,3 mio. kr. mindre i indtægt på ejendomsskatter end budgetteret.

Tilskud og udligning

Tilskud og udligning består af en kommunal udligning, statstilskud (bloktilskud), udligning af selskabsskatter samt udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme. Herudover består udligningssystemet af en række andre udligningsordninger: Udligning vedr. udlændinge, kommunalt udviklingsbidrag samt en række særlige tilskud.

I 2024 har Herning kommune modtaget 88,4 mio. kr. i kommunal udligning, 1.208,0 mio. kr. i statstilskud, udgift på 29,3 mio. kr. i efterregulering, 6,5 mio. kr. i udligning af selskabsskat samt bidraget med 2,2 mio. kr. til udligning af dækningsafgift.

Desuden har Herning Kommune bidraget med 2,7 mio. kr. vedr. udlændinge, bidraget med 11 mio. kr. i kommunalt udviklingsbidrag samt modtaget 152,3 mio. kr. i særlige tilskud.

Regnskabsoversigt 2024 – Drift

Regnskabsoversigt 2024 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Driftsudgifter							
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget	-540.681	-577.127	-640.934	-33.263	21.751	-652.446	75.319
08 Driftsselskaber	1.009	-440	-263	-180	-107	-550	110
11 Idræt og Fritid	-3.591	-10.881	-6.469	-5.609	-5.231	-17.309	6.428
15 Kultur	-19.915	-21.791	-21.277	-3.128	-304	-24.709	2.918
20 Administration m.v.	-518.184	-544.015	-612.925	-24.346	27.393	-609.878	65.863
Miljø, Infrastruktur og Naturudvalget	-193.829	-208.360	-200.928	-8.846	-1.542	-211.316	2.956
01 Byggemodning	-55	391	324	0	-18	306	85
03 Kommunale ejendomme mm	-9.458	-9.234	-9.916	-157	-180	-10.253	1.019
04 Grønne områder	-31.009	-32.094	-31.239	-600	-224	-32.063	-31
05 Miljøforanstaltninger	-3.096	-9.928	-4.418	-5.309	-47	-9.774	-154
08 Driftsselskaber	2.026	1.320	1.245	-27	-67	1.151	169
09 Trafik	-152.237	-158.815	-156.924	-2.753	-1.006	-160.683	1.868
Byplan- og Bosætningsudvalget	-485	-488	-553	-362	0	-915	427
03 Kommunale ejendomme mm	-485	-488	-553	-362	0	-915	427
Børne- og familieudvalget	-1.633.185	-1.745.914	-1.752.170	-9.943	-13.610	-1.775.723	29.809
10 Dagtilbud for børn	-396.806	-458.197	-455.326	-8.308	-3.281	-466.915	8.718
12 Folke- og ungdomsskoler	-919.918	-965.923	-970.926	-5.250	-2.161	-978.337	12.414
16 Børn og familie	-316.461	-321.794	-325.918	3.615	-8.168	-330.471	8.677
Social- og sundhedsudvalget	-1.568.462	-1.642.494	-1.624.010	-10.557	-5.585	-1.640.152	-2.342
13 Handicap og psykiatri	-345.667	-358.569	-345.505	3.103	-2.863	-345.265	-13.304
18 Sundhed og ældre	-1.222.795	-1.283.925	-1.278.505	-13.660	-2.722	-1.294.887	10.962
Beskæftigelsesudvalget	-1.611.105	-1.722.928	-1.746.387	-4.577	9.234	-1.741.730	18.802
17 Forsørgelse og beskæftigelse	-1.611.105	-1.722.928	-1.746.387	-4.577	9.234	-1.741.730	18.802
Kultur- og Fritidsudvalget	-224.471	-222.106	-225.485	-16.926	7.092	-235.319	13.213
11 Idræt og fritid	-120.144	-118.872	-118.250	-8.935	6.191	-120.994	2.122
14 Biblioteker	-45.880	-45.859	-46.921	-6	1.064	-45.863	4
15 Kultur	-58.447	-57.375	-60.314	-7.985	-163	-68.462	11.087
I alt	-5.772.218	-6.119.417	-6.190.467	-84.474	17.340	-6.257.601	138.184
Renter m.v.	12.602	22.391	10.689	0	0	10.689	11.702

Bemærkninger til resultatet for de enkelte bevillingsområder

Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget

Regnskabet for 2024 vedrørende drift viser et samlet mindreforbrug på 75,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget jf. tabellen nedenfor. Heraf er 28,7 mio. overført til 2025 og 0,5 mio. kr. til 2026-2028.

Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget Drift	Vedtaget budget 2024	Tillægsbevil/omplac. 2024	Genbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	C	B	D=(A+B+C)	E	F=(D-E)
Serviceområde 02 Arealerhvervelser/salgsindtægter	0	0	0	0	0	0
Serviceområde 08 Driftsselskaber	263	107	180	550	440	110
Serviceområde 11 Idræt og Fritid	6.469	5.231	5.609	17.309	10.881	6.428
Serviceområde 15 Kultur	21.277	304	3.128	24.709	21.791	2.918
Serviceområde 20 Administration	612.925	-27.393	24.346	609.878	544.015	65.863
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget i alt	640.934	-21.751	33.263	652.446	577.127	75.319

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Serviceområde 08 Driftsselskaber

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 0,110 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Beløbet er overført til 2025 til yderligere investeringer i teknologi inden for området.

Serviceområde 11 Idræt og fritid

Det samlede mindreforbrug på 6,428 mio. kr. vedrører midler til fremtidige sportsevents. Beløbet er overført til 2025 til dette formål.

Serviceområde 15 Kultur

Det samlede mindreforbrug på 2,918 mio. kr. vedrører hovedsageligt bymarkedsføring, aktiviteter i Herning Midtby, HerningErKultur samt digitale skilte. Beløbet er overført til disse formål.

Serviceområde 20 Administration

Af det samlede mindreforbrug på Serviceområde 20 på 65,863 mio. kr. udgør den generelle reserve 41 mio. kr. og interne forsikringspuljer udgør 4,3 mio. kr., som hensættes til finansiering af selvforsikringsordningen vedrørende arbejdsskader.

Herudover vedrører ønskerne til overførsler, som i alt udgør 19,8 mio. kr. primært forskellige dispositionspuljer og opsparinger til udvikling i forvaltningerne, risikostyring, forebyggelse, projekter på turisme- og erhvervsområdet samt bæredygtighed.

Barselspuljen, som er en hvile-i-sig-selv-ordning, udviser et merforbrug på ca. 10,6 mio. kr., som er opbygget over et flere regnskabsår. Merforbruget er overført til 2025. Der er etableret en afdragsordning, hvor merforbruget vil blive afviklet.

Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget

Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget Drift	Vedtaget budget 2024	Tillægsbevillinger/ omplac. 2024	Genbevil- lingen 2024	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	C	B	D=(A+B+C)	E	F=(D-E)
Serviceområde 01 Byggemodning	-324	18	0	-306	-391	85
Serviceområde 03 Kommunale ejendomme	9.916	180	157	10.253	9.234	1.018
Serviceområde 04 Grønne områder	31.239	224	600	32.063	32.094	-31
Serviceområde 05 Miljøforanstaltninger	4.418	47	5.309	9.774	9.928	-154
Serviceområde 07 Renovation	8.727	165	0	8.892	11.605	-2.713
Serviceområde 08 Driftsselskaber	-1.245	67	27	-1.151	-1.320	169
Serviceområde 09 Trafik	156.924	1.006	2.753	160.683	158.815	1.868
Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget i alt	209.655	1.707	8.846	220.208	219.965	242

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

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 0,085 mio. kr. skyldes primært reguleringer vedr. ejendomsskat.

Serviceområde 03 Kommunale ejendomme

Området varetager vedligeholdelse af tag, fag og tekniske installationer for alle kommunale bygninger, drift og vedligehold af kommunens beboelsesejendomme, offentlige toiletter og P-kældre, bygherrerådgivning i større byggesager, forsikringsadministration og risikostyring.

Samlet set udviser regnskabsresultatet et mindreforbrug på 1,018 mio. kr., hvortil der knytter sig følgende bemærkninger.

Fælles formål, Beboelse og Andre faste ejendomme kommer ud af 2024 med et mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr. Dette mindreforbrug anvendes til at dække et merforbrug på udvendigt vedligehold og vedligehold af tekniske installationer på daginstitutioner.

På plejecenterområdet har der - på trods for et merforbrug på ca. 0,6 mio. kr. - været udvist stor tilbageholdenhed.

Merforbruget opstår primært via et overført merforbrug fra 2023 på 1,7 mio. kr. primært fra det ikke takstfinansieret område på funktion 05.30.27. Afvigelserne under de takstfinansierede områder på knap 2,1 mio.kr. er jf. regnskabsbestemmelserne overført til 2025.

Serviceområde 04 Grønne områder

Serviceområdet varetager udover administration af diverse lovområder omfattende natur, vandløb og det åbne land, også en lang række drifts- og vedligeholdsgøveler. 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 merforbrug på 0,030 mio. 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, skadedyrsbekæmpelse samt arbejde med klimaopgaver.

Det samlede resultat udviser et merforbrug på 0,154 mio. kr. Heraf vedrører 0,044 mio. kr. et mindreforbrug under skadedyrsbekæmpelse. Det resterende merforbrug på 0,198 mio. kr. skyldes primært generelt lavere indtægter på gebyrer, uforudsete udgifter til støjmålinger i forbindelse med støj fra vindmøller og virksomheder samt øget udgift til varetagelsen af spildevandsplanen.

Serviceområde 07 Renovation

Området omfatter indsamling af dagrenovation (restaffald, madaffald, papir og pap, metal, plast, mad- og drikkekartoner, tekstil), 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. Afgifelsen på -2,712 mio. kr. skyldes blandt andet:

- Mindre indtægt fra erhvervs brug af omlastestationen
- Ekstra udgift til revisorhonorar i forbindelse med opgørelse af moms krav
- Ekstra udgift til bortskaffelse af asbest. På grund af nye regler fra 1. januar 2025, er mængden af asbest steget mere end forventet

Serviceområde 08 Driftsselskaber

Serviceområdet varetager planlægning, udbud og udførelse af vej og parkdrift i Herning Kommune. Området, der vedrører Drift, er organiseret som en selvstændig virksomhed, har i 2024 givet en merindtægt på 0,169 mio. kr.

Serviceområde 09 Trafik

Serviceområdet varetager drift- og vedligehold, herunder vintertjeneste af blandt andet 1.600 km asfaltveje, 360 km grusveje, 350 km cykelstier, 600 km fortove, 400 bygværker (broer og tunneller), 80 signalanlæg og meget mere. Derudover omfatter området drift af den kollektive trafik, som omfatter 11 bybusruter, 5 lokalruter samt 21 skolebusruter.

Driftsudgifterne til trafikområdet har i 2024 været 158,8 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget på 160,7 mio. kr. bliver afvigelsen et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Byplan- og Bosætningsudvalget

Byplan- og Bosætningsudvalget Drift	Vedtaget budget 2024	Tillægsbe- villinger/ omplac. 2024	Genbevil- linger 2024	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	C	B	D=(A+B+C)	E	F=(D-E)
Serviceområde 03 Kommunale ejendomme	553	0	362	915	488	427
Byplan- og Bosætningsudvalget i alt	553	0	362	915	488	427

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.

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 0,427 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Børne- og Familieudvalget

Det samlede resultat for Børne- og Familieudvalgets området udviser et mindreforbrug på 29,8 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget på 1.775,7 mio. kr.

Fordelingen på de enkelte serviceområder fremgår af nedenstående.

Børne- og Familieudvalget Drift	Vedtaget budget 2024	Tillægsbevill inger/ omplac. 2024	Genbevil- linger 2024	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	C	B	D=(A+B+C)	E	F=(D-E)
Serviceområde 10 Dagtilbud for børn	455.326	3.281	8.308	466.915	458.197	8.721
Serviceområde 12 Folke- og ungdomsskoler	970.926	2.161	5.250	978.337	965.923	12.413
Serviceområde 16 Børn og familie	325.918	8.168	-3.615	330.471	321.794	8.676
Børne- og Familieudvalget i alt	1.752.170	13.610	9.943	1.775.723	1.745.914	29.810

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Serviceområde 10 Dagtilbud for børn

Dagtilbudsområdet omfatter forskellige former for dagtilbud til børn i form af dagpleje, vuggestuer og daginstitutioner.

Herudover er der mulighed for tilskud til privat pasning, pasning af egne børn i eget hjem og pasning over kommunegrænser.

Serviceområde 10 dagtilbudsområdet 2024 for viser følgende resultat:

Børne- og Familieudvalget Serviceområde 10 Drift	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	B	C=(A-B)
Serviceområde 10 Dagtilbud for børn			
Rammestyring	-36.510	-39.259	2.749
Selvforvaltning	503.740	497.383	6.357
Projekter	-315	73	-388
Serviceområde 10 i alt	466.915	458.197	8.718

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Ovenstående tabel viser resultatet for Serviceområde 10, Dagtilbud for børn. Tabellen viser et samlet mindreforbrug på 8,7 mio. kr. Afvigelsen består af:

- Et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på det rammestyrede område
- Et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. på selvforvaltningsområdet
- Et merforbrug på -0,4 mio. kr. på projekter.

Det bemærkes, at korrigeret budget 2024 indeholder genbevillinger fra regnskab 2022 og 2023 (12,7 mio. kr.). Derudover indeholder korrigeret budget midtvejsregulering/kompensation vedr. Ukraine for de første 7 mdr. (1,3 mio. kr.). Også på serviceområde 12?

Rammestyring:

På det rammestyrede område er der et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig på flere poster:

For forældrebetaling fratrukket økonomisk tilskud til forældre ses samlede merindtægter på 1,4 mio. kr. Betaling til andre offentlige myndigheder viser et merforbrug på 0,7 mio. kr. som skyldes færre indtægter.

Det øvrige mindreforbrug fordeler sig på en række andre poster, herunder blandt andet et mindreforbrug vedrørende driftsrelaterede udgifter på 1,3 mio. kr.

Selvforvaltning:

Under selvforvaltning findes dagplejen, daginstitutioner samt fælles decentrale konti. Her ses et mindreforbrug på 6,4 mio. kr.

Serviceområde 12 Folke- og ungdomsskoler

Det kommunale skolevæsen består i 2024 af 25 skoler, heraf 24 folkeskoler og én specialskole (Valdemarskolen)

På 9 af folkeskolerne er der kommunale specialklasser. Skolevæsenet har desuden en række specialpædagogiske tilbud: Skoleskibet Marilyn Anne samt volume2, Helius, ErhvervsmuligHEDEN under UngHerning. Derudover har Herning Kommune en samarbejdsaftale med Familiehøjskolen Skærgården, hvor der er en lille specialklasse (ca. 10 elever).

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.

Følgende er resultatet for Serviceområde 12:

Børne- og Familieudvalget Serviceområde 12 Drift	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	B	C=(A-B)
Serviceområde 12 Folke- og ungdomsskoler			
Selvforvaltningsaftaler	874.685	874.325	360
Rammestyring	101.089	90.874	10.215
Projekter	2.563	723	1.840
Serviceområde 12 i alt	978.337	965.922	12.415

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Resultatet er et samlet mindreforbrug på 12,4 mio. kr. Afvigelsen består af:

- et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på selvforvaltningsområdet,
- et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. på det rammestyrede område og
- et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på projekter.

Det bemærkes, at korrigeret budget 2024 indeholder genbevillinger fra regnskab 2022 og 2023 på i alt 14 mio. kr. Med andre ord har det samlede serviceområde anvendt alle årets tildelte driftsmidler.

Centrale konti (rammestyring) og projekter:

På det rammestyrede område er der et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. Mindreforbruget består af flere poster, hvor de mest betydelige er:

- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på udgifter til tværgående personale
- 'Fællesudgifter på skoleområdet' udviser et mindreforbrug på 4 mio.kr.
- Ejendomsskat vedrørende Lindbjergskolen er ikke opkrævet i 2024 (+1,4 mio. kr.)
- Mindreforbrug på befordring på 2,3 mio.kr. Resultatet skyldes i høj grad en genbevilling fra 2023 på 1,5 mio.kr.
- Mindreforbrug på 'Teknisk konto', som skyldes reservede midler til betaling for stigning i udgifter til fri- og efterskoler og uforbrugte genbevillinger fra 2023.

Decentrale konti - Selvforvaltning:

Selvforvaltningsområdet dækker alle decentrale tilbud: Skoler, SFO, specialskoler og andre undervisningstilbud. Der har været et mindreforbrug i 2024 på 0,3 mio. kr.

Serviceområde 16 Børn og Familie

Serviceområde 16 Børn og Familie består af en tilbudsdel, en myndigheds- og rådgivningsdel samt den kommunale tandpleje. En del af det tidligere takstfinansierede område, er blevet rammestytet.

Regnskabet for 2024 viser følgende resultat:

Børne- og Familieudvalget Serviceområde 16 Drift	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	B	C=(A-B)
Serviceområde 16 Børne- og Familie - drift (specialiseret)			
Rammestyring	228.652	223.865	4.787
Selvforvaltning	101.609	97.730	3.880
Projekter	210	200	10
Serviceområde 16 i alt	330.471	321.794	8.677

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Der har i 2024 været et merforbrug på i alt 8,7 mio. kr. fordelt på følgende:

Centrale konti (rammestyring) og projekter:

Det rammestyrede område består af myndighedsfunktion, Psykologisk Pædagogisk Rådgivning (PPR) og Sundhedsplejen.

På det rammestyrede område ses et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.

- Ved Pædagogisk Psykologisk Rådgivning og Sundhedsplejen ses et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.
- På myndighedsområdet, som er inklusive refusioner og overførselsindkomster, ses et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Selvforvaltning:

På selvforvaltningsområdet skyldes mindreforbruget på 3,8 mio. kr. hovedsageligt en række forskydninger og usikkerheder i udgifterne ved Tandplejen vedr. overgang til ny struktur og regninger til privat opgaveløsning. Opsparingen er foretaget med henblik på betaling af forskudte regninger samt start af ny tandklinik i 2025.

Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalget Drift	Vedtaget budget 2024	Tillægsbe- villinger/ omplac. 2024	Genbevil- linger 2024	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	C	B	D=(A+B+C)	E	F=(D-E)
Serviceområde 13 Handicap og Psykiatri	345.505	2.863	-3.103	345.265	358.567	-13.302
Serviceområde 18 Sundhed og ældre	1.278.505	2.722	13.660	1.294.887	1.283.926	10.961
Social- og Sundhedsudvalget i alt	1.624.010	5.585	10.557	1.640.152	1.642.493	-2.341

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Serviceområde 13 Handicap og psykiatri

Handicap og psykiatri er en specialiseret afdeling, der leverer specialiserede ydelser til voksne borgere, der i en periode har brug for vores hjælp og støtte.

Målgruppen er primært førtidspensionister med udviklingshæmning, autister og sindslidende.

Indsatserne handicap- og psykiatriområdet er følgende:

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

Det samlede regnskabsresultat viser at i forhold til et korrigeret budget på 345,265 mio. kr. har forbruget været 358,567 mio. kr., altså et merforbrug på 13,302 mio. kr.

Drift, Serviceområde 13, Handicap og Psykiatri:

Social- og Sundhedsudvalget Serviceområde 13 Drift	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	B	C=(A-B)
Serviceområde 13 Handicap og Psykiatri			
Udenfor rammestyring	-5.517	-4.858	-659
Selvforvaltningsaftaler	205.221	202.901	2.320
Rammestyring	145.561	160.543	-14.982
Projekter		-19	19
Serviceområde 13 i alt	345.265	358.567	-13.302

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Regnskabet for Handicap og Psykiatri viser i 2024 et samlet merforbrug på 13,302 mio. Resultatet er sammensat af et mindreforbrug på området med selvforvaltning på 2,320 mio. kr., et merforbrug på den centrale ramme til køb af pladser inkl. statsrefusion på 14,982 mio. kr. og et merforbrug på de øvrige områder (ældreboliger, lejetab mv.) på 0,659 mio. kr.

Merforbruget på de centrale rammestyringskonti rummer et overført merforbrug fra 2023 på 5,2 mio. kr. Resultatet er desuden præget af stigende udgifter til køb af pladser. Stigningen i kompleksiteten i de særligt dyre enkeltsager presser området. Handicap og Psykiatri's arbejde med balanceplan 2023-26 og udviklingsplanen med de 4 udviklingsspor har begrænset merforbruget.

Fra 2025 er budgetrammen for Serviceområde 13 forhøjet med 5,5 mio. kr. Herudover forventes den vedtagne udviklingsplan for 2025-29 at give en årlig økonomisk effekt på 3,2 mio. kr.

Serviceområde 18 Sundhed og ældre

Sundhed og Ældre står for følgende opgaver:

- 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.

Det samlede regnskabsresultat viser at i forhold til et korrigeret budget på 1.294,887 mio. kr. har forbruget været 1.283,926 mio. kr., altså et mindreforbrug på 10,961 mio. kr.

Drift, Serviceområde 18, Sundhed og Ældre:

Social- og Sundhedsudvalget Serviceområde 18 Drift	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	B	C=(A-B)
Serviceområde 18 Sundhed og ældre			
Udenfor rammestyring	330.582	330.946	-364
Selvforvaltningsaftaler	533.418	534.378	-960
Rammestyring	429.272	418.497	10.775
Projekter	1.615	105	1.510
Serviceområde 18 i alt	1.294.887	1.283.926	10.961

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Regnskabet for Sundhed og Ældre viser et samlet mindreforbrug på 10,961 mio. kr. Resultatet fordeler sig overordnet med et mindreforbrug på 10,775 mio. kr. på det rammestyrede område, merforbrug på 0,960 mio. kr. på selvforvaltning, mindreforbrug på 1,510 mio. kr. på projekter, merforbrug på 0,364 mio. kr. på områder uden for rammestyring.

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 med misbrugsbehandling, bostøtte og sociale tilbud for socialt udsatte borgere fra serviceområde 13 Handicap og Psykiatri.

Bemærkninger til regnskabsresultat – drift:

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 18,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Serviceområde 17 Forsørgelse og Beskæftigelse:

Beskæftigelsesudvalget Serviceområde 17 Drift	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	B	C=(A-B)
Serviceområde 17 Forsørgelse og beskæftigelse			
Udenfor rammestyring	1.549.898	1.542.628	7.270
Selvforvaltningsaftaler	149.821	142.977	6.844
Rammestyring	41.227	37.627	3.600
Projekter	784	-304	1.088
Serviceområde 17 i alt	1.741.730	1.722.928	18.802

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

De primære årsager til den samlede afvigelse imellem det korrigeret budget og regnskabet er sammensat af flere elementer og fordeler sig som følger:

Service driftsudgifter og centrale refusionsordninger:

For servicedriftsområdet var der i 2024 et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Dette skyldes primært mindreforbrug på STU og FGU. Trods det samlede mindreforbrug i 2024 er servicedriftsområdet fortsat udfordret af udgifterne på socialområdet, hvortil der i 2024 er et merforbrug på 4,0 mio. kr. Herudover kan nævnes følgende hovedelementer:

- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. for områder omfattet af selvforvaltning, hvilket særligt skyldes mindreudgifter i Rusmiddelcentret.
- Merforbrug på 4,5 mio. kr. vedr. områder omfattet af rammestyring. Merforbruget skyldes primært, at der har været et højere forbrug til køb af forsorgshjemspladser, men også merudgifter til midlertidige botilbud.

- Mindreforbrug på 5,5 mio. kr. for områder udenfor rammestyring. Der er her særligt tale om et mindreforbrug på STU, samt et lavere FGU forbrug end budgetteret.

Udgifter under budgetgarantien:

For budgetgarantiområdet var der i 2024 et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr. De primære årsager til mindreforbruget på området, skyldes følgende hovedelementer:

- Mindreforbrug på 5,0 mio. kr. for områder omfattet af selvforvaltning på fkt. 05.46.60 og 05.68.90, som omhandler udgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.
- Mindreforbrug på 7,9 mio. kr. for områder omfattet af rammestyring på fkt. 05.68.90 vedr. Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.
- Merforbrug på 9,2 mio. kr. på områder udenfor rammestyring. Blandt andet har udgifterne til førtidspension og dagpenge til forsikrede ledige været højere end forudsat i budgettet.
- Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. for projekter. Mindreforbruget skyldes forskydninger mellem afholdelse af udgifter og modtagelse af tilskud og søges overført til 2025.

Udgifter under aftaleområdet (DUT):

For aftaleområdet var der i 2024 et samlet mindreforbrug på 11,2 mio. kr., fordelt med 11 mio. kr. på områder udenfor rammestyring, samt 0,2 mio. kr. for projekter. Her er der primært tale om et mindreforbrug på Løntilskud m.v. til personer i fleksjob.

Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabet for 2024 vedrørende drift viser et samlet mindreforbrug på 13,213 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget jf. tabellen nedenfor, som er overført til 2025.

Kultur- og Fritidsudvalget Drift	Vedtaget budget 2024	Tillægsbe- villinger/ omplac. 2024	Genbevil- linger 2024	Korrigeret budget 2024	Resultat 2024	Afvigelse 2024
1.000 kr., 2024-pl	A	C	B	D=(A+B+C)	E	F=(D-E)
Serviceområde 11 Idræt og Fritid	118.250	-6.191	8.935	120.994	118.872	2.121
Serviceområde 14 Biblioteker	46.921	-1.064	6	45.863	45.859	5
Serviceområde 15 Kultur	60.314	163	7.985	68.462	57.375	11.087
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	225.485	-7.092	16.926	235.319	222.106	13.213

Note: I afvigelseskolonnen er + = mindreforbrug og - = merforbrug

Serviceområde 11 Idræt og Fritid

Herning Kommune har et rigt og varieret idræts- og fritidsliv med over 450 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 talentudvikling og kommunale idræts- og fritidsfaciliteter hører til her.

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 2,121 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Afvigelserne kan henføres til følgende forhold:

- 1,643 mio. kr. vedr. stadion og udendørs idrætsanlæg
- 1,142 mio. kr. vedr. svømmeanlæg og Kousgaards Plads og Blå Rum, som overføres til anlægskonti vedr. fremtidige renoveringsopgaver, samt Havørredens Hus
- 0,724 mio. kr. vedr. projekter mv., herunder Bevæg dig for Livet, Åben Skole, Fritidspas og Aktiv Ferie
- 0,623 mio. kr. vedr. aktivitetstilskud og Parasport
- 2,496 mio. kr. vedr. endnu ikke udbetalte bevillinger på idrætshal- og foreningsområdet
- -3,634 mio. kr. vedr. eventområdet mv.

Der er overført 0,400 mio. kr. til delvis dækning af forventet underskud i 2025 vedr. betaling af dækningsafgift for de udendørs idrætsanlæg og grunde. De 0,400 mio. kr. finansieres af ikke forbrugte midler på folkeoplysningsområdet. Stigning fra 2023 til 2024 i den samlede udgift vedr. dækningsafgifter har været ca. 0,700 mio. kr., men der vil blive igangsat en analyse af området med evt. påklage af vurderingerne.

Serviceområde 14 Biblioteker

Herning Bibliotekerne driver Hovedbiblioteket i Østergade 8 samt 5 lokalbiblioteker, og 18 "Biblioteket kommer" afhentningssteder. Herudover driver biblioteket det lokalhistoriske arkiv i Herning, Arkivsamarbejdet samt fællesskabet i Museumsgade 32, samt biblioteket på Herning Gymnasium. Herning Bibliotekerne fungerer desuden som Centralbibliotek for de øvrige folkebiblioteker i Region Midtjylland.

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 0,005 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Serviceområde 15 Kultur

Området handler om kultur i bred forstand. Kunst, kultur og folkeoplysning og den værdi, borgerne i Herning Kommune får, når de oplever musik, teater, foredrag, kunst, kulturhistorie med mere. Det handler også om værdien i selv at udfolde sig kreativt alene eller i et af de mange kulturelle fællesskaber.

I Herning Kommune har man en ambitiøs kulturpolitik og et velfungerende kulturliv. Vi har spillesteder, professionelle teatre, kulturarvmuseum og kunst af høj kvalitet både inde på museerne og i det offentlige rum. Kunst, som fremkalder de største følelser hos borgerne. Vi har også kulturskoler, kulturhuse og andre områder, hvor borgerne kan udfolde deres egne kreative ambitioner med sang, billedkunst, musik og så videre, mens de kan opnå større viden og en videre horisont på bibliotekerne, aftenskolerne og i det rige foreningsliv.

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 11,087 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Afvigelserne kan henføres til overførsler fra 2023 og omfatter følgende:

- 0,345 mio. kr. vedr. museer
- 0,858 mio. kr. vedr. teater
- 0,561 mio. kr. vedr. Musikskolen - periodisering vedr. momsudbetaling
- 0,818 mio. kr. vedr. Kultraftalemidler
- 0,918 mio. kr. vedr. Kulturhuse
- 0,994 mio. kr. vedr. Talentmidler
- 1,010 mio. kr. vedr. Rådighedsbeløb
- 0,995 mio. kr. vedr. Kulturprojekter
- 0,942 mio. kr. vedr. Den Gule Bygning og Stationen i Aulum
- 0,783 mio. kr. vedr. Kulturhistorisk Formidling
- 0,988 mio. kr. vedr. Bygningsvedligeholdelse
- 0,362 mio. kr. vedr. Kultur og Natur for børn og unge
- 0,384 mio. kr. vedr. Kultur på Recept
- 0,256 mio. kr. vedr. decentrale kulturforeninger

Renter

Der har i 2024 været en nettorenteindtægt på 22,3 mio. kr.

I forhold til en budgetteret nettorenteindtægt på 10,7 mio. kr., har der således været en højere indtægt på 11,6 mio. kr.

Dette kan primært henføres til at renteniveauet i forbindelse med kapitalforvaltningen i 2024 har været højere end forventet ved budgetlægningen for 2024.

Resultatet fordeler sig med renteindtægter på 42,6 mio. kr. (heraf indtægter i forbindelse med garantiprovisioner på 1,0 mio. kr.) og renteudgifter på 20,2 mio. kr.

Renteindtægterne fordeler sig med et afkast på de likvide beholdninger og deponerede beløb på 26,9 mio. kr. og renter vedrørende kort og langfristede tilgodehavender samt garantiprovision på i alt 15,7 mio. kr.

Renteudgifterne fordeler sig med renter på langfristet gæld på 15,0 mio. kr., realiserede kurstab m.v. på 2,0 mio. kr. og renteudgifter vedrørende kortfristet gældsposter på 2,9 mio. kr.

Til uddybning af udviklingen på renteområdet m.v. i 2024, er der udarbejdet en finansiell afrapportering, der blev forelagt på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 24. februar 2025.

Noter til driften

Refusionsbeløb fra staten og kommunens medfinansiering

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 Herning kommune i regnskabsåret 2024

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2024

Kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
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	-4.855.296
14.71.04.	Resultattilskud	-12.452.099
14.71.05.	Grundtilskud	-20.950.090
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-347.923
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-820.242
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	1.020
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-232.200
14.71.15.	Danskbonus i program	0
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-579.278
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-81.250.517
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-7.843.118
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-325.511
15.41.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-5.687
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	0
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-14.625.117
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-1.005.833
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-12.665.704
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-2.293.196
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-11.306.870
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-1.010.340
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-2.337.500
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-287.893
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	0
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-722.131
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-4.320.043
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	34.582
17.35.20. ¹⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-1.146.834
17.38.11. ²⁾	Dagpenge ved sygdom	1.180.551
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-5.974.609
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-393.580
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-1.024.379
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-2.154
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-7.364.503
17.46.74.	Jobrotation	-56.937
17.54.06.	Skånejob	-1.912.212
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-9.007.631
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-1.041.789
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-416.248
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-71.515.280
17.56.02.	Ledighedsydelse	-1.808.415
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-38.917
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	0
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-547.935
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	0
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	0
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-1.098.138
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-1.051.609
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-7.421.629
	Refusion i alt	-290.843.234

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
14.71.11	Forsørgelsesydelse ifm. program	-2.984.423,00
14.71.12	Forsørgelsesydelse for øvrige	-3.422.828,00
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	-35.726.206,00
17.35.22	Ressourceforløbsydelse	-26.883.192,00
17.35.23	Revalideringsydelse mv.	-1.859.008,00
17.35.24	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0,00
17.35.25	Ledighedsydelse	-9.807.301,00
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-87.852.629,00
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-394.262,00
17.47.02	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-124.855,00
17.47.11	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	0,00
17.54.30	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-556.701,00
17.56.04	Fleksjob med variabel refusion	-56.934.189,00
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	-55.063.934,00
	Refusion i alt	-281.609.528,00

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

	Refusion og tilskud i alt	-572.452.762,00
--	----------------------------------	------------------------

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.32.01	Dagpenge ved arbejdsløshed	122.861.592,00
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.460.022,00
17.46.32	Befordringsgodtgørelse	114.525,00
17.64.10	Førtidspension med variabel medfinansiering	272.213.986,00
17.64.13	Seniorpension	82.930.771,00
	Refusion i alt	479.580.896,00

Note. Revisionsydelser:

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

EY har i 2024 efter anmodning udført andre ydelser ud over den lovpligtige revision af kommunen.

Erklæringer med sikkerhed, omfattende:

- Revision af projektrengnskaber og opgørelser

Regnskabsoversigt 2024 – Anlægsudgifter

Regnskabsoversigt 2024 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Anlægsudgifter							
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget	-4.930	-18.566	-1.966	-33.267	1.604	-33.629	15.063
02 Arealerhvervelser/ salgsindt.	9.946	4.275	-1.324	-8.914	8.855	-1.383	5.658
11 Idræt og Fritid	129	-355	0	0	-1.000	-1.000	645
15 Kultur	-10.546	-11.112	-82	-13.821	-196	-14.099	2.987
20 Administration m.v.	-4.459	-11.374	-560	-10.532	-6.055	-17.147	5.773
Miljø, Infrastruktur og Naturudv.	-45.788	-48.842	-52.230	-63.834	499	-115.565	66.723
03 Kommunale ejendomme mm	-28.229	-23.246	-31.558	-40.839	2.693	-69.704	46.458
04 Grønne områder	-2.418	-4.419	-6.927	-7.263	-1.424	-15.614	11.195
09 Trafik	-15.141	-21.177	-13.745	-15.732	-770	-30.247	9.070
Byplan- og Bosætningsudv.	-9.312	-13.470	-18.697	-28.741	0	-47.438	33.968
03 Kommunale ejendomme mm	-2.391	-5.652	-1.793	-6.278	0	-8.071	2.419
09 Trafik	-6.921	-7.818	-16.904	-22.463	0	-39.367	31.549
Børne- og familieudvalget	-45.914	-118.842	-57.190	-53.593	-49.750	-160.533	41.691
1 Dagtilbud for børn	-29.846	-47.151	-24.764	-55.858	0	-80.622	33.471
12 Folke- og ungdomsskoler	-14.808	-61.419	-22.626	2.868	-49.050	-68.808	7.389
16 Børn og familie	-1.260	-10.272	-9.800	-603	-700	-11.103	831
Social- og sundhedsudvalget	-28.391	-10.409	-6.621	-4.818	-574	-12.013	1.604
13 Handicap og psykiatri	-4.813	-3.173	-6.286	-3.069	0	-9.355	6.182
18 Sundhed og ældre	-23.578	-7.236	-335	-1.749	-574	-2.658	-4.578
Beskæftigelsesudvalget	-9.122	-1.126	0	6.026	0	6.026	-7.152
17 Forsørgelse og beskæftigelse	-9.122	-1.126	0	6.026	0	6.026	-7.152
Kultur- og Fritidsudvalget	-16.644	-40.691	-4.938	-57.113	-2.220	-64.271	23.580
11 Idræt og fritid	-16.457	-36.399	-4.389	-50.972	-1.930	-57.291	20.892
15 Kultur	-187	-4.292	-549	-6.141	-290	-6.980	2.688
Anlægsudgifter i alt	-160.101	-251.946	-141.642	-235.340	-50.441	-427.423	175.477
Jordforsyning							
Salg af jord	70.903	59.967	31.050	-27.588	-23.166	-19.704	79.671
Køb af jord og byggemodning	-96.058	-77.385	-82.795	-21.573	-954	-105.322	27.937
I alt	-25.155	-17.418	-51.745	-49.161	-24.120	-125.026	107.608

Anlægsudgifter 2024

Herning Kommune har i 2024 har nettoanlægsudgifter til skattefinansierede anlæg på 269,4 mio. kr., heraf nettoudgifter på jordforsyningsområdet på 17,4 mio. kr.

I forhold til det vedtagne budget har nettoudgifterne været 76,0 mio. kr. højere.

I forhold til det korrigerede budget, har forbruget været 283,1 mio. kr. lavere.

Udgifterne er fordelt over en stor række anlægsprojekter. Som de største projekter i 2024 kan nævnes, Herningsholmskolen (52,3 mio. kr.), Daginstitution i Lind (33,7 mio. kr.). renoveringsarbejder på Herning Svømmehal (21,3 mio. kr.), renovering af gader og veje ifm. Kloakfornyelsesudvidelse (13 mio. kr.), Forplads og plads øst for MCH Arena (10,8 mio. kr.).

Forsyningsvirksomheder (Renovation og Klimatilpasningsprojekter)

Renovationsområdet er taksfinansieret af brugerne, og skal 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.

Regnskabsoversigt 2024 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Forsyningsvirksomheder							
Drift (Renovation)	-4.694	-11.605	-8.727	0	-165	-8.892	-2.713
Anlæg (Renovation)	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg (Klimatilpasning)	396	375	0	1.617	0	1.617	-1.242
I alt	-4.298	-11.230	-8.727	1.617	-165	-7.275	-3.955

Området omfatter indsamling af dagrenovation (restaffald, madaffald, papir og pap, metal, plast, mad- og drikkekartoner, tekstil), 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.

I forhold til det korrigerede budget viser resultatet et merforbrug på 2,7 mio. kr.

Det samlede underskud på affaldsområdet er ca. 11,6 mio. i stedet for 8,7 mio. i det vedtagne budget.

Afvigelsen på -2,7 mio. kr. skyldes blandt andet:

- Mindre indtægt fra erhvervs-brug af omlastestationen
- Ekstra udgift til revisorhonorar i forbindelse med opgørelse af moms krav
- Ekstra udgift til bortskaffelse af asbest. På grund af nye regler fra 1. januar 2025, er mængden af asbest steget mere end forventet

Regnskabsoversigt 2024 – 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

Regnskabsoversigt 2024 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Vedttaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Likviditetspåvirkning:							
Resultat	59.187	79.585	-4.776	-367.358	19.889	-352.245	431.830
Optagelse af lån og byggekreditter	-146	25.751	34.765	88.044	183	122.992	-97.241
Afdrag på lån	-69.567	-73.424	-119.225	-2.954	44.750	-77.429	4.005
Deponeringsændringer	19.521	26.243	1.000	0	0	1.000	25.243
Ændringer af kortfristede tilgodehavender og gæld, samt langfristede tilgodehavender	-22.535	1.667	100.265	-50.190	-61.800	-11.725	13.392
Ændring af likviditet	-13.540	59.822	12.029	-332.458	3.022	-317.407	377.229

Likviditet:

Primosaldo	526.780	557.001		557.001
Ændring fra regnskabet	-13.540	59.822		-317.407
Kursregulering af obligationer	43.761	27.169		0
Saldo	557.001	643.992		239.594

Årets resultat viser en likviditetsændring på 59,8 mio. kr. fra driften. Herudover kommer en opskrivning i forbindelse med kursstigninger på 27,2 mio. kr., så den samlede stigning bliver 87,0 mio. kr.

Der er i årets løb nettoafdraget 73,4 mio. kr. på den langfristede gæld (lån).

Der er frigivet deponeringer på 26,2 mio. kr. som blandt andet vedrører deponeringer for jordkøb.

Ændringerne i de kort- og langfristede poster (bl.a. gæld til leverandører) har betydet et likviditetsforbrug på 1,7 mio. kr.

Med en kursregulering af obligationsbeholdningen på 27,2 mio. kr., betyder det, at den bogførte likviditet ultimo 2024 ender på 644,0 mio. kr. mod 557,0 mio. kr. ved årets start.

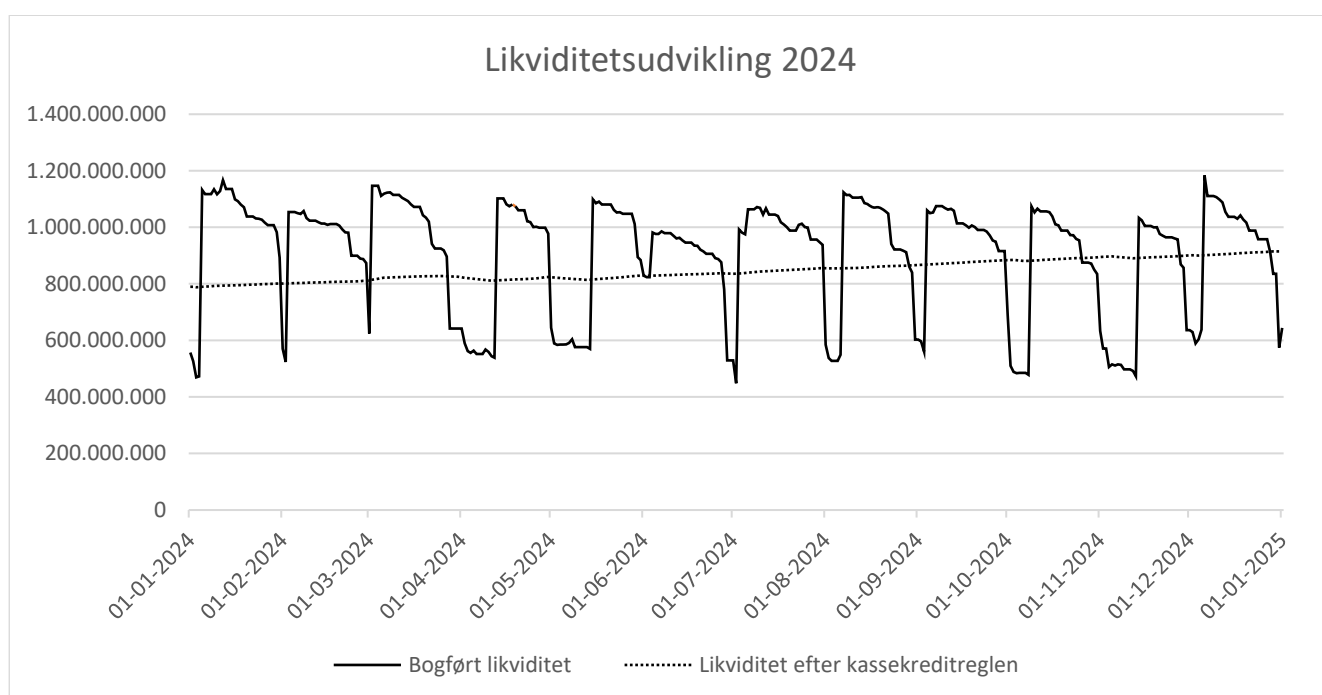
Likviditetsudvikling

Herning Kommune havde primo en bogført likviditet på 557,0 mio. kr. Med en likviditetstilgang på 87,0 mio. kr. i året endte den bogførte likviditet på 644,0 mio. kr.

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

Denne opgørelse af den gennemsnitlige likviditet har igennem 2024 udviklet sig fra primo 2024 på 789,3 mio. kr. til 914,8 mio. kr. ultimo 2024.

Nedenstående viser udviklingen i den bogførte likviditet dag for dag gennem 2024, samt den gennemsnitlige likviditets udvikling gennem 2024.



Med hensyn til 2025 forventes det, at den gennemsnitlige likviditet vil have en svagt faldende tendens igennem 2025.

Balancen ultimo 2024

		Ultimo 2023	1.000 kr.	Ultimo 2024
	AKTIVER			
	Materielle anlægsaktiver	2.677.266		2.615.155
	Grunde	350.887	353.431	
	Bygninger	1.828.366	1.844.695	
	Tekniske anlæg, maskiner m.v.	60.337	61.216	
	Inventar - herunder IT udstyr	4.606	4.864	
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	433.070	350.949	
Note 1	Finansielle anlægsaktiver	3.124.522		3.138.149
	Aktier og andelsbeviser m.v.	2.817.997	2.856.682	
	Udlån til beboerindskud	14.462	14.361	
	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	193.215	182.918	
	Deponerede beløb for lån m.v.	122.081	95.837	
	Klimainvesteringer	1.617	1.242	
	Andre forsyningsvirksomheder	-24.850	-12.891	
	Omsætningsaktiver - varebeholdninger	390		401
	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	303.405		299.310
	Omsætningsaktiver - tilgodehavender	318.012		348.449
	Refusionstilgodehavender	84.539	69.311	
	Tilgodehavender i betalingskontrol	127.978	131.327	
	Andre tilgodehavender	17.273	33.799	
	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	31.166	47.660	
	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	57.056	66.352	
	Omsætningsaktiver - værdipapirer	59.968		59.679
	Pantebreve	59.968	59.679	
Note 2	Likvide beholdninger	774.952		693.561
	Kontante beholdninger	71	67	
	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-559.014	-687.431	
	Investerings- og placeringsforeninger	339.199	172.299	
	Realkreditobligationer	994.696	1.208.626	
	AKTIVER I ALT	7.258.515		7.154.704

Balancen ultimo 2024

PASSIVER			
Egenkapital			
		4.884.508	4.935.901
	Modpost for takstfinansierede aktiver	46.597	44.755
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	110.543	117.006
	Modpost for skattefinansierede aktiver	2.823.920	2.753.105
	Modpost for donationer	16.362	16.362
Note 3	Balancekonto	1.887.086	2.004.673
Note 4	Hensatte forpligtelser	295.903	300.811
Note 5	Langfristede gældsforpligtelser	1.140.585	1.098.070
	Selvejende institutioner med overenskomst	14.604	14.608
	Realkredit	18.747	15.943
	Kommunekredit	306.003	274.704
	Pengeinstitutter	11.386	11.386
	Gæld vedrørende klimainvesteringer	1.753	1.270
	Lønmodtagernes Feriemidler	255.438	255.873
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	512.683	507.646
	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	19.971	16.640
	Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.	17.452	18.142
	Legater	553	274
	Deposita	15.139	15.678
	Parkeringsfond	1.760	2.190
	Kortfristede gældsforpligtelser	920.067	801.780
	Kassekreditter og byggelån	217.951	49.570
	Kortfristet gæld til staten	15.479	13.625
	Skyldige feriepenge	219.059	241.414
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	363.554	375.318
	Mellemregningskonto	80.990	93.272
	Selvejende institutioner med overenskomst	23.034	28.581
PASSIVER I ALT		7.258.515	7.154.704

Noter til balancen

Note 1: Finansielle anlægsaktiver

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.

Beregningsen 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 2023.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel %	Indre værdi kr.	Kommunens andel kr.
A/S Herning-Hallen	45,52	71.625.000	32.601.546
HMN Naturgas	1,48	177.143.980	2.612.873
Midtjyllands Lufthavn	27,98	10.305.000	2.883.337
A/S Sdr. Omme Plantage	0,18	71.547.601	125.964
Herning Vand A/S	100,00	2.810.119.000	2.810.119.000
Brand og Redning MidtVest	43,30	4.960.000	2.147.680
AFLD I/S	28,40	21.803.851	6.191.711
Total			2.856.682.111

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Tilgodehavender pantebreve:

Tilgodehavende ultimo 2024 udgør 59,7 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Udlån til beboerindskud:

Tilgodehavende ultimo 2024 udgør 14,4 mio. kr. Der forventes ingen tab.

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 2024 på 299,6 mio. kr. Der forventes ingen tab.

Andre langsigtede udlån og tilgodehavender:

Tilgodehavende ultimo 2024 udgør 182,9 mio. kr. Der forventes tab på i alt 2,2 mio. kr. på sociale ydelser og motorkøretøjer. Der forventes ikke tab på de resterende poster.

Note 2: Likvide beholdninger

Af den anførte beholdning på 693,6 mio. kr., vedrører 49,6 mio. kr. likvider vedrørende indgåede REPO-forretninger, der betragtes som kassekredit og som derefter ikke må indregnes i kommunens likviditet, når denne opgøres. Likviditeten er derfor 644 mio. kr. ultimo 2024.

Note 3: Egenkapitalen

Udvikling i egenkapitalen excl. fysiske aktiver:	mio. kr.
Egenkapital primo 2024	1.887,0
Ændringer i 2024:	
Likvide aktiver incl. kassekreditter: Forbrug jfr. regnskabsopgørelsen	87,0
Finansielle anlægsaktiver: Regulering af indre værdi vedr. Aktier og andelsbeviser	13,6
Omsætningsaktiver tilgodehavender: Refusionstilgodehavender hos staten, tilgodehavender i betalingskontrol andres kortfristede tilgodehavender	30,4
Omsætningsaktiver værdipapirer: Forskydninger vedr. pantebreve	-0,3
Hensatte forpligtelser: Pensionsforpligtelser og bonus vedr. tjenestemænd eftervederlag	-4,9
Langfristede gældsforpligtelser: Afdrag på lån	42,5
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.: Vedr. fonds, legater, deposita mv	-0,7
Kortfristede gældsforpligtelser excl. kassekreditter: Kortfristede gældsforpligtelser excl. kassekreditter	-50,1
I alt en udvikling på	117,6
Egenkapital ultimo excl. fysiske aktiver	2.004,6

Note 4: Hensatte forpligtelser

Arbejdsskadeforpligtelse

Hensættelse til arbejdsskadeforpligtelse udgør 94,6 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2022.

Forpligtelserne vil blive reguleret i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2027.

Ikke forsikrede tjenestemandforpligtelser

Hensættelsen til ikke forsikringsdækkede tjenestemandforpligtelser udgør samlet 168,3 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2023.

Forpligtelserne vil blive reguleret i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2028.

Hensættelserne til arbejdsskade og tjenestemænd genberegnes i henhold til ministeriets regnskabsregler aktuarmæssigt hvert 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode. Da forpligtelserne ikke er opgjort pr. 31. december 2024, kan forpligtelsen have ændret sig væsentligt, hvilket således ikke er indregnet i balancen.

Udstykninger

Der er desuden en forpligtelse omkring de igangværende udstykninger som pt. er opgjort til 35,6 mio. kr.

Note 5: Langsigtede gældsforpligtelser

Swap

En swap er aftale mellem to eller flere parter om at bytte betalingsstrømme på aftalevilkår over aftalt periode.

Der redegøres nedenfor for de swap-aftaler, som Herning Kommune har indgået, og som endnu ikke er udløbet.

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 2005

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 2024	37.504.539
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-2.251.090
Kontraktens udløbstidspunkt	14/09 2028
	Fra variabel til
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

Kontrakt nr. 680159/793356

Annulerbar 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 2024	113.346.580
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-10.997.942
Kontraktens udløbstidspunkt	01/10 2036
	Fra variabel
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

Kontrakt nr. 694352/814667Kontrakten 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 2024	52.315.080
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-94.888
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 2024	9.655.324
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	16.298
Kontraktens udløbstidspunkt	20/1 2034
	Fra variabel
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

LÅNEFORTEGNELSE

	Saldo primo	Afdrag m.m.	Optagne lån m.m.	Saldo ultimo
Selvejende institutioner	14.604.396	3.125,21	0	14.607.521
- Indefrosne feriemidler				0
Almindelig realkredit	18.747.106	2.566.688	0	15.943.250
Indeks- og kursregulering		-45.471		
Byfornyelse, tabsgivende lån		282.640		
KommuneKredit	818.686.632	76.049.204	44.750.000	782.350.043
Indeks- og kursregulering		-765.283		
Ældreboliger, afdrag		31.807.669	26.005.000	
Statslån	11.385.903	0	0	11.385.903
Klimainvesteringer	1.753.296	483.584	0	1.269.712
Lønmodtagernes Feriemidler	255.437.907	-435.499		255.873.405
Finansielt leasede aktiver	19.970.998	3.331.308		16.639.691
Langfristet gæld i alt	1.140.586.238	113.277.964	70.755.000	1.098.069.524

LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente-sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2024
ALMINDELIG REALKREDIT			
Realkredit Danmark			
Lån nr. 1427.4405-5	Var.	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	270.420
Lån nr. 1427.4405-13	2,1316	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	2.486.693
Lån nr. 1427.4405-12	2,0480	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	192.120
Lån nr. 1427.4405-11	2,0480	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	733.121
Nykredit			
Lån nr. 0300370-1	3,9712	Chr. Ydesvej 16, Herning	2.381.142
Lån nr. 0307827-5	Var.	Smedegade 13-13 A, Herning	192.842
Lån nr. 0307827-6	5,7716	Smedegade 13-13 A, Herning	422.837
Lån nr. 0307827-9	5,7316	Smedegade 13-13 A, Herning	114.367
Lån nr. 0307827-10	Var.	Smedegade 13-13 A, Herning	38.086
Lån nr. 0324371-1	5,6532	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	5.433.411
Lån nr. 0324371-2	Var.	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	1.409.915
Lån nr. 0324371-3	7,0196	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	1.885.749
Lån nr. 0324371-4	Var.	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	382.549
I alt			15.943.250
KOMMUNEKREDIT			
KommuneKredit			
Lån nr. 201341065	Var.	Indskud i Landsbyggefondens samt skolerenov.	512.000
Lån nr. 201136840	Var.	Konvertering af otte andre lån	49.201.946
Lån nr. 201137435	Var.	Kvalitetsfond	6.385.304
Lån nr. 201238919	Var.	Kvalitetsfond	42.913.070
Lån nr. 201441502	Var.	Kvalitetsfond	9.655.324
Lån nr. 201748346	0,6800	Energirenoveringer	5.437.761
Lån nr. 202053314	Var.	Indfrosset grundskyld 2019	0
Lån nr. 202053315	Var.	Fastfrysning af grundskyld	0
Lån nr. 201950289	Var.	Jordkøb	7.638.608
Lån nr. 202052561	Var.	Fremrykning af anlægsprojekter til 2020	83.342.500
Lån nr. 202153479	Var.	Indfrosset grundskyld 2020	0
Lån nr. 202254970			0
Lån nr. 202254971		Jordkøb 2021	24.867.500
Lån nr. 202357181		Grundskyld	44.750.000
I alt			274.704.012

GÆLD VEDR. ÆLDREBOLIGER**KommuneKredit**

Lån nr. 19655	Var.	Th. Nielsens Gade/Nørregade, Herning	22.662.596
Lån nr. 9822863	Var.	Rosenlund Centret, Snejbjerg	11.382.516
Lån nr. 201239193	2,7000	Rosenlund Centret, Snejbjerg	457.114
Lån nr. 200024255	Var.	Baunetoften, Tjørring	129.377
Lån nr. 200024256	Var.	Baunetoften, Tjørring	4.908.022
Lån nr. 200125021	-0,5036	Toftebo, Hammerum	5.123.934
Lån nr. 200327125	-0,5320	Toftebo, Hammerum	7.130.026
Lån nr. 200428521	-0,4531	Toftebo, Hammerum	112.853
Lån nr. 200731970	-0,4276	Vesterled, Herning	7.670.940
Lån nr. 200731971	-0,4276	Vesterled, Herning	13.213.504
Lån nr. 200731972	-0,4276	Vesterled, Herning	15.461.268
Lån nr. 200833429	-0,4217	Vesterled, Herning	1.644.650
Lån nr. 200833430	-0,4217	Vesterled, Herning	1.101.979
Lån nr. 201442550	2,6100	Vesterled, Herning	594.794
Lån nr. 200630810	-0,4346	Rehabiliterings Center Herning	8.289.978
Lån nr. 202052734	-0,4010	Rehabiliterings Center Herning	8.616.770
Lån nr. 200832653	-0,4217	Søglimt, Sunds	15.153.586
Lån nr. 200833600	-0,4166	Søglimt, Sunds	7.367.788
Lån nr. 201137608	-0,0659	Søglimt, Sunds	5.138.671
Lån nr. 201441645	0,3528	Søglimt, Sunds	1.401.919
Lån nr. 200630631	-0,4346	Kildehøj, Vildbjerg - leve/bo-miljø	12.905.620
Lån nr. 202457826	2,5462	Kildehøj, Vildbjerg - leve/bo-miljø	18.252.206
Lån nr. 200732199	-0,4276	Skovlyset, Herning	10.983.359
Lån nr. 201442161	0,3528	Skovlyset, Herning	907.263
Lån nr. 201849040	0,3449	Skovlyset, Herning	6.135.253
Lån nr. 200732401	-0,4217	Mosaikken, Herning	10.506.188
Lån nr. 201035491	-0,4784	Mosaikken, Herning	428.963
Lån nr. 202255879	2,2937	Mosaikken, Herning	11.216.165
Lån nr. 200732265	-0,4276	Vestergade 100, Herning	3.921.461
Lån nr. 200832787	-0,4217	Rosenholm, Tjørring	14.642.670
Lån nr. 201442159	0,3528	Rosenholm, Tjørring	462.876
Lån nr. 201849101	0,3407	Rosenholm, Tjørring	9.047.859
Lån nr. 202154845	0,0527	Rosenholm, Tjørring	16.633.573
Lån nr. 200833076	-0,4217	Lindegårdsvej 146, Herning	4.717.584
Lån nr. 200833077	-0,4217	Birketoft, Aulum	16.895.962
Lån nr. 200933704	-0,4166	Birketoft, Aulum	5.706.319
Lån nr. 201036386	-0,4784	Birketoft, Aulum	210.111
Lån nr. 201747898	0,6400	Birketoft, Aulum	60.427
Lån nr. 201239228	0,3430	Lindegården, Herning	84.403.952
Lån nr. 201849124	0,3407	Lindegården, Herning	1.369.299
Lån nr. 201849125	0,3488	Lindegården, Herning	2.540.589
Lån nr. 202457480	0,3100	Lindegården, Herning	7.437.971
Lån nr. 201849049	0,3449	Lind Pleje- og Aktivitetscenter, Lind	44.640.023
Lån nr. 201849069	0,3488	Lind Pleje- og Aktivitetscenter, Lind	2.400.413
Lån nr. 201442595	0,3528	Fuglsangsø Centret	72.757.100
Lån nr. 201849113	0,3524	Fuglsangsø Centret	10.900.542

I alt**507.646.030****KommuneKredit total****782.350.043**

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
I alt			11.385.903

GÆLD VEDR. KLIMAINVESTERINGER

KommuneKredit

Lån nr. 201443088	1,1100	KLIT 1	0
Lån nr. 201848680	0,7900	KLIT 3	1.269.712
I alt			1.269.712

Regnskabspraksis

Generelt

Hovedreglerne for udarbejdelse af regnskaber er i store træk fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 17. januar 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 Sundhedsministeriets 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 økonomiske resultater.

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 regnskabsystem 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.

Finansielle anlægsaktiver

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 opskrivinger

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.

F.eks. 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, lønmodtagernes feriemidler mv. optages med restgælden på balancetidspunktet.

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

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.

Legater

Den indregnede nettosaldo svarer til legatets 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.

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 tabsrisici, tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

Afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i årsregnskabet fortegnelse over eventualforpligtelser, 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 årsregnskabets 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 2024 modtaget indtægter, der vedrører senere regnskabsår. Disse indtægter optræder ikke i regnskabsopgørelsen 2024, 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
April 2025

Erik Hattens

/

Thomas Herskind

Foranstående regnskab tiltrædes

ØKONOMI- ERHVERVS og UDDANNELSESUDVALG

16. juni 2025

Dorte West (V)
Formand

Per Ørum (UP)
Næstformand

Bruno Hansen (V)

Ulrik Hyldgaard (V)

Anne Marie Søe Nørgaard (V)

Tommy Tønning (S)

Johs. Poulsen (B)

Byrådets møde, den 24. juni 2025

Revisionspåtegning

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til byrådet i Herning Kommune

Konklusion

Vi har revideret årsberetningen for Herning Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, jf. siderne 7-45 i årsregnskabet 2024. Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- ▶ Resultat af ordinær driftsvirksomhed udviser et overskud på 360,2 mio. kr.
- ▶ Resultat af det skattefinansierede område udviser et overskud på 90,8 mio. kr.
- ▶ Aktiver i alt på 7.154,7 mio. kr.
- ▶ Egenkapital i alt på 4.935,9 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019 om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv. (i det følgende kaldet "regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen") og § 2 stk. 3 i bekendtgørelse nr. 432 af 26. april 2024 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder (i det følgende kaldet "refusionsbekendtgørelsen").

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen.

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 regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen. 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 Kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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.

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 2024. 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 med statsrefusion

Sociale udgifter med statsrefusion er det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er betydelige udgifter på dette område, som refunderes af Staten. Kommunen er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler. Vi fokuserede på området, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i Kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt.

Sociale udgifter med statsrefusion - Årsrapport 2024 side 26-27

- ▶ Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i refusionsbekendtgørelsen på finansloven for 2024 udviser -290,8 mio. kr.
- ▶ Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024 udviser -291,6 mio. kr.
- ▶ Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024 udviser 479,6 mio. kr.

Vores behandling i revisionen

Vores revisionshandlinger vedrørende revision af sociale udgifter med statsrefusion har blandt andet omfattet:

- ▶ Test af registreringssystemer, forretningsgange og interne kontroller, herunder it- og systembaserede kontroller, der understøtter korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, som helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler.
- ▶ For ydelsesrefusion med og uden kommunal medfinansiering har vi kontrolleret, at noterne er udarbejdet i overensstemmelse med bogføringen og afregninger fra it-systemet "Ydelsesrefusion"
- ▶ Vi har testet et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores test i henhold til bekendtgørelse nr. 432 af 26. april 2024 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Sundhedsministeriets ressortområder (revisionsbekendtgørelsen).

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af byrådet godkendte årsbudget for 2024 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2024. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen.

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 Kommunens 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 Kommunen, 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. regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen, 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. regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen, 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 revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Kommunens 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 Kommunen 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.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i årsregnskabet, som ikke er omfattet af vores revision, jf. konklusionsafsnittet.

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

Yderligere oplysninger krævet i henhold til bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til Byrådet.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision.

Vi blev af byrådet første gang antaget som revisor for Kommunen regnskabsåret 2011 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 14 år frem til og med regnskabsåret 2024. Vi blev senest antaget som revisor for Herning Kommune i 2018.

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 driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, 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 i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og processer, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved en forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af virksomheden og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltningsmangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner.

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

København, 15. juni 2025
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR no. 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 (A)
Bruno Hansen (V)
Camilla Bøgelund Bech (V)
Claus Udbye (V)
Dann Karlsen (V)
Erling Præstekjær (UP)
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 Guldberg (C)
Michael Thomsen (F)
Per Ørum (UP)
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 Aalund
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 2024

Udvalgte nøgletal for Herning Kommune

	2020	2021	2022	2023	2024
Befolkningens pr. 1. januar	1. januar				
0-2 årige	2.914	2.805	2.828	2.811	2.745
3-5 årige	2.893	3.054	3.064	3.063	2.984
6-16 årige	11.963	11.702	11.654	11.692	11.713
17-25 årige	10.114	9.772	9.772	9.753	9.527
26-66 årige	45.769	45.727	45.747	46.148	46.138
67-79 årige	11.253	11.618	11.637	11.716	11.743
80+ årige	4.221	4.518	4.528	4.769	4.998
I alt 1. januar	89.127	89.196	89.230	89.952	89.848

Likvide aktiver og gæld

Gennemsnitlig likviditet inkl.deponeringer ultimo (mio. kr.)	1.019	1.108	1.132	923	1.033
pr. indbygger (kr.)	11.433	12.422	12.686	10.261	11.501
Skattefinansieret gæld (mio. kr.)	669	655	664	628	601
pr. indbygger (kr.)	7.506	7.343	7.441	6.982	6.687

Skat og tilskud/udligning

Indkomstskat ialt (mio. kr.)	3.646	3.710	3.811	4.065	4.477
pr.indbygger (kr.)	40.908	41.594	42.710	45.191	49.829
Andre skatter i alt (mio. kr.)	417	419	449	463	570
pr. indbygger (kr.)	4.679	4.698	5.032	5.147	6.344
Skatteindtægter i alt (mio. kr.)	4.063	4.129	4.260	4.528	5.047
pr. indbygger (kr.)	45.587	46.291	47.742	50.338	56.173
Tilskud og udligning (mio. kr.)	1.487	1.585	1.546	1.481	1.410
pr. indbygger (kr.)	16.684	17.770	17.326	16.464	15.693

Udgifter

Skattefinansierede driftsudgifter (mio.kr.)	5.257	5.408	5.561	5.772	6.119
pr. indbygger	58.983	60.631	62.322	64.168	68.104

Sammendrag af regnskabsopgørelse

Resultat af ordinær drift (mio. kr.)	295	303	211	249	360
pr. indbygger (kr.)	3.310	3.397	2.365	2.768	4.007
Resultat af de skattefinansierede område (mio. kr.)	55	130	-7	63	91
pr. indbygger (kr.)	617	1.457	-78	700	1.013
Resultat af de takstfinansierede område (Renovation m.v.) - mio.kr.	-11	-35	-3	-4	-11
pr. indbygger (kr.)	-123	-392	-34	-44	-122
Resultat i alt af drift og anlæg (mio. kr.)	44	94	-11	59	80
pr. indbygger (kr.)	494	1.054	-123	656	890

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 hovedkonto 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 overført til 2025.

Regnskab 2024 Drift 1.000 kr., 2024-pl	Vedtaget budget	Tillægs- bevillinger og omplaceringer	Gen- bevillinger	Korrigeret budget	Resultat	Afvigelse	Overført
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget	640.934	-21.751	33.263	652.446	577.127	75.315	29.652
08 Driftsselskaber	263	107	180	550	440	110	110
11 Idræt og fritid	6.469	5.231	5.609	17.309	10.881	6.428	6.428
15 Kultur	21.277	304	3.128	24.709	21.791	2.917	2.918
20 Administration	612.925	-27.393	24.346	609.878	544.015	65.860	20.196
Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget	200.928	1.542	8.846	211.316	208.358	2.958	12.005
01 Byggemodning	-324	18	0	-306	-391	85	85
03 Kommunale ejendomme	9.916	180	157	10.253	9.234	1.018	1.018
04 Grønne områder	31.239	224	600	32.063	32.094	-30	-30
05 Miljøforanstaltninger	4.418	47	5.309	9.774	9.928	-154	-154
08 Driftsselskaber	-1.245	67	27	-1.151	-1.320	169	169
09 Trafik	156.924	1.006	2.753	160.683	158.815	1.868	10.917
Byplan- og Bosætningsudvalget	553	0	362	915	488	427	427
03 Kommunale ejendomme	553	0	362	915	488	427	427
09 Trafik	0	0	0	0	0	0	0
Børne- og Familieudvalget	1.752.170	13.610	9.943	1.775.723	1.745.915	29.810	29.810
10 Dagtilbud for børn	455.326	3.281	8.308	466.915	458.197	8.721	8.721
12 Folke- og ungdomsskoler	970.926	2.161	5.250	978.337	965.923	12.413	12.413
16 Børn og familie	325.918	8.168	-3.615	330.471	321.794	8.676	8.676
Social- og sundhedsudvalget	1.624.010	5.585	10.557	1.640.152	1.642.493	-2.341	13.682
13 Handicap og psykiatri	345.505	2.863	-3.103	345.265	358.567	-13.302	2.357
18 Sundhed og ældre	1.278.505	2.722	13.660	1.294.887	1.283.926	10.961	11.325
Beskæftigelsesudvalget	1.746.387	-9.234	4.577	1.741.730	1.722.928	18.802	5.787
17 Forsørgelse og beskæftigelse	1.746.387	-9.234	4.577	1.741.730	1.722.928	18.802	5.787
Kultur- og Fritidsudvalget	225.485	-7.092	16.926	235.319	222.106	13.213	13.213
11 Idræt og fritid	118.250	-6.191	8.935	120.994	118.872	2.121	2.994
14 Biblioteker	46.921	-1.064	6	45.863	45.859	5	5
15 Kultur	60.314	163	7.985	68.462	57.375	11.087	10.214
Skattefinansieret drift i alt	6.190.467	-17.340	84.474	6.257.601	6.119.416	138.183	104.576
Forsyningsvirksomhed							
07 Renovation	8.727	165	0	8.892	11.605	-2.712	

Der har været et mindreforbrug på den skattefinansierede drift på 138,2 mio. kr., hvoraf 104,6 mio. kr. er overført til 2025.

I forhold til overførslerne fra 2023 til 2024 giver dette en stigning på 19,9 mio. kr.

Overførsel af bevillinger mellem årene – Anlæg

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

Regnskab 2024 Anlæg 1.000 kr., 2024-pl	Vedtaget budget	Tillægs- bevillinger og omplaceringer	Gen- bevillinger	Korrigeret budget	Resultat	Afvigelse	Overført
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget	-29.084	21.562	60.855	53.333	-29.240	82.572	77.952
01 Byggemodning (Kun ØKE)	-31.050	23.166	27.588	19.704	-47.805	67.508	62.994
02 Arealerhvervelser/salgsindtægter	1.324	-8.855	8.914	1.383	-4.275	5.658	5.556
11 Idræt og fritid	0	1.000	0	1.000	355	646	642
15 Kultur	82	196	13.821	14.099	11.112	2.987	2.987
20 Administration	560	6.055	10.532	17.147	11.374	5.773	5.773
Miljø-, Infrastruktur- og Natur-udvalget	135.025	455	85.407	220.887	114.065	106.818	106.820
01 Byggemodning (Kun MIN)	82.795	954	21.573	105.322	65.223	40.098	40.098
03 Kommunale ejendomme	31.558	-2.693	40.839	69.704	23.246	46.456	46.456
04 Grønne områder	6.927	1.424	7.263	15.614	4.419	11.194	11.000
08 Driftsselskaber	0	0	0	0	0	0	0
09 Trafik	13.745	770	15.732	30.247	21.177	9.070	9.176
Byplan- og Bosætningsudvalget	18.697	0	28.741	47.438	13.470	33.967	33.961
03 Kommunale ejendomme	1.793	0	6.278	8.071	5.652	2.418	2.412
09 Trafik	16.904	0	22.463	39.367	7.818	31.549	31.549
Børne- og Familieudvalget	57.190	49.750	53.593	160.533	118.842	41.691	40.955
10 Dagtilbud for børn	24.764	0	55.858	80.622	47.151	33.471	33.240
12 Folke- og ungdomsskoler	22.626	49.050	-2.868	68.808	61.419	7.389	6.884
16 Børn og familie	9.800	700	603	11.103	10.272	831	831
Social- og sundhedsudvalget	6.621	574	4.818	12.013	10.409	1.604	1.362
13 Handicap og Psykiatri	6.286	0	3.069	9.355	3.173	6.182	6.182
18 Sundhed og ældre	335	574	1.749	2.658	7.236	-4.578	-4.820
Beskæftigelsesudvalget	0	0	-6.026	-6.026	1.125	-7.151	-7.151
17 Forsørgelse og beskæftigelse	0	0	-6.026	-6.026	1.125	-7.151	-7.151
Kultur- og Fritidsudvalget	4.938	2.220	57.113	64.271	40.691	23.581	23.542
11 Idræt og fritid	4.389	1.930	50.972	57.291	36.399	20.893	20.854
14 Biblioteker	0	0	0	0	0	0	0
15 Kultur	549	290	6.141	6.980	4.292	2.688	2.688
Skattefinansieret anlæg i alt	193.387	74.561	284.501	552.449	269.363	283.082	277.441
Forsyningsvirksomhed	0	0	-1.617	-1.617	-375	-1.242	-1.242
06 Klimatilpasning	0	0	-1.617	-1.617	-375	-1.242	-1.242
07 Renovation	0	0	0	0	0	0	0
I alt overførsel anlæg	193.387	74.561	282.884	550.832	268.988	281.840	276.199

I forhold til et korrigeret budget på 550,8 mio. kr., har forbruget i 2024 været på 269,0 mio. kr., hvilket betyder, at der er overførsel af bevillinger på i alt 276,2 mio. kr. til 2025, fordelt med 277,4 mio. kr. vedrørende skattefinansieret anlæg og -1,2 mio. kr. vedrørende forsyningsvirksomhed.

I forhold til de totale overførte anlægsbevillinger fra 2023 til 2024 på 282,9 mio. kr., bevirker dette en nedgang i overførslerne på 6,7 mio. kr.

Overførsel af bevillinger mellem årene – Lån mv.

Ud over de nævnte overførsler af bevillinger til drift og anlæg søges der overført 53,2 mio. kr. vedrørende udlån og langfristede tilgodehavender, til godkendte men ikke udbetalte projekter i Landsbyggefonden og 3,9 mio. kr. til afdrag på indefrosne feriepenge samt lånoptagelse på 52,2 mio. kr. vedrørende finansiering af ældreboligbyggeri.

Hovedoversigt til regnskab 2024

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

	Regnskab		Vedtaget budget		Genbevillinger		Tillægsbev. og omplaceringer		Korrigeret budget	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl refusion)										
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	194.354	-127.776	180.392	-121.718	9.674	0	-6.248	6.488	183.818	-115.230
Heraf refusion	0	-554	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	97.452	-85.848	93.751	-85.024	0	0	1.365	-1.200	95.116	-86.224
2. Transport og infrastruktur	177.648	-14.803	175.470	-14.593	2.753	0	-678	1.690	177.545	-12.903
3. Undervisning og kultur	1.406.519	-158.101	1.401.782	-136.554	28.306	660	2.995	-8.523	1.433.083	-144.417
Heraf refusion	0	-3.507	0	-3.560	0	106	0	0	0	-3.454
4. Sundhedsområdet	465.241	-832	469.521	-910	2.186	0	5.048	-18	476.755	-928
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	4.658.720	-1.006.251	4.490.508	-843.068	17.209	301	34.756	-26.238	4.542.473	-869.005
Heraf refusion	0	-466.699	0	-405.115	0	0	0	-12.469	0	-417.584
6. Fællesudgifter og administration mv.	544.758	-20.061	602.318	-12.681	24.679	-1.294	-26.606	-6	600.391	-13.981
Driftsvirksomhed i alt	7.544.694	-1.413.672	7.413.742	-1.214.548	84.807	-333	10.632	-27.807	7.509.181	-1.242.688
Heraf refusion	0	-470.759	0	-408.675	0	106	0	-12.469	0	-421.038
B. ANLÆGSVIRKSOMHED										
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	138.659	-63.813	170.337	-74.700	142.645	-12.763	3.039	4.459	316.021	-83.004
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	-375	0	0	0	-1.617	0	0	0	-1.617
2. Transport og infrastruktur	29.095	-100	30.649	0	38.834	-639	770	0	70.253	-639
3. Undervisning og kultur	87.997	-409	25.356	0	43.074	-440	58.884	-48	127.314	-488
4. Sundhedsområdet	10.322	-50	13.000	-3.200	603	0	0	700	13.603	-2.500
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	62.534	-4.032	31.385	0	63.072	-477	6.398	-3.696	100.855	-4.173
6. Fællesudgifter og administration mv.	9.681	-520	1.075	-515	10.592	0	4.055	0	15.722	-515
Anlægsvirksomhed i alt	338.288	-69.299	271.802	-78.415	298.820	-15.936	73.146	1.415	643.768	-92.936
C. RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	20.217	-42.608	18.801	-29.490	0	0	0	0	18.801	-29.490
D. BALANCEFORSKYDNINGER										
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01-8.22.11)	0	0	12.029	0	0	0	3.022	0	0	0
Øvrige balanceforskydn. (8.25.12-8.52.62)	162.441	-21.968	-100.665	-600	50.190	0	61.800	0	11.325	-600
Balanceforskydninger i alt	162.441	-21.968	-88.636	-600	50.190	0	64.822	0	11.325	-600
E. AFDRAG PÅ LÅN (8.55.63-8.55.79) 1)	118.174	0	119.225	0	2.954	0	-44.750	0	77.429	0
SUM (A + B + C + D + E)	8.183.812	-1.547.547	7.734.934	-1.323.053	436.771	-16.269	103.850	-26.392	8.260.504	-1.365.714
F. FINANSIERING										
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01-8.22.11) 2)	0	-108.560	0	0	0	-332.458	0	0	0	-317.407
Optagne lån (8.55.63-8.55.79) 1)	0	-70.501	0	-34.765	0	-88.044	0	-183	0	-122.992
Tilskud og udligning (7.62.80-7.62.86)	89.604	-1.499.400	77.938	-1.514.582	0	0	11.684	15.000	89.622	-1.499.582
Refusion af købsmoms (7.65.87)	104	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skatter (7.68.90-7.68.96)	4.920	-5.052.433	5.687	-4.946.159	0	0	-767	103.192	4.920	-5.049.351
Finansiering i alt	94.628	-6.730.894	83.625	-6.495.506	0	-420.502	10.917	-88.375	94.542	-6.989.332
BALANCE	8.278.441	-8.278.441	7.818.559	-7.818.559	436.771	-436.771	114.767	114.767	8.355.046	-8.355.046

1. Reguleret for låneomlæggelse på 44,750 mio. kr.

2. Hertil skal modregnes forskydning på kassekredit 08.50.50. på 168,4 mio. kr. således at likviditetsændringen i 2024 samlet set fra driften har været 59,8 mio.kr.

Personaleoversigt for regnskabsåret 2024

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

Udvalg og serviceområde	2023				2024			
	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- Erhvervs- og Uddannelsesudvalget								
08 Driftsselskaber	44.755	43.663	49.232	138,64	44.755	44.862	48.672	129,51
11 Idræt og Fritid	0	0	190	0,38	0	0	525	1,00
15 Kultur	181	181	281	0,53	189	189	308	0,58
20 Administration m.v.	389.808	384.673	382.251	609,88	397.896	400.902	403.014	602,98
Miljø- Infrastruktur og Naturudvalget								
03 Kommunale ejendomme mm	523	523	804	1,54	545	545	899	1,62
04 Grønne områder	3.385	3.385	3.406	5,90	3.525	3.525	3.728	6,11
05 Miljøforanstaltninger	3.460	3.460	4.372	7,53	3.602	3.602	4.396	7,20
07 Renovation	16.034	17.246	18.037	43,49	17.234	17.247	19.843	44,81
08 Driftsselskaber	45.017	45.092	45.150	102,54	46.631	46.634	46.349	103,48
09 Trafik	1.108	1.051	1.949	1,54	1.153	1.094	2.947	2,50
Børne- og Familieudvalget								
10 Dagtilbud for børn	371.496	408.937	412.480	1.070,41	421.027	442.347	445.186	1.095,53
12 Folke- og ungdomsskoler	683.397	698.280	712.185	1.366,36	755.404	739.476	734.110	1.341,75
16 Børn og familie	222.891	222.806	237.950	352,65	231.695	235.627	245.712	354,15
Social- og Sundhedsudvalget								
13 Handicap og psykiatri	175.280	177.078	172.306	375,25	176.288	175.202	175.958	361,56
18 Sundhed og ældre	710.228	756.281	759.810	1.806,54	754.797	779.338	793.500	1.771,40
Beskæftigelsesudvalget								
17 Forsørgelse og beskæftigelse	109.021	104.916	113.452	232,35	108.312	117.352	123.996	241,66
Kultur- og Fritidsudvalget								
11 Idræt og fritid	10.459	10.880	9.160	20,38	10.630	10.926	9.169	19,86
14 Biblioteker	25.278	30.203	30.110	53,72	25.132	30.649	32.317	54,11
15 Kultur	8.346	8.890	19.425	20,71	8.835	9.226	20.280	21,57
I alt	2.820.667	2.917.545	2.972.550	6.210,34	3.007.650	3.058.743	3.110.909	6.161,38

Der har i 2024 været ansat 6.161,38 fuldtidsstillinger i Herning Kommune, til en samlet lønsum på 3,111 mia. kr. Det svarer til en stigning i udgifter på ca. 4,7% i forhold til 2023.

Sammenlignet med antal ansatte i 2023 har der været en fald på 49 i antallet af stillinger.

Dette dækker 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 Indenrigs- og Sundhedsministeriets 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 2024

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr.

Afsluttede anlæg over 2 mio. kr.

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget						
Arealerhvervelser/salgsindtægter						
005 059 Vestergade 5, Herning		U	2.150	2.068	0	2.068
		I				
521 098 Olufsgade 15, Herning		U	80	0	71	71
		I	-2.310	0	-2.310	-2.310
Kultur og Fritid						
031 086 Køb og opgradering af MCH Arena		U	66.400	66.400	-4	66.396
		I				
Administration						
652 097 Udskiftning computere IT		U	2.700	2.700	0	2.700
		I				
Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget						
Kommunale ejendomme						
018 070 Lindegården, Serviceareal		U	2.440	-18	0	-18
		I				
019 092 Lindegården, boligdel inkl. moms		U	10.405	126	0	126
		I				
019 092 Lindegården boligdel		U				
		I	-3.034	-308	0	-308
Trafik						
222 030 Regionshospitalet Vest, infrastruktur		U	19.012	18.933	43	18.976
		I	-100	0	-100	-100
Børne- og Familieudvalget						
Dagtilbud for børn						
514 097 Højgårdområdet, Højgård Børnehus		U	11.017	10.470	203	10.673
		I				
514 082 Eventyrhavens afdeling PUFF i Aulum		U	5.096	5.206	4	5.210
		I				
Folke- og ungdomsskoler						
301 059 Lindbjergskolen		U	220.401	226.918	50	226.969
		I	-3.000	-3.036	0	-3.036
301 067 Gullestrup Børnecenter - ombygning af skolen		U	6.604	6.604	0	6.604
		I				
301 053 Skolefonden		U	8.234	7.954	0	7.954
		I				
301 076 Ny bydelsskole Holtbjerg		U	12.150	12.925	0	12.925
		I				

Afsluttede anlæg over 2 mio. kr.

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Social- og Sundhedsudvalget						
Sundhed og Ældre						
019 081 Plejecenter Kildehøj, Boliger		U	20.962	6	0	6
		I				
018 081 Plejecenter Kildehøj, Servicearealer		U	2.502	15	0	15
		I	-480	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget						
Idræt og fritid						
031093 Det Blå Rum		U	16.666	16.719	111	16.831
		I	-7.460	-7.460	-148	-7.608
031095 Etablering af nyt 50-meter bassin		U	67.008	68.446	336	68.782
		I	0	-1.774	0	-1.774
318075 Kibæk Kunstbane		U	3.556	3.459	41	3.500
		I	-1.056	-1.000	0	-1.000
318097 Kunststofbaner		U	0	0	0	0
		I				

Økonomi, Erhvervs og Uddannelsesudvalget**Arealerhvervelser/salgsindtægter**005 059 Vestergade 5, Herning.

09-12-2024

På Byrådsmødet den 13. september 2022 blev det besluttet at købe ejendommen Vestergade 5 på anmodning af ejeren. Herning Kommune havde pligt til at overtage ejendommen i henhold til planloven. Ejendommen blev herefter købt med henblik på nedrivning, da lokalplan har udlagt arealet til offentligt område, Bypark.

521 098 Olufsgade 15, Herning

09-12-2024

Det blev på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 26. februar 2024 besluttet at sælge ejendommen Olufsgade 15. Ejendommen blev udbudt offentligt til salg. Ejendommen har tidligere huset en kommunal institution. Der har i forbindelse med salget været udgifter til ejendomsmægler.

Idræt og Fritid031 086 Køb og opgradering af dele af MCH Arena

20-01-2024

I forbindelse med Covid-19 krisen besluttede Byrådet på møde den 22. juni 2020, pkt. 115 at godkende køb af en ejerlejlighed af MCH Arena svarende til 3 af 4 tribuner, omklædningsrum og boldbane for 51,5 mio. kr., 12,0 mio. kr. til opgradering af faciliteterne og 0,650 mio. kr. til handelsomkostninger mv., i alt 64,150 mio. kr. Revisionsfirmaet Deloitte foretog værdiansættelse af Arenaen i forbindelse med handlen.

Opgraderingen af stadion for 12 mio. kr. er gennemført i samarbejde med MCH, som bidrog med 5 mio. kr. til opgradering af deres andel af Arenaen.

Den 20. april 2021, pkt. 52, blev der givet en tillægsbevilling på 2,250 mio. kr. fra eventbudgettet i forbindelse med reetablering af banen efter VM i Ridesport.

Der er således i alt bevilget 66,400 mio. kr. og forbrugt 66,396 mio. kr.

Administration652 097 Udskiftning computere IT

09-12-2024

Udskiftningen af PC'er i Herning Kommune varetages af IT afdelingen, hvor der i 2023 er indkøbt 550 stk. Lenovo Thinkpad.

Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget**Kommunale ejendomme**Renovering af facadebeklædning på Plejecenter Lindegården

018 070 Lindegården blev om- og tilbygget i perioden 2009-2012. På plejecentret blev 19-02-2024
019 092 der i 2018 konstateret revner og afskalling af puds på bygningsfacader.
019 092

Plejecenteret består af 5 boligblokke, hvoraf de 3 blev opført i 2009-2011, og de eksisterende 2 blokke blev renoveret i 2011-2012. Om- og tilbygningen omfattede blandt andet arbejde på eksisterende og nye facader.

Udgiften finansieres ved optagelse af et 30-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit. I forhold til budgetteret er låneoptagelsen tilsvarende forhøjet med ca. 0,183 mio. kr. Der afsættes budget hertil på Serviceområde 28 Optagne lån, langfristet gæld vedrørende ældreboliger i 2024. Beløbet tilgår de likvide aktiver.

Renter og afdrag på lånoptagelsen finansieres af beboerne via indtægt fra huslejebetaling, som tilgår Serviceområde 18 Sundhed og Ældre. Facaderenoveringen vil medføre en huslejestigning i gennemsnit på 272 kr. pr. måned, svarende til 3,76%.

Trafik

222 030 Regionshospital Vest, infrastruktur 21-10-2024

Der foreligger anlægsregnskab for stednr. 222030 Regionshospital Vest - infrastruktur på Serviceområde 09 Trafik.

Byrådet bevilgede den:

26. september 2008, budgetforlig 0,5 mio. kr.

9. marts 2010, pkt. 65, 1,018 mio. kr. til infrastruktur Regionshospital Vest

23. august 2011, pkt. 228, 1,018 mio. kr. til infrastruktur Regionshospital Vest

28. august 2012, pkt. 233, 1,0 mio. kr. til infrastruktur Regionshospital Vest

11. november 2014, pkt. 344, 0,1 mio. kr. i indtægt samt udgift til køb af jord til fordelingsvej til DNV Gødstrup

10. oktober 2017, pkt. 241, 8,811 mio. kr. til fordelingsvejen omkring Regionshospitalet Gødstrup.

5. marts 2019, pkt. 58, 6,565 mio. kr. til etablering af stationsforplads ved DNV Gødstrup.

I alt 19,012 mio. kr. i udgiftsbevilling og 0,100 mio. kr. i indtægtsbevilling.

Der er anlagt en ca. 1,2 km lang fordelingsvej nord og vest omkring hospitalet med belysning og et signalreguleret kryds. Derudover er der etableret en forplads ved Gødstrup Station med en tilhørende parkeringsplads. Region Midtjylland har bidraget med 0,1 mio. kr. til projektet.

Børne- og Familieudvalget**Dagtilbud for børn**514 097 Højgårdområdet, Højgård Børnehus

23-10-2024

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
514097	Højgårdområdet, Højgård Børnehus	11.017.000	10.672.595	344.405

Sted nr. 514097 Højgårdområdet, Højgård Børnehus har haft en samlet bevilling på 11,017 mio. kr. Der er forbrugt 10,673 mio. kr.
Det giver et mindreforbrug på 0,344 mio. kr.

514 082 Eventyrhavens afdeling PUFF i Aulum om- og tilbygning

18-09-2024

Projektet har omfattet en tilbygning af 12 vuggestuepladser, etablering af bedre rammer for individuelle opgaver med børnene og en bedre opdeling af og i vuggestueafdelingen og børnehaveafdelingen.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
514082	Eventyrhaven, afd. PUFF Aulum	5.096.000	5.210.353	-114.353

Sted nr. 514082 om- og tilbygning af Eventyrhavens afdeling PUFF i Aulum har haft en samlet bevilling på 5,096 mio. kr. Der er forbrugt 5,210 mio. kr. Det giver et merforbrug på 0,114 mio. kr.

Folke- og ungdomsskoler301 059 Lindbjergskolen - godkendelse af anlægsregnskaber

29-05-2024

Lindbjergskolen, folkebiblioteket, idrætsfaciliteterne og adgangsvejene hertil står nu færdige. Skolen blev taget i brug 6. januar 2020, men efterfølgende har der været en række mindre forhold, som skulle rettes op. Etablering og møblering af blandt andet folkebiblioteket og sammenbygningen med Hammerum-Gjellerup Hall'n har givet nogle tekniske udfordringer, som skulle drøftes på plads og udbedres.

Lindbjergskolen er en 4-sporet skole. Den rummer elever fra de tidligere skoler i Hammerum og Gjellerup. Byggeriet har været nytænkende på mange måder. Blandt andet er skolen, folkebiblioteket og Hammerum-Gjellerup Hall'n bygget sammen og har flere fælles faciliteter.

Stednr.	Anlæg	U/I/N*	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301059 01	Lindbjergskolen	U	220.401.000	219.837.626	563.374
		I	-3.000.000	-3.035.582	35.582
		N	217.401.000	216.802.044	598.956
301059 02	Bibliotek	U	1.425.000	1.400.000	25.000
301059 03	Inventar, IT og flytning	U	1.610.000	1.610.414	-414
301059 04	Adgangsvej	U	4.500.000	4.120.575	379.425
I alt		U	227.936.000	226.968.615	967.385
		I	-3.000.000	-3.035.582	35.582
		N	224.936.000	223.933.033	1.002.967

*Udgifter/indtægter/netto

Der er givet anlægsbevillinger til etablering af Lindbjergskolen på i alt 220,401 mio. kr. samt indtægtsbevilling på 3 mio. kr. til indsamlede midler i forbindelse med Hammerum-Gjellerup Hall'en. Herudover er der givet anlægsbevilling på 1,425 mio. kr. til biblioteksprojekt i forbindelse med Lindbjergskolen, 1,610 mio. kr. til inventar, IT og flytning samt 4,5 mio. kr. til adgangsvej ved Lindbjergskolen. I nedenstående tabel ses oversigt over anlægsregnskaberne.

301 067 Gullestrup Børnecenter - ombygning af skolen

26-06-2024

Projektet har omfattet en ombygning i det eksisterende skoleområde og tilbygning af en toiletkerne samt en reorganisering af skolens funktioner, så der blev plads til det nødvendige antal undervisningslokaler og depoter. Derudover er der lavet udbudringer vedrørende asbest og ventilation.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301067	Gullestrup Børnecenter - ombygning af skolen	6.604.000	6.604.000	0

Gullestrup Børnecenter - ombygning af skolen har haft en samlet bevilling på 6,604 mio. kr. Der er forbrugt 6,604 mio. kr., så projektet går i 0.

301 053 Skolefonden

20-11-2024

Anlægsbevillingen er afsat til bygningsjusteringer i forbindelse med Folkeskolereformen, blandt andet til etablering af lokaler til faget håndværk og design samt lærerarbejdspladser.

Projektet har omfattet følgende:

27 skoler har fået lavet lærerarbejdspladser, 10 skoler håndværk og design lokale, og 1 skole har fået lavet fysiklokale.

Stednr. Bemærkninger**Politisk
godkendt**

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301053	Skolefonden	8.234.000	7.954.330	279.670

Skolefonden har haft en samlet bevilling på 8,234 mio. kr. Der er forbrugt 7,954 mio. kr. Det giver et mindreforbrug på 0,280 mio. kr.

301 076 Ny bydelsskole Holtbjerg**20-11-2024**

Projektet handler om etablering af Herningsholmskolens afdeling på Holtbjerg. For at få plads til Herningsholmskolens afdeling på Holtbjerg, flyttede man den primære del af Ung Herning til Toften, Gl. Skolevej (tidligere døgninstitution). Anlægsprojektet omfatter således både ombygning af Toften på Gl. Skolevej og ombygning af lokaler på Holtbjerg Midtpunkt.

Under ombygningerne dukkede uforudsete byggetekniske problemer op. Det betød nødvendige udskiftninger af elinstallationer og ventilationsanlæg. Det har resulteret i en overskridelse af anlægsbevillingen på 6 %.

Regnskabet for projektet viser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301076	Ny bydelsskole på Holtbjerg	12.150.000	12.925.277	-775.277

Ny bydelsskole på Holtbjerg har haft en bevilling på 12,150 mio. kr. Der er forbrugt 12,925 mio. kr. Det giver et merforbrug på 0,775 mio. kr.

Social- og sundhedsudvalget**019 081 Plejecenter Kildehøj****29-05-2024**

018 081 Ved indgåelse af budgetforliget i 2020 besluttede Byrådet at fremrykke opstart af projektet for Plejecenter Kildehøj til 2022/2023.

Plejecentret bestod tidligere af 36 boliger og er udvidet med 12 boliger. Samlet tilbygning er på 839,5 m² til det eksisterende plejecenter.

Den nye tilbygning indeholder 12 boliger med adgang til fællesarealer, og de eksisterende tilhørende fællesrum, køkken m.m. indgår sammen med de nye boliger. Der tilbygges ligeledes på servicearealer.

Kildehøj drives af Danske Diakonhjem, og bygningerne ejes af Herning Kommune.

Bemærkninger til anlægsregnskabet:

Nettoudgiften for hele projektet er 4.133.920 kr. mod bevillingens 4.118.200 kr. det vil sige en merudgift på 15.720 kr.

Byggeriet er afleveret og overgået til drift den 1. juni 2023.

Stednr. Bemærkninger

**Politisk
godkendt**

Kultur- og Fritidsudvalget

031 093	Det Blå Rum Udgiftsbevilling på 16.666.000 kr. og indtægtsbevilling på 7.460.000 kr. Indtægtsbevillingen er bidrag fra en række fonde, som har støttet projektet. Projektet omfattede etableringen af et søbad med sauna og et søens hus til brug for både foreningsliv og borgere. Huset benyttes fast af foreningslivet, der blandt andet omfatter kajakklub, lystfiskere og vinterbadere. Derudover afvikles der forskellige arrangementer i og omkring huset som eksempelvis Søens Dag. I det daglige bruges huset og de omkringliggende faciliteter også til rekreative formål for byens borgere. Projektet er indholdsmæssigt og økonomisk gennemført som planlagt, og med et merforbrug på 16.308 kr.	03-02-2025
031 095	<u>Herning Svømmehal - etablering af 50-meter bassin</u> Bevilling på 67.008.000 kr. til etablering af nyt 50-meter bassin, 2 undervisningsbassiner, renovering af eksisterende vandbehandlingsrum samt renovering af udendørsbassinet. Vandsportsforeningerne har bidraget med 2.000.000 kr. og frivillige arbejdstimer vedr. indretning af klublokaler mv. Projektet er indholdsmæssigt og økonomisk gennemført som planlagt.	03-02-2025
318 075	<u>Kunstgræsbane i Kibæk</u> Udgiftsbevilling på 3.556.000 kr. og indtægtsbevilling på 1.056.000 kr. Indtægtsbevillingen er egenfinansiering fra Kibæk IF efter fradrag af moms, og Herning Kommunes nettoudgift har således været 2.500.000 kr. Projektet er gennemført som planlagt.	03-02-2025
318097	<u>Kunstgræsbaner</u> Bevillinger på 6.000.000 kr. fordelt ud på selvstændige stednr. i henhold til politiske beslutninger med 2.500.000 til kunstgræsbane i Kibæk, 2.500.000 kr. til kunstgræsbane i Lind og 1.000.000 kr. til delvis medfinansiering af kunstgræsbane i Hammerum.	03-02-2025

Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr.

Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget						
Arealerhvervelser/salgsindtægter						
001 018 Salg af mindre arealer 2023		U	6	10	-2	8
		I	-345	-292	-48	-340
005 094 Salg af brugsret til areal ved MCH		U				
		I	-1.000	0	-1.000	-1.000
005 096 Salg af areal Poulsgade 43, Herning		U	25	0	0	0
		I	-1.125	-1.125	0	-1.125
011 088 Haraldsgade 2, Herning		U	70	76	0	76
		I	-1.016	-1.016	0	-1.016
301 078 Salg af Skolegade 21, 23, 27 og 29, Sdr. Felding		U	150	160	-1	159
		I	-725	-725	0	-725
514 090 Lyngens Kvarter 227, Gullestrup		U	80	0	60	60
		I	-1.350	0	-1.350	-1.350
529 097 Jens Jensensvej 7, Haderup		U	70	81	0	81
		I	-316	-316	0	-316
Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget						
Kommunale ejendomme						
514 076 Solstrålen og Kløverhuset, renovering		U	1.950	153	1.800	1.953
		I				
514 074 Brandsikring Børneuniverset, Søndergård		U	500	0	500	500
		I				
011 093 Kirkegade 7, 1., Vildbjerg - istandsættelse		U	561	20	0	20
		I				
010 098 Overdækning Markedspladsen		U	375	0	430	430
		I				
302 097 Ørre Naturskole - Nedrivning af barak		U	250	18	320	337
		I				
302 096 Offentlige toiletforhold Ørre Lokalhistorisk Arkiv		U	250	3	195	198
		I				
301 065 Nedrivning af offentlige toiletter, Aulum		U	250	154	18	171
		I				
005 058 Vestergade 5, Herning - Nedrivning		U	800	446	438	884
		I				
Grønne områder						
071 080 Undersøgelse af projekter i Fjederholt Å og Vorgod A		U	824	649	0	649
		I	-262	-262	0	-262
020 094 Etablering af p-plads ved Arnborg Badesø		U	300	0	309	309
		I				
020 096 Fuglsang Sø - udvidelse af p-plads		U	350	0	238	238
		I				
071 057 Vandløbsprojekt i Østerbjerge Bæk, Sdr. Felding		U	0	84	123	207
		I	0	0	-207	-207
071 065 Vandløbsprojekt i Rødding Å, Vildbjerg		U	463	0	0	0
		I	-463	0	0	0
071 094 Vandløbsprojekt i Halebæk, Sørvad		U	243	0	0	0
		I	-243	0	0	0

Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
<u>Konverteringer til varmepumper</u>		-	<u>2.000</u>	<u>2.113</u>	<u>-634</u>	<u>1.478</u>
301097 Konvertering til varmepumpe Skarrild, Sørvad-Ørnhøj		U	830	546	28	574
		I	-240	0	-249	-249
302098 Konvertering til varmepumpe Ørre Naturskole, bygning 2		U	213	216	0	216
		I	-60	0	-64	-64
364092 Konvertering til varmepumpe Grove Lejrscole		U	276	283	24	306
		I	-79	0	-49	-49
376097 Konvertering til varmepumpe UngHerning/Skovhytten		U	145	10	0	10
		I	-41	0	0	0
514079 Konvertering til varmepumpe Vinding Børnehus		U	299	351	14	365
		I	-85	0	-90	-90
514080 Konvertering til varmepumpe Kaldalen & Timring Læringscenter		U	385	22	0	22
		I	-110	0	-52	-52
523096 Konvertering til varmepumpe Agerbo		U	652	685	0	685
		I	-185	0	-196	-196
<u>Udskiftning af varmestyring</u>		-	<u>533</u>	<u>347</u>	<u>-82</u>	<u>265</u>
301083 Klimapulje - udskiftning af varmestyring		U	157	134	0	134
		I	-24	0	-24	-24
302095 Klimapulje - udskiftning af varmestyring		U	78	31	2	33
		I	-12	0	-12	-12
364084 Klimapulje - udskiftning af varmestyring		U	79	34	0	34
		I	-12	0	-12	-12
514072 Klimapulje - udskiftning af varmestyring		U	79	40	0	40
		I	-12	0	-12	-12
514073 Klimapulje- udskiftning af varmestyring		U	145	60	0	60
		I	-12	0	-12	-12
523095 Klimapulje - udskiftning af varmestyring		U	79	48	0	48
		I	-12	0	-12	-12
<u>Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper</u>		-	<u>1.100</u>	<u>0</u>	<u>443</u>	<u>443</u>
011090 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	130	0	43	43
		I				
013096 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	15	0	5	5
		I				
018097 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	100	0	33	33
		I				
031094 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	55	0	18	18
		I				
301081 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	380	0	186	186
		I				
514071 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	360	0	119	119
		I				
650097 Klimapulje - udskiftning af cirkulationspumper		U	60	0	39	39

Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Børne- og Familieudvalget						
Folke- og ungdomsskoler						
301 096 Lind Skole, flytning af håndværk og design lokale		U I	1.600	1.573	27	1.600
301 069 Sdr. Felding Skole - flytning af SFO		U I	420	236	184	420
Social- og Sundhedsudvalget						
Handicap og Psykiatri						
527 096 Flytning af aktivitetshuset 7'eren		U I	260	253	0	253
529 098 Renovering af forplads ved Ågården Aktivitetscenter		U I	75	82	0	82
Kultur- og Fritidsudvalget						
Idræt og fritid						
031085 Herning Svømmehal - udskiftning af motionsmaskiner		U I	756	115	649	762
031087 Renovering af Herning Atletikstadion		U I	751	726	0	726
Kultur						
364080 Huset no7 - brandforhold		U I	955	0	955	955

Økonomi, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget**Arealerhvervelser/Salgsindtægter**

001 018 Salg af mindre arealer 2023 09-12-2024

Der er i løbet af 2023 blevet solgt syv mindre arealer i byerne Herning, Snejbjerg, Aulum og Feldborg. Arealerne er solgt i priserne fra 4.000 kr. til 87.000 kr. Der har været mindre udgifter primært til landinspektør.

005 094 Salg af brugsret til areal ved MCH 09-12-2024

Der blev på Byrådsmødet den 19. september 2023 besluttet, at FCM kunne købe sig adgang til at anlægge P-pladser ved MCH, for at opfylde P-krav udløst af opførelse af overbygning på tribune på fodboldstadion. Tilkøbet skal ses i sammenhæng med Byrådsbeslutning den 10. maj 2022, sag nr. 109, hvor anlægget af ny forplads og p-arealer øst for MCH Arena blev godkendt.

005 096 Salg af areal - Poulsgade 43, Herning 09-12-2024

På Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 21. august 2023 blev det besluttet at sælge et mindre areal beliggende på Poulsgade 43. Arealet har tidligere været udlejet og anvendt som parkeringsplads. Der var ingen udgifter forbundet med salget.

011 088 Haraldsgade 2, Herning 09-12-2024

På Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 11. december 2023 blev det besluttet at sælge ejendommen beliggende Haraldsgade 2. Ejendommen har tidligere været anvendt til foreningsformål, hvor senest foreningen Lænken har anvendt ejendommen. Efter foreningen fraflyttede ejendommen blev ejendommen udbudt offentligt til salg. Der har i forbindelse med salget været udgifter til ejendomsmægler.

301 078 Salg af Skolegade 21, 23, 27 og 29, Sdr. Felding 09-12-2024

Det blev på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 21. august 2023 besluttet at sælge ejendommene beliggende Skolegade 21, 23, 27 og 29, som er placeret i nærheden af skolen i Sdr. Felding. Ejendommene har været anvendt til udlejning, SFO og tandlæge. Udlejningsejendommen stod tom og børnetandplejen og SFO'en er flyttet på skolen. Der har i forbindelse med salget været udgifter til ejendomsmægler, energimærkning, landinspektør samt udgifter vedrørende nedtagning af IT.

Stednr.	Bemærkninger	Politisk Godkendt
514 090	<u>Lyngens Kvarter 227, Gullestrup</u> Det blev på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 15. januar 2024 besluttet at sælge ejendommen Lyngens Kvarter 227, Gullestrup. Ejendommen har tidligere været anvendt til daginstitution. Daginstitutionen er flyttet til nye lokaler i området. Der har i forbindelse med salget været udgifter til landinspektør og advokat.	09-12-2024
529 097	<u>Jens Jensensvej 7, Haderup</u> Det blev på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 11. december 2023 besluttet at sælge ejendommen beliggende Jens Jensensvej 7, Haderup. Ejendommen har tidligere huset et aktivitetscenter i Haderup. Der har i forbindelse med salget været udgifter til ejendomsmægler og energimærkning.	09-12-2024

Miljø- Infrastruktur- og Naturudvalget

Kommunale ejendomme

514 076	<u>Solstrålen og Kløverhuset, renovering</u> Her er der udskiftet tag og ventilation på Solstrålen, og på Kløverhuset er der sket udskiftning af døre og vinduespartier.	16-09-2024
514 074	<u>Brandsikring Børneuniverset - Søndergård</u> Her er der udskiftet tag og ventilation på Solstrålen, og på Kløverhuset er der sket udskiftning af døre og vinduespartier.	16-09-2024
011 093	<u>Kirkegade 7,1., Vildbjerg - istandsættelse</u> Oprindeligt var der en forventning om at kunne lave 2 lejligheder (over biblioteket i Vildbjerg), men efter at have afsøgt projektet (flere gange), så er dette ikke muligt på en rentabel måde. Der skal udføres store ændringer i de underliggende konstruktioner, hvorfor det afsatte budget på 0,561 mio. kr. ikke ville kunne holde. Derfor foreslås det ud fra en faglig vurdering at lukke projektet. Der er dog lavet nogle justeringer på varmekilderne, så forbruget minimeres, og det samtidig holdes tørt og ventileret.	16-09-2024
011 098	<u>Overdækning Markedspladsen</u> Merforbruget skyldes primært funderingsudfordringer (kompliceret ledningsnet ved grunden) samt råd i den eksisterende tagkonstruktion, der skulle udbedres.	16-09-2024
302 097	<u>Ørre Naturskole - Nedrivning af barak</u> Bygningen er uegnet til overnatning og ophold i øvrigt.	

Mindre anlægsprojekter

- 302 096 Renovering og etablering af offentlige toiletforhold ved Ørre Lokalhistorisk Arkiv. 21-10-2024
I huset ved siden af Ørre Naturskole, som nu er nedrevet, ligger en murstensvilla, som i dag huser bl.a. Ørre Lokalhistorisk Arkiv. Huset er ligeledes åbent for offentligheden i forbindelse med et madpakkerum. Der er i huset blevet etableret et offentligt tilgængeligt toilet, som kan tilgås direkte udefra.

- 301 065 Nedrivning af offentlige toiletter, Aulum 21-10-2024
Ved siden af Aulum Byskole var en nedslidt bygning, der bl.a. har huset toiletter i tidligere tid. Bygningen er fjernet og er erstattet med hegn ind mod skolens grønne areal.

Stednr.	Anlægsprojekt	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Afvigelse kr.
302097	Ørre Naturskole - Nedrivning af barak	250.000	337.307	-87.307
302096	Renovering og etablering af toiletforhold - Ørre Lokalhistorisk Arkiv	250.000	197.754	52.246
301065	Nedrivning af offentlige toiletter, Aulum	250.000	171.450	78.550
				43.489

Projekterne er samlet set blevet billigere end budgetteret - i alt et mindreforbrug på ca. 43.000 kr. Jf. byrådsbeslutning den 20. december 2022, pkt. 240, skal mer- eller mindreforbrug, der er opstået i forbindelse med realiseringen af projekterne, tilbageføres til Serviceområde 20 Administration, stednr. 651099 02 pulje til små anlægsprojekter. Der anmodes således om tilbageførsel af rådighedsbeløb på i alt ca. 43.000 kr. netto.

- 005 058 Vestergade 5, Herning - Nedrivning 16-09-2024
Merforbruget skyldes, at der kun var en enkelt-stens mur mod nabobygningen. Derfor skulle der opmures en ny facademur.

Stednr.	Behandlet	Anlægsprojekt	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Afvigelse kr.
514076	Byrådet, pkt. 32, 7. marts 2023	Solstrålen og Kløverhuset, renovering	1.950.000	1.952.514	-2.514
514074	Byrådet, pkt. 132, 29. august 2023	Børneuniverset - Søndergård	500.000	500.000	-
011093	Byrådet pkt. 134, 22. juni 2020	Kirkegade 7,1., Vildbjerg - istandsættelse	561.000	20.059	540.941
010098	Byrådet, pkt. 26, 5. marts 2024	Overdækning Markedspladsen	375.000	429.529	-54.529
005058	Byrådet, pkt. 185, 13. september 2022	Vestergade 5, Herning - Nedrivning	800.000	883.758	-83.758
					400.140

De 5 nævnte anlægsregnskaber udgør i alt et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr., som tilgår de likvide aktiver.

Grønne områder071 080 Undersøgelse af projekter i Fjederholt Å og Vorgod Å.

25-11-2024

Herning Kommune gennemførte i 2018, i samarbejde med Naturstyrelsen, en undersøgelse af to gennemførte naturgenopretningsprojekter i henholdsvis Fjederholt Å og Vorgod Å. Baggrunden for undersøgelsen var, at en række lodsejere ved de to vandløb, siden projekterne blev gennemført i 2011/2012, havde klaget over, at de oplevede forhøjede vandstande ved de vandløbsnære arealer ud over det projekterede.

Med baggrund i den gennemførte undersøgelse af naturgenopretningsprojekterne og det udarbejdede detailprojekt bevilgede Byrådet den 18. december 2018, pkt. 277 og den 25. juni 2019, pkt. 118 i alt 398.000 kr. til anlægsarbejdet. Anlægsarbejdet blev udført af Naturstyrelsen.

Regnskabet for projektet udviser følgende resultat:

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071080	Undersøgelse af projekter i Fjederholt Å og Vorgod Å	U	824.000	649.500	174.500
		I	-262.000	-261.848	-152
		N	562.000	387.652	174.348

020 094 Etablering af p-plads ved Arnborg Badesø

21-10-2024

Byrådet bevilgede den 19. december 2022, pkt. 240, 300.000 kr. til etablering af ny parkeringsplads ved Arnborg Badesø. Bevillingen er en del af en samlet pulje på 5 mio. kr. til mindre anlægsprojekter i kommunen.

020 096 Fuglsang Sø - udvidelse af p-plads

21-10-2024

Der er udarbejdet anlægsregnskab for udvidelse af p-pladsen ved Fuglsang Sø/Vesterholmvej.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
020096	Fuglsang Sø Udvidelse af p-plads	350.000	238.413	111.587

Projektet er blevet billigere end budgetteret, da det er tilpasset anden igangværende planlægning for området

Stednr. Bemærkninger

Politisk
Godkendt

Energirigtige renoveringer

I budgetforliget for 2023 blev der afsat en pulje på 4 mio. kr. årligt i 2023 og 2024 til investering i yderligere energibesparende tiltag i kommunale bygninger. Der er i den forbindelse lavet mange forbedringer indenfor områderne, herunder konvertering af olie-/gasfyr til varmepumpe (Byrådet d. 4. oktober 2022, pkt. 200), udskiftning af varmestyring og cirkulationspumper (begge Byrådet d. 29. august 2023, pkt. 133).

16-09-2024

Stednr.	Anlægssag		Bevilling kr.	Forbrug kr.		Afvigelse kr.
523096	Konvertering til varmepumpe Agerbo	U	652.000	685.368	- 33.368	
		I	- 185.000	- 195.600	10.600	
		N				- 22.768
301097	Konvertering til varmepumpe Skarrild skole, Sørvad-Ørnhøj skole og SFO	U	830.000	573.685	256.315	
		I	- 240.000	- 249.000	9.000	
		N				265.315
302098	Konvertering til varmepumpe Ørre Naturskole, bygning 2	U	213.000	215.757	- 2.757	
		I	- 60.000	- 63.527	3.527	
		N				770
364092	Konvertering til varmepumpe Grove Lejrskole	U	276.000	306.126	- 30.126	
		I	- 79.000	- 49.200	- 29.800	
		N				- 59.926
376097	Konvertering til varmepumpe UngHerning/Skovhytten	U	145.000	10.500	134.500	
		I	- 41.000	-	- 41.000	
		N				93.500
514079	Konvertering til varmepumpe Vinding Børnehus	U	299.000	365.368	- 66.368	
		I	- 85.000	- 89.700	4.700	
		N				- 61.668
514080	Konvertering til varmepumpe Kaldalen og Timring Læringscenter	U	385.000	22.000	363.000	
		I	- 110.000	- 51.600	- 58.400	
		N				304.600
	Samlet afvigelse					519.823

Stednr.	Anlægssag		Bevilling kr.	Forbrug kr.		Afvigelse kr.
301083	Udskiftning af varmestyring, folkeskoler (Skarrild skole, Vinding skole)	U	157.000	134.057	22.943	
		I	- 24.000	- 23.550	- 450	
		N				22.493
514073	Udskiftning af varmestyring, daginstitutioner (Kaldalen, Timring børnehave)	U	145.000	59.764	85.236	
		I	- 12.000	- 11.775	- 225	
		N				85.011
514072	Udskiftning af varmestyring, daginstitutioner (selvejende) (Vinding Børnehus)	U	79.000	40.388	38.612	
		I	- 12.000	- 11.778	- 222	
		N				38.390
523095	Udskiftning af varmestyring, tilbud til børn og unge med særlige behov (Agerbo)	U	79.000	48.374	30.626	
		I	- 12.000	- 11.775	- 225	
		N				30.401
364084	Udskiftning af varmestyring, andre kulturelle opgaver (Grove naturskole)	U	79.000	34.071	44.929	
		I	- 12.000	- 11.775	- 225	
		N				44.704
376094	Udskiftning af varmestyring, ungdomsskole (ungherning skovhytten, blå pavillon)	U	67.000		67.000	
		I			-	
		N				67.000
302095	Udskiftning af varmestyring, fællesudgifter skolevæsen (Ørre naturskole)	U	78.000	32.776	45.224	
		I	- 12.000	- 11.775	- 225	
		N				44.999
	Samlet afvigelse					332.998

Stednr.	Anlægssag		Bevilling kr.	Forbrug kr.		Afvigelse kr.
011090	Cirkulationspumper kommunale ejendomme (beboelse)		130.000	42.816		87.184
013096	Cirkulationspumper kommunale ejendomme (andre ejendomme)		15.000	4.940		10.060
514071	Cirkulationspumper daginstitutioner		360.000	118.566		241.434
031094	Cirkulationspumper Idræt og fritid (stadion og idrætsanlæg)		55.000	18.114		36.886
301081	Cirkulationspumper folkeskoler		380.000	185.835		194.165
018097	Cirkulationspumper sund og ældre (pleje og omsorg)		100.000	32.935		67.065
650097	Cirkulationspumper Administrationsbygninger		60.000	39.078		20.922
	Samlet afvigelse					657.716

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr., som tilfalder de likvide aktiver.

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt****071 057 Vandløbsprojekt i Østerbjerge Bæk ved Sdr. Felding****24-06-2024**

Forundersøgelsen er gennemført som planlagt og endte ud i et projektforslag, der omfatter genslyngning, udskiftning af bundmateriale og udlægning af gydebanks, sten og dødt træ fordelt i hele vandløbet.

Forslaget er gennemgået med lodsejere, og der er afholdt flere besigtigelser ved vandløbet med interesserede lodsejere.

Der har generelt været en positiv holdning til gennemførelse af projektet, men enkelte lodsejere har ikke ønsket projekttiltag på deres jord, og det har været muligt at lave et projektforslag uden tiltag på deres jord.

Næste trin bliver at søge om tilskud til gennemførelse af projektet hos staten. Det forventes tidligst at ske i 2025-2026.

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071057	Vandområdeplansprojekt i Østerbjerge Bæk (forundersøgelse)	U	538.000	207.488	330.512
		I	-538.000	-207.295	-330.705
			0	193	-193

Det resterende beløb på ca. 330.000 kr. fra anlægsbevillingen var afsat til eksternt bistand på 232.000 kr. og til eksterne møder og interne timer, som ikke blev nødvendige at anvende.

071 065 Planlagt vandløbsprojekt i Rødding Å ved Vildbjerg**15-04-2024**

Forvaltningen har afsluttet et vandområdeplansprojekt i Rødding Å ved Vildbjerg uden gennemførelse af projektet. Opgivelsen af projektet skyldes 1) stigende anlægsudgifter, som der ikke kan søges tilskud til, 2) fristudløb for kommunes tilsagn om tilskud samt 3) regulativet var overskredet, og det er ikke lykkedes at lave aftaler med lodsejerne i tide.

Udpegningen af vandløbet i Vandområdeplanen ændres ikke. Det betyder, at projektet kun er udsat og senere skal genoptages ved ansøgning om nyt tilsagn og tilskud. Dette vil ske efter, at der er lavet forundersøgelser i to andre vandområder ved Vildbjerg, så der kan laves en samlet vurdering og løsning.

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071065	Vandområdeplansprojekt i Rødding Å (gennemførelse)	U	463.000	0	463.000
		I	-463.000	0	-463.000
		N	0	0	0

Anlægsregnskabet afsluttes uden forbrug.

071 094 Planlagt vandløbsprojekt i Hale Bæk, øst for Sørvad

15-04-2024

Under ansøgningsprocessen og i starten af gennemførslen fortsatte indsatsen med at få lodsejerne i tale og aftale projektindholdet. Det viste sig, der var modstand mod projektforslaget fra nogle lodsejere. Der blev derfor diskuteret projektindhold med lodsejerne i flere omgange. Modstanden bestod dels i, at man ikke ønskede vandstandsstigninger på 5-15 cm, som opstår, når der etableres gydebanks, og der ikke var nogle fordele for lodsejerne ved at indgå i projektet.

Indimellem de forskellige snakke med lodsejerne var projektet sat på hold i længere perioder. Projekttilsagnet havde udløb den 31. december 2023. På dette tidspunkt skulle projektet være helt gennemført og afsluttet, hvis der skulle udbetales tilskud. Da det blev forår 2023, og der stadig ikke var truffet aftaler med alle lodsejere, og ikke udsigt til det ville ske, valgte forvaltningen at udsætte projektet og dermed opgive tilsagnet. Det betyder, at der på et tidspunkt skal søges om nyt tilsagn og genoptagelse af projektet.

Beslutningen betyder også, at der ikke kan hentes tilskud hjem for de udgifter til intern brug af timer, som allerede var anvendt. Det vurderes, at der samlet er brugt 80-100 timer i projektet, hvoraf de 55 kunne have været faktureret til 386 kr./time.

Forvaltningens beslutning ændrer ikke ved, at vandløbet er udpeget til restaurering i Vandområdeplan 2021-2027. Det betyder, at der skal laves en indsats i vandløbet inden 2027. Genoptagelse af projektet vil indgå i forvaltningens prioritering af vandplansindsatser.

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071094	Vandområdeplansprojekt i Hale Bæk (gennemførsel)	U	243.000	0	243.000
		I	-243.000	0	-243.000
		N	0	0	0

Anlægsregnskabet afsluttes uden forbrug.

Stednr. Bemærkninger

Politisk
Godkendt

Børne- og Familieudvalget

Folke- og ungdomsskoler

301 096 Lind skole, flytning af håndværk og design lokale

23-10-2024

Projektet har omfattet en flytning af håndværk- og designlokalet for at gøre plads til en ekstra førskolegruppe.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301096	Lind skole, flytning af håndværk og design lokalet	1.600.000	1.599.942	58

Der er forbrugt 1,6 mio. kr., så projektet balancerer.

301 069 Sdr. Felding skole - flytning af SFO

18-09-2024

I forbindelse med arealoptimering på Sdr. Felding skole, så har man valgt at flytte SFO'en ind i det tidligere indskolingshus. Projektet har omfattet ombygning og istandsættelse af lokale samt indkøb af klatretårn med indbygget garderobe og samlingstrappe med indbygget legerum under.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301069	Sdr. Felding skole - flytning af SFO	420.000	420.140	-140

Sdr. Felding skole - flytning af SFO har haft en samlet bevilling på 0,420 mio. kr. Der er forbrugt 0,420 mio. kr., så projektet går i 0.

Social- og sundhedsudvalget

Afsluttende anlægsregnskab for to mindre anlægsprojekter:

527 096 Flytning af Aktivitetshuset 7'eren

07-02-2024

Projektet vedrører flytning af aktivitetshuset fra en kommunal ejendom på Jens Jensens vej i Haderup til Haderup Kultur- og Idrætscenter. Flytningen var en følge af en vandskade på den fraflyttede lokalitet. Udgifterne dækker etablering af køkkenfaciliteter, indretning af lokaler samt inventar.

527 098 Renovering af forplads ved Ågården Aktivitetscenter

07-02-2024

Projektet omfatter ny asfaltbelægning foran bygningen på Ågårdsvej 2 i Vildbjerg, som ud over aktivitetscentret også huser Vildbjerglægerne og Tandlægehuset. Udgiften dækker aktivitetscentrets andel af asfaltarbejdet.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
527096	Aktivitetshuset 7'eren, flytning	260.000	253.148	6.852
529098	Renovering af forplads, Ågården Aktivitetscenter	75.000	81.844	-6.844
Samlet		335.000	334.992	8

Stednr. Bemærkninger**Politisk
Godkendt**

Der er givet en bevilling på i alt 335.000 kr. Samlet set er der afholdt udgifter for 334.992 kr. for de to projekter. Det betyder, at anlægsprojekterne samlet set ender med et overskud på 8 kr.

Kultur- og Fritidsudvalget**Fritid**

031 085 Herning Svømmehal - udskiftning af motionsmaskiner 03-02-2025

Bevilling på 756.000 kr. vedr. udskiftning af maskiner i hallens motionscenter, og er gennemført sideløbende med renoveringsprojektet i Svømmehallen. Projektet er gennemført som planlagt, dog med et merforbrug på 8.090 kr.

031 087 Renovering af Herning Atletikstadion 03-02-2025

Bevilling på 751.000 kr. til renovering af Atletikstadion. Projektet omfattede nyt lydanlæg, renovering af toiletforhold samt udskiftning af belægning i cricketburene. Projektet er gennemført som planlagt, og med et mindreforbrug på 24.785 kr.

Kultur

364 080 Huset No7 – brandforhold 03-02-2025

Bevilling på 955.000 kr. til udgifter i forbindelse med en lovpligtig opdatering af brandforhold i Huset No7. Projektet omfatter installation af nye branddøre, ny brandplan, røgventilation, varslingsanlæg og brandadskillelse i trappeopgang mm.
Projektet er indholdsmæssigt og økonomisk gennemført som planlagt.

Igangværende anlægsregnskaber

Igangværende udstykninger

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget & Miljø- Infrastruktur- og Naturudvalget						
002005 Østerbyvej, Tjørring		U	4.149	4.150	0	4.150
		I	-7.869	-7.939	0	-7.939
002006 Skovbakken/Egebakken, Gullestrup		U	33.019	32.968	65	33.033
		I	-40.759	-43.455	0	-43.455
002008 Simmelkær, Troldbjergvej		U	887	369	12	381
		I	-941	0	0	0
002011 Ilskov, nord for Ildsgårdvej - Lærkeskovvej		U	4.290	3.859	260	4.120
		I	-2.600	-1.014	0	-1.014
002013 Solsortevej, FASTERHOLT		U	808	1.729	4	1.733
		I	-278	-878	0	-878
002014 Fuglsang Sø		U	154.579	149.749	4.250	153.998
		I	-124.906	-107.669	0	-107.669
002016 Hjortehøj, Sinding		U	6.368	6.311	34	6.346
		I	-8.253	-3.467	0	-3.467
002017 Hvæslundvej, Studsgård		U	4.809	2.788	17	2.804
		I	-3.357	-737	0	-737
002018 Gilmosevænget, Tjørring - Gilmosevej etape 2		U	21.608	21.597	-2	21.595
		I	-33.815	-34.485	0	-34.485
002019 Koustrup Alle øst, Lind - 61.B12.1- forlængelse		U	60.772	59.983	553	60.536
		I	-76.934	-76.947	-65	-77.012
002020 Søtoften og Søengen, Sunds		U	26.109	24.685	769	25.454
		I	-48.401	-39.670	0	-39.670
002021 Tangsøparken, Hammerum		U	81.741	64.023	11.876	75.900
		I	-25.982	-15.917	0	-15.917
002022 Frølundvej, Gjellerup		U	0	0	0	0
		I				
002024 Ørrevænget, Sinding		U	4.264	3.103	1	3.104
		I	-1.421	-1.630	0	-1.630
002028 Hvidkløvervej, matr.nr. 1 fn Fjederholt by, Rind		U	3.651	3.635	33	3.668
		I	-5.259	-1.662	-24	-1.685
002031 Koustrupparken, matr. nr. 24 a Lind by, Rind		U	38.801	39.128	165	39.292
		I	-37.397	-35.978	0	-35.978
002032 Ørskovvænget og Ørskovbakken, Snejbjerg		U	73.617	73.361	137	73.497
		I	-75.002	-77.264	0	-77.264
002033 Forundersøgelse byvækstområder		U	2.050	3.224	0	3.224
		I				
002038 Østvænget/Grantøften, Hodsager		U	3.647	3.648	2	3.649
		I	-588	-2.861	0	-2.861
002040 Vestparken, Feldborg		U	563	1.581	58	1.639
		I	-578	-866	0	-866
002042 Ved Hegnet/Åskrænten, Haderup		U	3.079	3.062	34	3.096
		I	-1.467	-2.256	-352	-2.609
002046 Lysgårdområdet, Vildbjerg		U	24.998	20.655	-1	20.654
		I	-7.812	-11.089	0	-11.089
002052 Birkevænget, Timring		U	926	926	0	926
		I	-588	-931	0	-931
002055 Velhustedparken, Kibæk		U	27.156	26.835	138	26.973
		I	-20.229	-17.874	0	-17.874
002056 Falkevej, Ørnghøj		U	28	454	2	456
		I	-84	-579	0	-579
002059 Areal ved Engebækvej, Stakroge		U	97	118	0	118
		I				
002060 Præstebakken og Præsteskov, Sdr. Felding		U	4.902	4.867	15	4.881
		I	-4.044	-2.306	0	-2.306
002061 Åbrinken, Sørvad		U	6.294	6.381	50	6.431
		I	-2.098	-4.050	-352	-4.403
002063 Tranebærvej, Vind		U	209	1.480	16	1.496
		I	-206	-1.430	0	-1.430

Igangværende udstykninger						
Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
002065 Kildevangen, Skarrild		U	331	376	9	386
		I	-79	-110	0	-110
002067 Åbjergparken/Åbjergvænget, Vildbjerg		U	31.694	30.074	2.012	32.086
		I	-29.042	-17.331	0	-17.331
002068 Gl. Skarrildvej, Arnborg		U	5.105	3.110	9	3.119
		I	-4.108	-33	0	-33
002071 Diverse udstykninger, boligformål		U	1.283	1.249	0	1.249
		I	0	-1.157	0	-1.157
002075 Yllebjergvej, Hodsager		U	5.294	2.853	17	2.870
		I	-2.123	-624	0	-624
002076 Udgårdsvej, Skibbild		U	3.630	3.530	75	3.605
		I	-6.029	-1.270	0	-1.270
002077 Holingområdet, Tjørring		U	158.635	153.716	4.691	158.407
		I	-159.438	-117.689	-2.085	-119.773
002078 Nyt område, Sdr. Felding		U	0	0	0	0
		I				
002079 Kirkebakken, Gjellerup		U	7.391	9.443	57	9.500
		I	-14.613	-14.502	-796	-15.298
002080 Gl. Skarrildvej, Arnborg		U	0	0	0	0
		I				
002081 Kollundvej, Lind		U	86.149	80.666	4.308	84.974
		I	-134.791	-94.374	-14.890	-109.264
002082 Helstrupbakken/Helstrupvænget, Snejbjerg		U	48.710	42.071	3.783	45.854
		I	-64.994	-51.392	-3.671	-55.064
002083 Skalmøjevej, Sunds		U	5.759	429	6.329	6.758
		I	-18.000	0	-7.020	-7.020
002084 Soldalen/Solvænget, Vildbjerg		U	551	551	0	551
		I				
002085 Falkevej, Ørnghøj - etape 2		U	3.016	1.469	399	1.868
		I	-3.722	-681	0	-681
002086 Tvedbækparken, Aulum		U	14.135	13.468	241	13.709
		I	-10.031	-6.270	-620	-6.889
002087 Skolegrunden, Gjellerup		U	25.364	22.654	2.096	24.750
		I	-25.566	-16.336	-861	-17.197
002088 Teglparken		U	977	1.343	74	1.417
		I	-3.340	-3.323	-237	-3.560
002089 Spinkebjerg, Gjellerup		U	7.490	7.248	52	7.299
		I	-10.576	-10.708	0	-10.708
002090 Ny udstykning, Gødstrup syd		U	1.135	180	6	186
		I	-868	-400	-8	-408
002091 Skolegrunden, Hammerum		U	0	0	0	0
		I				
002092 Sønderager		U	34.052	33.431	1.884	35.316
		I	-72.833	-24.863	-4.226	-29.090
002093 Ørskovvej, Snejbjerg		U	25.364	23.939	1.945	25.884
		I	0	-2	0	-2
002094 Ny udstykning Tjørring		U	19.297	18.333	774	19.107
		I				
002095 Forundersøgelser		U	50	23	-9	14
		I				
002096 Ny udstykning, Lind		U	0	0	0	0
		I				
002097 Løvbakkevej Nord, Tjørring		U	0	0	0	0
		I				
003003 Baggeskærvej, matr. nr. 1 a Baggeskær		U	22.403	22.328	11	22.339
		I	-11.635	-22.924	0	-22.924
003004 Industriarealer i Simmelkær, Over Simmelkær by		U	813	1.111	27	1.138
		I	-985	-1.031	0	-1.031
003005 Industriarealer i Ilskov, Ilskov by		U	174	583	0	583
		I	-299	-287	-36	-323
003007 Tjørring øst, Tjørring, Herning Jorder		U	7.692	8.165	102	8.267
		I	-10.988	-6.375	-101	-6.476
003008 Hammerum øst, Gjellerup - Trafikskolevej		U	24.133	22.324	975	23.299
		I	-9.054	-8.495	-613	-9.108

Igangværende udstykninger						
Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
003010 Birk by, Gjellerup		U	81.438	69.430	6.307	75.739
		I	-49.458	-34.418	-12	-34.430
003011 Sunds, Drejervej		U	107	1.111	41	1.152
		I	-613	-613	-1.084	-1.697
003012 Idrætscenter og vandrerhjem		U	17.341	17.371	164	17.535
		I	-15.539	-16.017	-71	-16.088
003013 Centerområde, Gullestrup		U	2.768	2.718	0	2.718
		I	-1.990	-3.634	0	-3.634
003014 Bitsovgård, matr.nr. 1 d m.fl.		U	3.910	3.773	204	3.977
		I	-12.889	-2.923	0	-2.923
003015 Udvidelse af erhvervsområde ved Mørupvej		U	61.675	59.184	2.952	62.136
		I	-1.118	-17.049	-22	-17.072
003017 Herning - Ikast Erhvervspark 1.etape (HI-Park)		U	92.780	92.260	447	92.707
		I	-59.511	-83.417	-1.546	-84.963
003018 Industriområde Kronborg, Aulum		U	512	550	0	550
		I	-1.628	-1.628	0	-1.628
003019 Gl. Lundgård, Aulum		U	6.081	9.873	16	9.889
		I	-4.549	-7.464	0	-7.464
003020 Industri Syd, Aulum		U	15.039	22.118	178	22.296
		I	-7.240	-17.827	0	-17.827
003021 Industri II, Hodsager		U	439	448	-1	447
		I	0	-240	0	-240
003023 Solsikkevej, Vildbjerg		U	4.894	13.776	15	13.790
		I	-2.272	-1.924	0	-1.924
003024 Letlandsvej, Vildbjerg		U	4.286	4.190	3	4.193
		I	-3.171	-2.834	-9	-2.843
003028 Erhvervsparken, Sdr. Felding		U	2.708	2.430	0	2.430
		I	-546	-405	0	-405
003029 HI-Park, 2. etape, Fremmed regning		U	15.862	15.571	254	15.825
		I				
003030 Energivej, Kibæk		U	1.970	1.792	13	1.805
		I	-1.277	-599	0	-599
003032 Håndværkervej, Kibæk		U	770	731	9	741
		I	-200	-307	0	-307
003033 Sofiedalvej/Pugdalsevej, Vildbjerg		U	7.710	7.526	99	7.625
		I	-18.810	-618	0	-618
003034 HI-Park, 3. etape		U	76.218	63.455	4.930	68.384
		I	-31.843	-19.549	-13.384	-32.933
003035 Sunds, nyt område		U	495	0	0	0
		I				
003036 Vildbjerg, nyt område mod nord		U	892	0	0	0
		I				
003037 Tjørringparken		U	5.967	5.794	0	5.794
		I	-4.970	-5.630	0	-5.630
003039 Diverse udstykninger, erhvervsformål		U	15	31	0	31
		I	-508	-507	0	-507
003040 Bødkervej, Sunds (matr.nr. 1 ef Torup by, Sunds)		U	2.477	2.911	-379	2.532
		I	-6.081	-6.781	0	-6.781
003042 Parcel af matr.nr. 6r Birk By		U	0	0	0	0
		I				
003043 Fastrupvej		U	12.203	11.065	53	11.117
		I	-2.310	-1.882	0	-1.882
003044 Åvænget		U	12.774	11.054	1.047	12.100
		I	-10.665	-11.967	0	-11.967
003046 Hammerum Syd		U	42.286	27.455	10.243	37.699
		I	-32.500	0	-7.880	-7.880
003047 Svanekevej, Herning		U	3.550	3.525	89	3.614
		I	-4.358	-4.553	0	-4.553
003048 HI park - etape 4, Hammerum		U	13.409	7.553	38	7.590
		I				
003049 Ny udstykning Aulum Nord		U	2.500	0	2.308	2.308
		I				
003051 Hammerum Vest		U	4.405	0	0	0
		I				

Igangværende anlægsarbejder

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget						
Arealerhvervelser/salgsindtægter						
001098 Salg af mindre arealer 2024		U	30	0	40	40
		I	-128	0	-89	-89
005015 Deklarationerstatninger		U				
		I	-2.060	-1.018	-1.086	-2.104
005075 Herning+		U	23.725	22.997	388	23.385
		I	-24.062	-24.062	0	-24.062
005092 Salg af erhvevsareal Tvedvej, Aulum		U	20	0	15	15
		I	-468	0	-468	-468
005093 Salg af areal - Baggeskærvej, Herning		U	30	0	39	39
		I	-900	-900	0	-900
005095 Matr.nr. 1I, Baggeskær, Herning Jorder		U	30	31	0	31
		I	-2.800	-2.768	0	-2.768
005097 Areal Jyllandsgade 9, Aulum		U	0	0	0	0
		I				
020082 Salg af areal til Energinet		U	0			
		I	-158	0	0	0
035088 Køb af Kaj Zartows Vej 33		U	1.454	79	1.466	1.545
		I				
Idræt og Fritid						
312098 Udviklingsarbejde med efterskole i Herning		U	1.000	0	358	358
		I				
Kultur						
035093 Fremtidens MCH - TimeWorld		U	53.050	51.733	360	52.092
		I				
035098 Forplads og p-arealer øst for MCH Arena		U	21.000	11.016	10.752	21.768
		I				
364089 Renovering af Elia		U	1.250	776	0	776
		I				
Administration						
005057 Etablering af elladestandere		U	3.975	0	2.252	2.252
		I				
643098 Indkøb af computere til valg		U	830	474	71	544
		I				
650093 Renovering af rådhuset, Direktionens Stab		U	4.950	453	3.270	3.724
		I				
650096 Ombygning af Rådhus/administrationsbygninger		U	11.350	8.435	2.081	10.516
		I				
652095 Udskiftning af computere		U	3.824	0	3.827	3.827
		I				
652096 Cybersikkerhed		U	2.600	0	0	0
		I				
662098 Å-turisme		U	6.683	6.232	393	6.626
		I	-1.998	-1.483	-520	-2.003

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget						
Kommunale ejendomme						
011091 Renovering af ejendomme		U 	908	342	278	619
011096 Elevatorudskiftning		U 	1.295	0	906	906
011098 Udskiftning af køkkener og badeværelser Nørregade 15		U 	405	0	308	308
013082 Kloakrenoveringer i kommunale bygninger		U 	13.896	12.900	193	13.093
013087 Energimærkning af kommunale bygninger		U 	3.537	2.761	253	3.013
013094 Pulje til parkeringspladser		U 	0	0	0	0
013097 Renovering af Aulum Mølle og Gyvelens Kvarter		U 	307	148	152	301
013098 Herning+		U 	36.279	27.843	4.917	32.760
018088 Sprinkling på eksisterende plejecentre		U 	0	-20	0	-20
018088 Sprinkling på eksisterende plejecentre		U 	752	1.329	11	1.340
018098 Brandsikring Rosenlund Plejecenter		U 	150	0	0	0
019088 Sprinkling på eksisterende plejecentre		U 	4.935	4.271	51	4.322
301073 LED-belysning skoler		U 	1.200	0	0	0
301079 Klimapulje - udskiftning af CTS-anlæg Lind Skole		U 	1.000	233	15	248
301086 Brandsikring Sunds-Ilskov skole		U 	200	184	0	184
301092 Omlægning af varmekilder, skoler		U 	800	0	749	749
301094 Renovering af udv. klimaskærm og indeklimateptimering 2021		U 	32.298	10.370	9.490	19.860
301098 Skoler, udskiftning af lysarmaturer		U 	250	45	196	241
305097 Udskiftning af belysningsarmaturer til LED, SFO		U 	200	0	131	131
308095 Ventilationsprojekt Holtbjerg		U 	0	0	0	0
346098 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering		U 	2.800	2.282	115	2.397
376094 Klimapulje - udskiftning af varmestyring		U 	67	0	0	0
376096 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering		U 	400	0	421	421
514085 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering		U 	3.878	257	707	964
514091 Udskiftning af belysningsarmaturer til LED		U 	300	0	152	152

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
514092 Varme- og ventilationsstyring daginstitutioner		U I	300	0	258	258
527094 Udskiftning af armaturer til LED på Rosenlund plejecenter		U I	600	0	277	277
529096 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering		U I	300	0	235	235
559098 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimateptimering		U I	2.200	0	4	4
Grønne områder						
020066 Parker og bynære grønne områder 2020		U I	1.663	1.584	60	1.645
020081 Helhedsplan for klimatilpasning i Vildbjerg		U I	266	0	188	188
020088 KLIT 5, Tyvkær Bæk		U I	300	0	0	0
020092 Gennemførelse af klimatilpasningsprojekter		U I	945	0	672	672
020095 Diverse anlægsarbejder i parker og bynære områder 2024		U I	2.692	0	996	996
020097 Parker og bynære grønne områder 2022		U I	1.860	698	350	1.047
050089 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekt 2022		U I	588	465	123	588
050090 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekt 2021		U I	580	462	118	580
050098 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekt 2024		U I	926	0	234	234
053095 Bynær skovrejsning		U I	1.086	1.135	0	1.135
			-586	-604	0	-604
053096 Bynær skovrejsning i Vildbjerg og Kibæk		U I	719	325	0	325
			-275	-86	-27	-113
053098 Skovrejsning Kibæk		U I	925	0	0	0
070098 Klimatilpasningsprojekter		U I	400	216	0	216
071051 Klimatilpasningsprojekter		U I	125	0	0	0
071053 Vandområdeplansprojekt i Rødding Å øvre – Forundersøgelse		U I	0	0	60	60
071054 Vandområdeplansprojekt i Præstbjerg Bæk - Forundersøgelse		U I	0	0	0	0
071055 Vandområdeplansprojekt i Terkildsbæk - Forundersøgelse		U I	0	0	0	0
071056 Vandområdeplansprojekt Bæk N for Trøstrup Mark - Forundersøgelse		U I	0	0	0	0
071058 Vandområdeplansprojekt Råsted Lilleå - gennemførelse		U I	1.404	0	40	40

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
071059 Vandområdeplansprojekt Mølsted Bæk - gennemførsel		U I	1.227	0	25	25
071060 Klima-lavbundsprojekt ved Fejgsø Bæk		U I	2.956 0	206 0	0 -206	206 -206
071061 Diverse projekter indenfor vandløbsområdet		U I	2.188	341	25	366
071070 Forundersøgelse lavbundsprojekt, Herningsholm Å (Trehøjevej)		U I	927 -927	0	309	309
071072 Reetablering af arealer ved Silstrup og Vesterkrog Dambrug		U I	263	0	0	0
071073 Sikring af faunapassage ved Skjern Å Nørre Kanal		U I	387	295	0	295
071074 Klima-lavbundsprojekt ved Kollund Bæk		U I	5.508 -5.508	0	199	199
071079 Vandområdeplansprojekt Døvling Bæk - Forundersøgelse		U I	333 -333	0	0	0
071084 Fuglkær Å		U I	734	182	0	182
071086 Vandløbsprojekt ved Kæret, Snejbjerg		U I	317	0	0	0
071087 Vandområdeplansprojekt i Idom Å, Vind Kirkeby		U I	477 -477	174	69	243
071088 Vandområdeplansprojekt Bærkær Bæk - gennemførsel		U I	505	317	110	426
071095 Vandområdeplansprojekt Rind Å (Spærring) - Gennemførsel		U I	5.454 -5.454	0	30	30
071096 Okkeroprensning - forstærket indsats		U I	2.610	1.997	561	2.558
071097 Vandområdeplansprojekt Tranholm Bæk - Forundersøgelse		U I	168 -168	0	21	21
071098 Vandområdeplansprojekt i Søby Å - Gennemførelse		U I	686 -686	0	0	0
Klimatilpasning						
146098 KLIT 3		U I	0	-2.188	-375	-2.563
Renovation						
160095 Undervisningslokale i Løvbakkerne		U I	2.582	2.360	0	2.360
161099 Udskiftning af affaldsbeholdere		U I	35.496	31.613	0	31.613
165092 Nederkærgård genbrugsplads		U I	21.620	22.644	0	22.644
165094 Opgradering af genbrugspladser		U I	1.834	1.545	0	1.545

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
Trafik						
211098 Cykelstativer med ellademulighed		U	770	0	719	719
		I	-50			
222091 Cykelstier		U	4.756	0	0	0
		I				
222094 Herning Cykler - fase 5		U	6.786	6.684	110	6.794
		I				
222097 Pulje til projekter (papirpenge) 2022-2025		U	1.323	599	233	832
		I				
223035 Holing lyskryds		U	2.500	2.543	0	2.543
		I				
223036 Ombygning af rundkørsel ved Herning+ til signalreguleret kryds		U	0	0	0	0
		I				
223039 Gødstrup Syd infrastruktur		U	4.080	4.245	0	4.245
		I				
223054 Motorvej Herning		U	558	474	0	474
		I				
223057 Køb af p-pladser Nygade 3, Herning		U	4.760	3.317	50	3.367
		I	-1.696	-1.157	0	-1.157
223062 Sikring af skoleveje 2022		U	588	519	0	519
		I				
223065 Trafiksikkerhed 2022		U	802	487	151	639
		I				
223066 Beskyttede cykelruter til motion		U	304	269	51	320
		I				
223067 Udskiftning af signalanlæg		U	6.201	4.393	2.457	6.849
		I				
223069 Trafiksikring Trælundvej		U	3.393	3.380	3	3.383
		I				
223071 Renovering af gader og veje ifm. kloakfornyelse		U	21.794	15.889	13.092	28.981
		I				
223072 Renovering af eksisterende cykelstier		U	1.216	0	1.027	1.027
		I				
223073 Lind Hovedgade		U	5.750	3.195	122	3.316
		I				
223075 Silkeborgvej, udvidelse		U	15.000	1.772	278	2.049
		I				
223081 Vejbelysning, LED udskiftning		U	8.181	6.818	0	6.818
		I				
223082 Cykelstiforbindelse Tjørring N/Trehøje		U	3.240	2.054	1.273	3.327
		I				
223085 Ny daginstitution Børneoasen		U	2.500	57	1.137	1.194
		I				
223088 Trafiksikkerhed 2021		U	791	828	-49	779
		I				
223090 Sikre skoleveje 2021		U	580	492	0	492
		I				
223093 Sikre skoleveje, trafiksikkerhed 2024		U	926	0	439	439
		I				
223095 Skiltning og fysiske tilretninger ifm med etablering af el-ladestandere		U	600	699	9	708
		I				
223098 Trafiksikkerhedssanering, Lysgårdvej, Vildbjerg		U	500	0	0	0
		I				

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
234097 Herning Lufthavn - asfaltreovering af landingsbane og forplads		U I	513	0	132	132
Byplan- og Bosætningsudvalget						
Kommunale ejendomme						
015080 Områdefornyelse i Kibæk		U I	8.960 -1.991	2.695 -206	5.084 0	7.779 -206
015094 Teglværksvej 16, Feldborg		U I	2.435 -1.920	0	86	86
015095 Områdefornyelse i Haderup 2023-2025		U I	4.989 -2.689	16	470	486
015096 Pulje til landsbyfornyelse 2022		U I	1.908 -796	0 0	747 -45	747 -45
015097 Pulje til Landsbyfornyelse 2019-2020		U I	5.202 -4.134	4.510 -2.705	-223 -520	4.287 -3.225
015098 Pulje til kondemnering, nedrivning og indeklimasager 2019		U I	238	38	54	91
Trafik						
222028 Projektudviklingsmidler		U I	645	227	312	539
222035 Projektudviklingsmidler		U I	200	51	0	51
223031 Sydbyen		U I	8.482	6.681	67	6.748
223032 Herning+ - Plusset		U I	21.013	3.365	4.771	8.136
223041 Forskønnelse af Aulum Markedsplads		U I	1.300	1.417	0	1.417
223043 Forskønnelse i center-, omegns- og landsbyer		U I	4.944	3.951	739	4.690
223046 Herning C		U I	4.414 -250	4.743 -250	0 0	4.743 -250
223056 Forskønnelse i center- og omegnsbyer		U I	5.431	5.262	151	5.413
223068 Forskønnelsespulje 2022		U I	4.415	559	1.749	2.308
223074 Mindegade		U I	5.270	4.798	29	4.827
Børne- og Familieudvalget						
Dagtilbud for børn						
510098 Udskiftning af pc-udstyr		U I	1.223	1.031	193	1.223
514075 Etablering af pavillon på Munkgård		U I	10.100	8.671	1.067	9.738
514077 Solstrålen Engen - vuggestuepladser		U I	6.649	4.327	2.255	6.582
514078 Timring Børnehave, brandsikring		U I	400	32	0	32
514081 Nyt institutionsbyggeri i Hammerum Gjellerup		U I	15.000	1.859	4.690	6.549

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
514083 Spilophuset - etablering af midlertidig pavillon		U I	6.050	6.434	37	6.470
514084 Kaldalen - krybberum		U I	500	445	9	454
514086 Gullestrup Børnecenter - vuggestue inkl. produktionskøkken		U I	8.522	8.394	119	8.513
514087 Daginstitution på Kollundvej, Lind		U I	56.624	10.752	33.736	44.488
514093 Renovering af Børneuniverset, afdeling Søndergård		U I	5.160	0	4.819	4.819
514096 Kløverhuset, Læringscenter Syd - krybberum		U I	450	470	19	489
Folke- og ungdomsskoler						
301063 Lindbjergskolen, nedrivning byggepladskontor		U I	700	0	67	67
301064 Højgårdskolen, midlertidig brandsikring af glasgangene		U I	400	206	81	287
301074 Engbjergskolen, faglokaler		U I	8.256	0	1.846	1.846
301075 Talentskole ved Holing Sportscenter		U I	67.573	67.741	120	67.861
301077 Renovering af Sørvad-Ørnghøj skole		U I	400	350	0	350
301082 Personale- og toiletforhold Sunds Skole		U I	6.139	0	0	0
301084 Pulje til projekter (papirpenge) 2022-2025		U I	718	918	63	981
301085 Udskiftning af pc-udstyr		U I	14.777	8.177	6.665	14.842
301087 Ankomstforhold Skalmesjeskolen		U I	2.149	0	0	0
301089 Valdemarskolen faglokale		U I	1.000	0	0	0
301095 Ny Herningsholmskole		U I	48.189	5.588	52.316	57.903
Børn og familie						
485097 Midtbyklinik		U I	13.000	0	9.540	9.540
			-5.307	0	-50	-50
485098 Udvidelse og ombygning af tandreguleringsklinikken på Brorsonsvej		U I	4.643	4.040	782	4.823
			-2.780	-2.780	0	-2.780
Social- og Sundhedsudvalget						
Handicap og Psykiatri						
542097 Bethaniagade 26-30, Herning		U I	4.075	4.069	0	4.069
551094 Investeringspulje		U I	0	0	0	0
551095 Fleksibel ombygningspulje		U I	9.744	1.692	2.757	4.450

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
552097 Udvidelse af Skovlyset		U I	2.000	0	0	0
552098 Balanceplan for HOP - Lindekollegiet		U I	3.400	2.931	416	3.347
Sundhed og Ældre						
018087 Plejecenter Snejbjerg		U I	0	0	0	0
018089 Udvidelse af Vesterled		U I	10.417	8.812	625	9.437
018090 Brandsikring på Kastaniegården		U I	-640	-640	0	-640
019087 Plejecenter Snejbjerg		U I	0	0	0	0
019089 Udvidelse af Vesterled		U I	26.449	27.041	-712	26.329
019090 Brandsikring på Kastaniegården		U I	0	0	0	0
527095 Ventilationsanlæg Markedspladsen, Hjælpe-middelenheden		U I	320	0	309	309
527097 Pulje til projekter (papirpenge) 2022-2025		U I	1.493	751	6.795	7.546
528098 Styrkelse af udbredelsen af behandling i eget hjem		U I	574	0	30	30
541098 Dueoddevej 4, Herning		U I	13.900	13.648	189	13.837
Beskæftigelsesudvalget						
Forsørgelse og beskæftigelse						
018091 Skæve boliger		U I	10.499	12.196	436	12.633
542096 Varmestue og Herberg		U I	-179	-270	0	-270
			23.439	23.551	689	24.241
			-736	-678	0	-678
Kultur- og Fritidsudvalget						
Idræt og fritid						
031090 Sportscenter Herning		U I	2.182	0	2.134	2.134
031097 MCH Arena - vedligehold af fodboldstation		U I	305	0	0	0
031098 Idrætsanlæg 2014		U I	851	957	416	1.372
035089 Havørredens hus		U I	554	373	56	429
031091 Fodboldeksperimentarium		U I	5.500	5.417	0	5.417
318073 Nordvesthallen		U I	13.728	0	10.000	10.000
318083 Herning Tennishal		U I	0	0	0	0
318084 Tag/fag haller		U I	3.493	3.079	0	3.079

Igangværende anlægsarbejder Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2024	Bevægelse	Ultimo 2024
318093 Skibbild-Nøvling Idrætscenter		U I	720	0	0	0
318096 Anlægstilskud, Aktiv Feldborg		U I	500	415	0	415
Kultur						
360052 Carl-Henning Pedersen - renoveringsarbejder		U I	4.356	3.840	0	3.840
363095 Øvecontainere		U I	933	846	0	846
364080 Huset no7 - brandforhold		U I	955	0	955	955
364086 Kommunale kulturinstitutioner - vedligeholdelsesarbejder 2012		U I	945	656	0	656
364088 Skovsnogen, Deep Forest		U I	0	0	0	0
364094 Kulturkabale, ombygning af Huset No7		U I	1.977	2.211	0	2.211
364095 The Shelter i Deep Forest Art Land - Skovsnogen		U I	5.066	719	3.337	4.056

Garantiforpligtelser,
eventualrettigheder og -
forpligtelser

**HERNING KOMMUNES
GARANTIFORPLIGTELSE**

**Den kommunegaranterede
restgæld pr. 31/12-2024**

SAMMENSTILLING

1. Regarantier for statsgaranterede lån	650.429.569
2. Boligindskudslån	25.647
3. Andre lån	533.556.570
4. Lån for hvilke kommunen hæfter anpartsvis	7.802.196
5. Lån for hvilke kommunen hæfter som interessent	43.144.682
6. Lån for hvilke kommunen hæfter solidarisk	<u>43.919.456</u>
	<u><u>1.278.878.121</u></u>

HERNING KOMMUNES GARANTIFORPLIGTELSE

1. Regarantier for statsgaranterede lån (hele kr.)

Jyske Realkredit	Boligforeninger	28.270.096
Realkredit Danmark	Boligforeninger	474.601.172
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1BO, Burgård, Vildbjerg	240.065
Realkredit Danmark	Matr.nr. 343A, Herning Bygrunde	226.330
Realkredit Danmark	Matr.nr. 492, Herning Bygrunde	754.071
Realkredit Danmark	Matr.nr. 694M, Herning Bygrunde	78.489
Realkredit Danmark	Matr.nr. 760, Herning Bygrunde	314.225
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1002A, Herning Bygrunde	296.515
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1008, Herning Bygrunde	133.971
Realkredit Danmark	Matr.nr. 2AK, Ilskov By, Ilskov	759.859
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1165D, Herning Bygrunde	309.453
Nykredit	Bredgade 65, Herning	126.583
Nykredit	Fonnesbechsgade 14, Herning	279.256
Nykredit	Jyllandsgade 10, Herning	92.281
Nykredit	Smedegade 11, Herning	451.334
Nykredit	Solhøj 1A-1M og 3A-3F, Vildbjerg	1.269.739
Nykredit	Solhøj 8-14 og 46-54, Vildbjerg	826.747
Nykredit	Toftevej, Vind	627.815
Nykredit	Smedegade 13-13A, Herning	162.105
Nykredit	Nørregade 13A, Herning	1.330.132
Nykredit	Blomstertoften 4-98, Herning	8.371.500
Nykredit	Sjællandsgade 43-51 m.fl.	11.568.006
Nykredit	Porsvænget 1-37 og 2-56	20.032.672
Nykredit	Valdemarsv. 1-23/Thyrasv. 2-14	73.039.641
Nykredit	Sønderagervej 2, -66	26.267.511
		<u>650.429.569</u>

2. Boligindskudslån (hele kr.)

25.647

HERNING KOMMUNES GARANTIFORPLIGTELSE

3. Andre lån (hele kr.)

Jyske Realkredit	Fællesbo Afdeling 400	1.022.718
Jyske Realkredit	Fællesbo Afdeling 314	1.255.411
Jyske Realkredit	Jættegården I/S	414.200
Jyske Realkredit	Lejerbo, Afdeling 086-0	3.853.370
Realkredit Danmark	A/B Friskoleparken	394.480
Realkredit Danmark	Andelsboligforeningen Solhøj	534.989
Realkredit Danmark	A/B SØLVPARKEN	2.230.162
Realkredit Danmark	BB Ejendomme ApS	110.201
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Fruehøjgaard Afd. 6	865.691
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 075-0	1.443.693
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 160-0	171.878
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 231-0	43.226
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 296-0	83.470
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 366-0	176.971
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 3	894.071
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 4	3.435.710
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 5	1.078.517
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 11	12.529.691
Realkredit Danmark	Dansk Diakonhjem matr.nr. 1 qu, Aulum	682.092
Realkredit Danmark	Dansk Diakonhjem matr.nr. 1 qv, Aulum	238.773
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 6	7.017.318
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 107	19.096.657
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 110	526.061
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 113	6.564.019
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 200	27.680.589
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 231	7.635.527
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 232	385.991
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 234	2.841.266
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 235	1.585.425
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 250	45.086
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 260	735.999
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 271	656.064
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 300	9.221.941

HERNING KOMMUNES GARANTIFORPLIGTELSE

Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 310	103.981
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 400	1.792.945
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 410	2.226.457
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 414	228.035
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 415	1.104.024
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 430	1.246.619
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 431	2.049.572
Realkredit Danmark	Ilkov Invest A/S matr.nr. 2 ak, Ilkov	281.364
Realkredit Danmark	Textilforum A/S	155.567
KommuneKredit	Andelsselskabet Sdr. Felding Varmeværk	35.525.099
KommuneKredit	Aulum Fjernvarme A.m.b.A.	34.146.196
KommuneKredit	Aulum Fritidscenter	1.160.013
KommuneKredit	Feldborg Kraftvarmeværk	9.246.414
KommuneKredit	Fremad Centret	139.274
KommuneKredit	Haderup Kraftvarmeværk	10.129.305
KommuneKredit	Haderup Kultur- og Idrætscenter	107.233
KommuneKredit	Herning Isstadion	3.518.156
KommuneKredit	Herning Ridehal	933.018
KommuneKredit	Herning Vand A/S	29.968.177
KommuneKredit	HGF A/M	134.690
KommuneKredit	Hodsager Multicenter	648.774
KommuneKredit	KFUM Idrætscenter	1.591.394
KommuneKredit	Kibæk-Hallen	7.320.269
KommuneKredit	Kølkær Idrætscenter	430.025
KommuneKredit	Landsbycenter Vind	2.186.100
KommuneKredit	MCH A/S	5.856.561
KommuneKredit	Nordvest Hallen	2.155.301
KommuneKredit	Snebjerg Hallen	425.905
KommuneKredit	Sportscenter Herning	293.425
KommuneKredit	Studsgård Gymnastik- og Idrætsforening	186.492
KommuneKredit	Sunds Hallerne	5.913.481
KommuneKredit	Sunds Jiu Jitsu Klub	242.479
KommuneKredit	Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.A.	6.533.333
KommuneKredit	Sørvad Kultur- og Idrætscenter	771.241
KommuneKredit	Vildbjerg Vand A/S	14.804.582

HERNING KOMMUNES GARANTIFORPLIGTELSE

KommuneKredit	Vildbjerg Varme A/S	54.977.610
KommuneKredit	Ørmhøj Vandværk A.m.b.A.	869.602
Nykredit	A/B Kirkely	1.227.863
Nykredit	A/B Rugbjergvej	1.244.496
Nykredit	A/B Teglgårdvej	1.140.285
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 10	2.822.791
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22	7.655.703
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22/08	652.230
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22/19	4.283.497
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 23	78.553.956
Nykredit	Bomdvest Afdeling 4	8.316.275
Nykredit	DSI Sandfeldgården,	6.380.146
Nykredit	DSI. Bolige. Solglimt	1.466.939
Nykredit	Fællesbo Afd. 26	15.963.622
Nykredit	Fællesbo Afd. 104	2.670.268
Nykredit	Fællesbo Afd. 106	4.799.955
Nykredit	Fællesbo afd. 107	7.339.617
Nykredit	Fællesbo Afd. 250	482.170
Nykredit	Fællesbo Afd. 260	510.060
Nykredit	Fællesbo Afd. 271	515.260
Nykredit	Fællesbo Afd. 411	517.665
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 313-0	875.223
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 414-0	1.521.097
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 550-0	4.967.470
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 584-0	15.355.990
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 653-0	467.213
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 725-0	3.770.653
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 725-1	1.101.057
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 164-0	2.441.291
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 400-0	238.360
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 780-0	1.321.467
Nordea	Sdr. Felding Hallen	100.000
		<u>533.556.570</u>

HERNING KOMMUNES GARANTIFORPLIGTELSE

4. Lån for hvilke kommunen hæfter anpartsvis

KommuneKredit	Ørnhøj/Grønbjerg Kraftvarmeværk	7.802.196
		<u>7.802.196</u>

5. Lån for hvilke kommunen hæfter som interessent

KommuneKredit	Midttrafik	41.944.682
KommuneKredit	AFLD I/S	1.200.000
		<u>43.144.682</u>

6. Lån for hvilke kommunen hæfter solidarisk

		Samlet hæftelse	Herning Kommunes andel
KommuneKredit	Udbetaling Danmark	638.000.000	9.582.242
KommuneKredit	Energist	127.678.879	1.883.263
Kommuneleasing	Brand og Redning Midt/Vest I/S	52.221.572	22.611.941
Kommuneleasing	Midttrafik	359.984.017	9.842.010
			<u>43.919.456</u>

**Eventualrettigheder
Rente- og afdragsfrie lån**

Navn	Saldo pr. 31/12-2024	Sikkerhed i
Den Danske Eksportskole	2.000.000	Pantebrev i matr.nr. 5 ac, Birk by, Gjellerup
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
Herningsholm 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
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

**Eventualrettigheder
Rente- og afdragsfrie lån**

Navn	Saldo pr. 31/12-2024	Sikkerhed i
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)	41.250	Pantebrev i matr.nre. 5 e og 5 f, Herning bygrunde
I alt	<u><u>58.595.176</u></u>	

Eventualforpligtelser

Verserende retssager:

- Ca. 8,0 mio. kr.

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. Amborg by, Amborg	Amborg	Amborg 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	Kildehøj, Gjellerup	KFUM/K Spejdeme	01.12.1982	90.000
1 ia Skåphusgård	Ilskov	Ilskov Friluftsbad	01.04.1978	1.250.000
5 de Gl. Amborg by, Amborg (til sammenlægning med matr.nr. 5 y)	Friskolevej 5, Fæsterholt	I/S Fæsterholt Forsamlingshus	01.09.1980	32.000
1 gn Studsgård m.fl., Studsgård sogn	Momhojvej 36	Foreningen Studsgård Gymnastik- og Forsamlingshus	1970	40.000
15 h Tjørring, Herning jorder	Gissellevvej 120, Tjørring	Det Danske Spejderkorps, Fritids- og Lejrcentre i Herning	01.08.1980	2.000
1 bx Elmholt, Rind sogn	Syd for sportspladsen i Højild	Højild Beboerhus	15.09.1978	30.020
8 a Sunds Præstegård m.fl.	Teglgårdvej	Sunds Idrætsforening	01.03.1973	0
12/18 n Herning byggrunde	Hjørnet af Gl. Landevej/H.P. Hansens Vej, Herning Seminarium	Herning Handelsskole	01.08.1982	1.500.000
4 bo Sønderager m.fl., Herning jorder	H.P. Hansens Vej	Amtsentralen 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. Amborg by	Amborg	Amborg FDF/FPF	01.11.1985	21.000

GAVESKØDER

Matr.nr.	Beliggenhed	Ejer	Overtagelse	Værdi på overtagelses- tidspunktet
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	Brændgårdvej	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
Parcel af matr.nr. 35 an, Gl. Amborg by	Amborg	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 Herning-Hallen	01.09.2000	0
Matr. nr. 14 df Vestervang, Herning jorder	Ringkøbingvej 78	Herning Fremad	15.06.2004	41.000
Areal til udvidelse af klubhus	Hagelskærvej 12	Stadsgård 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	Skivevej 4, Sunds	Herning Roklub	28.04.2009	20.000
Formaliseret ejerskab af klubhus	Fastrupvej 35	Herning Bueskyttelaug	17.06.2009	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 Hjemmevæmsegård	12.04.2011	69.000
Matr. Nr. 21 a Ilskov By	Ilskov Hovedgade 57, Ilskov	Herning Kommune	01.08.2012	0

GAVESKØDER

Matr.nr.	Beliggenhed	Ejer	Overtagelse	Værdi på overtagelsestidspunktet
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
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, Nørrelødet, Sdr. Felding	Lupinvænget 5-9, Sdr. Felding	Sdr. felding Hallen	28.04.2015	179.900
Skibbild Nøvling Skole	Herningvej 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	Birkemosevej 21, Timring	Timring Sogns Børneforening	26.01.2016	234.200
Matr nr 37z Gl. Amborg by, Amborg	Brandevvej 4, 7330 Brande	Udviklingsselskabet Fæsteholt 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	Sebbesandvej 2, Tjørring	KFUM og KFUK-Spejdercenter Tjørring	31.12.2019	0
Matr. Nr. 4 I, Haderup, Haderup by	Skolevænget, Haderup	Haderup Hallen	31.12.2021	0
Del af Matr. Nr. 38sn Kibæk By, Assing	Vorgodvej 2C, 6933 Kibæk	Assing Sogns Jagt- og Skytteforening	01.02.2024	0
Del af matr. nr. 8 kb og 8c, Tjørring Heming Jorder	Gilmosevej 18 A, Tjørring	Nordvest Hallen	01.09.2024	113.200
				56.267.589

Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2024

Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2024

		UDGIFTER	INDTÆGTER
Forskudsbeløb af kirkeskat			-141.643.968
Landskirkeskat		21.103.359	
<u>KIRKEKASSER</u>			
Arnborg Sogn	1.408.537		
Fasterholt Sogn	1.352.053		
Fredens Sogn	8.249.512		
Gjellerup Sogn	7.440.299		
Gullestrup Sogn	1.576.939		
Haunstrup Sogn	2.146.932		
Hedeager Sogn	4.459.580		
Herning Sogn	7.371.770		
Ilskov Sogn	856.571		
Kølkjær Sogn	1.139.635		
Rind og Kollund sogne	6.111.993		
Sct. Johannes Sogn	7.325.383		
Simmelkjær Sogn	596.414		
Ørre og Sinding sogne	3.541.926		
Snebjerg Sogn	7.085.430		
Studsgård Sogn	842.144		
Sunds Sogn	4.874.074		
Tjørring Sogn	7.177.805		
Aulum Sogn	4.950.184		
Hodsager Sogn	365.971		
Haderup Sogn	1.522.629		
Feldborg Sogn	806.442		
Grove Sogn	1.133.721		
Vildbjerg	4.153.297		
Nøvling	1.407.052		
Vinding	2.486.894		
Vind	698.796		
Timring og Tiphede	2.491.094		
Ørnholm	1.337.470		
Assing	2.930.267		
Ildehede	1.186.184		
Karstoft	521.620		
Skarrild	885.407		
Sdr. Felding	1.734.129	102.168.154	

Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2024

	UDGIFTER	INDTÆGTER
Herning Kirkegårde	6.304.060	
Provstiudvalgets rådighedsbeløb	6.500.000	
Provstiudvalgskassen	5.568.400	
I alt	141.643.973	-141.643.968
Afregnet for lidt		-5
	141.643.973	-141.643.973
Saldo primo 2024		4
Bevægelse i 2024		5
Saldo ultimo 2024		9

SAMMENSTILLING AF BUDGET OG REGNSKAB

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Udgifter	141.643.973	141.643.973	0
Indtægter	-141.643.968	-141.643.973	5
Underskud	5	0	5

Diverse oversigter

Regnskab over renovation m.v. for 2024

		Udgifter	Indtægter	Netto	Korrigeret budget
			- hele kr. -		
	DRIFT:				
160	Generel administration (kun husholdninger	5.292.633	-2.894.111	2.398.522	323.000
161	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald	32.541.192	-27.316.773	5.224.419	3.805.000
162	Ordninger for storskrald og haveaffald	4.160.395	-3.725.495	434.900	723.000
163	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	20.279.857	-17.525.064	2.754.793	3.962.000
164	Ordninger for farligt affald	2.661.928	-2.234.500	427.428	570.000
165	Genbrugsstationer	32.497.388	-29.529.026	2.968.362	474.000
166	Øvrige ordninger og anlæg	19.027	-2.622.778	-2.603.751	-965.000
		97.452.421	-85.847.748	11.604.673	8.892.000
	ANLÆG:				
160095	Undervisningslokale i Løvbakkerne	0	0	0	0
161099	Udskiftning af affaldsbeholdere	0	0	0	0
165092	Nederkærgård genbrugsplads	0	0	0	0
165094	Opgradering af genbrugspladser	0	0	0	0
		0	0	0	0
I ALT		97.452.421	-85.847.748	11.604.673	8.892.000

MELLEMREGNINGSKONTO ULTIMO 2024

		Saldo primo 2024	Bevægelser i 2024 *)	Saldo ultimo 2024
			Beløb i hele kr.	
	Funktion 09 35 35			
001	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald-organisk affald fra husholdninger og restaffald	13.858.603	5.830.156	19.688.759
002	Ordninger for storskrald og haveaffald	-15.791.986	453.930	-15.338.056
003	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage og plastemballageaffald	-22.670.978	2.760.016	-19.910.962
004	Ordninger for farligt affald	-7.562.674	433.921	-7.128.753
005	Genbrugsstationer	24.556.629	3.215.430	27.772.059
006	Øvrige ordninger	-18.818.730	-2.603.751	-21.422.481
007	Generel administration (kun husholdninger	990.684	2.458.153	3.448.838
**	Gr. 001003 Indskud i RENO 2000	580.000	-580.000	0
**	Gr. 023HOA/Konsolideringsbidrag	8.710	-8.710	0
I ALT RENOVATION MV.		-24.849.743	11.959.146	-12.890.597

*) Bevægelserne i 2024 er inklusive renovationsområdets andel af indefrosne feriepenge på 354 t. kr.

**) RENO 2000 og HOA/Konsolideringsbidrag er i 2024 flyttet til 001 Dagrenovation.

