



**Herning**  
Kommune



# Årsregnskab 2022



**Herning Kommune**

**Årsregnskab 2022**



## Indholdsfortegnelse

### Årsregnskab 2022

<b>Forord</b> .....	5
<b>Regnskabsopgørelse</b> .....	7
<b>Regnskabsoversigt 2022 - Indtægter</b> .....	9
<b>Regnskabsoversigt 2022 – Drift</b> .....	11
<b>Noter til driften</b> .....	25
<b>Regnskabsoversigt 2022 – Anlægsudgifter</b> .....	29
<b>Forsyningsvirksomheder (Renovation og Klimatilpasningsprojekter)</b> .....	31
<b>Regnskabsoversigt 2022 – Finansiering og Likviditetsudvikling</b> .....	33
<b>Finansiering</b> .....	33
<b>Noter til balancen</b> .....	36
<b>Regnskabspraksis</b> .....	41
<b>Påtegning</b> .....	49
<b>Revisionspåtegning</b> .....	51
<b>Byråd og direktion</b> .....	55
<b>Udvalgte nøgletal for Herning Kommune</b> .....	59
<b>Overførsel af bevillinger mellem årene</b> .....	61
<b>Hovedoversigt til regnskab 2022</b> .....	65
<b>Anlægsregnskaber</b> .....	69
Afsluttede anlægsregnskaber i 2022 .....	73
Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr. ....	75
Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr. ....	85
Igangværende anlægsregnskaber .....	101
Garantiforpligtelser, eventualrettigheder og -forpligtelser .....	113
Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2022 .....	127
Diverse oversigter .....	131



## Forord

Regnskabet skuer som bekendt bagud og beretter faktuel om, hvordan det forgangne år er forløbet, holdt op imod de forventninger der var budgetteret.

Herning Kommunes regnskab giver en status på kommunens økonomiske situation og præsenterer det samlede økonomiske resultat for 2022. En status, der er så nøgtern som mulig, og som samtidig gør det muligt at vurdere, om årsresultatet lever op til Byrådets forventninger om en sund og robust økonomi, der er en væsentlig forudsætning for fortsat udvikling og vækst i Herning Kommune.

Årets resultat viser et underskud på 10,5 mio. kr., hvor der i det oprindelige budget var budgetteret med et underskud på 59,6 mio. kr. De væsentligste grunde til at underskuddet blev mindre kan blandt andet henføres til generel tilbageholdenhed for at overholde servicedriftsrammen og forskydninger mellem årene. Sidstnævnte viser sig i de overførselsbeløb, der søges overført til forbrug i efterfølgende år for såvel drift som anlæg.

Kommunens likvide beholdning, populært kaldet kommunekassen, udgør ved udgangen af 2022 i alt 526,8 mio. kr., hvilket er 59,3 mio. kr. lavere end ved udgangen af 2021. Gennemsnittet af den daglige likviditet opgjort over de seneste 12 måneder kan pr. ultimo 2022 opgøres til 934,9 mio. kr., hvilket er en forøgelse på 38,5 mio. kr. i forhold til året før. Alt andet lige er Herning Kommunes økonomi altså fortsat robust.

Samlet set ligger servicedriftsudgifterne i 2022 lidt over det niveau, der var aftalt i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening og regeringen. Der er dog ikke i den aftalte ramme for servicedriftsudgifter indregnet de kommunale udgifter til fordrevne fra Ukraine og ekstraudgifter til Covid-19. At det er lykkedes at holde de samlede serviceudgifter tæt på rammen skyldes ikke mindst de tilpasninger og den tilbageholdenhed, som er udvist på en række serviceområder i den sidste del af året.

Kigger man lidt ned i serviceområderne er særligt ældreområdet økonomisk udfordret. Der er iværksat en række initiativer for at skabe balance og forbedre den økonomiske styring på området.

I 2022 anvendte Herning Kommune 218,6 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 2022 kan nævnes, ældreboligbyggerierne Vesterled og Kildehøj med henholdsvis 23,4 mio. kr. og 15,3 mio. kr., større vejrenoveringer (11,4 mio. kr.) og Talentskole ved Holing Sportscenter (11,3 mio. kr.)

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

God læselyst!





## Regnskabsopgørelse

Herning Kommune  
Regnskabsopgørelse 2022  
- 1.000 kr. -  
- = udg. + = indt.

	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget
			A	B	C	D=(A+B+C)
Indtægter	5.719.065	5.806.139	5.823.645	0	-38.340	5.785.305
Driftsudgifter	-5.407.621	-5.560.599	-5.627.217	-54.931	42.731	-5.639.417
Renter m.v.	-8.895	-34.238	5.480	0	0	5.480
<b>Resultat af skattefinansieret drift</b>	<b>302.549</b>	<b>211.302</b>	<b>201.908</b>	<b>-54.931</b>	<b>4.391</b>	<b>151.368</b>
Anlægsudgifter	-172.413	-203.435	-234.279	-198.418	-6.045	-438.742
Jordforsyning	-443	-15.167	-20.067	-57.108	10.212	-66.963
<b>Resultat af skattefinansieret område</b>	<b>129.693</b>	<b>-7.300</b>	<b>-52.438</b>	<b>-310.457</b>	<b>8.558</b>	<b>-354.337</b>
Forsyningsvirksomheder	-35.472	-3.228	-7.194	-1.844	-12	-9.050
<b>Resultat af drift og anlæg</b>	<b>94.221</b>	<b>-10.528</b>	<b>-59.632</b>	<b>-312.301</b>	<b>8.546</b>	<b>-363.387</b>
<b>Likviditetspåvirkning:</b>						
Resultat jf. ovenfor	94.221	-10.528	-59.632	-312.301	8.546	-363.387
Finansiering	-140.285	59.761	16.494	12.159	17.565	46.218
<b>Ændring af likviditet</b>	<b>-46.064</b>	<b>49.233</b>	<b>-43.138</b>	<b>-300.142</b>	<b>26.111</b>	<b>-317.169</b>
<b>Likviditet:</b>						
Primosaldo	652.670	586.049				586.049
Ændring	-46.064	49.233				-317.169
Kursregulering af obligationer m.v.	-20.557	-108.502				0
<b>Ultimosaldo</b>	<b>586.049</b>	<b>526.780</b>				<b>268.880</b>

## Årets resultat

Årets resultat af drift og anlæg viser et underskud på 10,5 mio. kr.

I forbindelse med vedtagelse af budget 2022, blev der budgetteret med et underskud på 59,6 mio. kr., hvilket betyder, at det faktiske resultat er blevet 49,1 mio. kr. "bedre" end det budgetterede.

Ændringen kan fordeles med et mindre underskud på det på det skattefinansierede område på 45,1 mio. kr. og et mindreforbrug end budgetteret på forsyningsområdet på 4,0 mio. kr.

Resultatet på det skattefinansierede område ender med et underskud på 7,3 mio. kr., og da forsyningsområdet har et forbrug på 3,2 mio. kr., ender det samlede resultat på det nævnte underskud på i alt 10,5 mio. kr.

Finansieringssiden (bl.a. optagelse af og afdrag på lån) har haft en likviditetstilgang på 59,8 mio. kr., der sammen med kursregulering af obligationsbeholdningen på -108,5 mio. kr. gør, at den bogførte kassebeholdning ultimo 2022 ender på 526,8 mio. kr. mod 586,0 mio. kr. primo 2022.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen ender på 934,9 mio. kr. ultimo 2022, mod 896,4 mio. kr. primo 2022.



## Regnskabsoversigt 2022 - Indtægter

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2022 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afgivelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
<b>Indtægter</b>							
Skatter	4.128.424	4.260.546	4.250.696	0	0	4.250.696	9.850
Generelle tilskud m.v.	1.590.641	1.545.593	1.572.949	0	-38.340	1.534.609	10.984
I alt	5.719.065	5.806.139	5.823.645	0	-38.340	5.785.305	20.834

### Skatter

Den enkelte kommune kan vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering. Ved valg af statsgaranti, er kommunen garanteret de beløb i tilskud og udligning, som fremgår af tilskudsudmeldingen fra Indenrigs- og Boligministeriet. Ved valg af selvbudgettering efterberegnes alt efter 3 år.

Herning Kommune har for 2022 valgt statsgaranti.

Inden for skatter vælger kommunen også, om der skal vælges statsgaranti eller selvbudgettering. Herning Kommune har valgt statsgaranti, og indkomstskatteprocenten er fastsat uændret til 24,9%.

Kommunal indkomstskat gav et provenu på 3.811,3 mio. kr., mens provenuet fra selskabsskat, grundskyld samt dækningsafgift mv. gav et samlet provenu på 449,3 mio. kr.

Den samlede afvigelse vedrørende skatter på 9,9 mio. kr. skyldes indtægt på forskerskat på 3,4 mio. kr. samt højere indtægt på ejendomsskatter end budgetteret, i alt 6,5 mio. kr. på grundskyld og dækningsafgift.

### Tilskud og udligning

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

Den generelle 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 2022 har Herning kommune modtaget 155,3 mio. kr. i udligning, 1.294,0 mio. kr. i statstilskud, 15,7 mio. kr. i udligning af selskabsskat samt bidraget med 2,4 mio. kr. til udligning af dækningsafgift.

Herudover har der været efterreguleringer på 41,7 mio. kr.

Desuden har Herning Kommune bidraget med 2,7 mio. kr. vedr. udlændinge, bidraget med 10,3 mio. kr. i kommunalt udviklingsbidrag samt modtaget 138,2 mio. kr. i særlige tilskud.

Derudover at der ifm. Midtvejsreguleringen er meddelt indtægtsbevilling på i alt 11,8 mio. kr. på Serviceområde 20, hvor indtægten faktisk er modtaget på Serviceområde under Efterreguleringer". Sidst er der en udgift på -0,156 mio. kr. i skattesanktion, som der ikke er udgiftsbevilling til. Samlet giver det en afvigelse på 13,514 mio. kr.



## Regnskabsoversigt 2022 – Drift

### Herning Kommune

#### Regnskabsoversigt 2022

- 1.000 kr. -

- = udg. + = indt.

#### Driftsudgifter

	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelses- udvalget	<b>-494.147</b>	<b>-531.624</b>	<b>-578.890</b>	<b>-53.339</b>	<b>58.900</b>	<b>-573.329</b>	<b>41.705</b>
08 Driftsselskaber	95	-1.887	-263	-393	-102	-758	-1.129
11 Idræt og Fritid	0	-2.290	2.132	-5.450	0	-3.318	1.028
15 Kultur	-18.788	-19.699	-20.898	-1.858	310	-22.446	2.747
20 Administration m.v.	-475.454	-507.748	-559.861	-45.638	58.692	-546.807	39.059
Miljø, Infrastruktur og Naturudvalget	<b>-191.074</b>	<b>-183.885</b>	<b>-181.928</b>	<b>-1.351</b>	<b>2.195</b>	<b>-181.084</b>	<b>-2.801</b>
01 Byggemodning	1.003	-284	297	0	0	297	-581
03 Kommunale ejendomme mm	-11.153	-9.160	-9.887	-1.863	807	-10.943	1.783
04 Grønne områder	-29.511	-27.272	-29.577	-89	5	-29.661	2.389
05 Miljøforanstaltninger	-2.319	-3.085	-4.106	-2.739	0	-6.845	3.760
08 Driftsselskaber	1.963	775	2.074	0	-1.312	762	13
09 Trafik	-151.057	-144.859	-140.729	3.340	2.695	-134.694	-10.165
Byplan- og Bosætningsudvalget	<b>-474</b>	<b>-478</b>	<b>-508</b>	<b>-284</b>	<b>0</b>	<b>-792</b>	<b>314</b>
03 Kommunale ejendomme mm	-474	-478	-508	-284	0	-792	314
Børne- og familieudvalget	<b>-1.542.506</b>	<b>-1.592.058</b>	<b>-1.580.766</b>	<b>-16.037</b>	<b>-26.183</b>	<b>-1.622.986</b>	<b>30.928</b>
10 Dagtilbud for børn	-389.824	-393.715	-395.011	-219	-16.015	-411.245	17.530
12 Folke- og ungdomsskoler	-877.854	-902.709	-908.980	-7.643	-9.039	-925.662	22.953
16 Børn og familie	-274.828	-295.634	-276.775	-8.175	-1.129	-286.079	-9.555
Social- og sundhedsudvalget	<b>-1.135.291</b>	<b>-1.542.961</b>	<b>-1.455.476</b>	<b>38.144</b>	<b>-83.324</b>	<b>-1.500.656</b>	<b>-42.305</b>
13 Handicap og psykiatri	-331.185	-341.083	-317.036	10.331	-25.947	-332.652	-8.431
18 Sundhed og ældre	-804.106	-1.201.878	-1.138.440	27.813	-57.377	-1.168.004	-33.874
Beskæftigelsesudvalget	<b>-1.510.224</b>	<b>-1.498.419</b>	<b>-1.620.624</b>	<b>-2.854</b>	<b>99.830</b>	<b>-1.523.648</b>	<b>25.229</b>
17 Forsørgelse og beskæftigelse	-1.510.224	-1.498.419	-1.620.624	-2.854	99.830	-1.523.648	25.229
Kultur- og Fritidsudvalget	<b>-203.375</b>	<b>-211.174</b>	<b>-208.900</b>	<b>-19.210</b>	<b>-8.812</b>	<b>-236.922</b>	<b>25.748</b>
11 Idræt og fritid	-105.177	-111.897	-111.013	-10.923	-7.841	-129.777	17.880
14 Biblioteker	-42.252	-42.780	-43.028	99	-152	-43.081	301
15 Kultur	-55.946	-56.497	-54.859	-8.386	-819	-64.064	7.567
Forebyggelsesudvalget	<b>-330.530</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 Forebyggelse	-330.530	0	-125	0	125	0	0
I alt	-5.407.621	-5.560.599	-5.627.217	-54.931	42.731	-5.639.417	78.818
Renter m.v.	-8.895	-34.238	5.480	0	0	5.480	-39.718

## Bemærkninger til resultatet for de enkelte bevillingsområder

### 01 Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget

#### Serviceområde 08 Driftsselskaber

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

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

Rengøring skal levere rengøringsydelser til en konkurrencedygtig pris afstemt i forhold til den rette kvalitet.

Rengøring skal være åben overfor at afprøve ny teknologi, udvikle, lære og samarbejde med de øvrige dele af DRIFT.

Omsætningen er ca. 55 mio. kr.

### Serviceområde 11 Idræt og fritid

Vedrører afsatte midler til sportsevents.  
Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. overføres til 2023 til fremtidige events.

### Serviceområde 15 Kultur

Samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. som hovedsagelig vedrører bymarkedsføring, aktiviteter i HerningerKultur samt digitale skilte.  
Beløbet overføres til 2023

### Serviceområde 20 Administration

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

Langt den overvejende post i regnskabet er lønninger 68,2% (70,6% i 2021) 8,0 % går til IT-løsninger m.v. medens de resterende 23,8% (11,4% i 2021) anvendes til aktiviteter og forskellige projekter m.v.

Det vedtagne budget var på 559,9 mio. kr. og det korrigerede budget på 546,8 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 507,7 mio. kr., hvilket medfører en mindredgift på 39,1 mio. kr. Der søges overført 34,4 mio. kr. Der blev til budget 2022 overført 45,6 mio. kr. fra 2021. I det overførte beløb indgår blandt andet modtagne og hensatte beløb til finansiering af Covid 19-merudgifter i kommunen.

## **Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget**

### 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. Merforbruget på 581 t. kr. skyldes blandt andet stigende ejendomsskatter, samt at udbetalingen af landbrugsstøtte er forsinket.

### Serviceområde 03 Kommunale ejendomme m.m.

Området varetager vedligeholdelse af tag, fag og tekniske installationer for alle kommunale bygninger, drift og vedligehold af kommunens beboelsesejendomme, øvrige ejendomme, offentlige toiletter og P-kældre, rådhusadministration, bygherrerådgivning i større byggesager, bygningskyndig bistand til fagforvaltningerne i forbindelse med den løbende drift, arealoptimering, forsikringsadministration og risikostyring.

Opsamling af forskellige bygningsdata samt energistyring og -reovering.

Samlet set udviser regnskabsresultatet et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Fælles formål, Beboelse og Andre faste ejendomme kommer ud af 2022 med et mindreforbrug på ca. 0,953 mio. kr. Dette mindreforbrug anvendes til at dække et ikke uvæsentligt merforbrug på udvendt vedligehold og vedligehold af tekniske installationer på daginstitutioner. Merforbruget skyldes primært genopretning af skader og opfølgning på påbud fra Arbejdstilsynet. Derudover er der foretaget mindre reoveringer af tagbelægninger.

Folkeskoleområdet udviser samlet set et mindreforbrug på 0,232 mio. kr., heraf foreslås 0,160 mio. kr. overført til daginstitutionsområdet. Daginstitutionsområdet har som nævnt også i 2022 haft et ikke uvæsentligt merforbrug på 1,485 mio. kr.

Det skyldes primært, at der er overført et merforbrug fra 2021 svarende til budgettet, og derudover har der været skader og påbud jf. ovenstående.

Generelt kan det konstateres, at udgifterne på de tekniske installationer (både vedligehold og serviceaftaler) udgør langt størstedelen af vedligeholdelsesbudgetterne.

Det er en udvikling, der er set igennem de seneste par år, og vil indenfor få år helt udvande budgetterne for vedligehold af tag/fag.

På plejecenterområdet har der ligeledes været udvist stor tilbageholdenhed, men grundet overførsel af et stort merforbrug fra 2021 til 2022, udviser resultatet et samlet merforbrug på 0,325 mio. kr.

Afvigelserne under de takstfinansierede områder skal jf. regnskabsbestemmelserne overføres til 2023.

#### Serviceområde 04 Grønne områder

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

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, borgersamarbejds-projekter, samt en lang række formidlingsopgaver indenfor natur- og kulturhistoriske seværdigheder, friluftskort, naturvejledning m.m.

Det samlede resultat udviser et mindreforbrug på 2,390 mio. kr., som skyldes udskydelse af projekter til 2023

#### Serviceområde 05 Miljøforanstaltninger

Serviceområdet varetager planlægning og myndighedsbehandling indenfor miljøområdet.

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

Årets resultat udviser netto et mindreforbrug på 3,760 mio. kr. Mindreforbruget under diverse udgifter på 4,042 mio. kr. skyldes færre udgifter til skadedyrsbekæmpelse samt en akkumuleret genbevilling fra 2021 på 2,719 mio. kr.

Det resterende merforbrug vedrører hovedsageligt juridisk rådgivning i forbindelse med komplekse sager.

#### Serviceområde 08 Driftsselskaber

Serviceområdet forestår planlægning, udbud og udførelse af vej og parkdrift i Herning Kommune. Området, der vedrører Drift, er organiseret som en selvstændig virksomhed, har i 2022 givet en merindtægt på 13.000 kr.

## Serviceområde 09 Trafik

Serviceområdet varetager drift- og vedligehold, herunder vintertjeneste på 1.600 km asfaltveje, 360 km grusveje, 350 km cykelstier, 600 km fortove, 400 bygværker (broer og tunneller) 20.000 vej- og stibelysningsmaster, 20.000 skilte og andet udstyr, 26.000 rendestensbrønde, 80 signalanlæg samt diverse elektroniske tavler. Derudover omfatter området drift af den kollektive trafik, som omfatter 11 bybusruter, 5 lokalruter samt 21 skolebusruter.

Driftsudgifterne til trafikområdet har i 2022 været 144,9 mio. kr.

Set i forhold til det korrigerede budget på 134,7 mio. kr. bliver afvigelsen et merforbrug på 10,2 mio. kr. Dette skyldes primært større strømudgifter til vejbelysning, signalanlæg og p-søgesystem. Desuden har der været øgede udgifter til vintertjeneste.

## **Byplan- og Bosætningsudvalget**

### Serviceområde 03 Kommunale ejendomme m.m.

Området vedrører udgifter til ydelsesstøtte til indeks- og nominallån på afsluttede, igangværende og nye byfornyelsesprojekter, kommunale og private boligforbedringsprojekter, samt afdragsbidrag til lånefinansierede ombygningstab ved allerede gennemførte boligforbedringer efter saneringsloven.

I forhold til et samlet budget på 792 t. kr. har det været et mindreforbrug på 314 t. kr.

## **Børne- og familieudvalget**

Det samlede resultat for Børne- og Familieudvalgets område udviser et mindreforbrug på 30,9 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget på 1.623,0 mio. kr.

Heraf søges der om overførsel på 28,2 mio. kr.

Fordelingen på de enkelte serviceområder fremgår af nedenstående.

<b>Børne- og familieudvalget</b>		Vedttaget budget 2022	Tillægsbevillinger og omplac.	Genbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
		<b>1.580.766</b>	<b>26.183</b>	<b>16.037</b>	<b>1.622.986</b>	<b>1.592.058</b>	<b>30.928</b>
SO 10	Dagtilbud for børn	395.011	16.015	219	411.245	393.715	17.530
SO 12	Følge- og ungdomssk	908.980	9.039	7.643	925.662	902.709	22.953
SO 16	Børn og familie	276.775	1.129	8.175	286.079	295.634	-9.555

### 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.



Resultatet for 2022 for dagtilbudsområdet viser følgende resultat:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	-34.979	-26.863	8.116
Selvforvaltning	443.079	452.550	9.471
Projekter	-14.385	-14.442	-57
I alt	393.715	411.245	17.530

#### *Rammestyring:*

På det rammestyrede område er der et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig på flere poster:

Forældrebetaling og søskende- og fripladstilskud (4,2 mio. kr.). Her er den væsentligste årsag færre udgifter til økonomiske fripladser.

Det bemærkes, at der søges overført 3 mio. kr. til 2023 som del af finansiering af ny pavillon i Snejbjerg (se punkt 11 på udvalgmøde den 18. januar 2023)

Flere indtægter ved salg af pladser til andre kommuner samt mindre tilskud end budgetteret til private institutioner (1,0 mio. kr.)

Tilskud til pasning af egne børn samt tilskud til private passere (1,0 mio. kr.)

Udskudte udgifter vedrørende bygningsdrift, udskydelse af IT-investeringer, færre tolkeudgifter mv. (1,9 mio. kr.)

#### *Selvforvaltning:*

Under selvforvaltning findes dagplejen, daginstitutioner samt fælles decentrale konti. For decentrale konti under selvforvaltning ses et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt, at forventningerne til det samlede børnetal i 2022 i budgetlægningen har været højere end det faktisk realiserede børnetal i 2022.

#### Serviceområde 12 Folke- og ungdomsskoler

Det kommunale skolevæsen består i 2022 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:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	82.519	83.715	1.196
Selvforvaltning	819.442	839.574	20.132
Projekter	748	2.373	1.625
I alt	902.709	925.662	22.953

### Centrale konti (rammestyring) og projekter:

På det rammestyrede område er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget består af flere modsatrettede poster.

Den væsentligste er et overført merbrug fra 2021 vedrørende udgifter til COVID-19 testteam (-5,3 mio. kr.). På andre poster ses mindreforbrug vedrørende bygningsdrift, salg af pladser til andre kommuner, tolkning mm. Der henstår endvidere et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. til dækning af forbrugsafgifter.

Dette beløb er tilført hele børne- og ungeområdet og søges genbevilget til serviceområde 12 Folke- og Ungdomsskoler i 2023.

### Decentrale konti - Selvforvaltning:

Selvforvaltningsområdet dækker alle decentrale tilbud: Skoler, SFO, specialskoler og andre undervisningstilbud. Under Fælles formål findes midler til blandt andet dækning af udgifter i forbindelse med sygdom og udgifter vedrørende praktisk hjælp.

I 2022 har skoleområdet haft udgifter til fordrevne fra Ukraine til modtageklasser, basisundervisning og SFO på i alt 2,8 mio. kr. Det modtagne budgetbeløb til dækning heraf er 1,1 mio. kr., hvilket er en væsentlig forklaring på merforbruget på området.

### 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 rammestyret.

Regnskabet for 2022 viser følgende resultat:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	206.795	198.492	-8.303
Selvforvaltning	88.606	86.990	-1.616
Projekter	233	597	364
I alt	295.634	286.079	-9.555

### Centrale konti (rammestyring) og projekter:

På det rammestyrede område ses et merforbrug på -8,3 mio. kr. Merforbruget består af flere modsatrettede poster:

Refusionsordninger medvirker til øgede indtægter på 3,3 mio. kr. Dette skyldes stigende udgifter, da refusioner udgør andele af udgifterne. I PPR og Sundhedsplejen er der i 2022 vist tilbageholdenhed, hvilket resulterer i et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

På myndighedsområdet ses væsentligt øgede udgifter til anbringelser (-12 mio. kr.). Udgiftsøgningen skyldes hovedsageligt, at anbringelserne er blevet dyrere. På det forebyggende område ses en vækst i udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste til forældre mm.

### Selvforvaltning:

På selvforvaltningsområdet skyldes merforbruget hovedsageligt transaktionsomkostninger vedrørende lukning af Olufsgade. Dette modsvares til dels af mindreforbrug i Tandplejen, som søges overført til brug for udvidelsen af tandreguleringsklinikken (se punkt 19 på udvalgsmøde den 1. februar 2023).

## Social- og sundhedsudvalget

### 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.

Regnskabsresultatet for 2022 viser et samlet merforbrug på 8,431 mio. kr., i forhold til korrigerede budget.

Beløbet fordeler sig således:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	149.199	140.097	-9.102
Selvforvaltning	195.299	197.306	2.007
Udenfor rammestyring	-4.111	-5.427	-1.316
Projekter	696	676	-20
I alt	341.083	332.652	-8.431

Resultatet på de centrale rammestyringskonti viser et merforbrug på 9,102 mio. kr.

Resultatet er præget af merforbrug til køb af pladser og udgifter til strategisk kapacitetsledighed, primært på handicapområdet.

Det forventes, at udfordringen fremadrettet er løst ved implementering af balanceplanen.

På selvforvaltningsområdet ses et mindreforbrug på 2,002 mio. kr.

Mindreforbruget opgjort ekskl. Blå Kors Varmestue udgør 5,831 mio. kr., hvilket stort set svarer til overførslen på selvforvaltningskonti fra 2021.

Det betyder, at selvforvaltningsområderne i år har formået at skabe balance indenfor den vedtagne budgetramme.

Resultatet er præget af et lavere lønforbrug på grund af vakante stillinger. Det er svært at rekruttere kvalificeret arbejdskraft. Handicap og Psykiatri har samtidig haft fokus på at minimere vikarudgifterne.

Fordelt på resultatområder viser resultatet følgende:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse
Handicap	270.798	262.329	-8.469
Sindslidende	66.239	69.911	3.672
Blå Kors Varmestue	4.046	412	-3.634
I alt	341.083	332.652	-8.431

Som det fremgår, udgør merforbruget 3,635 mio. kr. på Blå Kors Varmestue. I beløbet indgår et indefrosset, overført merforbrug vedrørende varmuens drift 2016 på 2,279 mio. kr.

I budgetforliget for 2021 indgår følgende aftale: "Blå Kors har tidligere haft et merforbrug og skylder derfor Herning Kommune 2,2 millioner kroner. Gældsposten, som står til at blive indfriet i 2022, sættes i bero, indtil det nye byggeri i Bethaniagade i Herning er færdigt." Byggeriet af den nye varmuestue forventes at være afsluttet april 2023.

Det forventes, at den resterende udfordring på 1,356 mio. kr. vedr. Blå Kors Varmestue håndteres via kompenserende handlinger på Serviceområde 17, Forsørgelse og Beskæftigelse, som rummer de øvrige tilbud på misbrug/udsatte-området.

### 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 hjerneskode
- 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 et samlet merforbrug på 33,874 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Fordelingen ser således ud:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Rammestyring	373.576	379.250	5.674
Selvforvaltning	521.254	479.007	-42.247
Udenfor rammestyring	311.154	309.375	-1.779
Projekter	-4.106	372	4.478
I alt	1.201.878	1.168.004	-33.874

Fordelt på områder, ser fordelingen således ud:

	Regnskab	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
Visitationenheden	239.754	248.704	8.950
Hjemmeplejen	23.242	13.235	-10.007
Sygepleje	112.980	101.025	-11.955
Plejecentre	311.043	291.979	-19.064
Sundhedsfremme, kost, træning og hjælpemidler	150.290	150.079	-211
Sundhedsområdet	334.404	336.771	2.367
Tværgående område	30.165	26.211	-3.954
I alt Serviceområde 18	1.201.878	1.168.004	-33.874

Sundhed og Ældre indførte i september et indkøbs- og ansættelsesstop for resten af 2022, som dog ikke har affødt den forventede minimering af merforbruget. Resultatet er præget af ekstraordinære udgifter til fastholdelsestillæg. Endvidere er det ikke lykkedes at nedbringe vikarforbruget i forventet omfang.

Rekrutteringsudfordringerne har skabt yderligere økonomiske udfordringer på de to personaletunge områder hjemmeplejen og plejecentrene. Rekrutterings- og fastholdelsesindsatser skaber ligeledes et øget pres på økonomien. På elevområdet har rekrutteringsindsatserne medført ansættelsen af et stigende antal voksenelever, hvilket har skabt et merforbrug på området.

Endvidere giver udviklingen i det nære sundhedsvæsen en stigende opgavemængde.

Stor personaleudskiftning og relativt højt sygefravær har præget organisationen. Personaleansvar for mange medarbejdere (ledelsesspænd) har været medvirkende til, at lederne i sygeplejen, hjemmeplejen og på plejecentrene ikke har haft de nødvendige rammevilkår for at kunne håndtere de udfordringer, som organisationen står overfor. Der arbejdes henimod en styrket nærledelse og yderligere ledelsesstøtte.

Endelig er resultatet præget væsentligt af de stigende priser på varer og tjenesteydelser. I forbindelse med midtvejsreguleringen er kommunen blevet tilført kompensation for et ændret pris- og lønskøn fra juni 2022, hvoraf 5,057 mio. kr. er tilgået Serviceområde 18, Sundhed og Ældre. Det vurderes, at de reelle pris- og lønstigninger på området har udgjort ca. 11 mio. kr.

## Beskæftigelsesudvalget

### Serviceområde 17 Forsørgelse og beskæftigelse

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

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

De samlede udgifter til Serviceområde 17 Forsørgelse og Beskæftigelse har i 2022 været 1.498,4 mio. kr. Dermed er der i forhold til det korrigerede budget tale om et mindreforbrug på 25,2 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 1,7%.

Hovedtallene for regnskab 2022, fremgår af nedenstående oversigt:

	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
ServiceDriftsUdgifter	-102.831	-94.902	-102.332	-106.791	11.889
Budgetgaranti	-1.009.812	-986.533	-1.131.815	-1.023.338	36.805
Aftale	-397.582	-416.984	-386.477	-393.519	-23.465
I alt	-1.510.225	-1.498.419	-1.620.624	-1.523.648	25.229

#### *Service driftsudgifter:*

For servicedriftsområdet var der i 2022 et samlet mindreforbrug på 11,9 mio. kr. Dette skyldes primært at der er flyttet STU udgifter for 13 mio. kr. til aftaleområdet uden at der tilsvarende er flyttet budget. Trods det samlede mindreforbrug i 2022 er servicedriftsområdet generelt udfordret af udgifterne på socialområdet, hvortil der i 2022 er et merforbrug på 7,1 mio. kr. Herudover kan nævnes følgende hovedelementer:

- Merforbrug på 1,6 mio. kr. for områder omfattet af selvforvaltning. Merforbruget skyldes særligt højere udgifter til bostøtte samt færre solgte §108 pladser på Lindely til andre kommuner end budgetteret.
- Merforbrug på 3,6 mio. kr. vedr. områder omfattet af rammestyring. Merforbruget skyldes primært, at der har været et højere forbrug på køb af længerevarende botilbud og bostøtte end fastlagt i budgettet.
- Mindreforbrug på 17,1 mio. kr. for områder udenfor rammestyring. Der er her særligt tale om det nedsatte STU-forbrug på servicedriftsområdet, samt et lavere FGU-forbrug end budgetteret.

#### *Udgifter under budgetgarantien:*

For budgetgarantiområdet var der i 2022 et samlet mindreforbrug på 36,8 mio. kr. De primære årsager til mindreforbruget på området, skyldes følgende hovedelementer:

- Mindreforbrug på 2,1 mio. kr. for områder omfattet af selvforvaltning som omhandler udgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.
- Mindreforbrug på 5,6 mio. kr. for områder omfattet af rammestyring på, der omhandler Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.
- Mindreforbrug på 27,2 mio. kr. på områder udenfor rammestyring. Blandt andet har udgifterne til Dagpenge til forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælp samt ledighedsydelse været væsentlig lavere end forudsat i budgettet. Ligeledes er der hjemtaget resultattilskud for sammenlagt 6,8 mio. vedr. udlændinge som er startet i ordinær beskæftigelse, hvilket svarer til omkring en fordobling i forhold til sidste år, hvor der i forvejen blev hjemtaget ekstra vedrørende tidligere år. Dette skyldes at mange af de fordrevne fra Ukraine allerede er startet i arbejde.
- Mindreforbrug på 1,8 mio. kr. for projekter. Mindreforbruget skyldes forskydninger mellem afholdelse af udgifter og modtagelse af tilskud og søges overført til 2023.

#### *Udgifter under aftaleområdet (DUT):*

For aftaleområdet var der i 2022 et samlet merforbrug på 23,5 mio. kr., hvor hele området er udenfor rammestyring. Her er der primært tale om et merforbrug på sygedagpenge på grund af de mange Corona-relaterede sygdommeldinger. Herudover indgår også STU udgifterne for 13 mio. kr., hvortil der ikke har været flyttet et tilsvarende budgetbeløb.

Overførselsønsker:

Samlet set er der i 2022 et mindreforbrug på 4,326 mio. kr. på områder med overførselsadgang (rammestyring, selvforvaltningsaftaler og projekter), som søges overført til 2023. Den samlede overførsel fordeler sig på følgende budgetområder, da overførslerne på selvforvaltningsområdet er nedsat for at dække merudgifterne på rammestyingsområdet:

- Der søges 0,522 mio. kr. overført til 2023 vedr. områder omfattet af selvforvaltning
- Der søges 1,978 mio. kr. overført til 2023 vedr. områder omfattet af rammestyring
- Der søges 1,826 mio. kr. overført til 2023 vedr. projekter

I det samlede mindreforbrug på 4,326 mio. kr. indgår et merforbrug vedrørende boligområdet for fordrevne fra Ukraine på 1,046 mio. kr. ift. det tilførte budget, som forventes kompenseret på et senere tidspunkt.

## **Kultur- og Fritidsudvalget**

### Serviceområde 11 Idræt og Fritid

Idræts- og fritidslivet i Herning Kommune står stærkt. Borgerne i kommunen står bag over 450 forskellige foreninger som har tæt på 50.000 medlemmer. Rigtig mange steder er foreningerne vigtig infrastruktur – ikke bare for aktiviteter, men for hele samfunds sammenhængskraft.

Foreningerne er delt op på idræts-, kirkelige, uniformerede og blandede foreninger og økonomisk er de største økonomiske poster driftsstøtte til det frivillige foreningsliv og til selvejende og kommunale institutioner.

De økonomisk største poster på serviceområde 11 er driftsstøtte til det frivillige foreningsliv og til selvejende institutioner, men også folkeoplysende aktiviteter og eliteudvikling hører til her.

På anlægssiden ydes der støtte til større og mindre idrætsbyggerier samt idræts- og fritidsfaciliteter.

Der har i 2022 været flg. fokusområder

- Åben Skole og Fritidspas
- Bedre udnyttelse af faciliteter
- Bevæg Dig For Livet
- Bæredygtighed og folkeoplysning
- Foreningernes udvikling og arbejdet med frivillighed
- Udvikling af talentmiljøer
- Understøtte nye typer af aktiviteter

I forhold til et samlet korrigeret budget på 129,777 mio. kr., har der været et mindreforbrug på 17,878 mio. kr.

Afvigelserne kan henføres til flg. forhold:

- 9,264 mio. kr. vedr. afsat budgetbeløb til ekstraordinære energitilskud i 2023,
- 2,016 mio. kr. vedr. svømmeanlæg og Kousgaards Plads, som overføres til anlægskonti vedr. fremtidige renoveringsopgaver,
- 0,911 mio. kr. vedr. projekter mv., herunder Bevæg dig for Livet, Åben Skole, Parasport, Fritidspas og Aktiv Ferie,
- 0,950 mio. kr. vedr. pulje til ketcher sport/padeltennis,
- 3,126 mio. kr. vedr. endnu ikke udbetalte bevillinger på idrætshal- og foreningsområdet,
- 0,363 mio. kr. vedr. eventområdet mv.,
- 2,247 mio. kr. vedr. aflyste events, som tilbageføres til Eventpuljen under Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget,

- 0,999 mio. kr. vedr. VM i Ridesport, der udlignes med et tilskud på 1,000 mio. kr. fra Region Midtjylland i 2023.

I 2022 har man ud over de normale tilbud og aktiviteter anvendt tid og ressourcer på afholdelse af VM i Ridesport, VM i Ishockey for kvinder, Lykke Cup, Post Nord Danmark Rundt og en U-21 landskamp i fodbold, mens nogle arrangementer og events er blevet aflyst eller udsat grundet Covid-19.

### Serviceområde 14 Biblioteker

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

HEB havde samlet et netto mindreforbrug på 303.000 kr. i forhold til korrigeret budget 2022 på 43,081 mio. kr. Der søges overført 150.000 kr. til 2023. Dette beløb fordeler sig med -139.000 kr. vedrørende driften og 289.000 vedrørende projekter. Det resterende beløb på 153.000 kr. søges ikke overført og kan henføres til en tidligere indmeldt besparelse i forlængelse af budgetopfølgningen efteråret 2022.

I 2022 kom brugerne tilbage til bibliotekerne efter Corona med en aktiv og målrettet indsats efter et par usikre år med mange nedlukninger. Aktiviteter og store events og festivaler – også nye som Mental Talk - blev afholdt som før pandemien. Litteraturen og verdensmålene var særlige indsatsområder, og indbefattede store læsefestivaler og bl.a. Børnefolkemødet, som voksede i omfang og antal deltagere. Læringsaktiviteter for skolerne nåede det højeste niveau nogensinde hvor over 15.000 børn deltog i en booktalk eller et læsearrangement eller lign.

Antallet af brugere og udlån på bibliotekets digitale tjenester, hvor borgerne kan låne e-bøger og lydbøger, steg også i 2022.

På centralbibliotekssiden har HEB særligt ansvar for at drifte og udvikle både den fysiske og digitale materialeoverbygning på nationalt plan, og i 2022 var fokus på både formidling af ressourcerne til landets folkebibliotekerne, samt på at udvikle bibliotekernes IT-infrastruktur via skabelse af samarbejde mellem væsnets aktører på den digitale front. Regionalt var indsatserne omfattet netværksskabelse omkring bl.a. børn og læsning og digitale kulturelle aktiviteter.

Projekter i 2022 med eksterne tilskud større end 100.000 kr.:

- Børnefolkemødet
- Erasmus+ EU-akkreditering
- B.L.O.P. Biblioteksintroduktion med AR
- eKurser
- Biblioteksvagten
- Speakers Corner – Unges demokratiske stemmetræning
- DRØFT – Samtaler på Biblioteker
- Bibliotekernes Fake News værktøjskasse
- Det starter med børnene 2022-2024
- Udvikling af koncept for verdensmål 2022-2023

Mindre projekter i 2022 med eksterne tilskud mindre end 100.000 kr.

- Spis med EU – jubilæums edition
- Hold hjernen frisk
- Sammen om Skolestart



- Sommer- og vinterbogen

### Serviceområde 15 Kultur

Området handler om kultur i bred forstand. Det handler om magien i de store og små oplevelser, om de gode muligheder for fordybelse, om lysten til at deltage aktivt, og ikke mindst om de rummelige fællesskaber i alt fra musik, teater og foredrag til kunst, folkeoplysning og vores fælles kulturhistorie.

Vores kulturpolitik er den fælles overlægger for arbejdet, og det er ambitionen, at borgerne skal have mulighed for at opleve og deltage i kultur hver dag. Vi tror på, at kultur kan skabe og styrke fællesskaber, personlig trivsel og dannelse og fremme en kollektiv udvikling af hele vores kommune. Kunst og kultur er noget af det, der gør hverdagen spændende, og Herning Kommune til et godt sted at bo og leve.

Der har i 2022 været flg. fokusområder

- Bæredygtig Kulturudvikling,
- Kulturfest Herning 2022,
- Verdensmålgavlene i Midtjylland,
- Mental sundhed,
- Kulturklippekort.

I forhold til et samlet korrigeret budget på 64,064 mio. kr., ansøges om overførsel af mindreforbrug på i alt 7,567 mio. kr.

Afvigelserne kan henføres til flg. forhold:

- 0,404 mio. kr. vedr. CHPEA-Museet
- 0,092 mio. kr. vedr. Børneteater
- 0,690 mio. kr. vedr. Musikskolen - periodisering vedr. momsudbetaling
- 0,366 mio. kr. vedr. Kulturudvalgets Rådighedsbeløb
- 0,408 mio. kr. vedr. Historiens Hus - udskydelse i forlængelse af budgetopfølgning
- 0,338 mio. kr. vedr. Den Gule Bygning
- 0,203 mio. kr. vedr. Alhuset
- 0,419 mio. kr. vedr. Stationen i Aulum
- 1,616 mio. kr. vedr. Kulturarrangementer, herunder kulturaftalemidler
- 0,100 mio. kr. vedr. Kulturpulje
- 0,111 mio. kr. vedr. Kulturelt Samråd
- 0,037 mio. kr. vedr. Kulturfest Herning
- 1,288 mio. kr. vedr. Talentmidler
- 0,100 mio. kr. vedr. Skovsnogen, projekt
- 0,438 mio. kr. vedr. Kultur på Recept
- 0,462 mio. kr. vedr. Aftenskoleundervisning
- 0,513 mio. kr. vedr. Kulturhistorisk Formidling - udskydelse i forlængelse af budgetopfølgning
- 0,110 mio. kr. vedr. Teaterrefusion
- 0,118 mio. kr. vedr. Bygningsvedligeholdelse
- -0,246 mio. kr. vedr. Huset No7

Enkelte kulturarrangementer er i 2022 blevet aflyst eller udsat grundet Covid-19.

## Renter

Der har i 2022 været en nettorenteudgift på 34,2 mio. kr.

I forhold til en budgetteret nettorenteindtægt på 5,5 mio. kr., har der således været en højere merudgift på 39,7 mio. kr.

Dette kan primært henføres til at renteniveaulet i forbindelse med kapitalforvaltningen i 2022 har været væsentlig lavere end forventet ved budgetlægningen for 2022.

Resultatet fordeler sig med renteindtægter på 19,2 mio. kr. (heraf indtægter i forbindelse med garantiprovisioner på 2,4 mio. kr.) og renteudgifter på 53,4 mio. kr.

Renteindtægterne fordeler sig med et afkast på de likvide beholdninger og deponerede beløb på 11,3 mio. kr. og renter vedrørende kort og langfristede tilgodehavender samt garantiprovision på i alt 7,9 mio. kr.

Renteudgifterne fordeler sig med renter på langfristet gæld på 7,1 mio. kr., realiserede kurstab på 45,7 mio. kr. og renter vedrørende kortfristet gældsposter på 0,6 mio. kr.

Til uddybning af udviklingen på renteområdet m.v. i 2022, er der udarbejdet en finansiel afrapportering, der blev forelagt på Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalgets møde den 27. februar 2023.

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

Hovedkontonr	Hovedkontonavn	Kr.
13.81.16	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-180.007
13.81.17	Støtte til beboerindskud	50.042
13.82.07	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-2.093.076
14.71.04	Resultattilskud	-9.285.134
14.71.05	Grundtilskud	-11.221.996
14.71.06	Hjælp i særlige tilfælde	-111.708
14.71.08	Repatriering af udlændinge	-2.223.381
14.71.13	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	100
14.71.14	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-191.702
14.71.15	Danskbonus i program	-118.218
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-42.839
15.11.10	Den centrale refusionsordning	-54.436.236
15.11.43	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-2.671.064
15.26.59	Udgifter til advokatbistand	-456.958
15.64.59	Mørudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-12.564.205
15.64.60	Mørudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-1.085.895
15.72.01	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-17.136.770
17.31.20	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-1.300.348
17.31.21	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-7.195.525
17.31.28	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-989.731
17.31.29	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-2.106.252
17.31.34	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-481.992
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-877.151
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-624.513
17.31.39	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-3.611.435
17.31.41	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02	Tilbagebetalinger	31.671
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	365.032
17.46.03	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-5.112.058
17.46.07	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revaliderende og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-110.177
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-1.165.079
17.46.21	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-8.279.191
17.46.74	Jobrotation	-316.315
17.54.06	Skånejob	-2.139.004
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	-9.298.228
17.54.21	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-679.114
17.54.22	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-367.150
17.56.01	Fleksjob med fast refusion	-76.413.343
17.56.02	Ledighedsydelse	-1.681.434
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-776
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.816.756
17.62.04	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-259.943
17.62.05	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	1.931.462
17.62.06	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	115.739
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	-851.409
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-456.170
17.64.02	Personlige tillæg til pensionister	-6.908.160
<b>Refusion i alt</b>		<b>-244.366.397</b>

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022		
Hovedkontonr	Hovedkontonavn	Kr
14.71.11	Forsørgelsesydelse ifm. program	-4.827.382
14.71.12	Forsørgelsesydelse for øvrige	-3.620.798
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	-32.998.563
17.35.22	Ressourceforløbsydelse	-24.344.668
17.35.23	Revalideringsydelse mv.	-2.842.743
17.35.24	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-3.568
17.35.25	Ledighedsydelse	-7.054.827
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-108.984.318
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-1.580.353
17.47.02	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmødtagerne m.fl.	-662.783
17.47.11	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-104.882
17.54.30	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-455.255
17.56.04	Fleksjob med variabel refusion	-44.496.947
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	-43.181.131
<b>Refusion i alt</b>		<b>-275.158.219</b>
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion		
		<b>Kr</b>
<b>Refusion og tilskud i alt</b>		<b>-519.524.616</b>
Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022		
Hovedkontonr	Hovedkontonavn	Kr
17.32.01	Dagpenge ved arbejdsløshed	85.835.435
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.341.884
17.46.32	Befordringsgodtgørelse	71.425
17.64.10	Førtidspension med variabel medfinansiering	185.777.556
17.64.13	Seniorpension	42.422.609
<b>Medfinansiering i alt</b>		<b>315.448.909</b>

Note. Revisionsydelser:

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

EY har i 2022 efter anmodning udført andre ydelser ud over den lovpligtige revision af kommunen.

Erklæringer med sikkerhed, omfattende

- Revision af projektrengskaber og opgørelser

Anden rådgivning, omfattende:

- Workshops og sparring vedr. kontrolmiljø i driftsafdelingen.



## Regnskabsoversigt 2022 – Anlægsudgifter

### Anlægsudgifter 2022

Herning Kommune  
Regnskabsoversigt 2022  
- 1.000 kr. -  
- = udg. + = indt.

	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedttaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
<b>Anlægsudgifter</b>							
Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelses- udvalget	<b>439</b>	<b>-1.944</b>	<b>16.139</b>	<b>-22.061</b>	<b>-34.804</b>	<b>-40.726</b>	<b>38.782</b>
02 Arealerhvervelser/salgsindtægter	15.508	6.969	14	-508	-794	-1.288	8.257
11 Idræt og Fritid	-6.830	-7.537	0	-7.408	0	-7.408	-129
15 Kultur	-458	-3.993	-78	-4.962	-22.700	-27.740	23.747
20 Administration m.v.	-7.781	2.617	16.203	-9.183	-11.310	-4.290	6.907
Miljø, Infrastruktur og Naturudvalget	<b>-28.620</b>	<b>-69.631</b>	<b>-54.176</b>	<b>-40.520</b>	<b>-20.649</b>	<b>-115.345</b>	<b>45.714</b>
03 Kommunale ejendomme mm	-9.792	-28.743	-26.514	-16.726	-7.913	-51.153	22.410
04 Grønne områder	1.333	-3.726	-4.845	-7.680	-1.336	-13.861	10.135
09 Trafik	-20.161	-37.162	-22.817	-16.114	-11.400	-50.331	13.169
Byplan- og Bosætningsudvalget	<b>-9.148</b>	<b>-11.287</b>	<b>-30.289</b>	<b>-29.348</b>	<b>13.416</b>	<b>-46.221</b>	<b>34.934</b>
03 Kommunale ejendomme mm	-1.549	-150	-2.270	-5.419	107	-7.582	7.432
09 Trafik	-7.599	-11.137	-28.019	-23.929	13.309	-38.639	27.502
Børne- og familieudvalget	<b>-73.589</b>	<b>-46.056</b>	<b>-58.235</b>	<b>-52.652</b>	<b>27.436</b>	<b>-83.451</b>	<b>37.395</b>
10 Dagtilbud for børn	-26.982	-19.075	-26.679	-19.746	-7.304	-53.729	34.654
12 Folke- og ungdomsskoler	-45.942	-26.860	-31.556	-32.811	34.740	-29.627	2.767
16 Børn og familie	-665	-121	0	-95	0	-95	-26
Social- og sundhedsudvalget	<b>-11.835</b>	<b>-75.649</b>	<b>-74.485</b>	<b>-33.900</b>	<b>14.293</b>	<b>-94.092</b>	<b>18.443</b>
13 Handicap og psykiatri	-10.649	-20.291	-2.056	-23.776	0	-25.832	5.541
18 Sundhed og ældre	-1.186	-55.358	-72.429	-10.124	14.293	-68.260	12.902
Kultur- og Fritidsudvalget	<b>-49.660</b>	<b>1.132</b>	<b>-33.233</b>	<b>-19.937</b>	<b>-5.737</b>	<b>-58.907</b>	<b>60.039</b>
11 Idræt og fritid	-48.035	2.166	-27.943	-18.396	-5.737	-52.076	54.242
15 Kultur	-1.625	-1.034	-5.290	-1.541	0	-6.831	5.797
Anlægsudgifter i alt	<b>-172.413</b>	<b>-203.435</b>	<b>-234.279</b>	<b>-198.418</b>	<b>-6.045</b>	<b>-438.742</b>	<b>235.307</b>
<b>Jordforsyning</b>							
Salg af jord	105.696	106.044	51.120	-43.119	33.107	41.108	64.936
Køb af jord og byggemodning	-106.139	-121.211	-71.187	-13.989	-22.895	-108.071	-13.140
I alt	-443	-15.167	-20.067	-57.108	10.212	-66.963	51.796

Herning Kommune har i 2022 har nettoanlægsudgifter til skattefinansierede anlæg på 218,6 mio. kr., heraf nettoudgifter på jordforsyningsområdet på 15,2 mio. kr.

I forhold til det vedtagne budget har nettoudgifterne været 35,7 mio. kr. mindre.

I forhold til det korrigerede budget, har forbruget været 287,1 mio. kr. lavere.

Udgifterne er fordelt over en stor række anlægsprojekter. Som de største projekter i 2022 kan nævnes, ældreboligbyggerierne Vesterled og Kildehøj med henholdsvis 23,4 mio. kr. og 15,3 mio. kr., større vejrenoveringer (11,4 mio. kr.) og Talentskole ved Høling Sportscenter (11,3 mio. kr.)





## Forsyningsvirksomheder (Renovation og Klimatilpasningsprojekter)

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

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

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2022 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
			A	B	C	D=(A+B+C)	
<b>Forsyningsvirksomheder</b>							
Drift (Renovation)	-6.189	-2.742	-7.194	0	-12	-7.206	4.464
Anlæg (Renovation)	-29.643	-868	0	-4.239	0	-4.239	3.371
Anlæg (Klimatilpasning)	360	382	0	2.395	0	2.395	-2.013
I alt	-35.472	-3.228	-7.194	-1.844	-12	-9.050	5.822

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

Med afvigelsen på ca. 4,4 mio. kr. bliver det samlede underskud på affaldsområdet ca. 2,7 mio. kr. i stedet for 7,2 mio. kr.

Afvigelsen skyldes primært følgende:

- Gebyrindtægter (0,850 mio. kr.) – tilpasning af ny dagrenovationsordning
- Salg af jern (0,950 mio. kr.) – højere jernpris end forventet
- Indtægt fra erhvervs adgang til genbrugspladsen samt brug af omlastestationen (1 mio. kr.) – højere end forventet
- Indtægt fra genbrugsbutikken (0,200 mio. kr.) – højere end forventet
- Salg af knuser fra omlastestationen (0,350 mio. kr.)
- Mindre udgift til affaldsbehandlingen (1 mio. kr.)



## Regnskabsoversigt 2022 – Finansiering og Likviditetsudvikling

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

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

### Finansiering

Herning Kommune Regnskabsoversigt 2022 - 1.000 kr. - - = udg. + = indt.	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Vedtaget budget A	Gen- bevillinger B	Tillægs- bevillinger og omplac. C	Korrigeret budget D=(A+B+C)	Afvigelse Korr. Budg. - Regnskab
<b>Likviditetspåvirkning:</b>							
Resultat	94.221	-10.528	-59.632	-312.301	8.546	-363.387	352.859
Optagelse af lån og byggekreditter	14.500	79.533	59.092	41.071	33.984	134.147	-54.614
Afdrag på lån	-66.025	-75.805	-61.892	0	0	-61.892	-13.913
Deponeringsændringer	13.673	56.456	4.000	0	0	4.000	52.456
Ændringer af kortfristede tilgodehavender og gæld, samt langfristede tilgodehavender	-102.433	-423	15.294	-28.912	-16.419	-30.037	29.614
<b>Ændring af likviditet</b>	<b>-46.064</b>	<b>49.233</b>	<b>-43.138</b>	<b>-300.142</b>	<b>26.111</b>	<b>-317.169</b>	<b>366.402</b>
<b>Likviditet:</b>							
Primosaldo	652.670	586.049				586.049	
Ændring fra regnskabet	-46.064	49.233				-317.169	
Kursregulering af obligationer	-20.557	-108.502				0	
Saldo	586.049	<b>526.780</b>				<b>268.880</b>	

Årets resultat er et likviditetsforbrug på 49,2 mio. kr.

Der er i årets løb afdraget 75,8 mio. kr. på den langfristede gæld og optaget lån på 79,5 mio. kr. til blandt andet finansiering af udlån til indefrosne ejendomsskatter og ældreboligbyggeri. Dette betyder en nettoforøgelse af den langfristede gæld på 3,7 mio. kr.

Der frigivet deponeringer på 56,5 mio. kr. vedrører primært finansiering af jordkøb m.v.

Ændringerne i de kort- og langfristede poster (bl.a. gæld til leverandører) har betydet et likviditetsforbrug på 0,4 mio. kr.

Da kursreguleringen af obligationsbeholdningen har været på -108,5 mio. kr., betyder det, at den bogførte likviditet ultimo 2022 ender på 526,8 mio. kr. mod 586,0 mio. kr. ved årets start.

Det er efterfølgende besluttet, at der skal frigives yderligere 10,8 mio. kr. fra deponeringerne til finansiering af jordkøb i 2022.

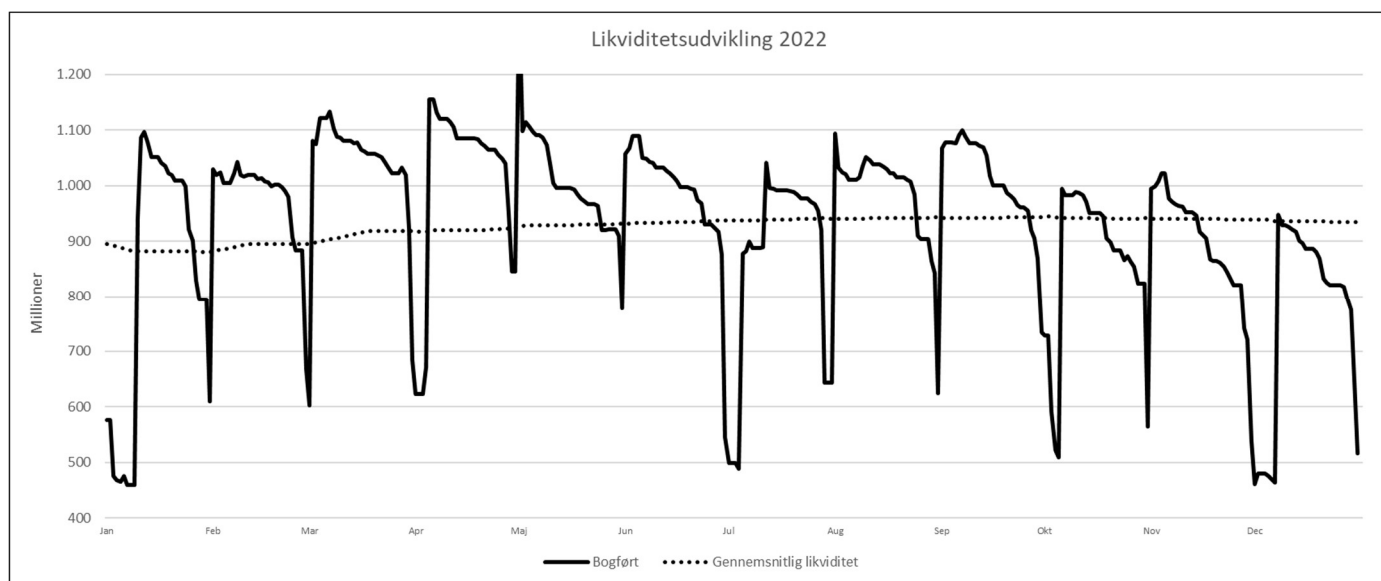
## Likviditetsudvikling

Herning Kommune havde primo en bogført likviditet på 586,0 mio. kr. Efter det foranstående likviditetsforbrug på 59,3 mio. kr., endte den bogførte likviditet på 526,8 mio. kr.

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

Denne opgørelse af den gennemsnitlige likviditet har igennem 2022 udviklet sig fra primo 2022 på 896,4 mio. kr. til 934,9 mio. kr. ultimo 2022.

Nedenstående viser udviklingen i den bogførte likviditet dag for dag gennem 2022, samt den gennemsnitlige likviditets udvikling gennem 2022.



Med hensyn til 2023 forventes det, at den gennemsnitlige likviditet vil have en faldende tendens igennem 2023.

## Balancen ultimo 2022

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
<b>AKTIVER</b>		<b>1.000 kr.</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2.686.883	2.692.571
Grunde	351.762	351.763
Bygninger	1.990.360	1.914.710
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	66.239	61.976
Inventar - herunder IT udstyr	7.388	6.017
Materielle anlægsaktiver under udførelse	271.134	358.105
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3.089.821	3.084.812
Note 1 Aktier og andelsbeviser m.v.	2.741.112	2.776.420
Tilgodehavender hos grundejere	0	0
Udlån til beboerindskud	17.875	14.514
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	164.051	180.081
Deponerede beløb for lån m.v.	198.057	141.601
Klimainvesteringer	2.395	2.013
Andre forsyningsvirksomheder	-33.669	-29.817
<b>Omsætningsaktiver - varebeholdninger</b>	515	615
<b>Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg</b>	250.071	274.583
<b>Omsætningsaktiver - tilgodehavender</b>	246.685	262.541
Refusionstilgodehavender	63.756	65.164
Tilgodehavender i betalingskontrol	117.763	127.239
Andre tilgodehavender	1.683	5.854
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	11.756	15.785
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	51.727	48.499
<b>Omsætningsaktiver - værdipapirer</b>	60.675	60.296
Pantebreve	60.675	60.296
Note 2 <b>Likvide beholdninger</b>	665.492	867.340
Kontante beholdninger	93	76
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-751.148	-401.674
Investerings- og placeringsforeninger	341.319	296.386
Realkreditobligationer	1.069.523	962.211
Statsobligationer	5.705	10.341
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>7.000.142</b>	<b>7.242.758</b>
<b>PASSIVER</b>		
Note 3 <b>Egenkapital</b>	4.498.777	4.606.167
Modpost for takstfinansierede aktiver	49.820	47.546
Modpost for selvejende institutioners aktiver	124.435	117.500
Modpost for skattefinansierede aktiver	2.763.216	2.802.721
Reserve for opskrivninger	0	0
Modpost for donationer	10.192	16.845
Balancekonto	1.551.114	1.621.555
<b>Hensatte forpligtelser</b>	598.411	407.471
Note 4 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	1.194.387	1.204.569
Selvejende institutioner med overenskomst	16.876	14.473
Stat og Hypotekbank	0	0
Realkredit	23.526	21.060
Kommunekredit	327.370	336.601
Pengeinstitutter	11.386	11.386
Gæld vedrørende klimainvesteringer	2.708	2.233
Lønmodtagernes Feriemidler	249.159	251.680
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	539.341	540.173
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	24.021	26.963
<b>Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.</b>	47.801	47.409
Alderssparefond	-679	-628
Legater	359	420
Deposita	46.541	45.993
Parkeringsfond	1.580	1.624
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	660.766	977.142
Kassekreditter og byggelån	79.444	340.560
Kortfristet gæld til staten	30.799	27.167
Skyldige feriepenge	198.055	219.845
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	296.623	342.035
Mellemregningskonto	39.705	30.644
Selvejende institutioner med overenskomst	16.140	16.891
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>7.000.142</b>	<b>7.242.758</b>

## Noter til balancen

### Indskud i Landsbyggefonden

Herning Kommune har et større indskud i Landsbyggefonden vedrørende blandt andet grundkapital-indskud 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 2022 på 295.629.937 kr.

### Note 1: Aktier og andelsbeviser

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

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

Beregningen foretages som Herning Kommunes ejerandel af selskabets egenkapital.

Reguleringen foretages over egenkapitalen og indgår således ikke i driftsregnskabet.

Nedenstående opgørelse er foretaget på baggrund af selskabernes årsregnskab for 2021.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel %	Indre værdi kr.	Kommunens andel kr.
A/S Herning Hallen	45,52	83.421.000	37.970.730
HMN Naturgas	1,48	157.011.189	2.315.915
Midtjyllands Lufthavn	27,98	21.017.000	5.880.553
A/S Sdr. Omme Plantage	0,18	70.688.849	124.452
Herning Vand Holding A/S	100,00	2.726.756.000	2.726.756.000
Brand & Redning MidtVest	43,30	7.788.000	3.372.204
<b>Total</b>			2.776.419.854

### Note 2: Likvide beholdninger

Af den anførte beholdning på 867,3 mio. kr., vedrører 340,6 mio. kr. likvider vedrørende indgåede REPO-forretninger, der betragtes som kassekredit og som derefter ikke må indregnes i kommunens likviditet, når denne opgøres efter "kassekreditreglen".

Likviditeten efter "kassekreditreglen" er derfor 526,8 mio. kr. ultimo 2022.

### Note 3: Udvikling i egenkapitalen

Udvikling i egenkapitalen excl. fysiske aktiver:	mio. kr.
Egenkapital primo 2022	1.551,1
<b>Ændringer i 2022:</b>	
Likvide aktiver incl. kassekreditter:	
Forbrug jfr. regnskabsopgørelsen	-59,3
Finansielle anlægsaktiver:	
Regulering af indre værdi vedr. Aktier og andelsbeviser m.v., forskydninger i udlån til beboerindsud og andre langfristede udlån og tilgodehavender, deponeringsændringer samt udlæg vedr. forsyningsvirksomheder.	-5,0
Omsætningsaktiver tilgodehavender:	
Refusionstilgodehavender hos staten, tilgodehavender i betalingskontrol og andre kortfristede tilgodehavender, mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår samt forskydninger i aktiver tilhørende selvejende institutioner	15,9
Omsætningsaktiver værdipapirer:	
Forskydninger vedr. pantebreve	-0,4
Hensatte forpligtelser:	
Pensionsforpligtelser og bonus vedr. tjenestemænd, arbejdsskader samt Udstykning.	190,9
Langfristede gældsforpligtelser:	
Afdrag på lån , gæld vedr. finansielt leasede aktiver, selvejende inst, klimainvesteringer og Feriemidler.	-10,2
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.:	
Vedr. fonds, legater, deposita mv	0,4
Kortfristede gældsforpligtelser excl. kassekreditter:	-55,3
Reserve for opskrivning af aktiver	0,0
Modpost vedr. Donationer	-6,7
<b>I alt en udvikling på</b>	<b><u>70,4</u></b>
<b>Egenkapital ultimo excl. fysiske aktiver</b>	<b>1.621,5</b>

### Note: Hensatte forpligtelser- Tjenestemandspension

Der er i 2019 foretaget den seneste aktuarmæssige genberegning af kommunens hensatte forpligtelse til tjenestemænd og siden årligt foretaget reguleringer. Der er i henhold til Indenrigs-og Boligministeriets regnskabsregler krav om genberegning hver 5 år.

Herning kommunes forpligtelse vedr. tjenestemænd er ultimo 2022 er ikke reguleret på baggrund af en aktuarmæssig opgørelse, men justeret i forhold til det ændrede niveau for inflation og renter.

#### Note 4: Langfristet gæld

Som bemærkning til regnskabet skal der være en redegørelse for de swap-aftaler, som Herning Kommune har indgået, og som endnu ikke er udløbet.

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

Herning Kommune har indgået følgende swap-aftaler:

##### **Kontrakt nr. 1007304/1267304**

Swap

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

Kontrakten vedrører kommunens lån i Kommunekredit

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

Ændringen skyldes omlægning af lån i EUR til DKK

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	125.000.000
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2022	54.853.695
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-3.063.923
Kontraktens udløbstidspunkt	14/09 2028
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

##### **Kontrakt nr. 680159/793356**

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 2022	113.346.580
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-9.337.608
Kontraktens udløbstidspunkt	01/10 2036
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

##### **Kontrakt nr. 694352/814667**

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

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

Modpart	Nordea Bank Finland Plc
Kontraktens oprindelig hovedstol	136.266.137
Kontraktens nominelle restgæld pr. 31/12 2022	66.535.154
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-816.345
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 2022	11.415.581
Kontraktens markedsværdi opgjort i DKK pr. 31. december	-345.723
Kontraktens udløbstidspunkt	20/1 2034
Renteforhold, eks. Swap fra variabel til fast rente	Fra variabel til fast rente
Valutaforhold, eks swap fra DKK til EUR	DKK/DKK

## LÅNEFORTEGNELSE

### SAMMENSTILLING

	Saldo primo	Afdrag m.m.	Optagne lån m.m.	Saldo ultimo
<b>Selvejende institutioner</b>	102	0	0	102
- Indefrosne feriemidler	16.876.377	2.403.424		14.472.953
<b>Almindelig realkredit</b>	23.526.395	2.321.356	0	21.059.626
Indeks- og kursregulering		-136.073		
Byfornyelse, tabsgivende lån		281.486		
<b>KommuneKredit</b>	866.711.427	40.069.001	49.300.000	876.773.847
Indeks- og kursregulering		-1.109.410		
Ældreboliger, afdrag		30.615.989	30.338.000	
<b>Statslån</b>	11.385.903	0	0	11.385.903
<b>Klimainvesteringer</b>	2.708.156	475.391	0	2.232.765
<b>Lønmodtagernes Feriemidler</b>	249.159.390		2.520.824	251.680.214
<b>Finansielt leasede aktiver</b>	24.020.521		2.942.092	26.962.613
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>1.194.388.271</b>	<b>74.921.164</b>	<b>85.100.916</b>	<b>1.204.568.023</b>

## LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2022
----------	----------------	------------	----------------------------

---

### ALMINDELIG REALKREDIT

#### Realkredit Danmark

Lån nr. 1427.4405-5	Var.	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	277.784
Lån nr. 1427.4405-13	2,1316	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	4.232.405
Lån nr. 1427.4405-12	2,0480	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	289.819
Lån nr. 1427.4405-11	2,0480	H.C. Ørsteds Vej 22 A-D, Herning	1.105.938

#### Nykredit

Lån nr. 0300370-1	3,9712	Chr. Ydesvej 16, Herning	2.392.635
Lån nr. 0307827-5	Var.	Smedegade 13-13 A, Herning	197.462
Lån nr. 0307827-6	5,7716	Smedegade 13-13 A, Herning	605.515
Lån nr. 0307827-9	5,7316	Smedegade 13-13 A, Herning	159.608
Lån nr. 0307827-10	Var.	Smedegade 13-13 A, Herning	38.892
Lån nr. 0324371-1	5,6532	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	7.531.470
Lån nr. 0324371-2	Var.	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	1.439.986
Lån nr. 0324371-3	7,0196	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	2.401.409
Lån nr. 0324371-4	Var.	H.C. Ørsteds Vej 24-26 og Nørregade 13-17, Herning	386.702

**I alt**

**21.059.625**

### KOMMUNEKREDIT

#### KommuneKredit

Lån nr. 201341065	Var.	Indskud i Landsbyggefonden samt skolerenov.	1.024.000
Lån nr. 201136840	Var.	Konvertering af otte andre lån	71.962.183
Lån nr. 201137435	Var.	Kvalitetsfond	7.330.761
Lån nr. 201238919	Var.	Kvalitetsfond	53.348.003
Lån nr. 201441502	Var.	Kvalitetsfond	11.415.581
Lån nr. 201748346	0,6800	Energirenoveringer	8.487.534
Lån nr. 202053314	Var.	Indfrosset grundskyld 2019	10.400.000
Lån nr. 202053315	Var.	Fastfrysning af grundskyld	4.850.000
Lån nr. 201950289	Var.	Jordkøb	11.233.247
Lån nr. 202052561	Var.	Fremrykning af anlægsprojekter til 2020	95.322.500
Lån nr. 202153479	Var.	Indfrosset grundskyld 2020	14.500.000
Lån nr. 202254970		Indfrosset grundskyld 2021	15.000.000
Lån nr. 202254971		Jordkøb 2021	31.727.500

**I alt**

**336.601.309**

## LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2022
<b>GÆLD VEDR. ÆLDREBOLIGER</b>			
<b>KommuneKredit</b>			
Lån nr. 19655	Var.	Th. Niensens Gade/Nørregade, Herning	23.507.328
Lån nr. 9822863	Var.	Rosenlund Centret, Snejbjerg	11.668.496
Lån nr. 201239193	2,7000	Rosenlund Centret, Snejbjerg	556.872
Lån nr. 200024255	Var.	Baunetoften, Tjørring	130.824
Lån nr. 200024256	Var.	Baunetoften, Tjørring	4.962.929
Lån nr. 200125021	-0,5036	Toftebo, Hammerum	6.866.637
Lån nr. 200327125	-0,5320	Toftebo, Hammerum	8.960.481
Lån nr. 200428521	-0,4531	Toftebo, Hammerum	138.563
Lån nr. 200731970	-0,4276	Vesterled, Herning	8.988.147
Lån nr. 200731971	-0,4276	Vesterled, Herning	15.482.446
Lån nr. 200731972	-0,4276	Vesterled, Herning	18.116.182
Lån nr. 200833429	-0,4217	Vesterled, Herning	1.905.777
Lån nr. 200833430	-0,4217	Vesterled, Herning	1.276.944
Lån nr. 201442550	2,6100	Vesterled, Herning	639.020
Lån nr. 200630810	-0,4346	Rehabiliterings Center Herning	9.840.308
Lån nr. 202052734	-0,4010	Rehabiliterings Center Herning	9.344.176
Lån nr. 200832653	-0,4217	Søglimt, Sunds	17.559.576
Lån nr. 200833600	-0,4166	Søglimt, Sunds	8.455.871
Lån nr. 201137608	-0,0659	Søglimt, Sunds	5.783.250
Lån nr. 201441645	0,3528	Søglimt, Sunds	1.544.100
Lån nr. 200630631	-0,4346	Kildehøj, Vildbjerg - leve/bo-miljø	15.319.133
Lån nr. 200732199	-0,4276	Skovlyset, Herning	12.869.355
Lån nr. 201442161	0,3528	Skovlyset, Herning	999.276
Lån nr. 201849040	0,3449	Skovlyset, Herning	6.757.999
Lån nr. 200732401	-0,4217	Mosaikken, Herning	12.174.294
Lån nr. 201035491	-0,4784	Mosaikken, Herning	488.520
Lån nr. 202255879	2,2937	Mosaikken, Herning	11.803.177
Lån nr. 200732265	-0,4276	Vestergade 100, Herning	4.594.830
Lån nr. 200832787	-0,4217	Rosenholm, Tjørring	16.967.540
Lån nr. 201442159	0,3528	Rosenholm, Tjørring	509.820
Lån nr. 201849101	0,3407	Rosenholm, Tjørring	10.019.370
Lån nr. 202154845	0,0527	Rosenholm, Tjørring	17.856.298
Lån nr. 200833076	-0,4217	Lindegårdsvej 146, Herning	5.466.611
Lån nr. 200833077	-0,4217	Birketoft, Aulum	19.578.595
Lån nr. 200933704	-0,4166	Birketoft, Aulum	6.549.034
Lån nr. 201036386	-0,4784	Birketoft, Aulum	239.282
Lån nr. 201747898	0,6400	Birketoft, Aulum	100.073

## LÅNEFORTEGNELSE

Långiver	Rente- sats	Anvendelse	Restgæld pr. 31-12-2022
Lån nr. 201239228	0,3430	Lindegården, Herning	94.014.260
Lån nr. 201849124	0,3407	Lindegården, Herning	1.516.327
Lån nr. 201849125	0,3488	Lindegården, Herning	2.785.043
Lån nr. 201849049	0,3449	Lind Pleje- og Aktivitetscenter, Lind	49.171.120
Lån nr. 201849069	0,3488	Lind Pleje- og Aktivitetscenter, Lind	2.631.379
Lån nr. 201442595	0,3528	Fuglsangsø Centret	80.136.010
Lån nr. 201849113	0,3524	Fuglsangsø Centret	11.897.264

**I alt** 540.172.540

**KommuneKredit total** 876.773.849

### 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
<b>I alt</b>			<u><u>11.385.903</u></u>

### GÆLD VEDR. KLIMAINVESTERINGER

#### KommuneKredit

Lån nr. 201443088	1,1100	KLIT 1	197.726
Lån nr. 201848680	0,7900	KLIT 3	2.035.039
<b>I alt</b>			<u><u>2.232.765</u></u>



## Regnskabspraksis

### Generelt

Herning Kommune udarbejder for 2022 alene et udgiftsbaseret regnskab (regnskabsopgørelsen).

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

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

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

### Totalregnskab

Regnskabet for Herning Kommune aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

### Generelt om indregning og måling

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 10. februar i det nye regnskabsår.

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

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

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

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

### Udgiftsregnskabet

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

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

### Balancen

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

### Finansielle anlægsaktiver

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

Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder medtages til nominel værdi.

#### Aktier og andelsbeviser

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

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

#### Tilgodehavender hos grundejere/Udlån til beboerindskud

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

#### Indskud i Landsbyggefonden

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

#### Deponerede beløb

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

#### **Omsætningsaktiver – Tilgodehavender**

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

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

#### **Omsætningsaktiver – Værdipapirer**

##### Pantebreve

Saldoen svarer til det aktuelle resttilgodehavende.

#### **Likvide beholdninger**

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

#### Obligationer

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

#### **Egenkapital**

Egenkapitalen opdeles i følgende:

Modpost til takstfinansierede aktiver

Modpost til selvejende institutioners aktiver

Modpost til skattefinansierede aktiver

Reserve for opskrivninger

Modpost for donationer

Balancekonto (egenkapital i øvrigt)

#### **Hensatte forpligtelser**

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



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

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

### **Langfristede gældsforpligtelser**

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

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

I forbindelse med overgang til ny ferielov pr. 1. september 2021, blev værdien af optjent ferie i overgangsperioden 1. september til 31. august 2021 ikke udbetalt, men henstår som en gæld til Lønmodtagernes feriemidler.

Denne post er optaget som langfristet gæld.

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

### **Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv.**

#### Alderssparefond og legater

Den indregnede nettosaldo svarer til fondens mellemregning med kommunen.

#### Depositata

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

### **Kortfristede gældsforpligtelser**

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

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

### **Garantier, eventualrettigheder og –forpligtelser**

#### Eventualforpligtelser

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

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

#### Afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i årsregnskabet for tegnelse 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 2022 modtaget indtægter, der vedrører senere regnskabsår. Disse indtægter optræder ikke i resultatopgørelsen 2022, men i den opgjorte likvide beholdning og som en gældspost i balancen.

### **Moms/købsmoms**

Kommunens drifts- og anlægsudgifter er opført excl. moms.

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

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

## Påtegning

Herning Kommune, Budget  
Marts 2023

Erik Hattens

/

Thomas Herskind

Foranstående regnskab tiltrædes

ØKONOMI- ERHVERVS og UDDANNELSESUDVALG

20. marts 2023

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 28. marts 2023



# Revisionspåtegning

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til byrådet i Herning Kommune

### Konklusion

Vi har revideret årsberetningen for Herning Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, jf. siderne 7-48 i årsregnskabet 2022. 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 211,3 mio. kr.
- ▶ Resultat af det skattefinansierede område udviser et underskud på -7,3 mio. kr.
- ▶ Aktiver i alt på 7.242,7 mio. kr.
- ▶ Egenkapital i alt på 4.606,2 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019 om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision m.v. (i det følgende kaldet "regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen") og § 2 stk. 3 i bekendtgørelse nr. 1265 af 9. september 2022 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 (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 2022. 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 2022 side 26-27*

- Hovedkonti med refusion efter kapital 9 i refusionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022 udviser -244,4 mio. kr.
- Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022 udviser -275,2 mio. kr.
- Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022 udviser 315,5 mio. kr.

### *Vores behandling i revisionen*

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

- Test af registreringsystemer, forretningsgange og interne kontroller, herunder it- og systembase-rede 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. 1265 af 9. september 2022 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 (refusionsbekendtgørelsen).

### *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 2022 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. 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 regnskabsbrugere 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 øvrige 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 været taget revisionen i en samlet opgaveperiode på 12 år frem til og med regnskabsåret 2022. 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 forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

København, 15. juni 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Ulrik Benedict Vassing  
statsautoriseret revisor  
mne32827



## Byråd og direktion

### Byrådet

Dorte West, Borgmester (V)  
Anne Mette Bang Rasmussen, 1. viceborgmester (V)  
Karlo Brøndbjerg, 2. viceborgmester (K)  
Anders Madsen (V)  
Anne Marie Søe Nørgaard (V)  
Arulanantharajah Thillainadarasa (S)  
Bruno Hansen (V)  
Camilla Bøgelund Bech (V)  
Claus Udbye (V)  
Dann Karlsen (V)  
Erling Præstekjær (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 Guldborg (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 Liner Christensen  
Direktør for Social, Sundhed og Beskæftigelse

Louise Maria Raunkjær  
Direktør for Børn og Unge

Thomas Herskind  
Underdirektør for Direktionens Stab

## **Revision**

EY

# Oversigter og bilag til Årsregnskab 2022



## Udvalgte nøgletal for Herning Kommune

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Befolkningens pr. 1. januar</b>	1. januar				
0-2 årige	2.865	2.939	2.914	2.805	2.828
3-5 årige	2.927	2.866	2.893	3.054	3.064
6-16 årige	12.179	12.033	11.963	11.702	11.654
17-25 årige	10.366	10.250	10.114	9.772	9.772
26-66 årige	45.612	45.716	45.769	45.727	45.747
67-79 årige	10.909	11.090	11.253	11.618	11.637
80+ årige	3.875	4.023	4.221	4.518	4.528
<b>I alt 1. januar</b>	<b>88.733</b>	<b>88.917</b>	<b>89.127</b>	<b>89.196</b>	<b>89.230</b>

### Likvide aktiver og gæld

Gennemsnitlig likviditet inkl.deponeringer ultimo (mio. kr.)	1.085	926	1.019	1.108	1.132
pr. indbygger (kr)	12.228	10.414	11.433	12.422	12.686
Skattefinansieret gæld (mio. kr.)	287	392	669	655	664
pr. indbygger (kr.)	3.234	4.409	7.506	7.343	7.441

### Skat og tilskud/udligning

Indkomstskat ialt (mio. kr.)	3.458	3.521	3.646	3.710	3.811
pr.indbygger (kr.)	38.971	39.599	40.908	41.594	42.710
Andre skatter i alt (mio. kr. )	366	383	417	419	449
pr. indbygger (kr.)	4.125	4.307	4.679	4.698	5.032
Skatteindtægter i alt (mio. kr.)	3.824	3.904	4.063	4.129	4.260
pr. indbygger (kr.)	43.096	43.906	45.587	46.291	47.742
Tilskud og udligning (mio. kr.)	1.274	1.320	1.487	1.585	1.546
pr. indbygger (kr.)	14.358	14.845	16.684	17.770	17.326

### Udgifter

Skattefinansierede udgifter (mio.kr.)	4.938	5.023	5.257	5.408	5.639
pr. indbygger	55.650	56.491	58.983	60.631	63.196

### Sammendrag af resultatopgørelse

Resultat af ordinær drift (mio. kr. )	172	215	295	303	208
pr. indbygger (kr.)	1.938	2.418	3.310	3.397	2.331
Resultat af de skattefinansierede område (mio. kr.)	-175	51	55	130	-10
pr. indbygger (kr.)	-1.972	574	617	1.457	-112
Resultat af de takstfinansierede område (Renovation m.v.) - mio.kr	13	-12	-11	-35	-3
pr. indbygger (kr.)	147	-135	-123	-392	-34
Resultat i alt af drift og anlæg (mio. kr.)	-162	39	44	94	-13
pr. indbygger (kr.)	-1.826	439	494	1.054	-146



## **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 søgt overført til 2022.

Regnskabsår 2022	Vedtaget budget	Gen-bevillinger	Tillægs-bevillinger og omplaceringer	Korrigeret budget	Resultat	Afvigelse	Søges overført
<b>Drift</b>							
-1.000 kr.-							
<b>01 Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>578.890</b>	<b>53.339</b>	<b>-58.900</b>	<b>573.329</b>	<b>531.624</b>	<b>41.705</b>	<b>37.086</b>
08 Driftsselskaber	263	393	102	758	1.887	-1.129	-1.129
11 Idræt og fritid	-2.132	5.450	0	3.318	2.290	1.028	1.028
15 Kultur	20.898	1.858	-310	22.446	19.699	2.747	2.747
20 Administration m.v.	559.861	45.638	-58.692	546.807	507.748	39.059	34.440
<b>02 Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget</b>	<b>181.928</b>	<b>1.351</b>	<b>-2.195</b>	<b>181.084</b>	<b>183.885</b>	<b>-2.801</b>	<b>3.292</b>
01 Byggemodning	-297	0	0	-297	284	-581	-581
03 Kommunale ejendomme mm	9.887	1.863	-807	10.943	9.160	1.783	1.782
04 Grønne områder	29.577	89	-5	29.661	27.272	2.389	1.607
05 Miljøforanstaltninger	4.106	2.739	0	6.845	3.085	3.760	4.042
08 Driftsselskaber	-2.074	0	1.312	-762	-775	13	0
09 Trafik	140.729	-3.340	-2.695	134.694	144.859	-10.165	-3.558
<b>03 Byplan- og Bosætningsudvalget</b>	<b>508</b>	<b>284</b>	<b>0</b>	<b>792</b>	<b>478</b>	<b>314</b>	<b>314</b>
03 Kommunale ejendomme mm	508	284	0	792	478	314	314
<b>04 Børne- og Familieudvalget</b>	<b>1.580.766</b>	<b>16.037</b>	<b>26.183</b>	<b>1.622.986</b>	<b>1.592.058</b>	<b>30.928</b>	<b>28.154</b>
10 Dagtilbud for børn	395.011	219	16.015	411.245	393.715	17.530	14.762
12 Folke- og ungdomsskoler	908.980	7.643	9.039	925.662	902.709	22.953	22.947
16 Børn og familie	276.775	8.175	1.129	286.079	295.634	-9.555	-9.555
<b>05 Social- og sundhedsudvalget</b>	<b>1.455.476</b>	<b>-38.144</b>	<b>83.324</b>	<b>1.500.656</b>	<b>1.542.961</b>	<b>-42.305</b>	<b>-39.217</b>
13 Handicap og psykiatri	317.036	-10.331	25.947	332.652	341.083	-8.431	-7.121
18 Sundhed og ældre	1.138.440	-27.813	57.377	1.168.004	1.201.878	-33.874	-32.096
<b>06 Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>1.620.624</b>	<b>2.854</b>	<b>-99.830</b>	<b>1.523.648</b>	<b>1.498.419</b>	<b>25.229</b>	<b>4.326</b>
17 Forsørgelse og beskæftigelse	1.620.624	2.854	-99.830	1.523.648	1.498.419	25.229	4.326
<b>07 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>208.900</b>	<b>19.210</b>	<b>8.812</b>	<b>236.922</b>	<b>211.174</b>	<b>25.748</b>	<b>25.595</b>
11 Idræt og fritid	111.013	10.923	7.841	129.777	111.897	17.880	17.878
14 Biblioteker	43.028	-99	152	43.081	42.780	301	150
15 Kultur	54.859	8.386	819	64.064	56.497	7.567	7.567
<b>08 Forebyggelsesudvalget</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 Forebyggelse	125	0	-125	0	0	0	0
<b>I alt skattefinansieret drift</b>	<b>5.627.217</b>	<b>54.931</b>	<b>-42.731</b>	<b>5.639.417</b>	<b>5.560.599</b>	<b>78.818</b>	<b>59.550</b>
<b>Forsyningsvirksomhed</b>							
Renovation	7.194	0	12	7.206	2.742	4.464	0

Der har været et mindreforbrug på den skattefinansierede drift på 78,8 mio. kr., og der søges om overførsel af i alt 59,6 mio. kr.

I forhold til overførslerne fra 2021 til 2022 giver dette en stigning på 4,6 mio. kr.

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

## Overførsel af bevillinger mellem årene – Anlæg

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

Regnskabsår 2022 Anlæg -1.000 kr.-	Vedtaget budget	Gen- bevillinger	Tillægs- bevillinger og omplac.	Korrigeret budget	Resultat	Afvigelse	Søges overført
<b>01 Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>-16.139</b>	<b>22.061</b>	<b>34.804</b>	<b>40.726</b>	<b>1.944</b>	<b>38.782</b>	<b>38.806</b>
02 Arealerhvervelser/salgsindtægter	-14	508	794	1.288	-6.969	8.257	8.280
11 Idræt og Fritid	0	7.408	0	7.408	7.537	-129	-129
15 Kultur	78	4.962	22.700	27.740	3.993	23.747	23.747
20 Administration m.v.	-16.203	9.183	11.310	4.290	-2.617	6.907	6.908
<b>02 Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget</b>	<b>54.176</b>	<b>40.520</b>	<b>20.649</b>	<b>115.345</b>	<b>69.631</b>	<b>45.714</b>	<b>45.986</b>
03 Kommunale ejendomme mm	26.514	16.726	7.913	51.153	28.743	22.410	22.410
04 Grønne områder	4.845	7.680	1.336	13.861	3.726	10.135	10.393
09 Trafik	22.817	16.114	11.400	50.331	37.162	13.169	13.183
<b>03 Byplan- og Bosætningsudvalget</b>	<b>30.289</b>	<b>29.348</b>	<b>-13.416</b>	<b>46.221</b>	<b>11.287</b>	<b>34.934</b>	<b>34.922</b>
03 Kommunale ejendomme mm	2.270	5.419	-107	7.582	150	7.432	7.432
09 Trafik	28.019	23.929	-13.309	38.639	11.137	27.502	27.490
<b>04 Børne- og Familieudvalget</b>	<b>58.235</b>	<b>52.652</b>	<b>-27.436</b>	<b>83.451</b>	<b>46.056</b>	<b>37.395</b>	<b>37.348</b>
10 Dagtilbud for børn	26.679	19.746	7.304	53.729	19.075	34.654	34.607
12 Folke- og ungdomsskoler	31.556	32.811	-34.740	29.627	26.860	2.767	2.767
16 Børn og familie	0	95	0	95	121	-26	-26
<b>05 Social- og sundhedsudvalget</b>	<b>74.485</b>	<b>33.900</b>	<b>-14.293</b>	<b>94.092</b>	<b>75.649</b>	<b>18.443</b>	<b>17.804</b>
13 Handicap og psykiatri	2.056	23.776	0	25.832	20.291	5.541	4.902
18 Sundhed og ældre	72.429	10.124	-14.293	68.260	55.358	12.902	12.902
<b>07 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>33.233</b>	<b>19.937</b>	<b>5.737</b>	<b>58.907</b>	<b>-1.132</b>	<b>60.039</b>	<b>60.039</b>
11 Idræt og fritid	27.943	18.396	5.737	52.076	-2.166	54.242	54.242
15 Kultur	5.290	1.541	0	6.831	1.034	5.797	5.797
<b>Jordforsyning</b>							
Salg af jord	-51.120	43.119	-33.107	-41.108	-60.294	19.186	2.946
Køb af jord og byggemodning	71.187	13.989	22.895	108.071	75.462	32.609	32.609
<b>I alt skattefinansieret anlæg</b>	<b>254.346</b>	<b>255.526</b>	<b>-4.167</b>	<b>505.705</b>	<b>218.603</b>	<b>287.102</b>	<b>270.460</b>
<b>Forsyningsvirksomhed</b>							
Renovation	0	4.239	0	4.239	868	3.371	0
Klimatilpasning	0	-2.395	0	-2.395	-382	-2.013	-2.013
<b>I alt anlæg</b>	<b>254.346</b>	<b>257.370</b>	<b>-4.167</b>	<b>507.549</b>	<b>219.089</b>	<b>288.460</b>	<b>268.447</b>

I forhold til et korrigeret budget på 507,5 mio. kr., har forbruget i 2022 været på 219,1 mio. kr., hvilket betyder, at der søges om overførsler af bevillinger på i alt 268,4 mio. kr. til 2023, fordelt med 270,5 mio. kr. vedrørende skattefinansieret anlæg og -2,0 mio. kr. vedrørende forsyningsvirksomhed.

I forhold til de totale overførte anlægsbevillinger fra 2021 til 2022 på 276,4 mio. kr., bevirker dette en stigning i overførslerne på 19,5 mio. kr.

## Overførsel af bevillinger mellem årene – Lån mv.

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

## Hovedoversigt til regnskab 2022

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

Hele 1.000 kroner.

	Regnskab		Vedttaget budget		Genbevillinger		Tillægsbevillinger og omplaceringer		Korrigeret budget	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl refusion)</b>										
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	181.017	-125.188	165.807	-113.757	7.788	0	13.214	-1.997	186.809	-115.754
Heraf refusion	0	-540	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	89.708	-86.966	89.251	-82.057	0	0	1.512	-1.500	90.763	-83.557
2. Transport og infrastruktur	164.641	-16.362	160.558	-16.219	-1.527	-1.813	-2.912	217	156.119	-17.815
3. Undervisning og kultur	1.322.355	-150.629	1.329.557	-135.965	31.479	42	7.336	2.889	1.368.372	-133.034
Heraf refusion	0	-3.624	0	-3.505	0	0	0	0	0	-3.505
4. Sundhedsområdet	436.707	-2.815	435.543	-909	1.296	0	4.601	0	441.440	-909
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	4.214.560	-954.501	4.109.952	-846.222	-27.874	277	108.491	-116.087	4.190.569	-962.032
Heraf refusion	0	-437.561	0	-409.090	0	0	0	-761	0	-409.851
6. Fællesudgifter og administration mv.	508.609	-17.794	550.270	-11.398	22.149	23.114	-46.697	-11.786	525.722	-70
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>6.917.597</b>	<b>-1.354.255</b>	<b>6.840.938</b>	<b>-1.206.527</b>	<b>33.311</b>	<b>21.620</b>	<b>85.545</b>	<b>-128.264</b>	<b>6.959.794</b>	<b>-1.313.171</b>
Heraf refusion		-441.725		-412.595		0		-761		-413.356
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>										
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	236.779	-148.510	253.181	-103.267	84.738	21.509	46.773	-60.467	384.692	-142.225
Forsyningsvirksomheder m.v.	868	-382	0	0	4.239	-2.395	0	0	4.239	-2.395
2. Transport og infrastruktur	48.399	-100	50.836	0	41.034	-889	-1.909	0	89.961	-889
3. Undervisning og kultur	43.799	0	40.744	0	64.459	-1.327	-22.014	-420	83.189	-1.747
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	40.952	-100	29.055	0	37.433	-614	22.940	-380	89.428	-994
6. Fællesudgifter og administration mv.	9.283	-11.900	-16.203	0	8.852	331	23.538	-12.228	16.187	-11.897
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>380.080</b>	<b>-160.992</b>	<b>357.613</b>	<b>-103.267</b>	<b>240.755</b>	<b>16.615</b>	<b>69.328</b>	<b>-73.495</b>	<b>667.696</b>	<b>-160.147</b>
<b>C. RENTER (7.22.05 - 7.58.78)</b>	<b>50.940</b>	<b>-16.702</b>	<b>10.293</b>	<b>-15.773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.293</b>	<b>-15.773</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>										
Ændring i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	310.349	0	0	-43.138	0	-300.142	26.111	0	0	-317.169
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	138.168	-455.334	-18.694	-600	28.912	0	16.419	0	26.637	-600
Hensatte forpligtelser (08.72)	16								0	
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>448.533</b>	<b>-455.334</b>	<b>-18.694</b>	<b>-43.738</b>	<b>28.912</b>	<b>-300.142</b>	<b>42.530</b>	<b>0</b>	<b>26.637</b>	<b>-317.769</b>
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN (8.55.63 - 8.55.79)</b>	<b>75.805</b>	<b>0</b>	<b>61.892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.892</b>	<b>0</b>
<b>SUM (A + B + C + D + E)</b>	<b>7.872.955</b>	<b>-1.987.283</b>	<b>7.252.042</b>	<b>-1.369.305</b>	<b>302.978</b>	<b>-261.907</b>	<b>197.403</b>	<b>-201.759</b>	<b>7.726.312</b>	<b>-1.806.860</b>
<b>F. FINANSIERING</b>										
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-79.533	0	-59.092	0	-41.071	0	-33.984	0	-134.147
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	92.965	-1.639.213	66.273	-1.639.222	0	0	40.202	-1.862	106.475	-1.641.084
Refusion af købsmoms (7.65.87)	655	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	-4.260.546	0	-4.250.696	0	0	0	0	0	-4.250.696
<b>Finansiering i alt</b>	<b>93.620</b>	<b>-5.979.292</b>	<b>66.273</b>	<b>-5.949.010</b>	<b>0</b>	<b>-41.071</b>	<b>40.202</b>	<b>-35.846</b>	<b>106.475</b>	<b>-6.025.927</b>
<b>BALANCE</b>	<b>7.966.575</b>	<b>-7.966.575</b>	<b>7.318.315</b>	<b>-7.318.315</b>	<b>302.978</b>	<b>-302.978</b>	<b>237.605</b>	<b>-237.605</b>	<b>7.832.787</b>	<b>-7.832.787</b>

Hertil skal medregnesforskydning i gæld på kassekreditter (08.50.50) på 261,116 mio.kr., således at likviditetsforbruget i 2022 samlet set var på 49,233 mio. kr.



## Personaleoversigt for regnskabsåret 2022

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

Udvalg og serviceområde	2021				2022			
	Vedttaget budget -1.000 kr-	Korr. Budget -1.000 kr-	Regnskab -1.000 kr-	Antal -fuldtidsstilling-	Vedttaget budget -1.000 kr-	Korr. Budget -1.000 kr-	Regnskab -1.000 kr-	Antal -fuldtidsstilling-
<b>Økonomi- Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>								
08 Driftsselskaber	45.155	45.223	47.584	142,53	45.155	44.857	46.889	136,14
11 Idræt og Fritid	0	0	0	0,00	0	0	235	0,52
15 Kultur	624	624	519	1,00	486	176	269	0,55
20 Administration m.v.	363.691	364.693	359.810	608,47	375.741	375.195	370.578	610,73
<b>Miljø- Infrastruktur og Naturudvalget</b>								
03 Kommunale ejendomme mm	511	499	634	1,36	509	509	816	1,58
04 Grønne områder	2.223	2.223	2.703	4,64	2.262	2.959	2.723	4,85
05 Miljøforanstaltninger	3.308	3.308	3.552	6,40	3.367	3.367	4.112	7,36
07 Renovation	13.820	13.825	16.924	41,55	13.820	16.046	17.284	42,58
08 Driftsselskaber	44.835	44.854	44.504	105,06	44.835	45.029	46.453	109,54
09 Trafik	1.059	1.059	966	1,30	1.078	1.078	1.310	0,78
<b>Børne- og Familieudvalget</b>								
10 Dagtilbud for børn	350.012	369.106	380.049	1.036,14	359.042	381.575	396.456	1.054,74
12 Folke- og ungdomsskoler	647.838	662.387	669.228	1.337,18	650.991	679.130	690.953	1.363,71
16 Børn og familie	218.793	232.154	231.336	369,21	228.282	226.768	239.158	372,93
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>								
13 Handicap og psykiatri	152.365	169.759	166.780	381,48	177.385	168.934	168.064	378,39
18 Sundhed og ældre	654.477	656.273	694.831	1.728,91	675.849	678.957	754.155	1.833,11
<b>Beskæftigelsesudvalget</b>								
17 Forsøgelse og beskæftigelse	117.225	112.505	111.019	245,26	112.426	111.440	111.846	239,93
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>								
11 Idræt og fritid	7.326	10.050	8.393	18,94	9.986	10.278	8.917	20,40
14 Biblioteker	24.397	29.933	30.052	55,75	24.231	30.667	30.602	55,02
15 Kultur	13.549	18.066	18.942	41,36	18.175	8.308	19.653	22,65
<b>Forebyggelsesudvalget</b>								
19 Forebyggelse	2.237	2.350	1.967	3,32	0	0	0	3,52
<b>I alt</b>	<b>2.663.445</b>	<b>2.738.891</b>	<b>2.789.793</b>	<b>6.129,86</b>	<b>2.743.620</b>	<b>2.785.273</b>	<b>2.910.473</b>	<b>6.259,03</b>

Der har i 2022 været ansat 6.259,0 fuldtidsstillinger i Herning Kommune, til en samlet lønsum på 2.910 mio. kr.

I forhold til 2021 har der således været en stigning i antallet af stillinger på 129.

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



# Anlægsregnskaber





## **Generelle regler for aflæggelse af anlægsregnskaber i Herning Kommune**

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

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

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

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

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



# Afsluttede anlægsregnskaber i 2022



# Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr.

Afsluttede anlægsarbejder over 2 mio. kr.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
<b>Økonomi-,Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>						
<b>Arealerhvervelser/salgsindtægter</b>						
005072 Haraldsgade 34, Herning		U	55	0	7	7
		I	-4.500	0	-4.500	-4.500
005073 Haraldsgade 36, Herning		U	71	143	0	143
		I	-11.500	-11.500	0	-11.500
<b>Administration</b>						
652098 Udskiftning af computere i administrationen		U	3.905	0	3.905	3.905
		I	0	0	0	0
<b>Miljø-, Infrastruktur- og Natur-udvalget</b>						
<b>Grønne områder</b>						
053097 Bynær skov ved Sunds		U	2.018	2.040	0	2.040
		I	0	0	0	0
<b>Renovation</b>						
160095 Undervisningslokale i Løvbakkerne		U	2.582	2.355	5	2.360
		I	0	0	0	0
161099 Udskiftning af affaldsbeholdere		U	35.496	30.750	863	31.613
		I	0	0	0	0
165092 Nederkærgård genbrugsplads		U	21.620	22.644	0	22.644
		I	0	0	0	0
<b>Trafik</b>						
222029 Cykelstier, herunder Løvbakke og Tranekærvej		U	5.810	5.972	0	5.972
		I	0	0	0	0
222092 Ny vejforbindelse mellem HI Park og Ikast		U	2.200	2.502	-139	2.364
		I	0	0	0	0
223029 Større vejrenoveringer		U	11.400	0	11.400	11.400
		I	0	0	0	0
223063 Pugdalvej, Vildbjerg		U	9.415	9.284	12	9.297
		I	0	0	0	0
223080 Trafiksikkerhedsplan		U	2.703	2.719	0	2.719
		I	0	-34	0	-34
223089 Cykelstier renovering 2020		U	2.906	2.617	0	2.617
		I	0	0	0	0
<b>Børne- og Familieudvalget</b>						
<b>Dagtilbud for børn</b>						
514089 Udvidelse/ændring af pladskapaciteten		U	2.700	2.652	0	2.652
		I	0	0	0	0
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>						
<b>Handicap og Psykiatri</b>						
018093 Udvidelse af Mosaikken		U	4.852	4.895	0	4.895
		I	-320	-320	0	-320
019093 Udvidelse af Mosaikken		U	14.184	13.501	0	13.501
		I	0	0	0	0

## Afsluttede anlægsarbejder over 2 mio. kr.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
<b>Sundhed og Ældre</b>						
018071 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre - projekt 2		U	150	152	0	152
		I	-150	-150	0	-150
018072 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre		U	2.866	2.386	0	2.386
		I	-2.866	-2.866	0	-2.866
019097 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre - projekt 2		U	0	0	0	0
		I	0	294	0	294
019098 Etablering af leve-bo-miljøer på plejecentre		U	0	0	0	0
		I	0	801	0	801

Stednr. Bemærkninger

Politisk  
godkendt

## Økonomi- og Erhvervsudvalget

### Arealerhvervelser/salgsindtægter

005 072 Haraldsgade 34, Herning

27-02-2023

og

005 073 Haraldsgade 36, Herning

Der er et mindre forbrug på udgiftssiden, som skyldes at en del af udgifterne er betalt i forbindelse med salg af Haraldsgade 36, som blev solgt samtidigt til samme køber.

Der er et merforbrug på udgiftssiden, dette skyldes større udgifter til sikring af Politiets udrykningsvej, samt at projektet har afholdt en del af udgifterne til salget af Haraldsgade 34. Salget skete samtidigt til samme køber. Dette anlægsprojekt skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 005 072 Haraldsgade 34, Herning

### Administration

652 098 Udskiftning af computere i administrationen

Der er bevilget 3,905 mio. kr. til udskiftning af computere i administrationen på SO 20. Forbruget har været i henhold til bevillingen.

## Teknik- og Miljøudvalget

### Grønne områder

053 097 Etablering af bynær skov ved Sunds

15-08-2022

Den 4. april 2017, pkt. 88 godkendte Byrådet at etablere bynær skov på et areal på Thorupvej i Sunds. En del af skoven, ca. 7 ha, etableres som traditionel skovrejsning. Den resterende del af skoven, ca. 8 ha, etableres efter der er tilført ren overskudsjord fra større byggeprojekter over en 10-årig periode.

I 2018 plantede Herning Kommune ca. 7,4 ha skov. Skoven er i sund vækst. Der er etableret hundeskov mod syd og et åbent areal mod nord, hvor der kan etableres shelter, hvis behovet opstår.

Regnskabet udviser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
053097	Bynær skov, Sunds	2.018.000	2.040.066	-22.066





**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
godkendt****Trafik**222 029 Cykelstier, herunder Løvbakkevej og Tranekærvej

27-06-2022

Byrådet bevilgede i perioden 2018 til 2021 i alt 5.810.000 kr. til renovering af eksisterende cykelstier.  
Derudover er cykelstien til løvbakkerne anlagt.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
222029	Cykelstier	5.810.000	5.971.708	-161.708

Merforbruget skyldes hovedsagelig af belysningen langs Vesterholmvej blev lavet om fra sti belysning til vejbelysning.

222 092 Ny vejforbindelse mellem HI Park og Ikast

31-10-2022

Byrådet bevilgede den 5. maj 2020 2.200.000 kr. til anlæggelse af en ny vejforbindelse mellem HI Park og Ikast.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
222092	Ny vejforbindelse mellem HI Park og Ikast	2.200.000	2.363.645	-163.645

Merforbruget skyldes dårlige jordbundsforhold samt ekstraudgifter på grund af en skærende gasledning.

223 029 Større vejrenoveringer af asfaltbelægninger

24-01-2023

Vejrenoveringer af asfaltbelægninger har omfattet Torstedvej, Lind Hovedgade, Sinding Hovedgade, Løgagervej/Røddingvej, Ørnvej og Gullestrup.

Det samlede regnskab udviser følgende resultat

Stednr.	Anlægsprojekt	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223029	Større vejrenoveringer	11.400.000	11.400.000	0

223 063 Pugdølvej, Vildbjerg

27-06-2022

Byrådet bevilgede i 2018 og 2019 i alt 9.415.000 kr. til forlængelse af Pugdølvej mod vest i Vildbjerg, samt signalanlæg i krydset Park alle og Pugdølvej.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223063	Pugdølvej, Vildbjerg	9.415.000	9.296.806	118.194

Mindreforbruget skyldes en generel besparelse på projekter.

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**223 080 Trafiksikkerhedsplan 2017  
02

15-08-2022

Byrådet bevilgede i perioden 2013-2017 i alt 2.703.000 kr. til gennemførelse af trafiksikkerhedsfremmende projekter.

Skibbild-Nøvling Borgerforening har bidraget til projektet med et tilskud til opsætning af chikaner. Der er blandt andet gennemført diverse trafiksikkerhedskampanjer, anlagt fortov langs Munkgårdskvarteret i Snejbjerg, ombygget kryds Timringvej/Tiphedevej øst for Abildå, etableret signalreguleret fodgængerfelt på Skolegade i Aulum, 2 - 1 vej på Vesterlindvej, anlagt cykelsti langs Bjerregårdsvej i Timring samt belyningsanlæg på cykelsti ved ALPI Hallerne i Lind.

Regnskabet viser følgende resultat:

Stednr.	Anlægsprojekt		Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223080	Trafiksikkerhedsplan	U	2.703.000	2.718.825	-15.825
		I	0	-34.043	34.043
		N	2.703.000	2.684.782	18.218

223 089 Cykelstier reovering 2020

27-06-2022

Byrådet bevilgede i 2020 2.906.000 kr. til reovering og etablering af cykelstier.

Der aflægges hermed regnskab for projektet.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223089	Cykelstier - reovering 2020	2.906.000	2.617.286	288.714

Anlægsbevillingen er anvendt til ny asfalt på cykelstien langs Silkeborgvej ved Birk og til et nyt belyningsanlæg på cykelstier ved H.P. Hansens Vej. Derudover er der etableret en ny cykelsti til klubhuset ved boldbanerne vest for Skalmjevej i Sunds.

Mindreforbruget skyldes en lav asfaltpriis på cykelstien langs Silkeborgvej.

Stednr. Bemærkninger

Politisk  
godkendt

## Børne- og Familieudvalget

### Dagtilbud for børn

514 089 Udvidelse/ændring af pladskapaciteten

17-08-2022

Anlægsarbejdet har omfattet følgende:

Timring Læringscenter:

- Etablering af vuggestuepladser i Timring Læringscenter. Der er plads i bygningen men der mangler kryberum/soverum.
- I Etablering af halvtag hvor børnene kan ligge i barnevogn og sove.
- Etablering af et skur, hvor barnevognene kan stå beskyttet om natten.

Klatretræet:

- Udvidelse med 12 vuggestuepladser.
- Udvidelse af grupperum og toiletter med en tilbygning på 35 m<sup>2</sup>.
- Inddragelse af eksisterende rum til kryberum.

Østbyens Børnehuse, afdeling Børnegården:

- Etablering af yderligere 12 vuggestuepladser.
- Opgradering af eksisterende sovemuligheder for vuggestuebørn.
- Flytning af de store børnehavebørn til Korsørvej 9, hvor der tidligere var fritidshjem
- Etablering nyt kryberum på Parkvej.
- Tilpasning af eksisterende bygninger.

Det samlede regnskab udviser følgende:

Stednr.	Anlæg			Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
514089	Udvidelse af vuggestuepladskapaciteten			2.700.000		47.998
	Bevilling	31-03-2020	1.559.000			
	Tillægsbevilling	05-05-2020	1.141.000			
01	Timring Læringscenter				112.697	
02	Klatretræet				1.062.432	
03	Østbyens Børnehuse, afd. Børnegården				1.476.873	
	I alt			2.700.000	2.652.002	47.998

Stednr. Bemærkninger

Politisk  
godkendt

## Social- og sundhedsudvalget

### Handicap og Psykiatri

018 093 Udvidelse af Mosaikken  
og

23-08-2022

019 093 Herning Byråd har i forbindelse med budget 2018 - 2021 afsat midler til udvidelse af Mosaikken på Ringkøbingvej, Herning. Inden udvidelsen af Mosaikken indeholdt tilbuddet 18 pladser og er nu udvidet med 8 pladser, så der i alt er 26 pladser på Mosaikken i dag. Mosaikken er en del af Herning kommunes tilbud til unge og voksne med diagnoser inden for autismspektret og ADHD.

Mosaikken er indrettet med egne 2-rums boliger med tilhørende fællesarealer. Det består af tre sammenhængende huse, hvor der bor seks borgere i hvert hus. Projektet omfatter en tilbygning på ca. 790 m<sup>2</sup> til den eksisterende bygning på Ringkøbingvej. Den nye tilbygning indeholder 8 2-rums boliger med tilhørende fællesarealer og servicearealer.

Fire af de 8 boliger er indrettet med placering af aktivitetsrum mellem boligerne med særlige fokus på borgergruppen.

Stednr.:	Betegnelse:	Bevilling:	Regnskab:	Forskel:
Boligdel:	Inkl. moms			
019093	Boliger	14.183.893	13.501.477	-682.417
Serviceandel:	Ekskl. moms:			
018093 01	Servicearealer	4.852.027	4.895.003	42.976
018093 02	Servicearealtiskud	-320.000	-320.000	0
	<b>I alt</b>	<b>18.715.921</b>	<b>18.076.480</b>	<b>-639.441</b>
Finansiering:				
88% lån vedr. boligerne		-12.481.826	-11.881.300	600.527
2% beboerindskud vedr. boligerne		-283.678	-270.030	13.648
	<b>I alt</b>	<b>-12.765.504</b>	<b>-12.151.329</b>	<b>614.175</b>
	<b>Netto investering for Herning Kommune I alt</b>	<b>5.950.416</b>	<b>5.925.151</b>	<b>-25.266</b>

Nettoudgiften for hele projektet er 5.925.151 kr. mod bevillingens 5.950.416 kr., det vil sige en mindredgift for Herning Kommune på 25.266 kr.

Stednr. Bemærkninger

Politisk godkendt

Sundhed og Ældre

018 071 Etablering af leve-bo- miljøer på plejecentre

08-02-2023

018 072

019 097 I aftalen om finanslov for 2017 blev det muligt for kommunerne at ansøge om midler til at renovere, etablere eller genetablere køkkener i almene plejeboliger opført efter almenboliglovens § 105.

019 098

Kommunen valgte at søge midler til genetablering af lokal madproduktion på alle kommunale plejecentre.

Socialstyrelsen opslug puljen to gange, da de indkomne ansøgninger ikke dækkede puljebeløbet. Herning Kommune valgte derfor at udvide projektet, så flere af de ønskede ændringer kunne gennemføres.

PROJEKT 1	Budget	Regnskab				Resultat
	Godkendt Budget pr. 01.11.2017	Servicearealer (eks. Moms)	Fællesarealer (inkl. moms)	Egenfinansiering	Total regnskab	Afviigelser + = mindreforbrug - = Merforbrug
<b>Bevilliget tilskud</b>	<b>10.053.084</b>					
Fuglsangø Plejecenter	1.919.000	7.478	1.908.898	-12.873	1.903.503	15.497
Rosenlund Plejecenter	489.000	101.381	297.637	-29.674	369.344	119.656
Lindegården Plejecenter	598.000	88.953	468.545	-12.401	545.098	52.902
Søglimt Plejecenter	509.000	0	438.125	0	438.125	70.875
Lind Plejecenter	1.827.000	87.366	1.440.548	0	1.507.914	319.086
Birketoft Plejecenter	1.029.000	853.356	474.470	-242.144	1.085.682	-56.682
Sandfeldgården Plejecenter	633.000	124.747	423.447	-31.421	516.774	116.226
Toftebo Plejecenter	786.000	0	1.023.538	0	1.023.538	-237.538
Engholm Centret	619.000	518.329	190.215	-95.012	613.532	5.468
Sørvad Plejecenter	1.198.000	1.030.543	166.166	-256.788	939.920	258.080
Kastaniegården	446.084	344.113	35.035	-70.201	308.948	137.136
<b>Total</b>	<b>10.053.084</b>	<b>3.136.265</b>	<b>6.866.624</b>	<b>-750.512</b>	<b>9.252.377</b>	<b>800.707</b>

PROJEKT 2	Budget	Regnskab				Resultat
	Godkendt Budget pr. 01.11.2017	Servicearealer (eks. Moms)	Fællesarealer (inkl. moms)	Egenfinansiering	Total regnskab	Afviigelser + = mindreforbrug - = Merforbrug
<b>Bevilliget tilskud</b>	<b>1.310.157</b>					
Uforudsete omkostninger	172.813	0	25.000	0	25.000	147.813
Rådgivning, konsulentbistand, mv.	259.219	16.058	68.057	0	84.115	175.104
Fuglsangø Plejecenter	290.625	0	319.545	0	319.545	-28.920
Toftebo Plejecenter	187.500	0	208.313	0	208.313	-20.813
Sørvad Plejecenter	400.000	186.309	243.303	-50.000	379.612	20.388
<b>Total</b>	<b>1.310.157</b>	<b>202.367</b>	<b>864.217</b>	<b>-50.000</b>	<b>1.016.584</b>	<b>293.572</b>

Projekterne opdeles i hhv. service- og fælles boligarealer, da moms ikke kan løftes på boligarealer.

Det samlede mindreforbrug for projekt 1 på 0,800 mio. kr. skyldes væsentlig færre uforudsete udgifter end forventet. Det samme gælder mindreforbruget på 0,293 mio. kr. i projekt 2.

Herning Kommune tilbagebetalte derfor 1.093 mio. kr. til Socialstyrelsen, som udgjorde 9,6 % af det samlede ansøgte beløb.

# Afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr.

**Afsluttede anlægsarbejder under 2 mio. kr.**

**Regnskab 2022**

<b>Anlægssted</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>U/I</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Primo 2022</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2022</b>
<b>Økonomi-,Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>						
<b>Arealerhvervelser/salgindtægter</b>						
001016 Salg af mindre arealer i 2021		U	0	0	0	0
		I	-139	-129	-1	-131
001017 Salg af mindre arealer i 2022		U	0	0	0	0
		I	-26	0	-22	-22
005013 Handler med Herning Vand		U	0	0	0	0
		I	-294	-291	0	-291
005070 Areal, delområde II, Lind		U	1.464	1.406	6	1.412
		I	0	0	0	0
005071 Salg af areal ved Bryggergade og Dalgasgade, Herning		U	40	11	23	35
		I	-300	0	-300	-300
005097 Areal Jyllandsgade 9, Aulum		U	6	0	19	19
		I	-209	0	-209	-209
005098 Salg af Søndermarken 5, Hammerum		U	5	0	37	37
		I	-350	0	-350	-350
<b>Administration</b>						
650092 Renoveringer på rådhuset		U	1.900	0	1.900	1.900
		I	0	0	0	0
662098 Å-turisme		U	9.176	7.507	829	8.336
		I	-3.191	-1.839	-525	-2.364
<b>Miljø-, Infrastruktur- og Natur-udvalget</b>						
<b>Grønne områder</b>						
020070 Beplantning vest for Snebjerg Ny Skole 1. etape		U	160	129	0	129
		I	0	0	0	0
020083 LAR projekt ved Højgårdskolen		U	400	0	400	400
		I	0	0	0	0
020089 Etablering af sø, skov- og fritidslandskab ved Løvbakke Naturcenter		U	400	0	0	0
		I	-400	0	0	0
020090 Etablering af bakkelandskab og skov ved Thorupvej, Sunds		U	1.000	0	0	0
		I	-1.000	0	0	0
071062 Vandområdeplansprojekt Haderup Å, Haderup		U	833	0	713	713
		I	-833	0	-714	-714
071075 Vandplansprojekt i Vognstrup Bæk, Sørvad		U	292	187	0	187
		I	-292	0	-187	-187
071082 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Idom Å		U	128	86	0	86
		I	-128	-86	0	-86
071083 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Mølsted Bæk		U	255	125	95	220
		I	-255	0	-220	-220
071085 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Gindeskov Bæk		U	304	144	119	263
		I	-304	0	-263	-263
071090 Opkøb af Barslund Klækkeri		U	53	51	2	53
		I	-53	0	-53	-53
071092 Vandområdeplansprojekt i Hodsager Lilleå, forundersøgelse		U	255	119	118	237
		I	-255	0	-237	-237
071093 Vandområdeplansprojekt i Ronnum Bæk, forundersøgelse		U	178	47	58	105
		I	-178	0	-105	-105
<b>Renovation</b>						
165094 Opgradering af genbrugspladser		U	1.834	1.545	0	1.545
		I	0	0	0	0



**Afsluttede anlægsarbejder under 2 mio. kr.**

**Regnskab 2022**

<b>Anlægssted</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>U/I</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Primo 2022</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2022</b>
<b>Trafik</b>			0	0	0	0
222063 Trafikanlæg i forbindelse med rundkørsel i Kibæk		U	461	406	132	537
		I	0	0	0	0
222084 Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021		U	1.234	1.195	0	1.195
		I	0	0	0	0
223072 Renovering af eksisterende cykelstier		U	772	0	778	778
		I	0	0	0	0
223077 Trafiksikkerhed, Lindbjergskolen		U	450	450	0	450
		I	0	0	0	0
<b>Byplan- og Bosætningsudvalget</b>			0	0	0	0
<b>Trafik</b>			0	0	0	0
222035 Projektudviklingsmidler		U	828	725	-47	678
		I	0	0	0	0
223034 Bredgade Vest		U	6.000	6.188	-191	5.997
		I	0	0	0	0
223049 Læ og ly i Bredgade		U	1.000	900	92	992
		I	0	0	0	0
<b>Børne- og Familieudvalget</b>			0	0	0	0
<b>Folke- og ungdomsskoler</b>			0	0	0	0
301080 Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021		U	1.257	1.257	0	1.257
		I	0	0	0	0
<b>Sundhed og Ældre</b>			0	0	0	0
532098 Velfærdsteknologi		U	1.000	760	240	1.000
		I	0	0	0	0

Stednr.	Bemærkninger	Politisk Godkendt
<b>Økonomi, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>		
<b>Arealerhvervelser/Salgsindtægter</b>		
001 016	<u>Salg af mindre arealer i 2021</u> Anlægsregnskabet udviser en mindreindtægt på ca. 8 t. kr., der skyldes ældre fejlposterings.	27-02-2023
001 017	<u>Salg af mindre arealer i 2022</u> Der er en mindreindtægt på ca. 4 t. kr., som skyldes arealjusteringer på de solgte arealer	27-02-2023
005 013	<u>Handler med Herning Vand 2020</u> I forhold til den samlede bevilling på 294 t. kr. er der en mindreindtægt på ca. 3 t. kr.	27-02-2023
005 070	<u>Areal, delområde II, Lind</u> Der været et mindreforbrug på 52 t. kr., som skyldes at udgifterne til salget var lidt overvurderet.	27-02-2023
005 071	<u>Salg af areal ved Bryggergade og Dalgasgade, Herning</u>  På grund af færre udgifter til udmatrikulering og tinglysning af deklaration blev udgifterne marginalt mindre.	27-02-2023
005 097	<u>Areal Jyllandsgade 9, Aulum</u>  Der har været merforbrug på omkring 13 t. kr. på grund af merudgifter til landinspektør i forbindelse med afklaring af hævdforhold.	27-02-2023
005 098	<u>Salg af Søndermarken 5, Hammerum</u>  Salg af et mindre grønt areal i et eksisterende boligområde i Hammerum. Merforbruget på ca. 32 t. kr. skyldes ekstraudgifter til landinspektør og annoncering.	27-02-2023
<b>Administration m.v.</b>		
650 092	<u>Renoveringer på rådhuset</u>  Der blev bevilget 1,9 mio. kr. til større renoveringer på rådhuset, som blandt andet omfattede: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Solafskærmning</li> <li>• Omfangsdræn ved den Gl. musikskole</li> <li>• Ombygning og renovering af RIO-bygningen.</li> </ul>	27-02-2023

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**662 098 Riverfisher - RegionMidt projekt  
03

26-09-2022

662 098 Riverfisher, Støtteprojekt, andre kommuner  
04

26-09-2022

Stednr.	Anlægsprojekt	U/I	Anlægsbevilling	Forbrug	Forskel
662098 03	Riverfisher, RegionMidt projekt	U	1.356.000	1.393.446	-37.446
		I	-1.056.000	-1.057.430	1.430
		N	300.000	336.016	-36.016
662098 04	Riverfisher, Støtte projekt, andre kommuner	U	337.000	303.721	33.279
		I	-337.000	-339.000	2.000
		N	0	-35.279	35.279

Riverfisher er et regionalt udviklingsprojekt med åturisme som vækstdriver. Projektet har til formål at skabe vækst blandt små og mellemstore turismevirksomheder såsom overnatningssteder, guider og grej-butikker langs åerne og har dermed som afledt effekt at skabe udvikling og liv bl.a. i de små landsbyer i landdistriktsområderne.

Med Riverfisher projektet ønskes lystfiskerturismen udviklet således, at der med udgangspunkt heri skabes to stærke temabaserede destinationer (Skjern Å og Karup Å) gennem følgende aktiviteter:

- Ekspansion af projektet: Promovering af succeshistorier fra projektet, udarbejdelse af ny projekt-struktur m.m., optimering af materiale og website med henblik på at inkludere flere kommuner og åer.
- Styrket forretningsmodel: Udarbejdelse af en forretningsmodel, der skaber forenkling på tværs af de deltagende kommuner.
- Riverfisher som en international anerkendt destination: Der etableres presseture, koordineret PR, videreudvikling af marketingindsatsen m.m.
- Styrket destinations-identitet: Netværksarrangementer med opbygning af en kollektiv identitetsdannelse, udvikling og afholdelse af fælles events, borgerinddragelse m.m. løbet af projektperioden blev der bl.a. udviklet og etableret et website, gennemført presseture, målt en stigning i antallet af både danske og udenlandske lystfiskerturister, målt en stigning i salg af guidede lystfiskerture, etableret erhvervsnetværk ved de to åer og afholdt 4 årlige netværksmøder.
- Til projektet blev udarbejdet resultatrapport i samarbejde med Region Midt. Der er løbende blev afleveret delrapporteringer til Region Midt. Endelig slutrapport blev afleveret til Region Midt ved projektets afslutning.

**Miljø- Infrastruktur- og Naturudvalget****Grønne områder**

- 020 070 Beplantning vest for Snejbjerg Ny Skole 1. etape 15-08-2022  
 I 2015 og 2018 blev beplantningen ved Snejbjerg ny Skole etableret.  
 Det tilplantede areal ligger omkring de nye boldbaner ved Snejbjerg Ny Skole.  
 Dette regnskab indeholder forberedelse af areal, plantning, renhold mm.  
 Planterne er i fin vækst.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
020070	Beplantning vest for Snejbjerg Ny Skole	160.000	129.258	30.742

- 020 083 LAR-projekt ved Højgårdskolen 15-08-2022

Der er anvendt kommunale klimatilpasningsmidler til Højgårdskolens nye ankomstområde som indbefatter ny P-plads, cykelstier og gangstier, ny for- og busplads.  
 Alle disse arealer afvandes ved tre punkter på pladsen. Vandet ledes direkte i åbne vandrender til to store etablerede og forbundne nedsivningsbassiner. I bassinerne er der boret to faskiner med oliefilter på, til nedsivning ved ekstremregnshændelser.  
 Bassinkanterne er plantet til med træer og bassinarealet er sået til med blomsterblandinger.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
020083	LAR projekt ved Højgårdskolen	400.000	400.000	0

- 020 089 Etablering af sø, skov- og fritidslandskab ved Løvbakke Naturcenter 15-08-2022

I området ved Løvbakke Naturskole blev der i 2018 gravet en sø, som erstatning for en mindre sø, der var opstået på et byggemodningsareal ved Jordbærmarken. Det var herefter planen, at der skulle etableres et lege- og fritidslandskab i området med ren overskudsjord fra primært kommunale bygge- og anlægsprojekter. Udgiftbevillingen blev givet til etablering og drift af adgangsveje, slutbearbejdning af jorden og efterfølgende plantning. Indtægten skulle omfatte betaling for levering af jorden på 10 kr./m<sup>3</sup>. Der var forventet i alt 30-50.000 m<sup>3</sup> leveret overskudsjord over en 10-årig periode.

På Teknik- og Miljøudvalgets møde den 28. oktober 2019, pkt. 178 blev det imidlertid besluttet, at der ikke skulle anvendes overskudsjord fra bygge- og anlægsprojekter til realisering af lege- og fritidslandskab ved Løvbakke Naturcenter. Beslutningen blev truffet, da der blandt andet fra Herning Vand blev vurderet, at der var en risiko for, at der kunne tilføres forurening i form af miljøfremmede stoffer, som kunne nedsive til grundvandet i nærheden af Herning Vands kildeplads ved Løvbakkerne.

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**

Teknik- og Miljøudvalget besluttede på mødet den 26. oktober 2020, pkt. 195, at jorden fra udsigtspunktet ved Holingområdet i Tjørring kunne flyttes til lege- og fritidsområdet ved Løvbakke Naturcenter. Da jorden i udsigtspunktet stammede fra udgravning af Holing Sø i 2013-14 var oprindelsen veldefineret, og der var ikke tilført jord til udsigtspunktet siden dens afslutning i 2014. Det blev derfor vurderet, at jorden fra udsigtspunktet ikke ville udgøre en risiko for grundvandsressourcen i Løvbakkerne.

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
020089	Etablering af sø, skov- og fritidslandskab ved Løvbakke Naturcenter	U	400.000	0	400.000
		I	-400.000	0	-400.000
		N	0	0	0

020 090 Etablering af bakkelandskab og skov ved Thorupvej, Sunds

15-08-2022

Bakkelandskabet skulle etableres af overskudsjord fra primært kommunale bygge- og anlægsprojekter.

Udgiftsbevillingen blev givet til etablering og drift af adgangsveje, slutbearbejdning af jorden og efterfølgende plantning.

Indtægten skulle omfatte betaling for levering af jorden på 10 kr./m<sup>3</sup>. Der var forventet i alt 100.000 m<sup>3</sup> leveret overskudsjord over en periode på 10 år.

På Teknik- og Miljøudvalgets møde den 28. oktober 2019, pkt. 179 blev det imidlertid besluttet, at der ikke skulle anvendes overskudsjord fra bygge- og anlægsprojekter til realisering af bakkelandskabet ved Thorupvej i Sunds. Beslutningen blev truffet, da der blandt andet fra Vandværket i Sunds var udtrykt bekymring for overskudsjordens evt. indhold af pesticidrester, som kunne nedrive til grundvandet.

Da projektet blev aflyst, har der ikke været afholdt udgifter eller indtægter på sagen.

071 062 Vandområdeplansprojekt Haderup Å, Haderup

24-01-2023

Stednr.	Anlæg	U/I	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071062	Vandområdeplansprojekt i Haderup Å (gennemførelse)	U	833.000	713.265	119.735
		I	-833.000	-713.664	-119.336
		N	0	-399	399

Projektet er gennemført som planlagt, så der er udlagt 10 store gydebanks og lavet nogle mindre tiltag med at sikre brinker.

Der har været stor positiv lodsejerinteresse gennem hele projektet

I projektet er der registreret udgifter for 713.265 kr. til anlægsarbejde og aflønning af interne brugte timer.

Forvaltningen har ansøgt om og fået udbetalt hele dette beløb fra Miljøstyrelsen, som administrerer tilskudsordningen. Midlerne til dette projekt kommer udelukkende fra staten.

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**071 075 Vandplansprojekt i Vognstrup Bæk, Sørvad

19-04-2022

Projektet er gennemført som planlagt og har omfattet en genåbning af en rørlagt strækning, sikring af passage ved en rørbro og udlægning af gydebanks.

Anlægsarbejdet blev udført i 2020, og der er i 2021 lavet en opfølgende gennemgang af arbejdet.

I projektet har der været udgifter for 187.100 kr. til anlægsarbejde og aflønning af interne brugte timer. Forvaltningen har ansøgt om og fået udbetalt hele dette beløb fra Fiskeristyrelsen.

Midlerne kommer fra Stat og EU.

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071075	Vandområdeplansprojekt i Vognstrup Bæk (gennemførelse)	U	292.000	187.100	104.900
		I	-292.000	-187.100	-104.900
		N	0	0	0

Det overskydende beløb skyldes, at anlægsarbejdet blev væsentligt billigere end forventet.

071 082 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Idom Å

19-04-2022

Forundersøgelsen er gennemført som planlagt og endte ud i et projektforslag med udlægning af gydebanks og sandfang samt etablering af brinksikring for at mindske sandtilførsel.

Forvaltningen har efterfølgende søgt om midler til gennemførelse af projektet hos Fiskeristyrelsen og fik tilsagn i december 2021.

I forundersøgelsen har der været udgifter for 85.631 kr., som er gået til aflønning af interne brugte timer. Forvaltningen har ansøgt om og fået udbetalt hele dette beløb fra Fiskeristyrelsen. Midlerne kommer fra Stat og EU.

Det resterende beløb i tilsagn og anlægsbevilling var afsat til konsulentbistand, men det blev ikke nødvendigt at anvende konsulenter til opgaven, så dette beløb er ikke anvendt.

Stednr.	Anlæg	Udgift/indtægt	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071082	Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Idom	U	128.000	85.631	42.369
		I	-128.000	-85.631	-42.369
Sum			0	0	0

071 083 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt, Mølsted Bæk

19-04-2022

Forundersøgelsen er gennemført som planlagt og endte ud i et projektforslag, der omfatter genslyngning af nogle delstræk, udlægning af gydebanks og skjulesten, fjernelse af gamle rørbroer samt udjævning af stejle fald for bedre passage.

Forslaget er accepteret af berørte lodsejere ved vandløbet.

Forvaltningen har efterfølgende søgt om midler til gennemførelse af projektet hos Fiskeristyrelsen og fik tilsagn i december 2021.

I forundersøgelsen har der været udgifter for 219.528 kr., som er gået til honorar til rådgiver og aflønning af interne brugte timer. Forvaltningen har ansøgt om og

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**

fået udbetalt hele dette beløb fra Fiskeristyrelsen. Midlerne kommer fra Stat og EU.

Det resterende beløb på 35.472 kr. fra anlægsbevillingen var afsat til nogle optioner i konsulentkontrakten, som ikke blev anvendt, samt nogle timer til intern aflønning, som ligeledes ikke blev anvendt.

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071083	Vandområdeplansprojekt i Mølsted Bæk (forundersøgelse)	U	255.000	219.528	35.472
		I	-255.000	-219.528	-35.472
		N	0	0	0

071 085 Forundersøgelse - vandområdeplansprojekt. Gindeskov Bæk

15-08-2022

Forundersøgelsen er gennemført som planlagt og endte ud i et projektforslag, der omfatter genslyngning på den øvre del af vandløbet og udlægning af gydebanker og skjul på den midterste og nedre del.

Forslaget er accepteret af berørte lodsejere ved vandløbet.

Næste trin bliver at søge om tilskud til gennemførelse af projektet hos staten.

I forundersøgelsen har der været udgifter for 262.715 kr., som er gået til honorar til rådgiver og aflønning af interne anvendte timer.

Forvaltningen har ansøgt om og fået udbetalt hele dette beløb fra Fiskeristyrelsen. Midlerne kommer fra Staten og EU.

Det resterende beløb på 41.285 kr. fra anlægsbevillingen var afsat til interne timer, optioner til konsulenttimer og optioner til undersøgelser, som ikke blev nødvendige at anvende eller udføre.

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071085	Vandområdeplanprojekt i Gindeskov Bæk (forundersøgelse)	U	304.000	262.715	41.285
		I	-304.000	-262.715	-41.285
		N	0	0	0

071 090 Opkøb af Barslund Klækkeri

15-08-2022

Byrådet bevilgede den 14. december 2021, pkt. 205 53.000 kr. til udgifter og 53.000 kr. til indtægter på Serviceområde 04 Grønne områder til opkøb af Barslund Klækkeris foderkvote og vandindvindingsret samt tilskud fra Miljøstyrelsen.

Projektet er gennemført som planlagt.

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071090	Opkøb af Barslund Klækkeri	U	53.000	52.750	250
		I	-53.000	-52.750	-250
		N	0	0	0

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**071 092 Vandområdeplansprojekt i Hodsager Lilleå, forundersøgelse

15-08-2022

Forundersøgelsen skulle vise, hvordan okkerkoncentrationen kan sænkes til et acceptabelt niveau på den nederste del af Hodsager Lilleå. Undersøgelsen viste, at med etablering af tre nye okkeranlæg kan dette lade sig gøre på en stor del af det undersøgte stræk.

Forslaget er accepteret af berørte lodsejere ved vandløbet.

I næste vandplansperiode, som forventes at starte i 2023, er den øvre del af vandløbet udpeget til samme undersøgelse, så forvaltningen forventer af afvente denne undersøgelse, så der kan laves en samlet plan for hele vandløbet.

Der blev budgetteret med en udgift og en tilsvarende indtægt på 255.000 kr.

I forundersøgelsen har der været udgifter for 236.826 kr., som er gået til honorar til rådgiver og aflønning af interne anvendte timer. Forvaltningen har ansøgt om og fået udbetalt hele dette beløb fra Fiskeristyrelsen. Midlerne kommer fra Staten og EU.

Det resterende beløb på 18.174 kr. fra anlægsbevillingen var afsat til interne timer og analyser i konsulentkontrakten, som ikke blev anvendt.

071 093 Vandområdeplansprojekt -forundersøgelse Ronnum Bæk

19-12-2022

Forundersøgelsen ved Ronnum Bæk er gennemført som planlagt.

Forundersøgelsen blev dog afsluttet, uden der blev udarbejdet et detailprojekt, idet okkerbelastningen til vandløbet viste sig at være mere diffus end først antaget. Rådgiver er i stedet kommet med anbefalinger om, at der laves et supplerende okkerundersøgelserprogram for at kortlægge kilderne til okkerbelastningen af Ronnum Bæk.

Regnskabet viser følgende:

Stednr.	Anlæg		Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
071093	Vandområdeplansprojekt i Ronnum Bæk	U	178.000	105.000	72.813
		I	-178.000	-105.000	-72.813
		N	0	0	0

I forundersøgelsen er der afholdt udgifter på i alt 105.187 kr. Udgifterne omfatter vandløbsopmåling, okkerundersøgelse, rådgiverydelser samt udgifter til aflønning af eget personale.

Der er søgt om udbetaling af dette beløb ved Fiskeristyrelsen, som har udbetalt beløbet.



**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt****Renovation**165 094 Opgradering af genbrugspladser

31-10-2022

Opgradering af Vildbjerg genbrugsplads er udført med udsugning fra farligt affald, nye mandskabsfaciliteter og plansiloer til det tunge affald. Derudover er der monteret nye porte til genbrugspladserne i hhv. Vildbjerg, Sunds og FASTERHOLT. Opgradering af genbrugspladserne i Kibæk og Sdr. Felding afventer en gennemgang af serviceniveauet for genbrugspladserne, som i henhold til affaldsplanen skal ske i 2023-24.

Stednr.	Anlægsprojekt	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
165094	Opgradering af genbrugspladserne	1.834.000	1.545.307	288.693

Afvigelsen skyldes, at opgradering af genbrugspladserne i Kibæk og Sdr. Felding afventer en gennemgang af serviceniveauet for genbrugspladserne.

Anlægsprojektet ligger under det takstfinansierede område (renovation) og er dermed finansieret via opsparingen. Mindreforbruget tilbageføres dermed til området.

**Trafik**222 063 Trafikanlæg i forbindelse med rundkørsel i Kibæk

27-06-2022

I forbindelse med kommunesammenlægningen blev der i 2007 overført en restbevilling på 56.000 kr. til trafikanlæg i forbindelse med rundkørsel i Kibæk. Restbevillingen er nu anvendt til afledte udgifter i forbindelse med Banedanmarks udbygning af jernbaneoverkørslen på Møllegårdsvej.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
222063	trafikanlæg i forbindelse med rundkørsel i Kibæk	461.000	537.284	-76.284

Beløbet blev søgt frigivet i 2007, derfor er beløbet ikke blevet fremskrevet siden 2007. Derfor var det ikke muligt af lave projektet for det afsatte beløb.

223 072 01 Renovering af eksisterende cykelstier 2022

24-01-2022

Cykelsti langs Østergade er renoveret med ny asfaltbelægning.

Stednr.	Anlægsprojekt	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223072 01	Cykelsti langs Østergade mod Friskolen, Aulum	772.000	777.875	-5.875

**Stednr. Bemærkninger****Politisk  
Godkendt**223 080 Trafiksikkerhedsplan

25-08-2022

Der er blandt andet gennemført diverse trafiksikkerhedskampanjer, anlagt for-tov langs Munkgårdskvarteret i Snebjerg, ombygget kryds Timringvej/Tiphedevej øst for Abildå, etableret signalreguleret fodgængerfelt på Skolegade i Aulum, 2 - 1 vej på Vesterlindvej, anlagt cykelsti langs Bjerregårdsvej i Timring samt belysningsanlæg på cykelsti ved ALPI Hallerne i Lind.

Stednr.	Anlægsprojekt		Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223080	Trafiksikkerhedsplan	U	2.703.000	2.718.825	-15.825
		I	0	-34.043	34.043
		N	2.703.000	2.684.782	18.218

223 077 Trafiksikkerhedsfremmende tiltag ved Lindbjergskolen

27-06-2022

Byrådet bevilgede den 17. december 2019, pkt. 268, 450.000 kr. til trafiksikkerhed omkring Lindbjergskolen. Bevillingen er anvendt til:

- Etablering af lys på eksisterende cykelsti langs Frølundvej og op til Gårdens børnehaven.
- Etablering af sti med belysning mellem Kildehøj og Kirkebakken.
- Sikring af rundkørsel Ny Gjellerupvej/Tolstedvej.

Regnskab og bevilling på projektet udviser følgende:

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223077	Trafiksikkerhed, Lindbjergskolen	450.000	450.273	-273

222 084 Pulje til forundersøgelse af anlægsprojekter 2018 - 2021.

19-09-2022

Puljen til projekter (papirpenge) er afsat til finansiering af forundersøgelser m.v. vedr. diverse anlægsprojekter. I de tilfælde, hvor undersøgelserne resulterer i reelle anlægsprojekter, overføres udgiften til regnskabet for det enkelte projekt. Puljen har karakter af en løbende anlægspulje, som hvert år tilføres en ny bevilling i forbindelse med Byrådets godkendelse af kommunens budget.

Budgettet er blandt andet anvendt til projektering og opmåling af Møllegade, analyse af nærbane, ansøgning/rådgivning Cykelpulje 2021 samt støjberegning Snebjerg syd.

Hvert 4. år udarbejdes et anlægsregnskab for puljen.

Udgifterne overføres løbende fra puljen til de konkrete anlægsprojekter, efterhånden som anlægsprojekterne bliver godkendt i Byrådet.

Regnskabet udviser følgende:

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
222084	Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021.	1.234.000	1.195.073	38.927

Stednr. Bemærkninger

Politisk  
Godkendt

### Byplan- og Bosætningsudvalget

#### Trafik

222 035 Projektudviklingsmidler

30-01-2023

Der foreligger nu anlægsregnskab for sted nr. 222035 04 "projektudviklingsmidler for 2020 og 2021" på Serviceområde 09 Trafik, Byplan- og Bosætningsudvalget, som kan afsluttes.

Byrådet bevilligede den 26. januar 2021, pkt. 7, 628.000 kr. til projektudvikling af Mindegade, tunnel under banegården, skatertrail samt forskønnelsesprojekter.

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling i kr.	Forbrug i kr.	Forskel i kr.
222035	Projektudvikling Mindegade Projektudvikling tunnel ved banegården og Markedspladsen i Aulum	628.000	627.379	621

Midlerne til Mindegade er anvendte til projektering og udbud af anlægsprojekt. Midlerne til tunnel under banegården er anvendt til rådgivning i forbindelse med lysprojekt og rådgivning i forbindelse med placering af skatertrail. Der er anvendt projektmidler til projektering i forbindelse med forskønnelse af Markedspladsen i Aulum.

223 049 Læ og Ly i Bredgade

30-01-2023

Stednr.	Anlægsprojekt	Anlægsbevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
223049	Læ og Ly i Bredgade	1.000.000	992.072	7.928

Læ og Ly i Bredgade, er anlagt med opholdssted/terrassen med læskærme i Bredgade samt inventar i Bredgade som er tilgængeligt for alle og vil være gågadeinventar på samme måde som eks. legeinstallationer og bænke. Midlerne til Læ og Ly i Bredgade er et beløb der er afsat fra Herning C midlerne. Som er midler til ophold, grønt i øjenhøjde og leg i bymidten.

Stednr. Bemærkninger

Politisk  
Godkendt

## Børne- og Familieudvalget

### Folke og ungdomsskoler

301 080 Pulje til projekter 2018-2021

17-08-2022

Puljen til projekter har karakter af en løbende anlægspulje, som afstemmes hvert 4. år i form af et anlægsregnskab.

Stednr.	Anlæg	Bevilling kr.	Forbrug kr.	Forskel kr.
301080	Pulje til projekter 2018-2021	1.520.000	1.258.200	261.800

Af gennemførte projekter i perioden 2018-2021 kan nævnes belysning på Engbjergskolen, opstart af Talentskolen, dør ved skolekøkken på Lundgårdskolen, udvidelse af varslingsanlæg på Sunds skole, opstart vedrørende ombygning af Gullestrup Børnecenter, brandrådgivning på Valdemarskolen.

Mindreforbruget er overført til nyt stednr. 301084 Pulje til projekter 2022-2025 i forbindelse med overførselssagen fra 2021 til 2022.

## Social- og sundhedsudvalget

### Sundhed- og ældre

532 098 Velfærdsteknologi i Sundhed og Ældre

08-02-2023

Anlægsbevillingen blev givet til løft af livskvaliteten på ældreområdet ved øget brug af velfærdsteknologi.

Regnskabet viser følgende:

Stednr.	Bevilling i kr.	Forbrug i perioden 2017-2022 i kr.	Forskel i kr.
532098 Velfærdsteknologi	1.000.000 kr.	999.841 kr.	159 kr.

Puljen er anvendt til indkøb og afprøvning af en række velfærdsteknologiske produkter.

#### *Telesundhed:*

- Telepresence, som er en robot, hvor den praktiserende læge kan styre et skærmbesøg hos borgere på Rehabiliteringscentret. I dag anvendes i stedet tablets til at kommunikation mellem borgere og praktiserende læger.
- Velfærdsteknologi til borgere med demenssygdom:
- Tovertafel, som er et virtuelt spil med lyd og anvendelse af billeder på vægge eller i rummet, der kan illustrere et sted eller en aktivitet, som borgeren bliver en del af.

- CST-Assistent, som anvendes til kognitiv stimulationsterapi af borgere med demenssygdom eller andre kognitive udfordringer.
- Sækkestol, som afprøves til borgere med demens, da det kan give borgeren en følelse af ro og tryghed.
- Quick-up systemer, som anvendes til borgere med demenssygdom og udadreagerende adfærd. Der vises en film, som giver borgeren ro og tryghed i de situationer, hvor borgeren ellers vil tilkendegive utryghed fx ved bad.
- Sansestimulerende aktiviteter, herunder slibesvampe, bokse og bolde.
- Demensartikler til køkkenbrug, herunder udstiksforme, piskeris mm.

Andre velfærdsteknologiske produkter:

- Blesensor-projekt.
- Virtuelle briller og VR-platform, som anvendes til at give ældre borgere nye minder og genopleve de gamle.
- Mit Hjemmeforløb, som er en app til medarbejdere og borgere. Appen er et visuelt redskab til oplæring af borgere i selv at udføre forskellige opgaver, som sygeplejen ellers skulle have hjulpet dem med, fx øjendrypning.
- Videokuffert til optagelse af videovejledninger til træningsøvelser og genoptræning.



# Igangværende anlægsregnskaber

## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
<b>Økonomi-, Erhvervs- og Uddannelsesudvalget &amp; Miljø-, Infrastruktur og Naturudvalget</b>						
002005 Østerbyvej, Tjørring		U	4.249	4.150	0	4.150
		I	-7.869	-7.939	0	-7.939
002006 Skovbakken/Egebakken, Gullestrup		U	32.969	32.759	163	32.923
		I	-40.759	-43.455	0	-43.455
002008 Simmelkær, Troldbjergvej		U	862	365	2	367
		I	-941	0	0	0
002011 Ilskov, nord for Ildsgårdvej		U	3.658	2.917	828	3.746
		I	-2.600	-978	-35	-1.014
002013 Solsortevej, FASTERHOLT		U	808	1.721	5	1.727
		I	-278	-878	0	-878
002014 Fuglsang Sø		U	159.946	139.104	5.820	144.923
		I	-124.846	-82.543	-8.000	-90.543
002016 Hjortehøj, Sinding		U	6.318	6.285	14	6.298
		I	-8.253	-3.467	0	-3.467
002017 Hvæslundvej, Studsgård		U	4.734	2.753	18	2.771
		I	-3.357	-737	0	-737
002018 Gilmosevænget, Tjørring - Gilmosevvej etape 2		U	21.583	21.551	0	21.551
		I	-33.815	-32.934	0	-32.934
002019 Koustrup Alle øst, Lind - 61.B12.1- Fejerskovparken & Koustrup		U	59.440	58.814	341	59.155
		I	-76.869	-76.947	0	-76.947
002020 Søtoften og Søengen, Sunds		U	24.080	21.700	2.405	24.104
		I	-48.401	-38.564	-525	-39.089
002021 Tangsøparken, Hammerum		U	60.297	42.239	11.050	53.289
		I	-16.082	-14.519	-681	-15.200
002024 Ørrevænget, Sinding		U	4.089	2.939	0	2.939
		I	-1.421	-1.630	0	-1.630
002028 Hvidkløervej, matr.nr. 1 fn Fjederholt by, Rind		U	3.626	3.610	14	3.624
		I	-5.259	-1.662	0	-1.662
002031 Koustrupparken, matr. nr. 24 a Lind by, Rind - Fritidslandskabet		U	38.671	39.039	51	39.090
		I	-37.397	-35.978	0	-35.978
002032 Ørskovvænget og Ørskovbakken, Snebjerg		U	73.107	72.731	382	73.113
		I	-75.002	-76.381	-884	-77.264
002033 Forundersøgelse byvækstområder		U	2.050	3.224	0	3.224
		I	0	0	0	0
002038 Østvænget/Grantofte, Hodsager		U	3.647	3.646	0	3.646
		I	-588	-2.861	0	-2.861
002040 Vestparken, Feldborg		U	478	1.553	14	1.567
		I	-578	-866	0	-866
002042 Ved Hegnet/Åskrænten, Haderup		U	3.049	3.034	15	3.049
		I	-1.115	-2.256	0	-2.256
002046 Lysgårdområdet, Vildbjerg		U	24.998	20.653	1	20.654
		I	-7.812	-11.089	0	-11.089
002052 Birkevænget, Timring		U	901	861	65	926
		I	-588	-931	0	-931
002055 Velhustedparken, Kibæk		U	26.766	26.374	340	26.713
		I	-20.229	-17.421	0	-17.421
002056 Falkevej, Ørnvej		U	64	485	-42	443
		I	0	-496	0	-496
002059 Areal ved Engebækvej, Stakroge		U	72	116	0	116
		I	0	0	0	0
002060 Præstebakken og Præsteskov, Sdr. Felding		U	4.852	4.820	22	4.842
		I	-4.044	-2.306	0	-2.306
002061 Åbrinken, Sørvad		U	6.209	6.309	36	6.345
		I	-2.098	-4.050	0	-4.050
002063 Tranebærvej, Vind		U	169	1.420	35	1.455
		I	-206	-1.189	-196	-1.386
002065 Kildevangen, Skarrild		U	306	363	7	370
		I	-79	-110	0	-110
002067 Åbjergparken/Åbjergvænget, Vildbjerg		U	26.656	25.086	1.593	26.679
		I	-29.042	-9.261	-7.276	-16.537
002068 Gl. Skarrildvej, Arnborg		U	5.105	3.093	8	3.102
		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



## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
002075 Yllebjergvej, Hodsager		U	5.244	2.814	23	2.837
		I	-2.123	-348	-276	-624
002076 Udgårdsvej, Skibbild		U	3.480	3.431	50	3.481
		I	-6.029	-1.270	0	-1.270
002077 Holingområdet, Tjørring		U	143.416	130.190	12.176	142.366
		I	-143.076	-90.191	-16.331	-106.522
002078 Nyt område, Sdr. Felding		U	0	0	0	0
		I	0	0	0	0
002079 Kirkebakken, Gjellerup		U	7.166	9.199	127	9.326
		I	-14.613	-15.062	0	-15.062
002081 Kollundvej, Lind		U	71.958	66.202	4.429	70.631
		I	-95.975	-74.845	-7.484	-82.329
002082 Helstrupbakken/Helstrupvænget, Snebjerg		U	36.845	24.086	8.228	32.314
		I	-64.994	-26.577	-15.488	-42.065
002084 Soldalen/Solvænget, Vildbjerg		U	444	419	132	551
		I	0	0	0	0
002085 Falkevej, Ørnghøj - etape 2		U	2.066	361	1.093	1.454
		I	-3.722	0	-681	-681
002086 Tvedbækparken, Aulum		U	14.050	11.922	1.329	13.250
		I	-10.031	-3.733	-1.943	-5.676
002087 Skolegrunden, Gjellerup		U	21.200	17.723	4.015	21.738
		I	-25.566	-10	-14.453	-14.463
002088 Teglparken		U	977	1.333	8	1.341
		I	-3.340	-3.323	0	-3.323
002089 Spinkebjerg, Gjellerup		U	7.120	6.687	453	7.140
		I	-10.576	-10.708	0	-10.708
002090 Ny udstykning, Gødstrup syd		U	1.060	83	95	177
		I	-860	0	-400	-400
002092 Sønderager		U	28.508	9.158	16.748	25.907
		I	-72.833	-22.140	0	-22.140
002093 Ørskovvej, Snebjerg		U	21.464	19.764	249	20.013
		I	0	0	0	0
002094 Ny udstykning Tjørring		U	16.650	0	16.634	16.634
		I	0	0	0	0
002095 Forundersøgelser		U	150	0	49	49
		I	0	0	0	0
003003 Baggeskærvej, matr. nr. 1 a Baggeskær		U	22.401	22.249	74	22.323
		I	-11.635	-22.924	0	-22.924
003004 Industriarealer i Simmelkær,		U	813	1.070	21	1.091
		I	-985	-71	0	-71
003005 Industriarealer i Ilskov,		U	173	583	0	583
		I	-270	-287	0	-287
003007 Tjørring øst, Tjørring, Herning Jorder		U	7.642	7.938	111	8.049
		I	-10.988	-6.183	-92	-6.275
003008 Hammerum øst, parcel af matr. nr. 1 d Kroglund, Gjellerup		U	20.758	21.108	436	21.544
		I	-9.054	-8.256	-125	-8.381
003010 Birk,		U	69.128	68.845	306	69.151
		I	-49.458	-34.418	0	-34.418
003011 Sunds, Drejervej		U	107	1.111	0	1.111
		I	-613	-613	0	-613
003012 Idrætscenter og vandrerhjem		U	17.291	15.085	118	15.202
		I	-15.539	-15.877	-70	-15.947
003013 Centerområde, Gullestrup		U	2.678	2.563	139	2.703
		I	-1.990	-1.992	-1.643	-3.634
003014 Bitsovgård, matr.nr. 1 d m.fl.		U	2.113	933	2.024	2.957
		I	-12.889	-1.607	-1.316	-2.923
003015 Udvidelse af erhvervsområde ved Mørupvej		U	56.984	54.000	4.831	58.832
		I	-1.096	-717	-13.863	-14.580
003017 Herning - lkast Erhvervspark 1.etape (HI-Park)		U	91.905	91.419	449	91.867
		I	-59.511	-83.417	0	-83.417
003018 Industriområde Kronborg, Aulum		U	512	550	0	550
		I	-1.628	-1.628	0	-1.628
003019 Gl. Lundgård, Aulum		U	6.031	9.836	1	9.837
		I	-4.549	-7.397	0	-7.397
003020 Industri Syd, Aulum		U	17.629	21.734	301	22.034
		I	-7.060	-12.391	-2.147	-14.538
003021 Industri II, Hodsager		U	364	396	1	397
		I	0	-49	0	-49

## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
003023 Solsikkevej, Vildbjerg		U	4.689	13.600	88	13.688
		I	-2.272	-1.924	0	-1.924
003024 Letlandsvej, Vildbjerg		U	4.286	4.163	6	4.169
		I	-2.955	-1.669	0	-1.669
003028 Erhvervsparken, Sdr. Felding		U	2.708	2.431	0	2.431
		I	-546	-405	0	-405
003029 HI-Park, 2. etape		U	15.402	15.157	151	15.308
		I	0	0	0	0
003030 Energivej, Kibæk		U	1.945	1.773	13	1.786
		I	-1.277	-599	0	-599
003032 Håndværkervej, Kibæk		U	715	699	9	709
		I	-200	-307	0	-307
003033 Sofiedalvej/Pugdølvej, Vildbjerg		U	7.660	6.655	302	6.957
		I	-18.700	-91	-527	-619
003034 HI-Park, 3. etape		U	60.661	59.440	3.407	62.846
		I	-9.245	-15.210	-469	-15.679
003035 Sunds, nyt område		U	495	0	0	0
		I	0	0	0	0
003036 Vildbjerg, nyt område mod nord		U	892	0	0	0
		I	0	0	0	0
003037 Tjørringparken		U	5.967	5.794	0	5.794
		I	-4.970	-5.630	0	-5.630
003039 Diverse udstykninger, erhvervsformål		U	90	25	17	42
		I	-508	-281	-226	-507
003040 Bødkervej, Sunds		U	1.627	1.599	36	1.635
		I	-6.081	-3.533	-3.248	-6.781
003043 Fastrupvej		U	11.409	7.268	3.195	10.463
		I	-2.310	-1.882	0	-1.882
003044 Åvænget		U	11.376	10.918	-182	10.736
		I	-10.575	-8.768	-3.112	-11.880
003046 Hammerum Syd		U	20.384	2.435	15.922	18.357
		I	-20.000	0	0	0
003047 Svanekevej, Herning		U	3.050	49	410	459
		I	-4.358	0	-4.553	-4.553

## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
<b>Økonomi-,Erhvervs- og Uddannelsesudvalget</b>						
<b>Arealerhvervelser/salgsindtægter</b>						
005015 Deklarationserstatninger		U	0	0	0	0
		I	-605	-181	-434	-614
005059 Vestergade 5, Herning		U	2.150	0	36	36
		I	0	0	0	0
005075 Herning+		U	22.725	0	22.708	22.708
		I	-24.062	0	-24.062	-24.062
011097 Bjerregårdvænget 3, Timring		U	100	0	74	74
		I	-713	0	0	0
<b>Idræt og Fritid</b>						
031086 MCH Arena - køb og opgradering af ejerlejlighed		U	66.400	58.993	7.537	66.529
		I	0	0	0	0
<b>Kultur</b>						
035093 Fremtidens MCH - TimeWorld		U	53.050	50.450	893	51.343
		I	0	0	0	0
035098 Forplads og p-arealer øst for MCH Arena		U	20.000	0	859	859
		I	0	0	0	0
364089 Renovering af Elia		U	1.100	776	0	776
		I	0	0	0	0
364091 Pietas Pavillion		U	2.700	0	2.241	2.241
		I	0	0	0	0
<b>Administration</b>						
018001 Fælles		U	0	0	0	0
		I	0	0	0	0
650093 Renovering af rådhuset, Direktionens Stab		U	3.000	157	0	157
		I	0	0	0	0
650094 Rådhuset renoveringsprojekt Børn og Unge		U	1.700	0	1.338	1.338
		I	0	0	0	0
650096 Ombygning af Rådhus		U	7.000	7.150	1.285	8.435
		I	0	0	0	0
650098 Enghavevej 10-12, Herning		U	180	0	25	25
		I	-11.375	0	-11.375	-11.375
<b>Miljø-, Infrastruktur- og Naturudvalget</b>						
<b>Kommunale ejendomme</b>						
005058 Vestergade 5, Herning - nedrivning		U	800	0	0	0
		I	0	0	0	0
011092 Elevatorer - H.C. Ørsteds Vej 22C/D og Nørregade 13		U	1.168	0	888	888
		I	0	0	0	0
011093 Kirkegade 7, 1., Vildbjerg - istandsættelse		U	561	20	0	20
		I	0	0	0	0
013082 Kloakrenoveringer i kommunale bygninger		U	13.896	12.080	786	12.867
		I	0	0	0	0
013087 Energimærkning af kommunale bygninger		U	3.537	1.675	836	2.511
		I	0	0	0	0
013098 Herning+		U	11.159	0	9.503	9.503
		I	0	0	0	0
013099 Rådighedsbeløb vedr. diverse anlægsarbejder		U	0	0	0	0
		I	0	0	0	0
018070 Lindegården - renovering af facadebeklædning		U	2.440	1.368	1.103	2.471
		I	0	0	0	0
018088 Sprinkling på eksisterende plejecentre		U	752	0	793	793
		I	0	0	0	0
019088 Sprinkling på eksisterende plejecentre		U	4.935	0	2.533	2.533
		I	0	0	0	0
019092 Lindegården - renovering af facadebeklædning		U	10.405	5.726	4.608	10.335
		I	-3.034	0	0	0

Igangværende anlægsarbejder.						
						Regnskab 2022
Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
031074 Renovering af tribunebygning på Herning Atletikstadion		U	572	459	19	478
		I	0	0	0	0
222089 P-kælder Kousgaards Plads		U	16.066	15.963	0	15.963
		I	-1.845	-1.845	0	-1.845
301088 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimate optimering		U	17.995	17.608	386	17.993
		I	0	0	0	0
301094 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimate optimering 2021		U	15.212	35	6.637	6.672
		I	0	0	0	0
301097 Konvertering til varmepumpe Skarrild skole, Sørvad-Ørnhøj skole og SFO		U	830	0	0	0
		I	-240	0	0	0
302098 Konvertering til varmepumpe Ørre Naturskole, bygning 2		U	213	0	0	0
		I	-60	0	0	0
346098 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimate optimering		U	1.000	0	457	457
		I	0	0	0	0
364092 Konvertering til varmepumpe Grove Lejrskole		U	276	0	0	0
		I	-79	0	0	0
376097 Konvertering til varmepumpe UngHerning/Skovhytten		U	145	0	0	0
		I	-41	0	0	0
514079 Konvertering til varmepumpe Vinding Børnehus		U	299	0	0	0
		I	-85	0	0	0
514080 Konvertering til varmepumpe Kaldalen og Timring Læringscenter		U	385	0	0	0
		I	-110	0	0	0
514085 Renovering af udvendig klimaskærm og indeklimate optimering 2021		U	750	0	194	194
		I	0	0	0	0
523096 Konvertering til varmepumpe Agerbo		U	652	0	0	0
		I	-185	0	0	0
<b>Grønne områder</b>						
020066 Parker og bynære grønne områder 2020		U	1.663	1.142	301	1.443
		I	0	0	0	0
020087 Parker og bynære grønne områder 2019		U	1.632	1.571	5	1.576
		I	0	0	0	0
020097 Parker og bynære grønne områder 2022		U	1.710	0	900	900
		I	0	0	0	0
020098 Parker og bynære grønne områder 2021		U	1.686	362	1.032	1.393
		I	0	0	-200	-200
050089 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2022		U	588	0	196	196
		I	0	0	0	0
050090 Særlige naturpleje- og genopretningsprojekter 2021		U	580	236	0	236
		I	0	0	0	0
053095 Bynær skovrejsning		U	1.086	31	1.003	1.034
		I	-586	0	-604	-604
053096 Bynær skovrejsning i Vildbjerg og Kibæk		U	719	325	0	325
		I	-275	-86	0	-86
070098 Klimatilpasningsprojekter		U	400	0	197	197
		I	0	0	0	0
071058 Vandområdeplansprojekt Råsted Lilleå - gennemførelse		U	1.404	0	0	0
		I	0	0	0	0
071059 Vandområdeplansprojekt Mølsted Bæk - gennemførelse		U	1.227	0	0	0
		I	0	0	0	0
071060 Klima-lavbundsprojekt ved Fejgsø Bæk		U	2.956	0	0	0
		I	0	0	0	0
071061 Diverse projekter indenfor vandløbsområdet		U	831	0	201	201
		I	0	0	0	0
071063 Vandområdeplansprojekt i Pårup Bæk, forundersøgelse		U	456	104	0	104
		I	-456	0	0	0
071064 Vandområdeplansprojekt i Døvling Bæk, forundersøgelse		U	642	337	150	488
		I	-642	0	0	0
071065 Vandområdeplansprojekt i Rødding Å - anlæg		U	463	33	13	46
		I	-463	0	0	0
071066 Vandområdeplansprojekt i Sønderbæk - anlæg		U	354	232	136	369
		I	-354	-16	0	-16
071072 Reetablering af dambrugsarealer ved Silstrup Dambrug og Vesterkrog Dambrug		U	263	0	0	0
		I	0	0	0	0

## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
071073 Sikring af faunapassage ved Skjern Å Nørre Kanal		U	387	288	0	288
		I	0	0	0	0
071076 Lavbundsprojekt ved Fuglkjær Å		U	388	172	129	301
		I	-388	0	0	0
071080 Undersøgelse af projekter i Fjederholt Å og Vorgod Å		U	824	649	0	649
		I	-262	-262	0	-262
071084 Fuglkær Å		U	734	165	16	182
		I	0	0	0	0
071087 Vandområdeplansprojekt i Idom Å, Vind Kirkeby		U	477	0	0	0
		I	-477	0	0	0
071088 Vandområdeplansprojekt Bærkær Bæk - gennemførelse		U	505	0	0	0
		I	0	0	0	0
071089 Vandområdeplansprojekt i Søby Å - Forundersøgelse		U	199	0	50	50
		I	-199	0	0	0
071094 Vandområdeplansprojekt i Halebæk og Vejvad Bæk		U	243	0	0	0
		I	-243	0	0	0
071096 Okkeroprensning - forstærket indsats		U	2.610	19	471	491
		I	0	0	0	0
071099 Rådighedsbeløb vedr. diverse anlægsarbejder		U	0	0	0	0
		I	0	0	0	0
<b>Klimatilpasning</b>						
146098 KLIT 3		U	0	0	0	0
		I	0	-1.410	-382	-1.792
<b>Trafik</b>						
222030 Regionshospital Vest - Infrastruktur		U	19.012	18.425	250	18.675
		I	-100	0	0	0
222082 Vej og parkeringspladser Politistation		U	2.299	3.040	49	3.090
		I	0	17	0	17
222091 Cykelstier		U	4.756	0	0	0
		I	0	0	0	0
222094 Herning Cykler - fase 5		U	6.786	6.012	312	6.325
		I	0	0	0	0
222097 Pulje til projekter (papirpenge) 2022-2025		U	645	0	-10	-10
		I	0	0	0	0
223035 Holing lyskryds		U	2.500	2.536	7	2.543
		I	0	0	0	0
223038 Sikring af skoleveje 2019		U	561	436	126	563
		I	0	0	0	0
223039 Gødstrup Syd infrastruktur		U	4.080	4.245	0	4.245
		I	0	0	0	0
223042 Broer - pulje		U	0	0	0	0
		I	0	0	0	0
223054 Motorvej Herning		U	558	426	48	474
		I	0	0	0	0
223057 Køb af p-pladser Nygade 3, Herning		U	4.760	3.314	3	3.317
		I	-1.696	-1.157	0	-1.157
223062 Sikring af skoleveje 2022		U	588	0	246	246
		I	0	0	0	0
223065 Trafiksikkerhed 2022		U	802	0	383	383
		I	0	0	0	0
223066 Beskyttede cykelruter til motion		U	304	46	215	261
		I	0	0	0	0
223067 Udskiftning af signalanlæg		U	2.011	980	1.303	2.283
		I	0	0	0	0
223069 Trafiksikring Trælundvej		U	3.393	0	3.336	3.336
		I	0	0	0	0
223071 Renovering af gader og veje ifm. kloakfornyelse		U	7.107	0	7.248	7.248
		I	0	0	0	0
223073 Lind Hovedgade		U	5.750	2.003	3.547	5.550
		I	0	0	0	0
223075 Silkeborgvej, udvidelse		U	8.000	1.116	650	1.767
		I	0	0	0	0

<b>Igangværende anlægsarbejder.</b>						
<b>Regnskab 2022</b>						
<b>Anlægssted</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>U/I</b>	<b>Bevilling</b>	<b>Primo 2022</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2022</b>
223081 Vejbelysning, LED udskiftning		U	4.056	0	4.000	4.000
		I	0	0	0	0
223083 Asfaltering af Sahlholtvej i Gullestrup fra Trælund		U	2.028	0	2.042	2.042
		I	0	0	0	0
223084 Renovering af gader og veje ifm. kloakering - pulje 2018-2021		U	17.254	16.489	781	17.270
		I	0	0	0	0
223088 Trafiksikkerhed 2021		U	791	443	172	615
		I	0	0	0	0
223090 Sikre skoleveje 2021		U	580	222	270	492
		I	0	0	0	0
<b>Byplan- og Bosætningsudvalget</b>						
<b>Kommunale ejendomme</b>						
015080 Områdefornyelse i Kibæk		U	8.135	560	466	1.026
		I	-1.166	0	-206	-206
015096 Pulje til landsbyfornyelse 2022		U	694	0	0	0
		I	0	0	0	0
015097 Pulje til Landsbyfornyelse 2019-2020		U	5.782	1.226	2.583	3.809
		I	-4.134	0	-2.705	-2.705
015098 Pulje til kondemnering, nedrivning og indeklimasager 2019		U	76	20	12	32
		I	0	0	0	0
<b>Trafik</b>						
222028 Projektudviklingsmidler		U	320	0	226	226
		I	0	0	0	0
223030 Forbindelsen mellem Herning bymidte og Herning+		U	1.000	0	0	0
		I	0	0	0	0
223031 Sydbyen		U	8.482	282	4.468	4.749
		I	0	0	0	0
223032 Herning+		U	1.807	0	619	619
		I	0	0	0	0
223041 Forskønnelse af Aulum Markedsplads		U	1.300	1.920	250	2.169
		I	0	0	0	0
223043 Forskønnelse i center-, omegns- og landsbyer		U	4.944	1.848	1.040	2.888
		I	0	0	0	0
223046 Herning C		U	4.414	3.770	433	4.203
		I	-250	0	-100	-100
223056 Forskønnelse i center- og omegnsbyer		U	5.431	4.296	515	4.811
		I	0	0	0	0
223068 Forskønnelsespulje 2022		U	1.250	0	378	378
		I	0	0	0	0
223074 Mindegade		U	5.270	434	3.455	3.889
		I	0	0	0	0
<b>Børne- og Familieudvalget</b>						
<b>Dagtilbud for børn</b>						
510098 Udskiftning af pc-udstyr		U	723	0	724	724
		I	0	0	0	0
514082 Eventyrhaven, Aulum		U	5.096	0	1.831	1.831
		I	0	0	0	0
514083 Spiløhuset - etablering af midlertidig pavillon		U	6.050	0	5.414	5.414
		I	0	0	0	0
514084 Kaldalen - krybberum		U	500	0	52	52
		I	0	0	0	0
514086 Gullestrup Børnecenter - vuggestue inkl. produktionskøkken		U	8.522	13	4.381	4.395
		I	0	0	0	0
514087 Daginstitution på Kollundvej, Lind		U	10.000	4.552	1.264	5.816
		I	0	0	0	0
514095 Solstrålen		U	2.900	2.091	279	2.370
		I	0	0	0	0
514096 Kløverhuset, Læringscenter Syd - krybberum		U	450	0	55	55
		I	0	0	0	0

## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
514097 Højgårdområdet - Højgård Børnehus		U	11.017	8.649	1.634	10.284
		I	0	0	0	0
514098 Engblommen, Snejbjerg		U	17.274	13.823	3.441	17.264
		I	0	0	0	0
<b>Folke- og ungdomsskoler</b>						
301053 Skolefond		U	8.234	7.954	0	7.954
		I	0	0	0	0
301059 Lindbjergskolen		U	220.401	225.996	586	226.583
		I	-3.000	-3.036	0	-3.036
301066 Trappeelevator på Aulum-Hodsager skole, afd. Aulum		U	2.025	629	1.514	2.143
		I	0	0	0	0
301067 Gullestrup Børnecenter - ombygning af skolen		U	3.854	457	4.719	5.176
		I	0	0	0	0
301068 Brændgårdskolen - indvendig renovering		U	3.440	3.390	12	3.402
		I	0	0	0	0
301075 Talentskole ved Høling Sportscenter		U	67.573	56.393	11.276	67.669
		I	0	0	0	0
301076 Ny bydelsskole Holtbjerg		U	12.150	11.566	1.353	12.919
		I	0	0	0	0
301084 Pulje til projekter (papirpenge) 2022-2025		U	907	0	662	662
		I	0	0	0	0
301085 Udskiftning af pc-udstyr		U	5.510	0	4.408	4.408
		I	0	0	0	0
301093 Engbjergskolen - arealoptimering og renovering		U	4.500	4.223	91	4.315
		I	0	0	0	0
301095 Ny Herningsholmskole		U	3.901	1.268	2.138	3.406
		I	0	0	0	0
301096 Lind skole - Flytning af Håndværk og Design-lokale		U	1.600	0	97	97
		I	0	0	0	0
305096 Højgårdområdet kapacitetstilpasning på skolens matrikel		U	15.150	14.986	3	14.989
		I	0	0	0	0
<b>Børn og familie</b>						
523098 Agerbo - renovering		U	760	665	121	786
		I	0	0	0	0
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>						
<b>Handicap og Psykiatri</b>						
018091 Skæve boliger		U	10.499	1.773	7.214	8.987
		I	-179	-88	40	-48
542096 Varmestue og Herberg		U	23.439	5.754	11.205	16.959
		I	-736	-122	-100	-221
542097 Bethaniagade 26-30, Herning		U	4.075	4.069	0	4.069
		I	0	0	0	0
551095 Fleksibel ombygningspulje		U	2.056	0	1.773	1.773
		I	0	0	0	0
551096 Fleksibel anlægspulje 2021		U	2.028	1.575	157	1.733
		I	0	0	0	0
551097 Fleksibel anlægspulje 2020		U	2.000	0	0	0
		I	0	0	0	0
<b>Sundhed og Ældre</b>						
018081 Udvidelse af Kildehøj		U	2.502	0	1.407	1.407
		I	-480	0	0	0
018089 Udvidelse af Vesterled		U	10.417	0	5.419	5.419
		I	-640	0	0	0
018090 Brandsikring på Kastaniegården		U	0	0	0	0
		I	0	0	0	0
018092 Sunds Aktiv Center		U	9.433	1.148	8.192	9.340
		I	0	0	0	0
019081 Udvidelse af Kildehøj		U	20.962	0	13.936	13.936
		I	0	0	0	0

## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
019089 Udvidelse af Vesterled		U	26.449	0	17.979	17.979
		I	0	0	0	0
527097 Pulje til projekter (papirpenge) 2022-2025		U	645	0	-16	-16
		I	0	0	0	0
527098 Pulje til projekter (papirpenge) 2018-2021		U	316	-89	-2.533	-2.622
		I	0	0	0	0
541098 Dueoddevej 4, Herning		U	13.900	0	10.734	10.734
		I	0	0	0	0
<b>Beskæftigelsesudvalget</b>						
<b>Forsørgelse og beskæftigelse</b>						
590098 Flytning af enheder i Beskæftigelsesafdelingen		U	1.200	1.199	0	1.199
		I	0	0	0	0
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>						
<b>Idræt og fritid</b>						
020085 Etablering af MTB spor		U	1.700	468	863	1.331
		I	0	0	0	0
031070 Møltrup Multisal		U	3.000	0	3.000	3.000
		I	0	0	0	0
031071 Herning Svømmehal		U	1.500	0	308	308
		I	0	0	0	0
031072 Vildbjerg, renovering af kunstgræs og lysanlæg		U	1.513	1.513	0	1.513
		I	0	0	0	0
031073 Lind Outdoor inkl. p-plads		U	2.950	2.888	0	2.888
		I	0	0	0	0
031075 Omklædningsrum, Vildbjerg SF		U	500	0	415	415
		I	0	0	0	0
031079 Opgradering og renovering af idrætscentret på Holingknuden		U	107.641	116.836	-7.651	109.185
		I	0	0	0	0
031080 Herning Isstadion		U	2.066	1.986	0	1.986
		I	0	0	0	0
031082 Ørre Skytteforening		U	1.695	0	90	90
		I	0	0	0	0
031083 Kunstgræsbane Herning KFUM		U	2.563	1.136	1.177	2.313
		I	0	0	0	0
031084 Landsbycenter Vind, klubhus		U	464	0	385	385
		I	0	0	0	0
031085 Herning Svømmehal		U	756	0	0	0
		I	0	0	0	0
031087 Renovering af Herning Atletikstadion		U	751	726	0	726
		I	0	0	0	0
031092 Sunds Klubhus		U	5.000	5.000	0	5.000
		I	0	0	0	0
031093 Det Blå Rum		U	16.666	16.295	110	16.405
		I	-7.460	0	-7.135	-7.135
031095 Etablering af nyt 50-meter bassin		U	67.008	68.446	0	68.446
		I	0	-1.774	0	-1.774
031098 Idrætsanlæg 2014		U	209	631	88	719
		I	0	0	0	0
031091 Fodboldeksperimentarium		U	5.500	5.417	0	5.417
		I	0	0	0	0
318073 Nordvesthallen		U	13.728	0	0	0
		I	0	0	0	0
318074 Kunststofbane i Lind		U	3.807	2.500	0	2.500
		I	-1.307	0	0	0
318075 Kibæk Kunstbane		U	3.556	3.459	0	3.459
		I	-1.056	-1.000	0	-1.000
318084 Tag/fag haller		U	3.493	3.052	28	3.079
		I	0	0	0	0
318088 Sportscenter Herning - tag		U	1.500	1.500	0	1.500
		I	0	0	0	0
318092 Haderup Kultur- og Idrætscenter		U	6.157	0	6.157	6.157
		I	0	0	0	0
318094 Ny boldbane og beachvolleybaner		U	87	86	0	86
		I	0	0	0	0



## Igangværende anlægsarbejder.

Regnskab 2022

Anlægssted	Beløb i 1.000 kr.	U/I	Bevilling	Primo 2022	Bevægelse	Ultimo 2022
<b>Kultur</b>						
360052 Carl-Henning Pedersen - renoveringsarbejder		U	3.826	3.509	161	3.669
		I	0	0	0	0
363095 Øvecontainere		U	933	766	80	846
		I	0	0	0	0
364075 Generelle vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2020		U	312	303	462	765
		I	0	0	0	0
364086 Kommunale kulturinstitutioner - vedligeholdelsesarbejder 2012		U	945	641	14	656
		I	0	0	0	0
364093 Historiens Hus, renovering		U	3.511	3.511	1	3.511
		I	0	0	0	0
364094 Kulturkabale, ombygning af Huset No7		U	1.977	2.211	0	2.211
		I	0	0	0	0
364095 The Shelter i Deep Forest Art Land - Skovsnogen		U	700	249	0	249
		I	0	0	0	0
364097 Generelle vedligeholdelsesarbejder på kommunale kulturinstitutioner 2021		U	316	0	317	317
		I	0	0	0	0



# Garantiforpligtelser, eventualrettigheder og -forpligtelser

**HERNING KOMMUNES  
GARANTIFORPLIGTELSER**

---

**Den kommunegaranterede  
restgæld pr. 31/12-2022**

---

**SAMMENSTILLING**

1. Regarantier for statsgaranterede lån	545.060.739
2. Boligindskudslån	85.940
3. Andre lån	578.915.826
4. Lån for hvilke kommunen hæfter anpartsvis	9.707.168
5. Lån for hvilke kommunen hæfter som interessent	5.453.599
6. Lån for hvilke kommunen hæfter solidarisk	<u>57.386.772</u>
	<u>1.196.610.045</u>

**HERNING KOMMUNES**

**GARANTIFORPLIGTELSER**

**Den kommunegaranterede  
restgæld pr. 31/12-2022**

**1. Regarantier for statsgaranterede lån (hele kr.)**

Jyske Realkredit	Boligforeninger	32.471.926
Realkredit Danmark	Boligforeninger	494.578.117
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1BO, Burgård, Vildbjerg	305.094
Realkredit Danmark	Matr.nr. 343A, Herning Bygrunde	241.252
Realkredit Danmark	Matr.nr. 492, Herning Bygrunde	772.275
Realkredit Danmark	Matr.nr. 694M, Herning Bygrunde	82.871
Realkredit Danmark	Matr.nr. 760, Herning Bygrunde	334.672
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1002A, Herning Bygrunde	312.471
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1008, Herning Bygrunde	141.173
Realkredit Danmark	Matr.nr. 2AK, Ilskov By, Ilskov	775.832
Realkredit Danmark	Matr.nr. 1165D, Herning Bygrunde	318.474
Nykredit	Bredgade 65, Herning	142.730
Nykredit	Fonnesbechsgade 14, Herning	308.311
Nykredit	Jyllandsgade 10, Herning	104.001
Nykredit	Smedegade 11, Herning	534.939
Nykredit	Solhøj 1A-1M og 3A-3F, Vildbjerg	1.383.227
Nykredit	Solhøj 8-14 og 46-54, Vildbjerg	938.460
Nykredit	Toftevej, Vind	704.771
Nykredit	Smedegade 13-13A, Herning	181.255
Nykredit	Nørregade 13A, Herning	1.563.128
Nykredit	Blomstertoften 4-98, Herning	8.865.761
		<u>545.060.739</u>

**2. Boligindskudslån (hele kr.)**

85.940

**3. Andre lån (hele kr.)**

Jyske Realkredit	Fællesbo Afdeling 400	1.052.156
Jyske Realkredit	Fællesbo Afdeling 314	1.356.923
Jyske Realkredit	Jættegården I/S	436.322

## HERNING KOMMUNES

## GARANTIFORPLIGTELSER

		Den kommunegaranterede restgæld pr. 31/12-2022
Jyske Realkredit	Lejerbo, Afdeling 086-0	4.396.119
Realkredit Danmark	A/B Friskoleparken	416.892
Realkredit Danmark	Andelsboligforeningen Rønnebo, Sunds	769.988
Realkredit Danmark	Andelsboligforeningen Solhøj	564.780
Realkredit Danmark	A/B SØLVPARKEN	2.260.466
Realkredit Danmark	BB Ejendomme ApS	160.505
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Fruehøjgaard Afd. 6	883.764
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 075-0	1.546.139
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 160-0	176.538
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 231-0	49.595
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 296-0	95.770
Realkredit Danmark	Boligselskabet, Lejerbo, Herning Afd. 366-0	181.768
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 3	914.146
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 4	3.567.186
Realkredit Danmark	Bomidtvest Afd. 5	1.110.904
Realkredit Danmark	Dansk Diakonhjem matr.nr. 1 qu, Aulum	718.514
Realkredit Danmark	Dansk Diakonhjem matr.nr. 1 qv, Aulum	250.134
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 6	7.220.954
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 107	21.524.738
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 110	564.244
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 113	6.729.865
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 200	28.216.252
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 231	1.569.839
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 232	393.267
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 234	2.946.947
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 235	1.620.649
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 250	45.936
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 260	752.171
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 270	137.300
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 271	670.626
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 300	9.414.469

**HERNING KOMMUNES**

**GARANTIFORPLIGTELSE**

		<b>Den kommunegaranterede restgæld pr. 31/12-2022</b>
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 310	131.294
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 400	1.833.203
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 410	2.276.777
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 414	232.334
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 415	1.127.928
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 430	1.313.564
Realkredit Danmark	FællesBo Afd. 431	2.094.917
Realkredit Danmark	Ilskov Invest A/S matr.nr. 2 ak, Ilskov	302.396
Realkredit Danmark	Textilforum A/S	355.908
KommuneKredit	Andelsselskabet Sdr. Felding Varmeværk	38.000.000
KommuneKredit	Aulum Fjernvarme A.m.b.A.	44.243.239
KommuneKredit	Det Danske Spejderkorps	240.790
KommuneKredit	Feldborg Kraftvarmeværk	11.021.651
KommuneKredit	Fremad Centret	690.913
KommuneKredit	Gullestrup-Hallen	135.733
KommuneKredit	Haderup Kraftvarmeværk	11.837.703
KommuneKredit	Haderup Kultur- og Idrætscenter	238.277
KommuneKredit	Hammerum-Hallen	1.578.781
KommuneKredit	Herning Isstadion	4.793.606
KommuneKredit	Herning Ridehal	1.229.553
KommuneKredit	Herning Vand A/S	33.196.124
KommuneKredit	HGF A/M	179.046
KommuneKredit	Hodsager Multicenter	764.582
KommuneKredit	KFUM Idrætscenter	1.822.515
KommuneKredit	Kibæk-Hallen	8.380.730
KommuneKredit	Kølkær Idrætscenter	852.311
KommuneKredit	Landsbycenter Vind	2.546.480
KommuneKredit	Lind Hallen	75.494
KommuneKredit	MCH A/S	22.730.775
KommuneKredit	Nordvest Hallen	2.859.784
KommuneKredit	Snebjerg Hallen	1.054.885

**HERNING KOMMUNES**

**GARANTIFORPLIGTELSER**

		<b>Den kommunegaranterede restgæld pr. 31/12-2022</b>
KommuneKredit	Sportscenter Herning	382.167
KommuneKredit	Studsgård Gymnastik- og Idrætsforening	245.836
KommuneKredit	Sunds Hallerne	6.709.538
KommuneKredit	Sunds Jiu Jitsu Klub	278.303
KommuneKredit	Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.A	7.840.000
KommuneKredit	Sørvad Kultur- og Idrætscenter	919.196
KommuneKredit	Vildbjerg Vandværk A/S	16.320.371
KommuneKredit	Vildbjerg Varmeværk A/S	60.005.818
KommuneKredit	Ørnhøj Vandværk A.m.b.A.	1.000.000
Nykredit	A/B Kirkely	1.352.637
Nykredit	A/B Rugbjergvej	1.454.823
Nykredit	A/B Teglgårdvej	1.259.171
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 10	4.192.610
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22	8.431.599
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 22/08	718.975
Nykredit	B/S Fruehøjgård Afd. 22/19	4.713.637
Nykredit	B/S Fruehøjgaard Afd. 23	84.473.350
Nykredit	Bomidtvest Afdeling 4	9.050.171
Nykredit	DSI Sandfeldgården,	7.255.384
Nykredit	DSI. Bolige. Solglimt	1.687.591
Nykredit	Fællesbo Afd. 26	17.245.058
Nykredit	Fællesbo Afd. 104	2.947.180
Nykredit	Fællesbo Afd. 250	521.141
Nykredit	Fællesbo Afd. 260	551.286
Nykredit	Fællesbo Afd. 271	556.906
Nykredit	Fællesbo Afd. 411	560.947
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 313-0	977.582
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 414-0	1.644.122
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 550-0	5.466.816
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 584-0	17.764.732



**HERNING KOMMUNES**

**GARANTIFORPLIGTELSER**

		<b>Den kommunegaranterede restgæld pr. 31/12-2022</b>
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 653-0	692.780
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 725-0	4.629.478
Nykredit	Lejerbo, Herning afd. 725-1	1.360.209
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 164-0	2.926.673
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 400-0	257.219
Nykredit	Lejerbo, Trehøje afd. 780-0	1.565.366
Nordea	Sdr. Felding Hallen	100.000
		<b>578.915.826</b>

**4. Lån for hvilke kommunen hæfter anpartsvis**

KommuneKredit	Ørnhøj/Grønbjerg Kraftvarmeværk	9.707.168
		<b>9.707.168</b>

**5. Lån for hvilke kommunen hæfter som interessent**

KommuneKredit	Midttrafik	1.853.599
KommuneKredit	AFLD I/S	3.600.000
		<b>5.453.599</b>

**6. Lån for hvilke kommunen hæfter solidarisk**

		Samlet hæftelse	Herning Kommunes andel
KommuneKredit	Udbetaling Danmark	1.144.800.000	17.357.670
KommuneKredit	Energnet	222.844.049	22.284.405
Kommuneleasing	Brand og Redning Midt/Vest I/S	22.863.675	9.447.271
Kommunleasing	Midttrafik	292.162.916	8.297.427
		<b>57.386.772</b>	

## Eventualrettigheder

### Rente- og afdragsfrie lån

Navn	Saldo pr. 31/12-2022	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
Herningholms Erhvervsskole (CEU)	151.059	Pantebrev i matr. nr. 2ao, Nørholm, Herning Jorder
Herning Isstadion	3.525.000	Gældsbrief
Herning Isstadion	505.000	Gældsbrief
Herning Kongrescenter	1.500.000	Gældsbrief
Fonden for Herning Isstadion	347.000	Pantebrev i matr. nr. 3r Holing, Herning Jorder
Fonden for Herning Isstadion	940.000	Pantebrev i matr. nr. 3r Holing, Herning Jorder
Herning Tekniske Skole	55.000	Pantebrev i matr.nr. 1 xt, Herningsholm
Herning Tekniske Skole	1.330.000	Pantebrev i matr.nr. 1 xt, Herningsholm
Herning Tekniske Skole	25.000	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Herning Tekniske Skole	2.775.000	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Herning Tekniske Skole	963.827	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
Herning Tekniske Skole	499.871	Pantebrev i matr.nr. 2 ao Nørholm
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. 31/12-2022	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)	<u>41.250</u>	Pantebrev i matr.nre. 5 e og 5 f, Herning bygrunde
<b>I alt</b>	<b><u>58.595.176</u></b>	

**GAVESKØDER**

<b>Matr.nr.</b>	<b>Beliggenhed</b>	<b>Ejer</b>	<b>Overtagelse</b>	<b>Værdi på overtagelsestidspunktet</b>
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	KFUMIK Spejderne	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, Fasterholt	I/S Fasterholt Forsamlingshus	01.09.1980	32.000
1 gn Studsgård m.fl., Studsgård sogn	Momhøjvej 36	Foreningen Studsgård Gym- nastik- og Forsamlingshus	1970	40.000
15 h Tjørring, Herning jorder	Gisselfeldvej 120, Tjørring	Det Danske Spejderkorps, Fritids- og Lejrcentre i Herning	01.08.1980	2.000
1 bx Elmholt, Rind sogn	Syd for sportspladsen i Høglid	Høglid Beboerhus	15.09.1978	30.020
8 a Sunds Præstegård m.fl. 1218 n Herning bygrunde	Teglårdvej Hjørnet af Gl. Landevej/H.P. Hansens Vej, Herning Semi- narium	Sunds Idrætsforening Herning Handeltsskole	01.03.1973 01.08.1982	1.500.000

**GAVESKØDER**

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

**GAVESKØDER**

<b>Matr.nr.</b>	<b>Beliggenhed</b>	<b>Ejer</b>	<b>Overtagelse</b>	<b>Værdi på overtagelsestidspunktet</b>
Parcel af matr.nr. 35 an Gl. Arnborg by	Arnborg	Midtjyllands Drageflyver Klub	01.02.1997	200.000
Matr. nr. 2 f Sunds Præstegård	Skivevej 42, Sunds	Sunds GF	10.08.2000	760.000
Matr. nr. 1 a Holing	Brændgårdvej	A/S Herning-Hallen	01.09.2000	0
Matr. nr. 14 af Vestervang, Herning jorder	Ringkøbingvej 78	Herning Fremad	15.06.2004	41.000
Areal til udvidelse af klubhus	Hagelskærvej 12	Studsgård Gymnastik- og Idrætsforening	07.03.2005	20.000
Overdragelse af center og arealer	Hodsager	Hodsager Multicenter	19.03.2007	6.170.000
Areal til udvidelse af bådehus Formaliseret ejerskab af klubhus	Skivevej 4, Sunds Fastrupvej 35	Herning Roklub Herning Bueskytteaug	28.04.2009 17.06.2009	20.000 23.750
Areal til nyt spejderhus	Sebbesandvej 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, Avlum	S/I Avlum Hjemmeværmsgård	12.04.2011	69.000
Matr. Nr. 21 a Ilskov By	Ilskov Hovedgade 57, Ilskov	Herning Kommune	01.08.2012	0
Tidligere Vind Skole	Vind	VindKRAFTEN, Vind	31.12.2012	3.800.000
Avlum Hallen og Avlum Friluftss-	Avlum	Avlum Fritidscenter	01.01.2013	10.100.000

**GAVESKØDER**

<b>Matr.nr.</b>	<b>Beliggenhed</b>	<b>Ejer</b>	<b>Overtagelse</b>	<b>Værdi på overtagelsestidspunktet</b>
Del af areal, Haunstrup Skole	Haunstrup Hovedgade 46	Haunstrup Huset	27.08.2013	290.000
Areal, Alpi-hallen i Lind	Lind	Alpi Hallen	27.01.2015	409.000
Del af areal, Feldborg Hallen	Feldborg	Feldborg Hallen	27.01.2015	290.750
Matr. nr. 5b Vildbjerg Præstegård, Vildbjerg	Tranholmvej 4, Vildbjerg,	Vilbjerg Cup	27.01.2015	850.000
Matr. nr. 2cs, 2ct, 2cø, Nørrelandet, Sdr. Felding	Lupinvænget 5-9, Sdr. Felding	Sdr. felding Hallen	28.04.2015	179.900
Skibbild Nøvling Skole	Herringvej 70a, Nøvling	Skibbild Nøvling Idrætscenter	28.04.2015	4.251.896
Feldborg Skole	Bredgade 76, 7540 Feldborg	Feldborg Frie Børneunivers	28.04.2015	1.174.800
Del af nr. 1 af matr. nr. 1bæ Møltrup Hgd. Timring	Birkmosevej 21, Timring	Timring Sogns Borgerforening	26.01.2016	234.200
Matr nr 37z Gl. Arnborg by, Arnborg	Brandevvej 4,7330 Brande	Udviklingssselskabet FASTERHOLT ApS	26.04.2016	7.600.000
Areal, Matr nr 2z Haunstrup By, Haunstrup	Haunstrup Hovedgade 46	Haunstrup Huset	07.11.2016	0
Matr. nr. 4k, Kirkeby By, Aulum	Aulum	KFUM og KFUK Aulum	24.01.2017	0
Areal til aktiviteter	Sebbesandevvej 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
				<b>56.154.389</b>

## Eventualforpligtelser

Verserende retssager:

- Ca. 19,2 mio. kr.



# Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2022

## Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2022

	UDGIFTER	INDTÆGTER
Forskudsbeløb af kirkeskat		-125.321.820
LANDSKIRKESKAT	19.636.350	
<u>KIRKEKASSER:</u>		
Arnborg Sogn	1.225.096	
Fasterholt Sogn	1.055.159	
Fredens Sogn	3.531.455	
Gjellerup sogn	5.471.782	
Gullestrup Sogn	1.492.454	
Haunstrup Sogn	853.046	
Hedeager Sogn	3.874.250	
Herning Sogn	8.467.476	
Ilskov Sogn	801.898	
Kølkjær Sogn	739.877	
Rind og Kollund sogne	4.485.089	
Sct. Johannes Sogn	6.881.560	
Simmelkjær Sogn	540.688	
Ørre og Sinding sogne	3.748.909	
Snebjerg Sogn	4.715.437	
Studsgård Sogn	1.646.716	
Sunds Sogn	5.010.029	
Tjørring Sogn	6.208.938	
Aulum Sogn	4.311.872	
Hodsager Sogn	425.940	
Haderup Sogn	1.673.059	
Feldborg Sogn	795.985	
Grove Sogn	1.336.399	
Vildbjerg Sogn	5.306.348	
Nøvling Sogn	838.768	
Vinding Sogn	2.950.388	
Vind Sogn	936.452	
Timring og Tiphede sogne	1.534.862	
Ørnhøj Sogn	1.058.809	
Assing Sogn	2.831.001	
Illderhede Sogn	616.338	
Karstoft Sogn	553.628	
Skarrild Sogn	1.068.838	
Sdr. Felding Sogn	<u>3.349.718</u>	
	90.338.264	

## Regnskab vedrørende den kirkelige ligning 2022

	UDGIFTER	INDTÆGTER
Herning Kirkegårdskasse	5.715.256	
Provstiudvalgets rådighedsbeløb	4.200.000	
Provstikassen	5.431.953	
	<hr/>	
I alt	125.321.823	-125.321.820
Afregnet for lidt	-3	
	<hr/>	
	125.321.820	-125.321.820
	<hr/>	
Saldo primo 2022		0
Bevægelse i 2022		<hr/> 3
Saldo ultimo 2022		<hr/> <hr/> 3

### SAMMENSTILLING AF BUDGET OG REGNSKAB

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Udgifter	125.321.823	125.321.823	0
Indtægter	-125.321.820	-125.321.823	3
Underskud	3	0	3



# Diverse oversigter



## Regnskab over renovation m.v. for 2022

	Udgifter	Indtægter	Netto	Korrigeret budget	
			- hele kr. -		
<b>DRIFT:</b>					
160	Generel administration (kun husholdninger Ordninger for dagrenovation, dagrenovations-	3.707.747	-3.448.092	259.655	-398.000
161	lignende affald	31.480.636	-35.349.263	-3.868.627	-864.000
162	Ordninger for storskrald og haveaffald	3.461.044	-5.333.373	-1.872.329	-815.000
163	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	18.746.753	-13.637.990	5.108.763	2.833.000
164	Ordninger for farligt affald	3.667.091	-2.245.152	1.421.939	339.000
165	Genbrugsstationer	28.199.309	-25.302.991	2.896.318	6.178.000
166	Øvrige ordninger og anlæg	445.300	-1.648.764	-1.203.464	-67.000
		<b>89.707.880</b>	<b>-86.965.625</b>	<b>2.742.255</b>	<b>7.206.000</b>
<b>ANLÆG:</b>					
160095	Undervisningslokale i Løvbakkerne	5.416	0	5.416	228.000
161099	Udskiftning af affaldsbeholdere	862.761	0	862.761	4.746.000
165092	Nederkærgård genbrugsplads	0	0	0	0
165094	Opgradering af genbrugspladser	0	0	0	-735.000
		<b>868.177</b>	<b>0</b>	<b>868.177</b>	<b>4.239.000</b>
<b>I ALT DRIFT OG ANLÆG</b>		<b>90.576.057</b>	<b>-86.965.625</b>	<b>3.610.432</b>	<b>11.445.000</b>

### MELLEMPREGNINGSKONTO ULTIMO 2022

	Saldo primo 2022	Bevægelser i 2022 *)	Saldo ultimo 2022	
		Beløb i hele kr.		
<b>Funktion 09 35 35</b>				
001	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald- organisk affald fra husholdninger og restaffald	13.291.683	-2.994.249	10.297.434
002	Ordninger for storskrald og haveaffald	-14.138.694	-1.859.344	-15.998.038
003	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage og plastemballageaffald	-28.481.177	5.112.327	-23.368.850
004	Ordninger for farligt affald	-9.007.781	1.426.369	-7.581.412
005	Genbrugsstationer	21.080.422	3.064.893	24.145.315
006	Øvrige ordninger	-16.157.986	-1.203.464	-17.361.450
007	Generel administration (kun husholdninger	-844.294	305.757	-538.537
Gr. 001003	Indskud i RENO 2000	580.000		580.000
Gr. 023	HOA/Konsolideringsbidrag	8.710	0	8.710
<b>I ALT RENOVATION MV.</b>		<b>-33.669.117</b>	<b>3.852.289</b>	<b>-29.816.828</b>

\*) Bevægelserne i 2022 er inklusive renovationsrådets andel af indefrosne feriepenge på 241 t. kr.