

2025

# REGNSKAB



**Vordingborg Kommune**  
Valdemarsgade 43  
4760 Vordingborg

# FORORD

Vordingborg Kommune fremlægger i denne årsberetning regnskabet for 2025.

Vi kom ud af 2025 med et godt driftsresultat på 248,8 mio.kr. Det er 29,2 mio. kr. bedre end forventet i det korrigerede budget. Anlægsinvesteringerne har beløbet sig til 99,4 mio. kr. til bl.a. ny daginstitution i Præstø, teknisk indretning af Støberihallerne, rådhusløsning samt bygningsvedligeholdelse og havnerenoveringer.



Det samlede regnskab på drift og anlæg viser således et overskud på 159,3 mio. kr., samtidig er det er glædeligt kassebeholdningen er blevet styrket, og at kommunens økonomi dermed er blevet mere robust. Men vi har stadig store udfordringer at arbejde med, især på det specialiserede socialområde, hvor der blandt andet er pres på udgifterne på Børn og Familieområdet, på specialundervisningsområdet samt på udgifter til pleje og omsorg, hvor der er et demografisk pres med flere ældre. Der skal derfor fortsat være fokus på den økonomiske styring – vi skal have økonomien i balance uden at gå på kompromis med den nødvendige hjælp til borgerne.

2025 har budt på mange store begivenheder og milepæle. Vordingborg Kommune har blandt andet kunne indvie en ny svanemærket daginstitution i Præstø, ligesom vi har været med til at skabe en ny stor klimaskov ved Bårse. Her har vi også for nylig i samarbejde med Næstved Kommune fået en ny national industripark udpeget. Ligesom der er skabt et nyt stenrev syd for Fanefjord Skov på Møn.

I sommers lykkedes det at få Møns Klint optaget på UNESCOs verdensarvs-liste. Det er en stor milepæl, som har krævet flere års forberedelse. Vi ved fra andre verdensarvs-områder, at det virkelig er noget, der vil sætte vores område på verdenskortet, og det bliver spændende at se, hvor stor betydning det får for vores turistsæson i 2026. Vi forventer, at det vil betyde et markant løft i antallet af gæster, særligt uden for højsæsonen – og det vil komme mange lokale erhvervsdrivende til gavn. Jeg ser frem til at endnu flere kommer til at opleve vores skønne omgivelser i Vordingborg Kommune.

Desværre gav sommeren 2025 os også endnu en smagsprøve på, hvordan vejret i fremtiden i højere grad bliver en udfordring, vi skal forholde os til. Her måtte vi endnu engang se, at et voldsomt vejr udfordrede vores område. Det betyder, at vi skal lægge de nødvendige planer, så vi bedst muligt sikrer os mod vind og vejr.

Situationen i verden betyder også, at beredskabs tiltag i form af nødplaner, cybersikkerhed og forsyningssikkerhed er blevet meget aktuelle - også for kommunen. Derfor arbejdes der med beredskabsplaner på flere niveauer, så vi er bedst muligt rustet, hvis der skulle opstå en hændelse. Det vil uden tvivl være et område, som vi skal have stort fokus på også i 2026 og frem.

Sidst men ikke mindst vil jeg nævne arbejdet med de mange reformer, som i denne tid er under implementering i kommunerne. Der er reformer og ny lovgivning på rigtig mange områder inden for både velfærds- og miljøområdet, som alle vil betyde markante ændringer i forhold til f.eks. opgaveplacering, afbureaukratisering, helhedsorientering og velfærdsomstilling mv. Dette arbejde vil fortsætte i 2026 og frem.

Nu vil jeg slutte af med at ønske alle god læselyst med årsberetningen. Jeg ser frem til i samarbejde med borgere, virksomheder, Kommunalbestyrelsen og alle medarbejderne i kommunen at fortsætte arbejdet for et godt liv i Vordingborg Kommune.

Michael Seiding Larsen  
Borgmester

# INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>1.</b>	<b>KOMMUNEOPLYSNINGER.....</b>	<b>6</b>
<b>2.</b>	<b>KOMMUNENS ÅRSBERETNING .....</b>	<b>7</b>
<b>3.</b>	<b>HOVED- OG NØGLETAL .....</b>	<b>13</b>
<b>4.</b>	<b>UDVALGENES POLITIKOMRÅDER .....</b>	<b>14</b>
4.1	Økonomiudvalget .....	14
	Administration og Redning .....	14
4.2	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalget .....	16
	Arbejdsmarked .....	16
4.3	Social og Sundhedsudvalget .....	24
	Psykatri og Handicap .....	24
	Sundhed .....	27
	Pleje og omsorg .....	33
4.4	Klima og Teknikudvalget .....	37
	Vej, Natur og Miljø .....	37
	Plan, Byg og Intern Service .....	37
4.5	Børn og Familieudvalget .....	46
	Skoler .....	46
	Dagtilbud .....	47
	Børn og Familie .....	49
4.6	Kultur- og fritidsudvalget .....	51
	Center for Kultur, Fritid og Udvikling .....	51
<b>5.</b>	<b>KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2025 .....</b>	<b>53</b>
5.1	Anvendt regnskabspraksis .....	53
5.2	Driftsregnskab .....	59
5.3	Balance .....	60
5.4	Noter til driftsregnskab og balance .....	61
<b>6.</b>	<b>PÅTEGNINGER .....</b>	<b>73</b>
6.1	Ledelsens påtegning .....	Fejl! Bogmærke er ikke defineret.

# 1. KOMMUNEOPLYSNINGER

## Kommune

Vordingborg Kommune  
Valdemarsgade 43  
4760 Vordingborg

Telefon: 55 36 36 36  
Hjemmeside: [www.vordingborg.dk](http://www.vordingborg.dk)  
E-mail: Mail via Digital Post på borger.dk  
Hjemsted: Vordingborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Kommunalbestyrelse

Michael Seiding Larsen (V), borgmester  
Jakob Helles (I), viceborgmester  
Karina Foss (V)  
Peter Ole Sørensen (V)  
Ronni Benjamin Lykkehus (V)  
Karina Fromberg-Christensen (V)  
Kristina Themsen (V)  
Annette Bergiel Andersen (V)  
Mikael Smed (A)  
Nikolaj W. Reichel (A)  
Rasmus Oxfeldt Larsen (A)  
Jacob Kamper (A)  
Brit Skovgaard (A)  
Tom Michael Larsen (A)  
Anders J. Andersen (A)  
Jesper Adler (C)  
Martin Graff Jørgensen (F)  
Gitte Corell (F)  
Marie Lenstrup (F)  
Nickolai Jørgensen (I)  
Camilla Westengen Bro (I)  
Rasmus Evind (I)  
Søren Hansen (O)  
Kim Steen Jørgensen (O)  
Glenn Hansen (Æ)  
Eva Birch Christensen (Ø)  
Morten Hjort (Ø)

## Direktion

Kristina Koch Sloth, kommunaldirektør  
Jan Christensen, direktør  
Mads Young Christensen, direktør

## Revision

BDO Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Rabalderstræde 7, 2. sal  
4000 Roskilde

CVR-nr. 45 71 93 75

## 2. KOMMUNENS ÅRSBERETNING

### Regnskabsresultat

Driftsresultatet før renter udviser et overskud på 252,6 mio. kr. I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på 250,9 mio. kr. inkl. en bevillingsreserve på 51 mio. kr. Driftsresultatet er således 1,7 mio. kr. bedre end det oprindelige budget. og væsentligt bedre end kommunens økonomiske politik, hvor driftsoverskuddet minimum skal udgøre 160 mio. kr.

Indtægterne i regnskabet er ca. 26 mio. kr. lavere end det budgettede.

Det fordeler sig med mindreindtægt vedrørende midtvejsregulering på ca. 17 mio. kr. og mindreindtægt vedrørende øvrige tilskud og udligning på ca. 13 mio. kr. Heraf kan de 7,2 mio. kr. henføres til anvendelse af kommunens eget folketal ved tilskudsudmelding fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet stedet for anvendelse af folketal fra Danmarks Statistik, beløbet indgår i efterregulering af tilskud og udligning i 2027.

Derudover ses mindreudgift efterreguleringer vedrørende grundskyld med ca. 5 mio. kr., som kan henføres til tilbagebetaling vedrørende reguleringer af grundskyld for 2021-2023, hvor boligejerne får penge tilbage på grund af ændret grundværdi.

Sammenfatning af Regnskabsresultatet	Regnskab 2024	Budget 2025	Korr. Budget 2025	Regnskab 2025
i mio. kr.				
<b>Det skattefinansierede område</b>				
Indtægter	-3.728,7	-3.967,3	-3.940,9	-3.940,8
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	3.488,8	3.716,4	3.712,3	3.688,2
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-239,9</b>	<b>-250,9</b>	<b>-228,6</b>	<b>-252,6</b>
Renter mv.	9,2	11,2	9,0	3,8
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-230,7</b>	<b>-239,7</b>	<b>-219,6</b>	<b>-248,8</b>
Anlægsudgifter	110,4	120,9	146,2	99,4
<b>Resultat af skattefinansierede område</b>	<b>-120,3</b>	<b>-118,8</b>	<b>-73,3</b>	<b>-149,4</b>
Forsyningsvirksomhed	-11,1	-0,6	-0,6	-9,9
<b>Resultat</b>	<b>-131,3</b>	<b>-119,4</b>	<b>-73,9</b>	<b>-159,3</b>
Lånoptagelse	-22,0	-24,8	-6,6	-6,6
Afdrag på lån	77,8	118,4	116,6	116,7
Finansforskydninger	4,4	-8,9	-34,6	-19,6
<b>Samlet påvirkning af kassebeholdningen</b>	<b>-71,1</b>	<b>-34,7</b>	<b>1,5</b>	<b>-68,8</b>

Negative tal er indtægter/overskud – positive tal er udgifter/underskud

I alt er der tilbagebetalt 14,9 mio. kr. i 2025, der er dog tale om en udligningseffekt kommunerne i mellem, udligningen forventes at ske 2027 eller 2028.

Regnskabet på driften viser et mindreforbrug på 28,2 mio. kr. Der var afsat en bevillingsreserve på 51 mio. kr. som er anvendt til merudgifter på forskellige områder.

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er 9,1 mio. kr. bedre end det oprindelige budget, hvilket blandt andet kan henføres til mindreforbrug på beskæftigelsesområdet samt området for psykiatri- og handicap

Renteudgifterne har været 7,4 mio. kr. lavere end det oprindelige budget, hvilket blandt andet kan henføres til ej hjemtaget aconto låneramme for 2025, samt en øget likviditet, modsat er der øgede renteudgifter i forbindelse med tilbagebetalinger til husejere vedrørende de nye vurderinger. Der har været afholdt anlægsudgifter for ca. 99 mio. kr. Der var oprindelig budgetteret med ca. 120,9 mio. kr. Det skattefinansierede område udviser således et overskud 149,4 mio. kr. mod et oprindelig budgetteret overskud på 118,8 mio. kr.

Der er blevet optaget lån for 6,6 mio. kr., hvilket er ca. 18 mio. kr. mindre end budgettet. Der er således ikke optaget lån vedrørende lånerammen for 2025, idet den ledige låneramme er anvendt til frigivelse af deponerede midler. De 6,6 mio. kr. er rest låneramme 2024, som er optaget i regnskab 2025.

Den gennemsnitlige kassebeholdning er steget med 101,5 mio. kr. fra primo 2025 til at udgøre 305,3 mio. kr. ved udgangen af 2025.

Den langfristede gæld faldt med ca. 79 mio. kr. og udgør ved udgangen af 2025 558 mio. kr. ekskl. lån vedrørende ældreboliger og indefrosne feriemidler.

## **Serviceudgifter**

Vordingborg Kommunes serviceudgiftsramme blev fastlagt til 2.543,9 mio. kr. svarende til Vordingborg Kommunes serviceudgifter i det oprindelige budget, og regnskabet viser et samlet forbrug på 2.548,1 mio. kr., og er således 4,2 mio.kr. højere end den fastlagte ramme.

## **Ordinær driftsvirksomhed**

Der blev ved økonomirapporteringen med udgangen af 3. kvartal givet tillægsbevillinger vedrørende de forventede mer- og mindreforbrug på driftsområderne incl. den negative midtvejsregulering og øvrige finansielle poster samt bevillingsreserven, som samlet betød at der blev lagt 3,5 mio. kr. i kassen.

På områderne under Økonomiudvalget er der et samlet mindreforbrug på 18,8 mio. kr. som bl.a. skyldes mindreforbrug på en del puljer, hvor pengene endnu ikke er udbetalt, da projekterne enten afventer anden medfinansiering, eller endnu ikke er endeligt afrapporteret. Derudover kan mindreforbrug henføres til eftervederlag til politikere som først udbetales i 2026. Samt mindreforbrug på barselspuljen og området for tjenestemandspensioner.

Uddannelses- og Beskæftigelsesudvalget slutter med et samlet merforbrug på 2,8 mio.kr. Det kan hovedsageligt henføres til Ungecentret på foranstaltningsområdet i form af lavere refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager.

Social- og Sundhedsudvalget har samlet et mindreforbrug på 14,4 mio. kr. Det fordeler sig med mindreforbrug til Sundhed på 3,2 mio. kr., mindreforbrug på 11,6 mio. kr. vedrørende Psykiatri og handicap og merforbrug på Pleje og omsorg på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget på Sundhedsområdet er sammensat af mindreforbrug på virksomhederne med ca. 3 mio. kr. og mindreforbrug på øvrig udvalgsramme med 0,3 mio. kr., hvilket bl.a. kan henføres til vakante stillinger og forskydning mellem aktivitet og budget.

Mindreforbruget på Psykiatri og handicap er sammensat af mindreforbrug på virksomhederne med 9,1 mio. kr., hvoraf de ca. 5 mio. kr. vedrører takstbelagte område, yderligere ca. 2,5 mio. kr. vedrører resultat at omlægning af støtte til tidlige forbyggende støtte efter servicelovens § 82 og socialpædagogisk støtte efter servicelovens § 85. Derudover er der mindreforbrug på botilbud på 7,2 mio. kr.,



hvilket bl.a. kan henføres til mindre visitation. Merforbrug på forsorghjem på ca. 4 mio. kr., hvilket kan henføres til hjemløserenformen med ændret statsrefusionsregler.

På Pleje og omsorg består det samlede mindreforbrug af et merforbrug på virksomhederne på 13,8 mio. kr. og et mindreforbrug på øvrig udvalgsramme på 12,8 mio. kr. samt mindreforbrug på budgetramme 2 på 0,6 mio. kr. Der ses udfordringer i forhold til budgetreduktion i forbindelse med implementering af BDO's anbefalinger samt øgede udgifter til madservice efter lukning af centralkøkkenet.

Udvalget for Klima- og Teknik har et samlet merforbrug på 10,4 mio. kr. på det skattefinansierede område. Det kan hovedsageligt henføres til nettomindreindtægt på EU-projektet Life Orchids, hvor tilskud fra EU forventes 1. kvartal 2026. Omvendt er der på budgetramme 2 vintertjeneste og akutte klimarelaterede hændelser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. dette skyldes bl.a. at der er indkøbt mindre salt til lageret i 2025.

Børn og Familieudvalget har et samlet merforbrug på 0,8 mio. kr. fordelt på politikområderne Skoler, Dagtilbud samt Børn og Familie. Merforbruget fordeler sig med henholdsvis mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Skoler, merforbrug på 3,5 mio. kr. på Børn og Familie og mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på Dagtilbud.

Skoleområdet mindreforbrug fordeler sig med mindreforbrug på virksomhederne med 4,4 mio. kr. og merforbrug på 5,5 mio. kr. på fællesområdet, bl.a. mellemkommunale betalinger, derudover er der mindreudgifter til projekter på 1,2 mio. kr., som vedrører periodeforskydninger.

Børn og Familie områdets merforbrug kan blandt andet henføres til uforudsete og dyrere anbringelser.

På dagtilbudsområdet kan mindreforbruget hovedsageligt henføres til mellemkommunale betalinger.

Kultur- og Fritidsudvalget, kan fremvise et mindreforbrug på 4,9 mio. kr., hvilket primært skyldes beslutninger om nedregulering af nogle tilskud, samt projekter og aftaler, som er flerårige og derfor videreføres i 2026.

Der henvises til sektorbemærkningerne på side 14 til 52 i denne beretning, hvor der overordnet vil blive redegjort for resultater og afvigelser.

## Investeringer

Nettoinvesteringerne udviser et forbrug på 99,4 mio. kr. i 2025 mod budgetteret 120,9 mio. kr., eller 21,5 mio. kr. mindre end budgetteret på det skattefinansierede område. Der er i årets løb givet til-lægsbevillinger for i alt netto 25,3 mio. kr. heraf er 29,3 mio. kr. genbevillinger fra 2024.

De uafsluttede projekter ved årets udgang bliver sædvanligvis genbevilget i 2026 og der overføres 38,7 mio. kr. til færdiggørelse af igangværende anlægsprojekter i 2026.



De største projekter i 2025 var:

- Ny daginstitution i Præstø
- Bygningsvedligeholdelse
- Fremtidssikring Rådhusløsning
- Teknisk indretning Støberihallerne
- Havnerenoveringer

### Forsyningsvirksomheder

Forsyningsområdet - affalds- og jordhåndtering viser en merindtægt på 9,3 mio. kr. på driften. Det forholdsvis store overskud kan bl.a. henføres til mindreforbrug på udgifterne til dagrenovation og organisk affald, hvor der er indgået en mere gunstig kontrakt med entreprenørfirmaet i 2025 end forudsat i budgettet., På jordhåndteringen er der en merindtægt vedrørende områderne Stege Fælled Bakke og Barmosen, hvilket kan henføres til at der er modtaget store mængder jord og udgifter til entreprenør har været lavere end forventet.

### Indtægter - hvor kom pengene fra?

I 2025 udgjorde de samlede indtægter 3.947,3 mio. kr. Indtægterne kom fra indkomstskatter, ejendomsskatter, selskabsskat, lån, udligning og generelle statslige tilskud.

Indtægter i mio. kr.	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Indkomstskat	2.257,7	2.467,4
Ejendomsskat	178,7	181,6
Selskabsskat	27,1	20,9
Lån (inkl. ældreboliger)	22,0	6,6
Udligning og generelle tilskud	1.264,9	1.271,9
Moms	0,3	-1,1
<b>Finansiering i alt</b>	<b>3.750,7</b>	<b>3.947,3</b>

### Finansiering i øvrigt

Den langfristede gæld faldt med ca. 79 mio. kr. fra 2024 til 2025 til i alt 712 mio. kr. Afdrag på eksisterende lån ekskl. ældreboliger og feriemidler er steget med ca. 40 mio. kr. i forhold til 2024. Der er indbetalt ca. 5 mio. kr. af de opsparede feriemidler og det er ca. 1,3 mio. kr. mindre end i 2024. Yderligere er de øvrige afdrag på lån steget med ca. 39 mio. kr., som kan henføres til et ekstraordinært afdrag på ca. 53 mio. kr. i 2025, jf. budgetaftalen for 2025. Der er i samme periode blevet optaget nye lån på 6,6 mio. kr., hvilket kan henføres til rest låneramme for 2024.

Udvalgte nøgletal i mio. kr.	2024	2025
Langfristet gæld (ekskl. ældreboliger)	791,1	712,3
Afdrag på lån (ekskl. Ældreboliger og feriemidler)	54,5	94,6
Optagne lån (ekskl. ældreboliger)	22	6,6
Kassebeholdning (likvid beholdning 31.december)	57,7	126,7
Gennemsnitlig kassebeholdning (365-dages gennemsnit)	203,8	305,3

Ultimo 2025 udgør den likvide beholdning 126,7 mio. kr., hvilket var 69 mio. kr. mere end primo 2025. Resultatet af kommunens drifts- og anlægsregnskab har øget beholdningen med 159,3 mio.

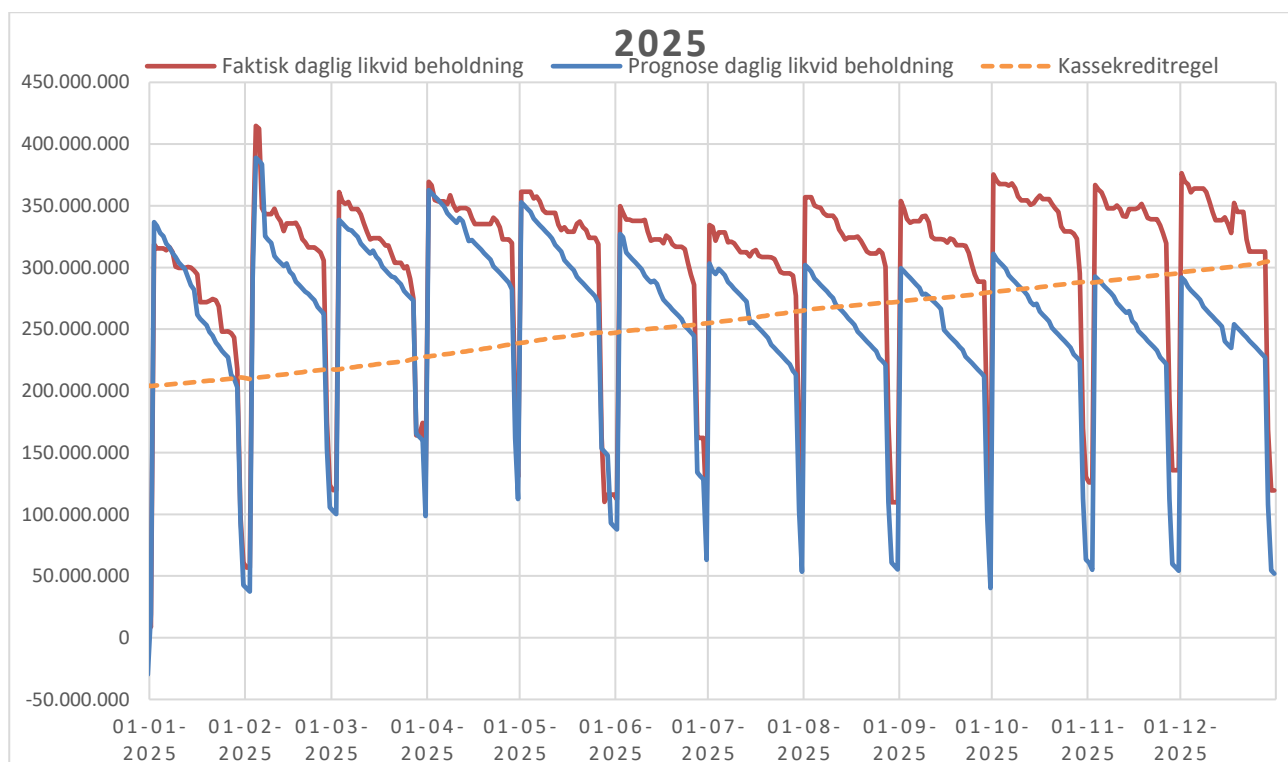
kr. hvor afdrag på lån har reduceret beholdningen med 116,7 mio. kr. Lånoptagelse har forøget beholdningen med 6,6 mio. kr. og finansforskydninger har forøget beholdningen med 19,6 mio. kr.

Pengestrømsopgørelse i mio. kr.	Regnskab 2024	Regnskab 2025
<b>Årets resultat</b>	<b>-131,3</b>	<b>-159,3</b>
<b>Finansiering</b>		
Låneoptagelse (inkl. ældreboliger)	-22	-6,6
Afdrag på lån (inkl. ældreboliger)	77,8	116,7
Finansforskydninger	4,6	-19,8
<b>Finansiering i alt</b>	<b>60,4</b>	<b>90,3</b>
<b>Ændringer af likvide aktiver</b>	<b>-70,9</b>	<b>-69,0</b>
<b>Likvide aktiver primo året</b>	<b>-13,2</b>	<b>57,7</b>
<b>Likvide aktiver ultimo året</b>	<b>57,7</b>	<b>126,7</b>

Negative tal er indtægter/overskud – positive tal er udgifter/underskud i opgørelsen af resultat, finansiering og ændring. Vedrørende likvide aktiver er de positive tal udtryk for en positiv likviditet/kassebeholdning. De omvendte fortegn her skyldes, at der er tale om en beholdning og ikke en bevægelse.

Den gennemsnitlige likviditet, opgjort som gennemsnittet af de sidste 365 dages kassebeholdning, er steget med 101,5 mio. kr. til i alt at udgøre 305,3 mio. kr. i december 2025. I 2026 er der indregnet en forøgelse af kassebeholdningen med 5,2 mio.kr.

Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet henover 2025 er vist i nedenstående diagram.



## Personale

Personaleoversigten viser kommunens faktiske personaleforbrug i regnskabsåret, omregnet til helårspersoner.

	2025	2024	2023	2022	2021
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	31,0	33,3	34	33,9	41,5
Forsyningsvirksomheder m.v.	1,0	1,0	1	1,0	0,8
Transport og infrastruktur	38,4	42,8	42,5	42,7	46,0
Undervisning og kultur	688,8	692,4	717,5	715,0	705,4
Sundhedsområdet	99,28	96,1	98,4	98,6	96,4
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	2.129,4	2.112,9	2.188,00	2.191,4	2.172,2
Fællesudgifter og administration m.v.	409,6	424,6	427,9	446,3	429,1
<b>I alt</b>	<b>3.397,5</b>	<b>3.403,15</b>	<b>3.509,3</b>	<b>3.528,9</b>	<b>3.491,4</b>

Samlet set er der et fald på 5,7 fuldtidsstillinger i forhold til regnskab 2024. På nogle områder ses der en stigning, mens der på andre områder er et fald i antallet af fuldtidsstillinger i 2025. På området for fællesudgifter og administration ses et fald på 15 fuldtidsstillinger, det er bl.a. sammensat af en større reduktion på ca.46 fuldtidsstillinger vedrørende barselspuljen, og stigning på andre områder. Reduktionen vedrørende barselspuljen kan henføres til ændret konteringspraksis, hvor stillinger fra og med 2025 figurerer på de respektive driftsområder. På de øvrige områder er der mindre udsving, som kan henføres til tilpasning af aktiviteterne i forhold til de vedtagne budgetrammer og den demografiske udvikling.

### 3. HOVED- OG NØGLETAL

Beløb i mio. kr.

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-248,8	-230,6	-204,1	-81,3	-118,2
Resultat af det skattefinansierede område	-149,4	-120,2	-70,6	76,6	-3,5
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-9,9	-11,2	-10,2	-9,4	-4,2
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,1	19	0,0	0,0
<b>Balance, aktiver</b>					
Anlægsaktiver i alt	2.535,5	2.614,8	2.691,0	2.930,3	2.492,6
Omsætningsaktiver i alt	195,2	175,4	140,4	181,8	232,6
Likvide beholdninger	126,7	57,7	-13,2	6,5	-87,0
<b>Balance, passiver</b>					
Egenkapital	1.023,5	903,7	891,7	1.110,6	672,0
Hensatte forpligtelser	526,8	525,5	485,7	483,3	594,0
Langfristet gæld	922,5	1.016,6	1.076,7	1.096,7	1.096,0
- heraf ældreboliger	210	225,4	252,9	262,0	277,7
Kortfristet gæld	374,2	391,8	353,5	417,6	265,8
<b>Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)</b>	305,3	203,8	91,9	109	184
<b>Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger (kr.)</b>	6.810	4.523	2.010	2.394	4.049
<b>Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)</b>	20.577	22.562	23.534	24.135	24.167
<b>Skatteudskrivning</b>					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	219.766	203.889	194.757	184.816	177.744
Udskrivningsprocent kommuneskat	26,3	26,3	25,70	25,20	25,20
Grundskyldspromille	13,5	13,5	32,32	32,32	32,32
<b>Indbyggertal</b>	44.831	45.057	45.751	45.441	45.352

Negative tal er indtægter - positive tal er udgifter

# 4. UDVALGENES POLITIKOMRÅDER

## 4.1 ØKONOMIUDVALGET

### Administration og Redning

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	201,5	190,0	229,7
<b>Korrigeret budget</b>	169,8	177,5	208,5
<b>Regnskab</b>	163,0	162,6	189,7
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-6,8	-14,9	-18,8

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

### Regnskabsresultat 2025

#### Hvad nåede vi i 2025

#### Staben for Politik, Jura og Administration

Staben er en hjælpe- og støttefunktion for den øvrige organisation og vi arbejder med at udvikle et dynamisk samspil for det tværgående samarbejde med de decentrale enheder. Staben understøtter de decentrale enheder og der opleves et tillidsfuldt samarbejde med de mange brugere (decentrale centre/institutioner), og der opleves også, at Staben fortsat er en værdifuld samarbejdspartner.

Staben understøtter bl.a. med læring til hele organisationen – herunder juridisk rådgivning og vejledning, understøttelse af den politiske og administrative ledelse, Køb og sag, undervisning i forvaltningsret, arkivlovens bestemmelser, GDPR, EDOC, kommunalret og offentlighedsret etc. Videre undervises i den gode politiske sagsfremstilling og sagsbehandling i forhold til huslejenævnet, beboerklagenævnet og bevillingsnævnet.

Oprindeligt budget knap 32 mio. kr. og korrigeret budget udgjorde ca. 33 mio. i 2025. Regnskabet viser et overskud på godt 5,3 mio. kr. Overskuddet skyldes et mindre forbrug på kommunale samarbejder på 1,8 mio. kr. Det bemærkes, at disse midler skal anvendes til lønudgifter i K17 og kontoen vil gå i nul. Videre er eftervederlag til afgående udvalgsformænd og borgmester først udbetalt i 2026, hvilket giver et overskud på kommunalbestyrelsen på godt 3 mio. kr. Ud af de 3 mio. kr. er indeholdt en overførsel på 1,6 mio. kr. fra 2024 til eftervederlag. Videre er der et uforbrugt beløb til køb af specialudstyr til kommunens arkiv og denne pulje er ikke brugt, hvorfor der resterer et overskud på ca. 0,07 mio. kr. Udgifter til valghandlingen blev 0,04 mio. dyrere end forventet. Endelig har staben primær drift en vakant stilling på knap 0,5 mio. kr. Det samlede budget anvendes til løn, administrationsudgifter, projekter, kommunalbestyrelsens mødevirksomhed, udgifter til råd, udvalg og nævn, post, valghandlinger, udgifter for medlemskab til bl.a. KL, udgiften til arkivar og arkivfunktioner samt udgifter til MED-organisationens 2 øverste led etc. Staben afholder tillige udgifter til vederlæggelse af borgmester og kommunalbestyrelsens medlemmer, folketingsvalg, kommunalvalg og EU-valg samt udgifter til borgerrådgiverfunktion indenfor budgetrammen. Arbejdet med køb og salg af fast ejendom har i 2025 været stigende – dette skal også ses i lyset af projekt færre m2.

I 2026 har mange personaleressourcer været anvendt til opgaven med gennemførelse af et kommunal- og regionsrådsvalg, afvikling af kommunalbestyrelsesperioden, onboarding af ny kommunalbestyrelse. Vi arbejder til stadighed med afbureaukratisering – og regelforenkling i forhold til stabens opgaver. En anden vigtig sag, er beslutningen om placering af kommunens kommende §7 arkiv. Indretning af lokation er påbegyndt i 2025 og det forventes at kommunen kan holde indvielse i marts eller april 2026. Generelt opleves en stor efterspørgsel af stabens ydelser med understøttelse i løsningen af kerneopgaverne ude decentralt, herunder juridisk rådgivning, vejledning i forhold til utilsigtede hændelser, flere ressourcer til kvalitetssikring af de politiske dagsordner og helt almindelig generel rådgivning og vejledning om kommunes opgaver og organisering.

Whistleblowerordningen har nu eksisteret siden 2022. Whistleblowerenheden modtog ingen indberetninger i år 2022 og 2023, men i 2024 har der været 7 indberetninger og i 2025 har enheden modtaget 11 henvendelser. Whistleblower-enheden ses som en værdifuld kommunikation til medarbejdere, ledelse og samarbejdspartnere om, at disse værdier er centrale for kommunen.

### **Staben for Økonomi, IT og HR**

På Økonomi- og lønområdet har der været arbejdet med implementering af robotter til bl.a. lønrefusioner og til bankindbetalinger. Robotterne er anskaffet under Digit samarbejdet. Derudover er der igangsat arbejde med implementeringen af automatisering af tildeling af roller og rettigheder i Opus via integration mellem OS2rollekatalog og OPUS Brugerstyring.

Lønområdet har ud over ovennævnte indført automatisk signering i forbindelse med søgning af refusioner og automatisk bogføring af samme. Der har været arbejdet med implementering af en barselsudligningsrobot.

Personale og HR har arbejdet med et projekt om nedbringelse af sygefravær i samarbejde med et konsulentfirma og Pleje og Omsorg. Der har været arbejdet med opfølgning på sygefravær, i andre områder, i det omfang der har været mulighed for dette.

HR har arbejdet med gennemførelse af trivselsundersøgelser, projekt forebyggelse af vold og trusler i Psykiatri og Handicap samt projekt forebyggelse af personhåndtering i Pleje og Omsorg.

I 2025 har IT området været præget af et markant fokus på cybersikkerhed, beredskab og driftskontinuitet. Med afsæt i det skærpede trusselsbillede og de kommende NIS2-krav har kommunen arbejdet målrettet med at styrke sikkerhedsniveauet, herunder logning, overvågning og governance på IT-området. Der er samtidig arbejdet videre med modernisering og digitalisering af IT-infrastrukturen med fokus på stabil drift og øget automatisering til understøttelse af de kommunale fagområders opgaveløsning. I 2025 er der desuden lanceret et nyt intranet, der understøtter intern kommunikation og samarbejde på tværs af organisationen. Samlet set har 2025 været et år med fokus på at styrke robusthed, sikkerhed og digital understøttelse af kommunens kerneopgaver til gavn for både medarbejdere og borgere.

På indkøbsområdet har der i 2025 været fokus på en række større udbud, og der har været fortsat fokus på at skabe en gennemsigtig og strategisk udbudsplanlægning. Som følge af en politisk beslutning, er der blevet udarbejdet en større analyse af indkøbsområdet i kommunen. Formålet var at give kommunen et kvalificeret bud på økonomiske gevinster i forbindelse med en struktureret indsats på af indkøbs- og udbudsområdet samt en situationsbeskrivelse af kommunes indkøbspraksis.

På budget- og styringsområdet er der arbejdet med at konsolidere styringen på nogle af de store velfærdsområder, og udvikle en mere robust styring på de områder, som har vist sig sårbare overfor budgetoverskridelser.

### **Center for Kultur, Fritid og Udvikling**

På erhvervsområdet har der i 2025 været fokus på implementeringen af Erhvervsmasterplanen internt i organisationen og på at etablere et godt samarbejde med Business Vordingborg og Erhvervsforeningen. Gennem erhvervspuljen har udvalget givet tilskud til Business Vordingborgs nye koordineringsenhed, der bl.a. har fokus på rekruttering af arbejdskraft til kommunens virksomheder. Den strategiske udviklingspulje har i 2025 bl.a. været anvendt til at støtte Broløbet (åbning af Ny Storstrømsbro), udstillingen "Monster i Gåsetårnet" og Fremtidens Spejderhytte i Præstø. 2025 var også året, hvor vi for første gang uddelte borgerbudgetter og gjorde os de første erfaringer med det initiativ.

## 4.2 UDDANNELSES OG BESKÆFTIGELSESDVALGET

### Arbejdsmarked

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	1.094,4	1.096,3	1.243,3
<b>Korrigeret budget</b>	1.112,5	1.176,8	1.225,9
<b>Regnskab</b>	1.114,5	1.166,2	1.228,7
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	2,0	-10,5	2,8

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

### Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 udviser et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr., der svarer til en afvigelse på 0,2 % i forhold til det korrigerede budget 2025.

Arbejdsmarkedsområdet afslutter 2025 med et merforbrug på 2,5 mio. kr., mens området for Pension og Boligstøtte har et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Inden for politikområdet Arbejdsmarked tegner Ungecenteret sig for hovedparten af merforbruget med 3,4 mio. kr., mens forsørgelsesområdet udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Borger og Arbejdsmarked arbejder med aktivitetsbaserede budgetter, hvor budgetlægningen baseres på så præcise prognoser som muligt for udviklingen på området. Prognoseerne tager højde for konjunkturer, den planlagte indsats samt de forventede effekter heraf.

### Hvad nåede vi i 2025

Center for Borger og Arbejdsmarkeds vision er at arbejde for beskæftigelse til alle gennem et stærkt samarbejde med det lokale erhvervsliv. I kraft af en målrettet indsats skaber vi et rummeligt arbejdsmarked med plads til flere og råd til mere. Dette sker gennem en sammenhængende, effektiv og meningsfuld beskæftigelsesindsats, der favner den enkelte borger og virksomhed.

I Vordingborg Kommune har vi i 2025 arbejdet målrettede for at omsætte de nationale rammer til lokale løsninger, der giver mening for både borgere og virksomheder. Indsatsen har haft fokus på at understøtte virksomhedernes behov for arbejdskraft, styrke unges tilknytning til arbejdsmarkedet og uddannelse og skabe mere fleksible og individuelle forløb for borgere, der har brug for en særlig indsats.

Samtidig markerede 2025 begyndelsen på en ny retning for beskæftigelsesindsatsen, med den politiske aftale om reform af beskæftigelsesområdet står vi over for et skifte mod færre proceskrav, større fagligt råderum og en tydeligere orientering mod resultater og effekt.

I 2025 har vi haft et særligt fokus på at forberede denne omstilling. Det har omfattet organisatoriske tilpasninger, kompetenceudvikling og styrket dialog med både medarbejdere, virksomheder og samarbejdspartnere. Målet har været at skabe de bedst mulige forudsætninger for at omsætte reformens intentioner til konkret værdi for borgere og virksomheder.

Indsatsen vil i høj grad tage udgangspunkt i den enkelte borgers forudsætninger og i virksomhedernes behov for arbejdskraft. Den virksomhedsrettede indsats, brugen af lønnede timer og virksomhedsforløb vil blive styrket, ligesom der vil være øget fokus på hurtig og meningsfuld progression for borgere, der står længere fra arbejdsmarkedet.

1. juli 2025 trådte nyt kontanthjælpssystem i kraft. Formålet med reformen af kontanthjælpssystemet er at indføre et mere enkelt ydelsessystem, understøtte at flere kommer i arbejde og hjælpe børn af kontanthjælpsmodtagere. Samtidig blev en lang række regler afskaffet. Det gælder fx kontanthjælpsloftet, 225-timersreglen, særlig støtte for kontanthjælpsmodtagere og aktivitetstillægget.

Sigtet med reformen er at det i højere grad skal kunne betale sig at arbejde ved siden af kontanthjælpen. Undersøgelser viser, at selv en lille knytning har en positiv effekt i forhold til beskæftigelse. Derfor blev det med reformen muligt at tjene mere ved siden af kontanthjælpen.

Året har også vist os, at løsninger på beskæftigelsesudfordringer i stigende grad kræver samarbejde på tværs – mellem beskæftigelse, social – og sundhedsområdet, uddannelsesinstitutioner og det lokale erhvervsliv. Flere borgere har komplekse udfordringer, og løsningerne kræver helhedsorienteret forløb, hvor beskæftigelse ses i sammenhæng med trivsel, helbred og uddannelse.

Center for Borger og Arbejdsmarked arbejder fortsat med at støtte sårbare borgere, som har andre udfordringer end ledighed. Det kan være særlige udfordringer, der står i vejen for at borger får fodfæste på arbejdsmarkedet eller gennemfører en uddannelse på almindelige vilkår. Derfor har den nyetablerede erhvervsenhed i 2025 arbejdet på at tilbyde målrettede beskæftigelsesforløb, hvor samarbejdet med den enkelte borger skal resultere i en tidligere afklaring og udvikling af borgerens kompetencer og arbejdsevne i en beskæftigelses – eller uddannelsesretning.

En anden stor opgave for Borger – og Arbejdsmarkedscenteret i 2025 var forberedelse og afvikling af kommunalvalget. Valgafviklingen blev gennemført med høj kvalitet og rettidighed, hvilket understregede Borgerservices rolle som central og troværdig kontaktoverflade mellem borgere og kommunen.

Med dette årsregnskab giver vi et samlet billede af beskæftigelsesindsatsen i 2025 – de resultater, vi har opnået, de udfordringer, vi står overfor og den retning, vi har sat for de kommende år. Målet er klart: at flere borgere i Vordingborg Kommune får mulighed for at deltage aktivt i fællesskabet og bidrage til et stærkt lokalsamfund.

### **Udvikling i ledighed**

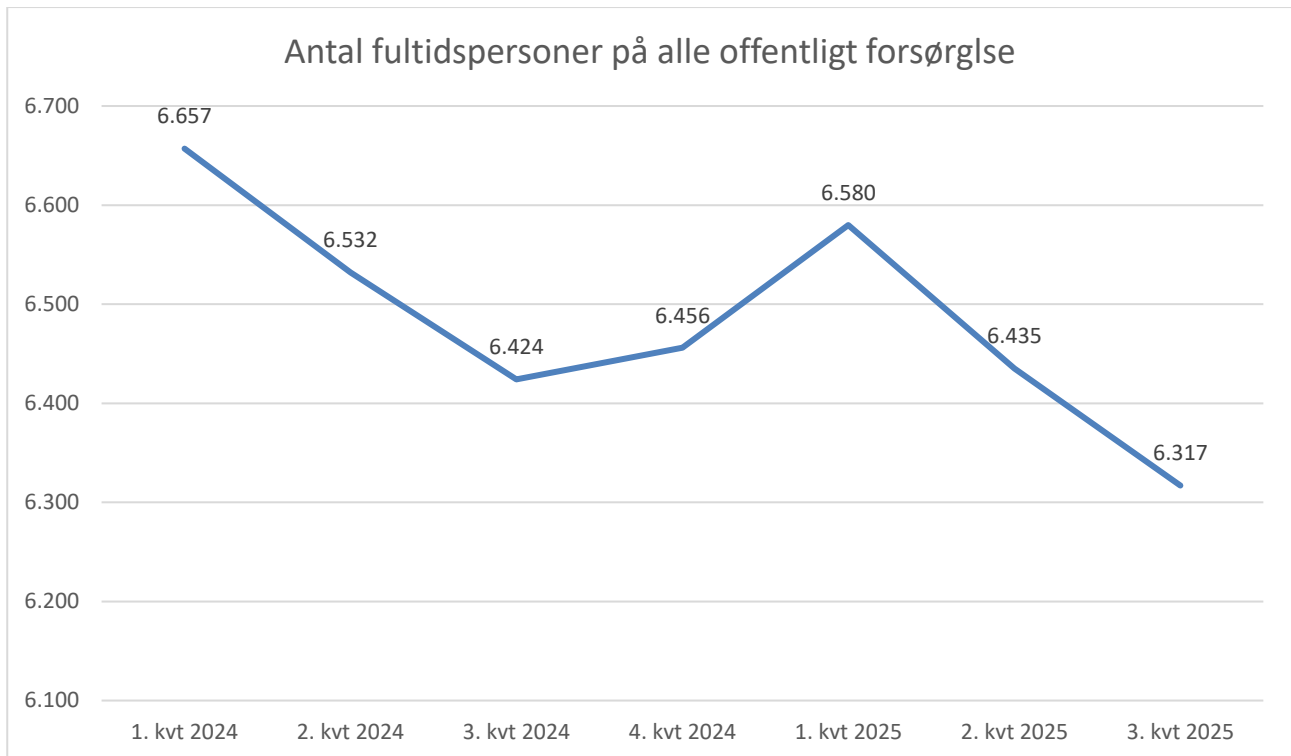
Borger og Arbejdsmarkedscenteret har stor fokus på en effektiv og virksomhedsrettet beskæftigelsesindsats, hvor samarbejdet med lokale virksomheder, tidlig indsats og målrettet opkvalificering skal sikre varige tilknytninger til arbejdsmarkedet gennem virksomhedsrettede indsatser, individuel og tidlig opfølgning for ledige borgere samt helhedsorienteret forløb for borgere med komplekse udfordringer. Indsatsen tilrettelægges med fokus på progression, kvalitet og samarbejde med det lokale erhvervsliv.

Jobomsætningen, defineret som antallet af tilfælde, hvor en person er startet i et nyt job (jobmatch), har i perioden januar til september været lavere i 2025 end i 2024. I 2025 var gennemsnittet 487, mens gennemsnittet for samme periode i 2024 var 515. Dette indikerer, at der i perioden har været færre stillinger, hvor et nybesat job i princippet kunne søges og besættes af enhver med de relevante kvalifikationer.

Tendensen gør sig dog ikke gældende på regionsniveau, hvor jobomsætningen i samme periode udgjorde 9.861 i 2025 mod 9.369 i 2024.

Antallet af beskæftigede er steget. Antallet af ledige har været faldende siden begyndelsen af 2023, og denne udvikling er fortsat i 2025.

I nedenstående graf ses udviklingen i fuldtidspersoner på offentlig forsørgelse i Vordingborg Kommune for perioden 2014 til 2025.



Kilde: Registeret for arbejdsmarkedsstatistik (RAM), AMANDA, Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer, AMFORA, KMD's sygedagpengeregistre, KMD's register for sociale pensioner igennem STAR

### Udvikling i udgifter til Ungeindsats

Udgifterne til opholdssteder og forebyggende indsatser for unge i alderen 15–25 år har i perioden 2023–2025 været stigende.

Nedenstående tabel viser udviklingen fra 2023 til 2025 i antallet af unge, de gennemsnitlige enhedspriser og de samlede årlige bruttoudgifter. Opgørelsen omfatter både det specialiserede børneområde for unge i alderen 15-23 år, opdelt på anbringelsestyper og forebyggende indsatser, samt det specialiserede voksenområde for unge i alderen 18-25 år. Tallene vedrører udelukkende sager, hvor Vordingborg Kommune er betalingsansvarlig. De gennemsnitlige enhedspriser kan variere som følge af forskelle i indsatsens varighed.

## Styringscockpit -Ungecenter

	2023	2024	2025	%-stigning
Antal personnr. pr. 31/12				
Plejefamilier	44	43	36	-18%
Opholdssted	98	95	103	5%
Børne- og ungehjem	11	8	9	-18%
Sikret døgninstitution	5	2	2	-60%
Anbringelser i alt	158	148	150	-5%
Forebyggende indsats	250	260	303	21%
<b>I alt, Spec. Børneområde</b>	<b>408</b>	<b>408</b>	<b>453</b>	<b>11%</b>
<b>I alt, Spec. Voksenområde</b>	<b>124</b>	<b>104</b>	<b>107</b>	<b>-14%</b>
<b>I alt</b>	<b>532</b>	<b>512</b>	<b>560</b>	<b>5%</b>
Enhedspris (1.000 kr.)				
Plejefamilier	347	339	390	13%
Opholdssted	590	631	614	4%
Børne- og ungehjem	1.136	1.087	1.374	21%
Sikret døgninstitution	600	1.590	1.272	112%
Anbringelser i alt	561	584	615	10%
Forebyggende indsats	80	110	107	34%
<b>I alt, Spec. Børneområde</b>	<b>266</b>	<b>282</b>	<b>275</b>	<b>3%</b>
<b>I alt, Spec. Voksenområde</b>	<b>291</b>	<b>358</b>	<b>342</b>	<b>17%</b>
<b>I alt</b>	<b>272</b>	<b>297</b>	<b>288</b>	<b>6%</b>
Årsudgift (1.000 kr.)				
Plejefamilier	15.249	14.565	14.040	-8%
Opholdssted	57.819	59.930	63.291	9%
Børne- og ungehjem	12.497	8.693	12.368	-1%
Sikret døgninstitution	3.000	3.179	2.544	-15%
Anbringelser i alt	88.565	86.367	92.243	4%
Forebyggende indsats	19.945	28.694	32.319	62%
<b>I alt, Spec. Børneområde</b>	<b>108.510</b>	<b>115.061</b>	<b>124.562</b>	<b>15%</b>
<b>I alt, Spec. Voksenområde</b>	<b>36.145</b>	<b>37.248</b>	<b>36.560</b>	<b>1%</b>
<b>I alt</b>	<b>144.655</b>	<b>152.309</b>	<b>161.122</b>	<b>11%</b>

Tabellen viser en samlet udgiftsstigning fra 2023 til 2025, primært drevet af udviklingen på det specialiserede børneområde. Her ses en stigning i antallet af unge, der modtager forebyggende indsats. Selvom det samlede antal anbringelser er faldet, er antallet af unge anbragt på opholdssteder steget, hvilket har medført et øget pres på den økonomiske ramme.

Stigningen i udgifter til forebyggende indsats fra 2023 til 2025 kan især henføres til eksterne kontaktpersonsordninger samt indsats relateret til ungdomskriminalitet (UKN). Udgifterne til kontaktpersonsordninger er på samme niveau i 2023 og 2024, men stiger med 56 pct. fra 2024 til 2025. Antallet af UKN-sager stiger fra 2023 til 2024, mens udgiftsniveauet i 2024 og 2025 er uændret.

Udviklingen indikerer, at flere unge har behov for mere specialiserede forebyggende tilbud. Dette både med henblik på at forebygge anbringelser og fordi de unge ikke i tilstrækkelig grad kan støttes gennem de almene tilbud.

Endelig viser opgørelsen, at selv et begrænset antal unge med behov for meget omkostningstunge indsats kan have betydelig indflydelse på det samlede udgiftspres.

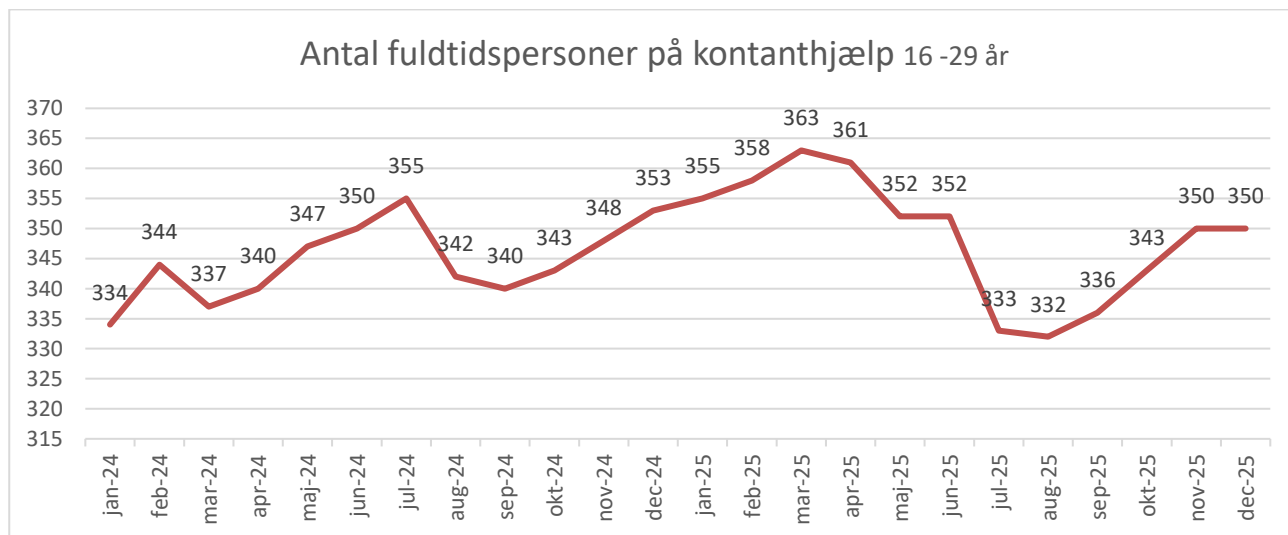
### Udvikling i unge på kontanthjælp

Ledige unge er en højt prioriteret målgruppe for Vordingborg Kommunes beskæftigelsesindsats. I 2025 indgik Vordingborg Kommune i partnerskabet 'Ungeløftet', som involverer civilsamfund, lokale virksomheder og kommunen for at skabe job – og uddannelsesmuligheder for unge. Tidlig og målrettet indsats overfor unge sikrer, at de kommer i uddannelse eller job samt skabe kontakt mellem unge og lokale virksomheder.

De unge har mulighed for at få en ungeguide, og hvis der er behov for yderligere eller særlig støtte, tilbydes en tværgående og koordineret indsats. Unge, som ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse eller job, tilbydes beskæftigelsesrettede forløb, brobygningsforløb eller FGU. I særlige tilfælde tilbydes den unge en særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU).

Efter kontanthjælpsreformen i 2025 har staten afskaffet ydelseskategorien uddannelseshjælp og integreret den som en del af kontanthjælpsydelsen. Ydelsen er nu opdelt efter aldersgrupper, herunder den målgruppe, der er relevant for Ungecenteret, dvs. unge i alderen 16 – 29 år.

Nedenfor ses udviklingen i kontanthjælp for unge mellem 16år og 29 år pr. måned fra januar 2024 til december 2025.

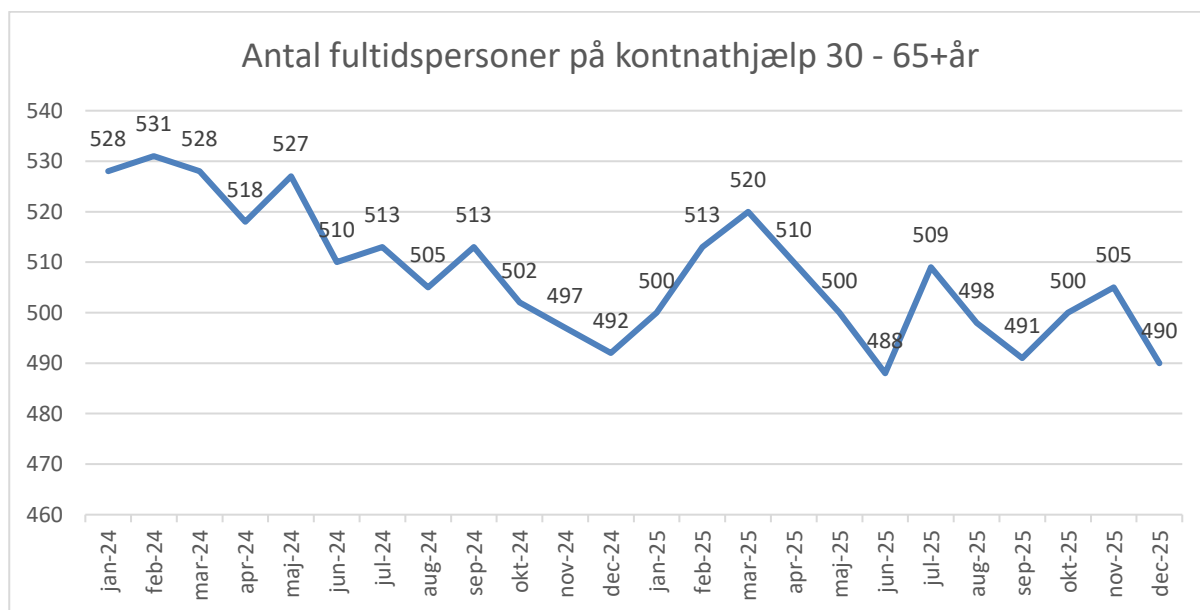


Kilde: Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer igennem STAR

I 2025 var der gennemsnitligt 349 fuldtidspersoner i aldersgruppe 16 år -29 år på kontanthjælp. Til sammenligning udgjorde det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner 344 for 2024. Hermed er der sket én stigning på 5 fuldtidspersoner svarende til 1,5%.

### Udviklingen i kontanthjælp

Nedenfor ses udviklingen i kontanthjælp pr. måned fra januar 2024 til december 2025



Kilde: Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer igennem STAR

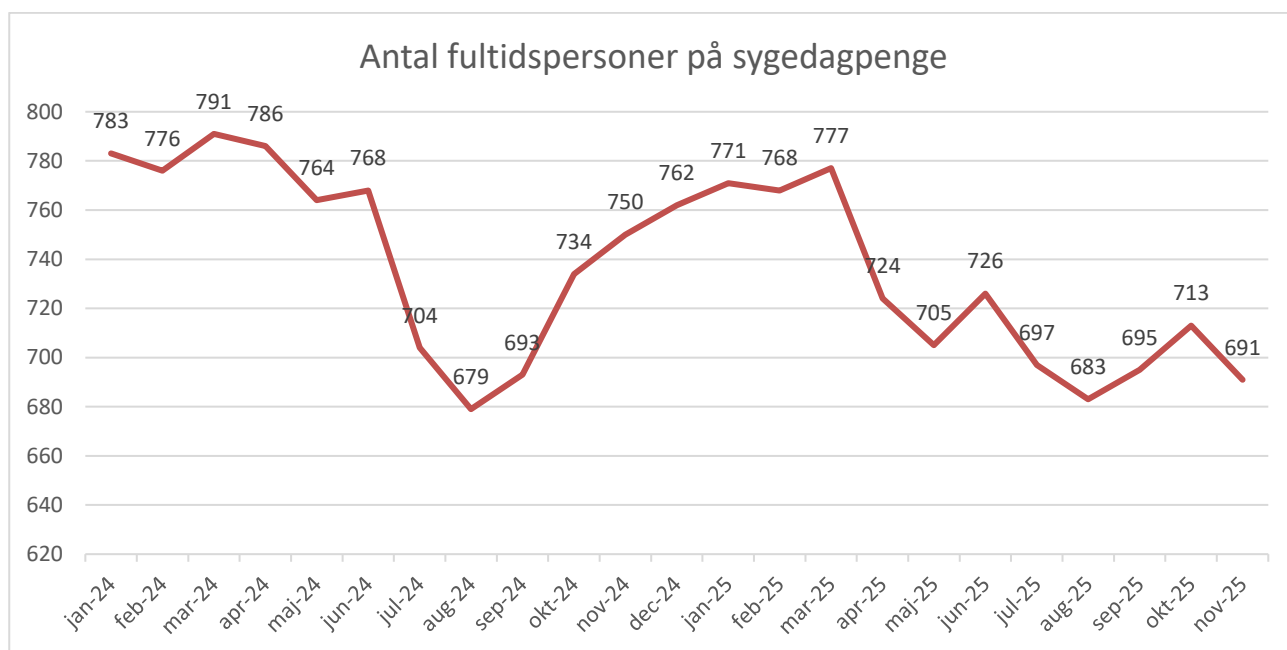
Antallet af borgere på kontanthjælp er i 2025 forsat faldende ligesom i 2024 og 2023. Tallet har været stødt faldende siden kontanthjælpsreformen i 2013.

I 2024 var der i gennemsnit 519 fuldtidspersoner på kontanthjælp i alderen 30 -65+ år over året. Til sammenligning var gennemsnittet i 2025 505 fuldtidspersoner. Dette svarer til et fald på 14 fuldtidspersoner, svarende til 2,7 %.

Pr. 1. februar 2026 afskaffes målgrupperne for revalidering og ressourceforløb. Dette kan medføre en stigning i antallet af personer på kontanthjælp, idet der fremover vil være færre ydelses- og målgrupper, og borgere i højere grad visiteres til den ydelse, der bedst matcher deres situation.

### Udvikling i Sygedagpenge

Nedenfor ses udviklingen i sygedagpenge pr. måned januar 2024 til november 2025



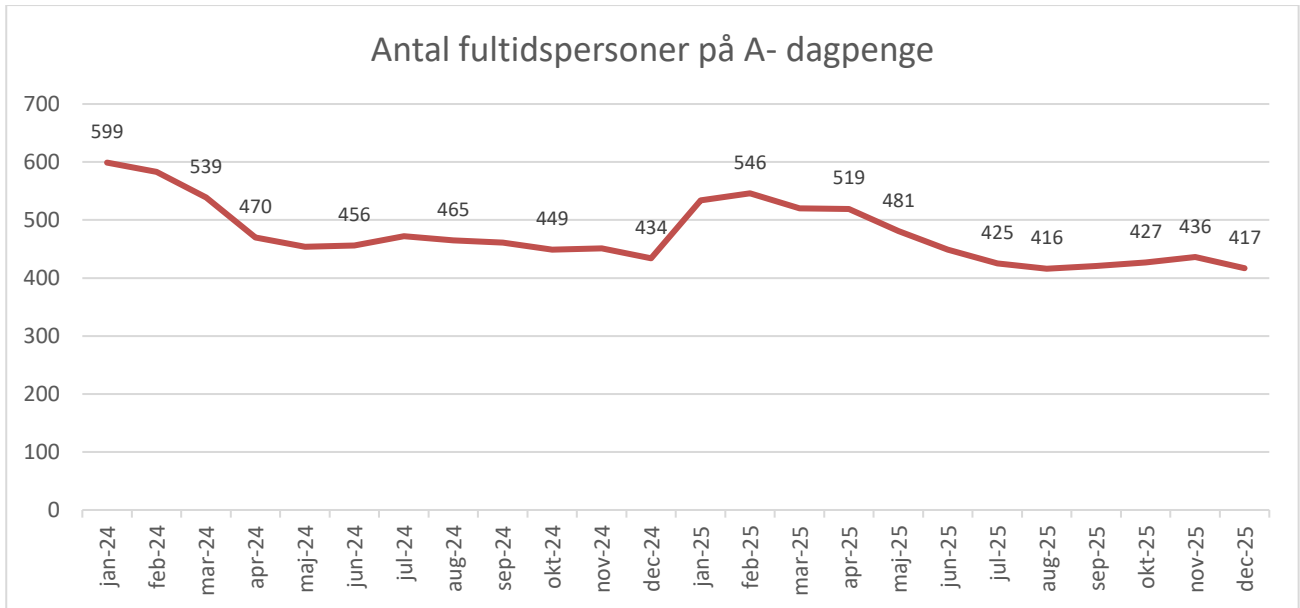
Kilde: KMD's sygedagpengeregistre igennem STAR

Mellem januar og november 2025 var der i gennemsnit 723 fuldtidspersoner på sygedagpenge. Til sammenligning udgjorde det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner 748 for samme periode i 2024. Dette svarer til et fald på 25 fuldtidspersoner, svarende til 3,5 %.

Pr. 1. februar 2026 afskaffes målgruppen for revalidering. Dette kan medføre en stigning i antallet af personer på kontanthjælp, da der vil være færre målgrupper, og borgere vil blive visiteret til den ydelse, der bedst matcher deres situation.

### Udvikling i A – dagpenge

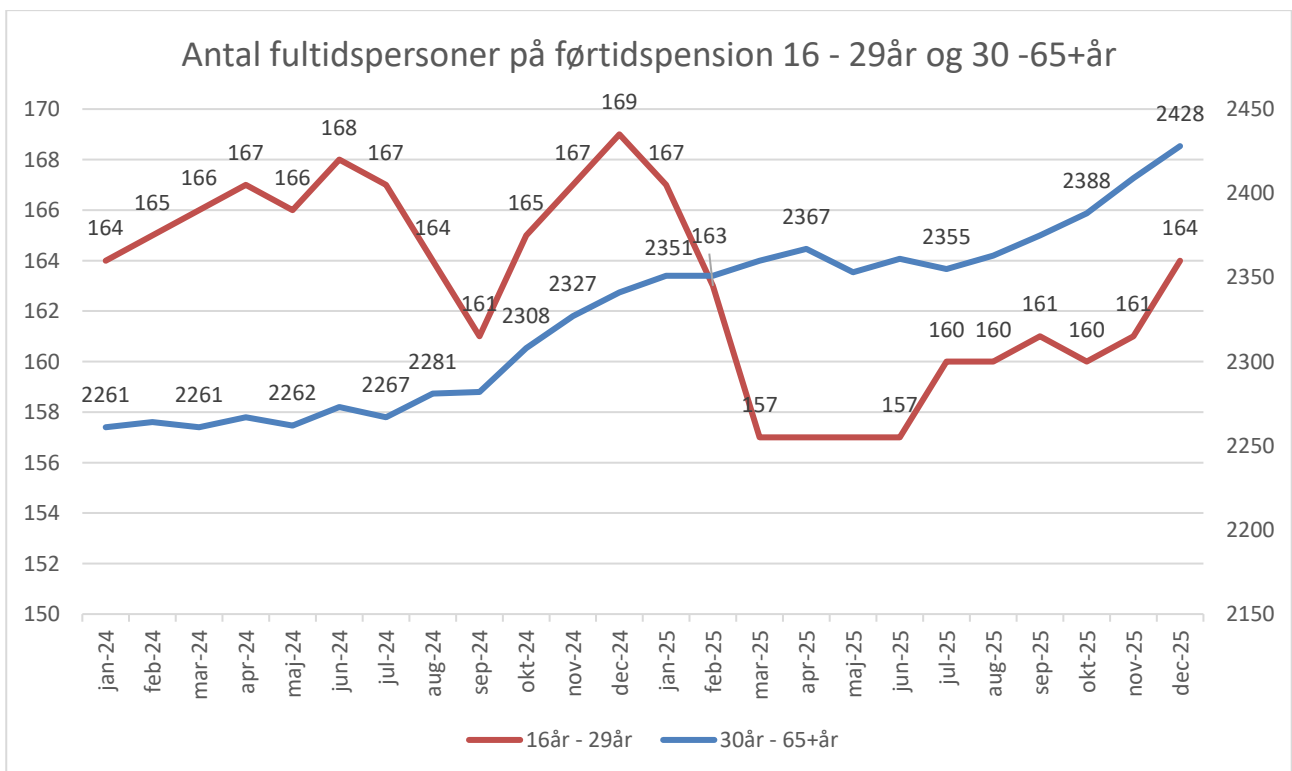
Nedenfor ses udviklingen i A-dagpenge pr. måned fra januar 2024 til december 2025.



Kilde: Forsikrede Ledige og Efterlønsmodtageres Udbetalings Register (FLEUR), Registeret for arbejdsmarkedsstatistik (RAM), AMANDA, Plandata igennem STAR

I 2025 var der gennemsnitligt 466 fuldtidspersoner på A – dagpenge. Til sammenligning udgjorde det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner 486 for 2024. Hermed er der sket et fald på 20 fuldtidspersoner svarende til 4,3 %

### Udvikling i førtidspension



Kilde: Registeret for arbejdsmarkedsstatistik (RAM), AMANDA, Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer, AMFORA, KMD's sygedagpengeregistre, KMD's register for sociale pensioner igennem STAR

I 2025 var der i gennemsnit 160 fuldtidspersoner i aldersgruppen 16–29 år på førtidspension. Til sammenligning var det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner i 2024 166. Dette svarer til et fald på 6 fuldtidspersoner, svarende til 4 %.

I samme periode for aldersgruppen 30 år og 65+ år var der i gennemsnit 2.372 fuldtidspersoner på førtidspension i 2025. Til sammenligning var det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner i 2024 2.283. Dette svarer til en stigning på 89 fuldtidspersoner, svarende til 4 %.

Fra d. 1. februar 2026 skal revalidering og ressourceforløb målgruppe afskaffes og det kan føre til en stigning i antal på førtidspension fordi der bliver færre målgrupper og borger bliver visiteret i de målgrupper de passer bedst.

## 4.3 SOCIAL OG SUNDHEDSUDVALGET

### Psykiatri og Handicap

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	191,6	193,7	219,6
<b>Korrigeret budget</b>	192,8	200,4	219,0
<b>Regnskab</b>	190,9	199,1	207,5
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-1,9	-1,3	-11,6

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

### Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for Psykiatri og Handicap viser et mindreforbrug på 11,6 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. på budgetramme 1 og et merforbrug på 0,8 mio. kr. på budgetramme 2. Mindreforbruget på budgetramme 1 fordeler sig primært med et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på den øvrige udvalgsramme, samt et mindreforbrug på 9,1 mio. kr. på virksomhederne.

Bruttoudgifterne var samlet set på ca. 593 mio. kr. De fleste af virksomhederne er takstbelagte og dermed finansieret af indtægter fra andre kommuner og Vordingborg kommunes køb af pladser.

### Hvad nåede vi i 2025

Den bedre udnyttelse af ressourcerne ude i driften/virksomhederne fortsatte i 2025. Det hænger sammen med, at vi har udvidet den åbne Rådgivning og samlet de tre tidligere centre, Center for Socialpædagogik, Center for Socialpsykiatri og Autismecentret i ét samlet center.

Overordnet ser vi også fortsat en væsentlig forskydning mellem efterspørgslen mellem visterede og uvisiterede ydelser. Det har betydet, at der er mindre efterspørgsel efter visiteret socialpædagogisk støtte efter servicelovens §85.

Der var forventet en opnormering i 2025 af personaleressourcer til de ikke-visiterede ydelser som følge af omlægningen af støtten fra visiterede til ikke-visterede ydelser. På grund af bl.a. personanleskifte skete det ikke og forventes derfor at blive opnormeret i 2026. Det handler om en højere normering af den åbne rådgivning efter servicelovens § 82 a og b samt de uvisiterede ydelser i som støtte- og kontaktpersonordningen efter servicelovens § 99.

Vores forventninger til effekten af den udvidede Åbne Rådgivning og sammenlægningen af de tre centre er således i høj grad indfriet.

### Rådgivningen for alle målgrupper inden for Center for Psykiatri og Handicap

Den åbne uvisiterede Rådgivning til tidligt forebyggende indsatser efter servicelovens §82 a og b har i meget høj grad medført, at borgerne kan få tidligt forebyggende støtte og rådgivning. Herved har der ikke i samme omfang som tidligere år været efterspørgsel efter visiteret socialpædagogisk støtte efter servicelovens § 85. Det betyder, at borgerne i højere grad henter støtte i Rådgivningen, hvor de kan få støtte uden at vente på en visitationsproces.

### Implementering af det samlede center fortsætter

Center for Psykiatri og Handicap har nu været samlet godt 2 år. Der er fortsat tale om en implementering af det samlede center med aktiviteter i gang for at samle centret. Baggrunden for at samle de tidligere tre centre i ét center, var for endnu bedre at kunne møde borgernes behov - især dem, der har brug for støtte fra flere fagligheder. Det kan for eksempel være en borger, der har brug for støtte fra såvel autismeområdet som fra det socialpsykiatriske område.

Det tager tid at samle en organisation med næsten 700 medarbejder, så der er fortsat initiativer for at samle centret. I 2025 har fokus været at samle ledergruppen med fælles ledermøder på tværs af de tre områder samt samle de to lokaludvalg til ét. Der er oprettet et tværgående uddannelsesudvalg med repræsentation fra de tre områder, hvor fokus er at sikre, at centret har de nødvendige kompetencer. Der er planlagt et fælles ledelsesudviklingsforløb, som starter op i 2026.

### Flere aktiviteter på værestederne

Værestederne er en af hjørnestenene i vores strategi for at møde borgere med særlige behov. Det er åbne væresteder, hvor alle er velkomne. Især på Ritas i Vordingborg, er der et stort fremmøde til samvær og aktiviteter. Delvis brugerstyring giver mulighed for, at brugerene holder åbent i weekender, juleaften og nytårsaften. Der er også indsatser, som giver brugere med Social Frikort eller Fleksjob mulighed for lønnede opgaver i værestedet.

I værestedet Toronto i Præstø er der personale to dage om ugen. Herudover er der mulighed for at værestedet holder åbent brugerstyret i samarbejde med den lokale ledelse - afhængigt af, hvad brugerne ønsker. Der er ikke samme tilslutning i Præstø som i Vordingborg til at holde brugeråbent. På værestedet Oasen i Stege, er der ikke samme brugergrund for at have brugerstyrede aktiviteter.

Det gælder for alle brugere, at man er velkommen på alle tre væresteder og personale hjælper gerne med til at introducere til det enkelte værested.

### Opsøgende støtte efter servicelovens § 99 og beboelsesvogne

Efter vi har fået mulighed for at henvise borgere i målgruppen til støtte i Center for Psykiatri og Handicap, som i perioder er hjemløse eller ikke kan bo i deres hjem af forskellige årsager til midlertidigt at bo i en beboelsesvogn, er indsatsen overfor hjemløse blevet betydelig mere smidig og effektiv. Det er typisk opsøgende støtte efter servicelovens § 99, disse borgere har behov for eller er i stand til at modtage. Udover, at vi hurtigere kan støtte borgere i egen bolig, har indstasen i 2025 betydet en netto besparelse for Vordingborg Kommune på ca. 1,8 mio. Kr.

### Socialpædagogisk støtte efter servicelovens § 85, klubber og digital støtte

Som nævnt har effekten af den åbne Rådgivning levet op til vores forventning om, at behovet for visiteret socialpædagogisk støtte efter servicelovens § 85 ville blive mindre.

Herudover er der fokus på digital støtte, hvor det er muligt. Det giver en hurtigere og smidigere støtte og betyder, at støtten kan ydes med færre ressourcer, da medarbejderne ikke skal køre ud til borger, men kan yde støtten digitalt. Muligheden for digital støtte blev yderligere intensiveret i 2025. Det har også haft en effekt på forbruget inden for den udekørende socialpædagogiske støtte efter servicelovens § 85 og været med til at skabe et mindreforbrug.

Den tidligere gennemførte revisitation af borgerne inden for området for Socialpædagogik har haft fokus på borgere med det højeste funktionsniveau og derved får den laveste støtte, en såkaldt pakke A. De borgere, som fortsat blev vurderet at have brug for støtten og blev vurderet at kunne modtage støtten i fællesskab med andre, er blevet tilbudt at komme i åbne klubber for at modtage støtten. Denne støtte handler ofte om "styr på eget liv", "hjælp til at læse post" herunder e-boks, fokus på sundhed, herunder ernæring osv. Udover støtten i de åbne klubber, kan støtten også ydes som digital støtte og medarbejdere kan i særlige tilfælde køre hjem til borger, når der er brug for det. Socialpædagogisk §85 støtte i regi af Autisme er også blevet mindre ved at borgerne tidligt kan få støtte i Rådgivningen. Udover fokus på den digitale støtte er der også i fokus på andre velfærdsteknologiske løsninger.

#### Midlertidige og længerevarende døgntilbud efter servicelovens § 107 og 108

Her har der været en fortsat fokuseret indsats for at etablere støtte i borgers hjem for at sikre, at borger fortsat kan være en del af det omgivende samfund og undgå miljøskift. En vigtig del af denne støtte er et fagligt stærkt dagtilbud – et aktivitetstilbud efter servicelovens § 104 eller Social Virksomhed efter § 103. Det er ofte en langvarig sagsbehandling, da der er mange forhold, der skal afklares og beskrives, inden der kan træffes afgørelse. Ansøgninger til botilbud bliver behandlet i visitationsudvalget. Der er fælles visitationsudvalg med Ungecentret for ansøgning fra borgere mellem 18 og 25 år.

#### Forsorghjem og Krisecentre

Der er en særlig indsats for at de borgere, som er på forsorghjem, finder egen bolig. Indsatsen udføres i fællesskab mellem myndighed og det socialpsykiatriske område. For borgere på krisecentre er indsatsen ofte at hjælpe den ramte borger videre i sit liv. Effekten af en ekstra indsats ift. især forsorghjem i sammenhæng med mulighed for at tilbyde et kortere ophold i en beboelseskøkken, hvor vi hjælper borgeren videre i en fast bolig har været god. Som nævnt ovenover var nettoeffekten i 2025 på ca. 1,8 mio. kr.

Da forsorghjem er selvisiterende, kan det være vanskeligt at motivere borgere til at flytte ud af forsorghjemmene. Borgere på forsorghjem kan sige nej tak til de boliger, vi henviser til, selv om boligerne lever op til de krav de selv har sat til en bolig. Det er vores vurdering, at lederne af forsorghjemmene i visse tilfælde går ud over målgruppen til Forsorghjem, når de lader borgere flytte ind, som ville kunne finde en bolig selv. Det har vi sat en særlig indsats igang i forhold til.

#### Andre sagsområder i Psykiatri og Handicap

Sagsbehandlerne i Center for Psykiatri og Handicap sagsbehandler ansøgninger til handicaphjælperordningerne efter servicelovens § 95 og 96, ledsagelse efter § 97 samt støtte til døvblinde § 98 . Herudover sagsbehandler centret ansøgninger til hjælpemidler, boligændringer samt handicapbiler, også for børneområdet efter servicelovens §§ 112, 113, 114 og 116 og sagsbehandler ansøgninger om kompensationsydelse, tidligere merudgifter til voksne efter § 100. Det er sager, som kan trække ud, da der er mange forhold, der skal belyses, inden der kan træffes afgørelse. Myndighed har fokus på, at disse sager kan skabe mistillid mellem borger og kommune. Der er en løbende indsats for at øge tilliden og sikre en god dialog mellem borger og sagsbehandler. Det lykkes i langt de fleste tilfælde.

### Samarbejde med andre centre i kommunen samt eksterne parter

Der er en række samarbejder med andre dele af kommunen, som for eksempel Center for Arbejdsmarked herunder Ungecentret, Sundhed – herunder Center for Rusmidler, Pleje og Omsorg, herunder hjemmesygeplejen, Børn og Familie, Skole og Fritid osv.

Der er også et samarbejde om den kommende nye klyngestruktur i Sundhedsreformen, hvor det fortsat er uklart, hvordan regionspsykiatrien vil indgå i disse. Der er også en række samarbejder med andre parter, som læger, politi, boligselskaber, regionspsykiatrien mm.

### Nexus har igen i 2025 beslaglagt en del tid

Omsorgssystemet Nexus kræver stadig meget tid ift. systemopsætning. KMD har valgt at gennemføre en stor ændring af socialområdets opsætning og systemets generelle brugergrænseflade. Når KMD ændrer deres opsætning af systemet, skal kommunerne selv opsætte ændringerne i deres eget system. Ændringerne skaber usikkerhed hos mange medarbejdere og kræver ekstra fokus på undervisning og informationsmateriale.

## Sundhed

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	300,6	320,0	329,7
<b>Korrigeret budget</b>	301,3	320,5	339,1
<b>Regnskab</b>	296,4	315,5	335,9
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-4,9	-5,0	-3,2

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

## Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 viser et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget fordeler sig med mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på budgetramme 1 og et merforbrug på 0,3 mio. kr. på budgetramme 2, hvor sidstnævnte dækker udgifterne til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet.

### Hvad nåede vi i 2025

Sundhedsområdets ydelser omfatter en bred vifte af nære sundhedstilbud til borgerne og konsulentydelse til andre fagområder:

1) *Forebyggende og sundhedsfremmende tilbud*, som skal sikre sundhed og trivsel i borgernes hverdagsliv. Sundhedspleje til alle småbørnsfamilier er et godt eksempel på en veldokumenteret indsats, der både forebygger sygdom og mindsker ulighed i sundhed. Desuden er rygestopindsatsen et kerneelement i den forebyggende indsats, da rygning er den mest sundhedsskadelige risikofaktor.

Løbende sundhedsprofilundersøgelser underbygger, at forebyggelsesbehovet i Vordingborg Kommune er stort. Indsatserne har også et økonomisk perspektiv i form af nedbringelse af sygehuskontakter og styrket beskæftigelse. Kommunens samarbejder med foreninger og frivillige om bæredygtige, netværksbaserede tilbud til forskellige målgrupper.

2) *Behandlingstilbud, primært på rusmiddel- og tandplejeområdet.* Her arbejder kommunen med at levere den bedst mulige behandling i et LEON perspektiv (laveste effektive omkostningsniveau) og med reference til gældende lovgivning. Der tages i tilrettelæggelsen udgangspunkt i nationale og internationale faglige standarder koblet med hensynet til lokale forhold (demografi, geografi, lokale samarbejdspartnere).

Sundhedsområdet har indtil 31. december 2025 også omfattet kommunens trænings- og rehabiliteringstilbud. Disse er pr. 1. januar organisatorisk flyttet til Center for pleje og omsorg.

Nedenfor gives en kort beskrivelse af afdelingernes særlige fokus i 2025.

## **Træning og Rehabilitering**

### Vedligeholdende træning

Arbejdet med at skabe budgetbalance i 2024 gav anledningen til at gentænke, hvordan træning og øvrige aktiviteter på aktivitetscentrene kunne tilbydes indenfor en mindre budgetramme. I den forbindelse blev de aktivitetsmedarbejdere, der skulle varetage vedligeholdende træning til udeboende borgere samlet i et team og forankret i Træning og Rehabilitering med henblik på at styrke kvalitet og ensartethed i træningstilbuddene. Teamets træningsindsatser har haft fokus på borgere med størst behov for faciliteret træning.

### Samarbejde med civilsamfund

I takt med det styrkede fokus på, at kommunal træning prioriteres til borgere, som ikke selv er i stand til at varetage deres vedligeholdende træning, er samarbejdet med civilsamfund udbygget væsentligt.

Der er med dette afsæt etableret nye tilbud med fokus på træning målrettet seniorer og mennesker med nedsat funktionsniveau både sammen med nye frivillige og med forskellige foreninger. Der er også planlagt cafeer for at styrke samarbejdet med de frivillige.

### Digitalt understøttet træning/digitalt førstevalg

Regeringen og KL har aftalt at 1/3 af alt genoptræning efter Sundhedsloven § 140 overvejende skal være digital fra og med 2028. Træning og Rehabilitering har besluttet at digitalt første valg ikke kun skal være målrettet genoptræning efter Sundhedslovens §140, men så vidt muligt alle afdelingens indsatser. Der er derfor igangsat en længerevarende proces – Smart fra Start – som forener af kompetenceudvikling af medarbejderne, styrket fokus på træning efter endt forløb samt indkøb og implementering flere pakker i "ExorLive", som er digital platform til træningsprogrammer og rehabilitering.

## **Tandplejen**

### Efterslæb

Året begyndte med et mærkbart pres på kapaciteten. Grundet langtidssyge medarbejdere har tandplejen opbygget en venteliste på undersøgelser. 2025 har derfor været et år, hvor planlægning og kapacitetsstyring har været særligt i fokus for at sikre, at de fastsatte rammer for kontrolinterval overholdes. Medarbejderne har i denne periode ydet en ekstraordinær indsats, udvist fleksibilitet og

løftet i fællesskab. Efterslæbet blev indhentet ved udgangen af december, og afdelingen går ind i 2026 med en normaliseret drift og et styrket organisatorisk fokus på robust planlægning.

### Rekruttering

Parallelt med dette er der arbejdet strategisk med rekruttering. På landsplan er der betydelige udfordringer med at tiltrække tandlæger, specialtandlæger, tandplejere og klinikassistenter. Det er derfor meget positivt, at det er lykkedes os at rekruttere kvalificeret personale inden for alle faggrupper. Det skaber stabilitet i hverdagen, kontinuitet i patientforløbene og et solidt fundament for den fortsatte udvikling af tandplejen.

### 22-årige

Et særligt fokusområde i 2025 har været de 22-årige, der afslutter deres forløb i den kommunale tandpleje og skal overgå til privat praksis. Tandplejen har skærpet udslusningsprocedurer med tydelig information, vejledning og systematisk opfølgning, så de unge aktivt får valgt en privat tandlæge.

### Kirurgi

Ansvar for de 18-22-årige indebærer i en række sager kirurgisk fjernelse af visdomstænder. Der er tale om et stigende udgiftsområde, og i 2025 har afdelingen igangsat en systematisk opfølgning på udviklingen for at sikre, at indikationerne er ensartede og evidensbaserede.

### Specialtandplejen

I 2025 har Specialtandplejen været præget af stabil drift og høj faglig kvalitet. Borgerne er blevet set i individuelt tilpassede intervaller, så behandlingen matcher den enkeltes behov og forudsætninger. Tandplejen oplever ro og kontinuitet i tilbuddet, hvilket skaber tryghed for en sårbar målgruppe. Der har i 2025 været et målrettet fokus på, at visitationsprocesserne er grundige, ensartede og fagligt velbegrundede. Det sikrer, at de rette borgere visiteres, og at ressourcerne anvendes ansvarligt. Samlet set står Specialtandplejen solidt og velfungerende ved indgangen til 2026.

### Omsorgstandplejen

Omsorgstandplejen er i dag velfungerende og organiseret omkring et tværfagligt team, hvor opgaverne er tydeligt fordelt mellem tandplejer og tandlæge. Borgerne har et stigende og mere komplekst behandlingsbehov, hvilket øger behovet for klinikfaciliteter og mere ressourcekrævende behandlinger. Samtidig anvendes der betydelig tid på transport mellem adresser, hvilket påvirker kapaciteten og omkostningerne forbundet hermed. Tandplejen har i 2025 fortsat haft fokus på tværfaglig koordinering med Pleje og Omsorg, så planlægning, faciliteter og indsats tænkes endnu tættere sammen.

## **Rusmiddelindsatsen**

### Sammenhængende Borgerforløb i Vordingborg kommune

Det blev i 2025 politisk besluttet, at Vordingborg Kommune skulle igangsætte prøvehandling med tværfaglig helhedsindsats på baggrund af "Sammenhængende Borgerforløb" i Ballerup Kommune. Prøvehandlingerne skulle afprøves i et tværfagligt akutteam (børn og unge op til 25 år). Formålet

med Sammenhængende Borgerforløb er at levere sammenhængende og helhedsorienterede løsninger på tværs af velfærdsområder, der sikrer mere kvalitet for borgerne og bedre effekt af indsatserne

Team Rusmidler Unge og Familie har deltaget i arbejdsgruppen, som med udgangspunkt i afdækning samt dialog og sparring med Ballerup Kommune har udviklet en projektplan, arbejdsgange og grundprincipper for akutteam under Sammenhængende Borgerforløb i Vordingborg Kommune og teamet har haft 2 unge i "Sammenhængende Borgerforløb".

Begge borgere har givet udtryk for, at de har været glade for tilgangen og at de har følt sig hørt og inddraget på en anden måde, end de før har prøvet.

#### Kompetenceudvikling for at styrke familieorienteret rusmiddelbehandling

I efteråret 2025 har der været fokus på styrkelse af Familieorienteret rusmiddelbehandling. Alle fem rådgivere i Team Rusmidler Unge og Familie, Teamkoordinator fra Sundhedsplejen og leder har i vinterhalvåret været på fire dages kursus i familieorienteret rusmiddelbehandling v. Komponent.

Tre familieorienterede rusmiddelrådgivere har været på kursus i CRAFT (Community Reinforcement and Family Training) som er en evidensbaseret metode målrettet pårørende som støtte til eget liv, samt læring af teknikker og strategier med henblik på at få den rusmiddelbrugende i behandling.

#### Tværfagligt samarbejde om familier med misbrug

For at styrke fælles viden, indsats og samarbejde omkring tidlig opsporing og forebyggelse har seks familiekonsulenter fra Familiecenter Kalvehave deltaget på fælles kursus i Familieorienteret rusmiddelbehandling og alle sundhedsplejersker deltaget på kursets første dag om rusmidlers påvirkning af familiens trivsel og dynamik, opsporing og metodetilgang i familieorienteret rusmiddelbehandling.

Der har været fokus på at styrke og understøtte samarbejdet om familierne mellem Sundhedsplejen, Børn og Familie i Præstø og Kalvehave bl.a. ved at fremme kendskab til de enkelte kerneydelser og styrke professionelle relationer på både medarbejder og lederniveau.

CTU (Center for Trivsel og Udvikling for børn og unge under foreningen Ung Trivsel) er et nyt tilbud til børn, unge op til 25 år, samt kommende forældre fra familier med rusmiddeludfordringer. Tilbuddet består af samtale og gruppetilbud. Projektet er finansieret af Social og Boligstyrelsen.

Afdelingen har i efteråret indledt samarbejdet med CTU om det kommende tilbud, som vil være et supplement til TUBAs fortsatte tilbud til unge fra 14 år.

#### Opgaveoverdragelse til Region Sjælland

Efter ændring af Sundhedsloven 2024 skal borgere med dobbeltdiagnose (samtidig moderat eller svær psykisk sygdom og rusmiddelafhængighed) tilbydes integreret behandling i den regionale psykiatri. Dette betyder, at borgere, som er sårbare og har komplekse udfordringer pga. dobbeltdiagnose, kan få både psykiatrisk behandling og rusmiddelbehandling samlet et sted i Regionen, hvis de selv ønsker dette. Den regionale psykiatri har visitationsretten til tilbuddet og der arbejdes efter en "stepped – care model", hvor valget af behandlingstilbud løbende vurderes ud fra den enkeltes borgers situation og behandlingsforløb. Opgaveoverdragelsen er inddelt i 3 faser over tre år startende i 2024 og vi er aktuelt i fase 2, hvor borgere, som både er i kommunal rusmiddelbehandling og regional psykiatrisk behandling, kan overgå til integreret dobbeltdiagnosebehandling i Regionen.

For at understøtte opgaveoverdragelsen har Team Rusmidler fortsat fokus på at styrke samarbejdet med den regionale psykiatri og dermed hjælpe borgere i bedste tilbud og sikre en tryk overgang mellem kommune og region. Der opleves et godt samarbejde med den lokale Distriktspsykiatri. Da DUT-midler til opgaven også overdrages til Regionen gradvist, har Team Rusmidler en opmærksomhed på at følge det faktiske antal af borgere i integreret, regional behandling.

## **Sundhedsplejen**

### Familiernes Hus

Familiernes Hus er fortsat en fast base for langt de fleste af sundhedsplejens gruppetilbud og konsulentfunktioner. Familier, der søger rådgivning udover Sundhedsplejens individuelle tilbud, kommer i Familiernes Hus.

Sårbare gravide niveau 3 og 4 samt gravide med rusmiddeludfordringer eller nødvendig medicinering, som kan have betydning for det ufødte barn følges af jordemødre fra Regionen i Familiernes Hus.

### Minding the baby

Sundhedsplejersker er sammen med sagsbehandlere og familiekonsulenter fra Børn og Familie blevet certificeret i Minding the Babymetoden i efteråret 2025. Samarbejdet omkring familierne er allerede i gang. Minding the Baby er et tværfagligt og hjemmebaseret familiebehandlingsprogram til sårbare, kommende forældre. I indsatsen arbejder en familiebehandler og en sundhedsplejerske sammen med forældre om at fremme en stabil og tryk tilknytning til deres barn, fordi det gavner barnets fysiske og psykiske udvikling. Familiebehandleren og sundhedsplejersken arbejder med familien ved hjemmebesøg fra graviditet til barnet er to år. Projektet ledes af Metodecenteret og udløber 31.juli 2028.

### Genintroduktion af kombineret ordning

Efter tre år med en aldersgruppeopdelt opgaveløsning har sundhedsplejen fra september genindført, at alle sundhedsplejersker nu kører kombineret ordning med tilbud til både småbørn og skolebørn. Sundhedsplejersken bliver dermed en gennemgående person fra hjemmet til dagtilbuddet til skolen, hvilket styrker tryk og kontinuitet hos familierne og børn. Fødselstallet steg i 2025: Fra 292 fødsler i 2024 til 304 i 2025.

## **Sekretariat for Sundhed**

### Partnerskabet om børn sundhed og trivsel

Kommunens partnerskab "Sammen om børn og unges sundhed og trivsel" med Steno Diabetes Center Sjælland og Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse har også i 2025 iværksat og understøttet en række forebyggende og sundhedsfremmende indsatser. Herunder blandt andet en styrket tidlig motorikindsats i Sundhedsplejen og afprøvning af en Ungepulje, hvor unge har haft mulighed for få midler til ungestyrede aktiviteter, der fremmer trivsel og/eller sundhed.

Partnerskabsaftalen, der er indgået fra 2020-2025, er midlertidigt forlænget til og med 2026, hvor der arbejdes på at indgå en ny, længerevarende partnerskabsaftale.

### Sundhed i hverdagen – en ny vej i det socialfaglige arbejde

Novo Nordisk fonden valgte i 2025 at imødekomme sekretariatets ansøgning om midler til projektet "Sundhed i hverdagen – en ny vej i det socialfaglige arbejde" med 2.962.177 kr. Projektet målretter sig blandt andet socialfaglige medarbejdere i Børn og Familie, som skal modtage kompetenceudvikling i at styrke sundhedsperspektivet i det socialfaglige arbejde. Projektet skal ligeledes udvikle og gennemføre gruppebaserede familieforløb. Projektet er også et forskningsprojekt, som afvikles i samarbejde med Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse og Professionshøjskolen Absalon.

### Forebyggelse gennem styrket naturfokus i dagplejen og i børnehaver

Sekretariat for Sundhed har i samarbejde med dagtilbudsområdet udviklet og gennemført indsatsen "Natur, det duer!" i 2025. Her er kommunale dagplejere blevet styrket i systematisk at bruge naturen i hverdagen med børnene. Indsatsen har taget udgangspunkt i dagplejens læreplanstema "Natur, udeliv og science" og er suppleret med integration af de øvrige temaer i "Den styrkede pædagogiske læreplan". Alle dagplejegrupper har løbende haft besøg af naturvejlederen og er blevet kompetenceudviklet i at lave inspirerende naturaktiviteter med børnene. Indsatsen evalueres i foråret 2026.

I forlængelse af indsatsen "Weekendens udeoplevelse", hvor børnehaver i 2024 satte særligt fokus på at understøtte forældres brug af uderummet sammen med deres børn i fritiden, har Sekretariat for Sundhed sammen med børnehaverne i 2025 sammensat en gratis låne-uderygsæk med en lille fysisk aktivitetsguide med 10 enkle forslag til sjove familieoplevelser i det fri. Rygsækken findes i alle børnehaver, kan gratis lånes med hjem af forældrene og er skabt til at inspirere til små ture og til at lave nemme, sjove naturaktiviteter i nærområdet.

### Nye eventyrlige naturoplevelser for børn

I 2025 er der etableret seks nye Natureventyr-ruter i Vordingborg Kommune ved Askeby, Stege Vold, Klinteskov, Kirkeskov, Præstø og Køng. Ruterne inviterer børn på 4-9 år og deres familier samt daginstitutioner med på legende og lærende ture i naturen via den gratis app Natureventyr. Eventyr-ruterne skal blandt andet understøtte, at endnu flere familier bruger uderummet i fritiden. Sekretariat for Sundhed har været drivkraften bag udviklingen og lanceringen af ruterne, der vedligeholdes frem til 2030.

### Nikotin- og rygestopindsats målrettet unge godt på vej

Vordingborg Kommune har sammen med Guldborgsund, Faxe, Holbæk og Næstved kommuner ansøgt og fået bevilget godt 7 mio. kr. af Sundhedsstyrelsen til et tværkommunalt nikotinstopprojekt – NikoFree – der skal udvikle og afprøve nye nikotinstopforløb for unge frem mod 2028. Kommunerne har i 2025 samtidig deltaget i et afprøvningen af et nyt nikotinstopkoncept for unge fra Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse. De første nye nikotinstopforløb har været afprøvet på tværs af kommunerne i 2025, og justeringer og afprøvninger fortsætter i 2026.

### Brobygningsindsats for børn og unge forankret

Sekretariat for Sundhed afsluttede i 2025 afprøvningen af en tværgående brobygningsindsats, der skulle hjælpe flere børn og unge ind i foreninger og fællesskaber i fritiden. Evalueringen viste, at tilbuddet var efterspurgt og særligt blev benyttet af børn og unge med særlige behov. Indsatsen blev politisk besluttet at videreføre i 2026, hvor den forankres i Ungdomsskolen.

### Styrket samarbejde med civilsamfundet

I Lundby/Køng-området er der i 2025 arbejdet videre med et længerevarende udviklingsforløb i

samarbejde med civilsamfundet, som skal skabe flere aktive fællesskaber for børn og unge. Indsatsen hedder Lokalsamfund i bevægelse og bygger på et lokalt netværk på tværs af kommunale aktører og civilsamfundsaktører. Indsatsen har blandt andet sikret koordinering og styrket samarbejdet i de lokale indsatser. Eksempelvis er samarbejdet mellem idrætsforeninger og skole/SFO blevet udbygget, så flere børn får mulighed for at møde foreningslivet i trygge og kendte rammer gennem initiativet Åben Hal i SFO-tiden, ligesom der er udviklet nye familieruter i naturen. Ruterne er udviklet i samarbejde med lokale kræfter i netværket og skal inspirere børnefamilier til at benytte den lokale natur til flere fælles naturoplevelser i fritiden.

Indsatsen er et eksempel på, at forebyggelse og sundhedsfremme kan styrkes aktivt gennem at fokusere på netop de aktiviteter, rammer og muligheder, der eksisterer i borgernes hverdag og nær-område.

### Nye rammer for styrket tværfaglig opgaveløsning

Pr. 1. oktober 2025 blev Sundhedsplejen, det børnefaglige træningsteam og Center for Rusmidlers unge- og familieorienterede rådgivere samlet i en ny afdeling: Afdeling for Børn og Unges Sundhed og Trivsel.

Formålet med sammenlægningen er at skabe endnu bedre rammer for tværfaglig forebyggelse, så flere unge, børn og familier støttes tidligt og helhedsorienteret, og dermed undgår sundheds- og trivselsmæssige udfordringer på et senere tidspunkt.

Samtidig blev rusmiddelbehandling af voksne uden hjemmeboende børn samlet i et nyt tværfagligt team i socialpsykiatrien i Center for Psykiatri og Handicap. Omlægningen skal styrke både kvalitet og robusthed i den fremtidige rusmiddelbehandling – ikke mindst i lyset af budgetreduktionen, som er fulgt med regionernes overtagelse af behandlingsansvaret for mennesker med samtidigt misbrug og psykisk sygdom.

## Pleje og omsorg

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	578,0	592,3	632,0
<b>Korrigeret budget</b>	586,6	593,0	630,3
<b>Regnskab</b>	589,0	589,6	630,7
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	2,4	-3,4	0,4

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

## Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 viser et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 100% forhold til det korrigerede budget 2025. Årets resultat skal ses i lyset af en tillægsbevilling på 15,3 mio. kr., som blev tildelt området på baggrund af forventningen til årets resultat ved budgetopfølgningen per 30. september 2025. Tillægsbevillingen er placeret under øvrig udvalgsramme.

Under budgetramme 1 udviser resultatet et merforbrug på 1,0 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på budgetramme 2 på 0,6 mio. kr. Ved budgetramme 1 udgør virksomhedernes samlede merforbrug 13,8 mio. kr. uden tillægsbevillingen. Merforbruget kommer fra Distrikterne med 12,5

mio. kr. og Vordingborg Madservice med 5,8 mio. kr. mens de øvrige virksomheder udviser et mindreforbrug.

Distrikterne arbejder med et budget sammensat af en mindre fast ramme til administration, ledelse, IT og forsikring mv. Budgettet for den øvrige drift har i 2025 været udlagt som en fast ramme for alle plejacentre og aktivitetsbaseret budget for hjemmeplejen. Forbruget afspejler aktiviteten i 2025.

Efter lukningen af centralkøkkenet i 2025, bliver produktionen for Vordingborg Madservice varetaget dels af køkkener på plejacentre og dels af eksterne leverandører. Dette har medført et øget forbrug til varetagelsen af produktionen.

På Øvrig udvalgsramme ses et merforbrug hos private leverandører. Merforbruget kommer fra stigende visiteret tid, som de private leverandører afregnes efter.

På Personlig støtte og praktisk hjælp, herunder BPA-ordninger ses et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Mindreforbruget er en kombination af færre borgere og lavere afregningspriser.

På Mellekommunale afregninger og refusion vedrørende Særligt Dyre Enkelt-sager ses et merforbrug på 6,3 mio. kr. Merforbruget for året kommer fra Mellekommunale afregninger der skyldes en øget tilgang af borgere, udover det budgetterede, der vælger at tilflytte en plejebolig i en anden kommune

## **Hvad nåede vi i 2025**

### **Økonomi og styring**

I 2025 er der fortsat arbejdet på økonomistyring og videreudvikling af budgettildelingsmodeller for distrikterne. Dette for at skabe mere gennemsigtige distriktsbudgetter. Samtidigt har der været arbejdet på at udvikle og kvalitetssikre rapporteringsværktøjer fra omsorgssystemet, til brug for at understøtte virksomhedslederne i deres drift og budgetopfølgninger.

De redskaber der er udviklet, justeres løbende. Der påtænkes fortsat at udvikle på disse værktøjer, så lederne lettere kan se en sammenhæng imellem økonomi, ressourcestyring og ressourceforbrug, herunder sygefravær og ressourceallokering. Distrikterne har rammebudgetter til plejacentre og aktivitetsbaseret budgetter til hjemmepleje og sygepleje. Der arbejdes med at skabe tryk og overblik for distriktsledelserne i de budgettildelingsmodeller i forbindelse med de månedlige budgetmøder.

Budgettildelingsmodeller giver mulighed for at påvise årsager til eventuelle afvigelser, således målrettede handleplaner i højere grad kan omsættes og effektueres.

Med Ældrelovens ikrafttræden den 1. juli 2025 skal støtte og pleje til ældre borgere fremover tilbydes som helhedspleje organiseret i få, sammenhængende og fleksible pleje- og omsorgsforløb.

Der er oprettet 6 forløb, og til dette tilhørende takster som fra 1. juli 2025 danner grundlag for afregning med både kommunale og private leverandører.

Taksterne udgør en central del af styringsmodellen for helhedspleje i Vordingborg Kommune og skal understøtte økonomisk ligestilling og borgerens frie valg af leverandør.

Taksterne er udarbejdet på baggrund af KL og BDO's vejledning og er beregnet med udgangspunkt i kommunens udgifter og aktivitetsniveau.

### **Omorganisering**

For at sikre en mere effektiv og bæredygtig drift af den udekørende hjemme- og sygepleje har Vordingborg Kommune i samarbejde med Deloitte gennemført en driftsoptimeringsanalyse. Analysen

bygger videre på BDO's råderumsanalyse fra november 2023 og har haft fokus på at styrke planlægning og ressourceudnyttelse i lyset af de demografiske udviklingstendenser samt kravene i den nye ældrelov.

Analysen blev forelagt SSU i juni 2025, hvor en MED-proces blev igangsat. Den 28. november 2025 besluttede Kommunalbestyrelsen at godkende implementeringen af den nye organisering.

## **Sundhedsreform**

Regeringen, KL og Danske Regioner indgik i maj 2025 en forårssaftale om Sundhedsreformen. Reformen skal forberedes og implementeres frem mod 2027 og har til formål at skabe større nærhed og sammenhæng i sundhedsindsatserne. Dette skal blandt andet ske ved at overføre udvalgte sundhedsopgaver fra kommunerne til regionerne samt sikre mere ensartede tilbud på tværs af landet.

Som led i reformen overdrages ansvaret for følgende fire områder fra kommunerne til regionerne:

1. Midlertidige pladser
2. Rehabilitering på specialiseret niveau samt dele af genoptræning på avanceret niveau
3. Akutsygepleje
4. Patientrettet forebyggelse

Formålet er at styrke kvaliteten, sikre bedre kontinuitet og understøtte en tidligere og mere nærliggende indsats for borgerne.

I 2025 er der indledt de første drøftelser mellem Vordingborg Kommune og Region Sjælland (kommande Region Øst) om den fremtidige organisering og varetagelse af opgaverne

## **Elevområdet**

I 2025 har antallet af elever til social- og sundheds-hjælperolever og social- og sundhedsassistentelev været under det forventede niveau.

Dette er mindre positivt, idet der er behov for at uddanne flere elever. På den baggrund har der været et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i 2025. Der vil i 2026 fortsat blive arbejdet fokuseret på både rekruttering og fastholdelse af elever, da der er behov for dem.

## **Velfærdsteknologi**

I 2025 har vi haft et øget fokus på implementeringen af MYMEDCARDS – en digital platform, der skal gøre hverdagen for medarbejderne mere effektiv og enkel. Platformen giver lederne et digitalt overblik over kompetencerne i de enkelte distrikter samt et samlet overblik for hele Vordingborg Kommune.

Derudover indeholder den en række e-læringsvideoer, som understøtter onboarding og løbende opkvalificering af medarbejdere.

## **Samarbejde med sygehuse og praktiserende læger**

Der har i hele 2025 været igangsat en øget indsats for at få borgere til at overgå fra at medarbejderne doserer medicinen, til at borgeren i stedet kan få dosisdispensering, hvor medicinen pakkes i poser af apoteket. Det har medført en øgning i borgere på 25%, der får dosisdispenseret medicin, og derved kan der frigives tid til andre sygeplejefaglige opgaver. Andelen af sygeplejefaglige opgaver er stigende, idet borgerne udskrives hurtigere fra sygehusene, og har behov for en del sygepleje og ofte også hjemmepleje efter udskrivelse.

Alle plejecentre i Pleje og Omsorg har nu fast plejehjemslæge, hvilket skaber større tryghed for beboerne og færre indlæggelser. Det sikrer en god kontinuitet og god pleje, at det ikke er forskellige læger som tilser beboerne.

Samarbejde med foreninger og frivillige skal styrkes, så flere frivillige og pårørende bidrager til aktivitetscentrenes hverdagsliv. Borgerne skal have tilknytning til det lokale aktivitetscenter, hvilket kan give tryghed og en god overgang i at deltage i aktiviteter

### **Sagsbehandlingsfrister Myndighed**

I starten af 2025 blev der udarbejdet en analyse af visitationen, som afdækkede en række fejl og viste, at sagsbehandlingsfristerne ikke blev overholdt.

Dette medførte et lederskifte samt en intensiv kompetenceudviklingsindsats i visitationen med henblik på at styrke kvaliteten i sagsbehandlingen og sikre overholdelse af fristerne fremadrettet. I løbet af året har der været udfordringer med at bringe området i balance, men mod slutningen af 2025 er det lykkedes at sikre, at sagsbehandlingsfristerne igen overholdes.

## 4.4 KLIMA OG TEKNIKUDVALGET

### Vej, Natur og Miljø

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	146,4	119,7	121,8
<b>Korrigeret budget</b>	158,5	128,9	133,3
<b>Regnskab</b>	149,8	119,3	134,1
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-8,7	-9,6	0,8

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

### Plan, Byg og Intern Service

Beløb i mio. kr. (netto)	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	55,8	117,2	106,7
<b>Korrigeret budget</b>	59,0	110,2	96,6
<b>Regnskab</b>	54,1	109,2	96,9
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-4,9	-1,0	0,3

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

## Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 udviser et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Regnskabet fordeler sig med et underskud på budgetramme 1 fordelt med et merforbrug på 13,0 mio. kr., herunder 12,7 mio. kr. på Vej, Natur og Miljø og 0,3 mio. kr. på Plan, Byg og Intern Service. Omvendt er der på budgetramme 2 et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på Vej, Natur og Miljø, vintertjenesten/akutte klimarelaterede hændelser. Og på det brugerfinansierede område ses et mindreforbrug/overskud på 9,3 mio. kr.

Regnskabstal og budgettal for 2024 er ikke sammenlignelige med 2023, da der er sket organisationsændringer.

### *Vej, Natur og Miljø:*

På drift og service ses et samlet merforbrug på 5,2 mio. kr., da det ikke har været muligt at realisere besparelsen vedr. nyt rådhus, da indflytningen er udskudt. Der er også merforbrug på ejendomsdrift, herunder udgifter til el, vand og varme, indvendig vedligeholdelse, servicekontrakter, forsikringer, ejendomsskat mm. Bygningernes stand har påvirket udgifterne til indvendig vedligeholdelse. På maskiner og materiel ses generelt øgede omkostninger til værksted og øgede leasingomkostninger i 2025.

Omvendt har der på administrationsbygninger været et mindreforbrug, da der ikke har været igangsat større projekter eller udbedringer, idet der har kun været foretaget nødreparationer.

På afdelingen for anlæg og ejendomme ses balance, da afdelingen er nået i mål med alle budgetlagte indtægter vedr. bygherrebidrag.

Mindreforbruget på vejbelysning og trafiksignaler på 0,75 mio. kr., skyldes primært at det lykkedes at bruge overførsel fra regnskab 2024 på 3,33 mio. kr. til flere belysningsprojekter på ejendomme mm. Arbejdet med udskiftning til LED pågik i 2025, samt udskiftning/reparation af trafiksignaler og kommer til at fortsætte i 2026. Også vejbidrag viser mindreforbrug, på 0,9 mio. kr., da Vordingborg Kommune i 2025 har betalt 0,5 mio. kr., til Vordingborg Forsyning vedr. realiserede anlægsinvesteringer vedr. spildevand og de investeringer der vedr. vejvand for 2025.

På vinteren/akutte klimarelaterede hændelser er et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr., herunder mindreforbrug på vinteren på 2,8 og merforbrug på 0,2 mio. kr. på akutte klimarelaterede hændelser. Merforbruget vedr. afledte stormflodsudgifter primært vedr. skybrug i slutningen af juli 2025.

På natur og miljø ses et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr., som primært vedrører afdelingen for natur og miljø, hvor der i 2025 blev tilført midler dels fra budget 2025, dels fra LC-programmet for 2025, til at realisere Grøn Trepark projekter i Vordingborg Kommune, samt mindreforbrug vedr. projekt Life Orchids, Brakvandsgedder, skovrejsning og bygherrebidrag. Derudover ses også mindreforbrug på øvrig planlægning, undersøgelser og tilsyn, hvor der ligeledes er blev tilført midler jf. LC-programmet for 2025 til udførelse af indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse, samt til nye lovbundne indsatser (beskyttelse omkring vandboringer). Ordningen med indsamling af batterier viser ligeledes et mindreforbrug, som skyldes en ændret indsamling af farligt affald i 2024. På rottebekæmpelse er til gengæld et merforbrug, som skyldtes mange henvendelser i foråret og i efteråret, samt merudgifter til en regulær oprydning af en rotteangrebet ejendom.

På de eksterne projekter ses en mindreindtægt på 12,6 mio. kr., som vedrører EU-projektet Life Orchids, da der i 2025 er en netto-mindreindtægt, som skyldes at tilskud fra EU på 13,7 mio. kr. først kan forventes i 1. kvartal 2026. De interne projekter viser et mindreforbrug på 0,06 mio. kr. vedr. et naturprojekt ved Munks Banke, projektet er stadig under udførelse og restbeløbet overføres til 2026.

På affaldshåndtering viser regnskabet en nettomerindtægt på 6,2 mio. kr., der primært skyldes, at der er indgået en mere gunstig kontrakt med entreprenørfirmaet i 2025 end forudsat i budgettet vedr. dagrenovation og organisk affald, samt færre udgifter vedr. entreprenørudgifter, da ordningen for storskrald ikke benyttes i det omfang, som er forudsat i budgettet.

På jordhåndteringen ses en merindtægt på 3,1 mio. kr., som fordeler sig med 0,1 mio. kr. på Stege Fælle Bakke og 3,1 mio. kr. på Barmosen, samt merforbrug på 0,1 mio. kr. til administration af den generelle jordhåndtering for begge depoter, som vedrører negativ rentetilskrivning for 2025.

#### *Plan, Byg og Intern Service:*

På afdelingen for Byg og Vejmyndighed ses et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som dels skyldes færre udgifter til løn, da der har været til- og afgang, dels at fordeling af besparelse jf. LC-programmet 2024 mellem IT, Opkrævning og BBR, som er placeret på Økonomiudvalget som følge af, at opkrævning af ejendomsskat er overgået til SKAT, endnu ikke er blevet udmøntet.

På afdelingen for Plan og Klima er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som hovedsageligt vedrører mindreforbrug på Plan og Udvikling – drift, udarbejdelse af Masterplan for Vordingborg bymidte, midlerne søges overført til 2026 til færdiggørelse af strategien.

Kørselsområdet viser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. samlet set. Mindreforbruget vedr. primært at budget på "usikkerhed variable omkostninger" til dækning af evt. merudgifter på hhv. den nye vognmandskontrakt (skolebusser, individuel skolekørsel) og Movias forbrugsafhængige kørsel (handicapkørsel og flexitur) ikke er brugt i 2025, da der ikke har været behov for midlerne, idet usikkerheden om variable omkostninger er faldet over året i takt med den faktuelle kørsels udmøntning i de fakturerede beløb. Derudover ses mindreforbrug på skolebusser og individuel skolekørsel.

På det tekniske sekretariat ses et merforbrug på 6,2 mio. kr., som primært vedr. forsikringer. På forsikringer er et merforbrug på 6,9 mio. kr., som primært vedr. brandskaden Kastrup skole, hvor erstatning fra forsikringen først forventes i 2026. Det er dog usikkert om Vordingborg Kommune får den fulde erstatning, da der er uklarheder vedr. brandspjæld mm. I 2025 har skadesudgifter vedr. bygninger været på et højt niveau, da der generelt har været en del forsikringssager, herunder brandskader som har påvirket udgifterne på forsikringer. Omvendt ses mindreforbrug på adgangskontrol og risikokoordinering, samt på det tekniske sekretariat, da udgifter til videoovervågning strækker sig ind i 2026 og pga. vakancer og midlertidige konstitueringer.

Rengøring og vinduespolering viser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som primært vedr. flere indtægter end budgetlagt vedr. opkrævning af rengøring og vinduespolering. Færre m<sup>2</sup> påvirker indtægterne på de områder hvor der opkræves for "faste aftaler" vedr. rengøringsydelser, omvendt kommer der løbende flere "faste aftaler" m.m. Udgifterne til at drifte kantinen i Vordingborg er højere end i 2024, da der i 2025 er blevet oplevet stigende priser på råvarer/fødevarer og har været flere udgifter til vikar mm., derfor ses der et merforbrug på 0,2 mio. kr.

På Færgen Ida er samlet set et merforbrug på 1,0 mio. kr., som følge af merudgifter vedr. brand på Færgen Ida i sommeren 2025. Erstatning fra forsikringen forventes i 2026. Guldborgsund Kommune betaler/bidrager med halvdelen af udgifterne vedr. færgens drift.

## **Hvad nåede vi i 2025**

*Vej, Natur og Miljø:*

### Anlæg og Ejendomme

Området er stadig præget af den konjunkturrelle udvikling, hvor inflation og aktiviteten på bygge- og anlægsområdet har medført stigende priser på byggematerialer og byggearbejder. Nyt rådhus i Vordingborg og ny stor daginstitution i Præstø, er de største anlægsopgaver, som der er blevet arbejdet på i 2025.

Budgettet til bygningsrenovering i 2025, gav mulighed for at vedligeholde bygningsmassen på et højere niveau end historisk. Det er primært, mindre facade- og tagrenoveringer, vinduesudskiftninger, daglig almindeligt vedligehold og akut og forebyggende bygnings-genopretning, der har præget bygningsvedligeholdelsesindsatsen i 2025. Af større renoveringssager har været nedrivning af Ise-linge svømmehal, ombygning på Kalvehave Skole samt facaderenovering på Stege Sundhedscen-ter.

### Drift og Service

Økonomien på området har i 2025 været udfordret begrundet i stigende priser på byggematerialer, reservedele og håndværkere. Samlet har dette bevirket en væsentlig budgetoverskridelse til trods for, at der alene er udført nødreparationer indvendigt på den kommunale bygningsmasse i 2025, i forsøg på at begrænse budgetoverskridelsen. Centraliseringen af ejendomsporteføljen har presset driftsbudgettet yderligere.

Dynamisk driftsplan er udvidet til skoler og dagtilbud, men er forsat som på andre offentlige grønne områder en udvikling, der tager tid.

Indmeldinger af fejl på vejafvanding har nået et generelt højt niveau og derfor har der været anvendt betydeligt flere midler end tidligere på undersøgelse af ledninger til vejafvanding og

undersøgelser af dræn. Der har ligeledes været udført flere udbedringer af eksterne entreprenører og flere større dimensioner på ledningsudskiftning.

På belægningsområdet er det skiftet kantsten og fortov i Neble, samt udskiftning af rækværk ved Østerbro, Præstø.

### Natur og Miljø

EU-LIFE Orchids projektet på Østmøn er midtvejs i forløbet med partnerne Klintholm Gods, Naturstyrelsen Storstrøm, Ravn-Nature og Geocenter Møns Klint. Aflevering af midtvejsrapporten og dermed udbetaling af tilskud fra EU blev udsat til 31.12.2025, så tilskud fra EU på 13,74 mio. kr. forventes først udbetalt 1. kvartal 2026. Projektet skal i løbet af de næste 3 år forbedre, sammenbinde og ny-etablere over 300 hektar kalkoverdrev for at skabe gode livsbetingelser for den sjældne og meget truede sommerfugl, Sortplettet Blåfugl - og samtidig sikre fremtiden for fem af de mest truede orkidéer i Danmark. Blandt de planlagte tiltag er bl.a. omlægning af ca. 150 ha agerland og plantageskov til kalkoverdrev, omlægning og udtynding af løvskov for at skabe lysåbne orkidé- og sommerfugleskove, etablering af store græsningsfolde med kreaturer, geder og Exmoor heste, højprofileret publikumsudstilling på GeoCenter Møns Klint og ekskursioner for turister og skoleklasser.

EU-LIFE projektet Clima Bombina er færdiggjort og sidste år blev det nye formidlingshus, Naturrum Knudshoved Odde, indviet. Det fungerer nu som populært mødested og formidlingspunkt for skoler, institutioner og besøgende.

I 2024 kom staten med en ny Natura 2000-handlingsplan på nationalt plan og Vordingborg Kommune har på den baggrund opdateret og vedtaget nye lokale handlingsplaner på de 7 Natura 2000-områder, der er i kommunen.

På vandløbsområdet fortsætter Vordingborg kommune, samarbejdet med Fishing Zealand og en række nabokommuner, om at skabe gode levesteder til brakvandsgedder og samtidig opdrætte yngel. Der er indgået aftale med Assens Kommune for 2026.

I 2025 er der arbejdet videre med kystbeskyttelse, særligt på at sikre Præstø mod stormflod og på at indhente den store mængde anmodninger og ansøgninger i henhold til kystbeskyttelsesloven, som er kommet på bagkant af den hårde vinter 23/24.

Som følge af den politiske aftale om Grønt Danmark og efterfølgende implementeringsaftale har Vordingborg Kommune, i tæt samarbejde med Næstved Kommune, været blandt de første kommuner i landet til at udarbejde og vedtage endelige omlægningsplaner inden udgangen af 2025. Der ligger nu et solidt grundlag for det videre arbejde i de lokale grønne treparter for Østersøen og Smålandsfarvandet.

### *Plan, Byg og Intern Service:*

#### Byg og Vejmyndighed

I 2025 har man arbejdet med at styrke erhvervsvenligheden på byggesagsområdet ved at indføre en ordning, hvor alle byggesager tildeles én fast byggesagsbehandler. Den faste sagsbehandler kontakter ansøger telefonisk ved opstart af sagsbehandlingen for at sikre en tydelig forventningsafstemning og en mere smidig proces. Formålet er at sikre en bedre forventningsafstemning, skabe

en mere direkte dialog og understøtte en smidigere proces for virksomheder og borgere. Ordningen har bidraget til større klarhed omkring krav, tidsforløb og eventuelle behov for supplerende oplysninger tidligt i forløbet, hvilket samlet set understøtter en mere gennemskuelig og serviceorienteret behandling af byggesager.

Man har også gennemgået og revideret tekst i skabeloner med det formål at styrke kommunikationen med ansøgere. Man har arbejdet på at gøre teksterne mere tilgængelige, lettere at forstå og mere imødekommende.

Der er blevet modtaget 695 byggeansøgninger og der er truffet 406 afgørelser i 2025. Til sammenligning modtog administrationen 728 byggeansøgninger, og der blev truffet 373 afgørelser i 2024. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid er faldet fra 48,2 dage i 2024 til 21,9 dage i 2025, den procentvise overholdelse af servicemålene er steget fra 36,27% i 2024 til 86,8% i 2025. I november 2025 blev der afholdt et dialogmøde for dem, der bygger i kommunen.

Team for BBR og Ejendomsbidrag kunne mærke et meget højt aktivitetsniveau på området, som skyldes de nye ejendomsvurderinger og reguleringskørsler i den forbindelse. Selv om opkrævning af grundskylden overgår til staten, skal kommunen fortsat opkræve diverse bidrag, spildevandsafgiften, rottebekæmpelse, renovation og administrere indefrysning og pensionist lån.

På vejmyndighedsområdet har der været stor fokus på håndtering af tilsynsopgaver på vejene, både i forbindelse med det generelle tilsyn, tilsyn med udførelse og afslutning af gravearbejde på veje og tilsyn med bevoksning over veje. Der har været afholdt tre møder i Trafiksikkerhedsrådet, hvor man bl.a. har gennemgået sikkerhed omkring de kommunale skoler.

### Plan og Klima

Afdelingens fokus har været på den grønne omstilling og herunder en kompetence- og vidensopbygning bredt, f.eks. i planlægningen, arbejdet med bymidterne, den kollektive transport, arkitekturen, materialeanvendelse og også på bevaringsområdet. Der er arbejdet for fortætning i byerne, mobilitets-knudepunkter og bevaring/kulturarv som vil kunne fremme bæredygtighed, hvor istandsættelse kontra nedrivning og nybyggeri er materiale- og CO2 besparende og understøtter både verdensmålene og klimabevidsthed.

For Plan og Klima kan Vordingborg Kommunes vision oversættes til, at vi arbejder for at skabe et attraktivt sted at bo og drive virksomhed med fokus på klima, vand og natur, på arkitektur og på lokalområdernes særkender, herunder kulturværdierne som særlige kvaliteter. Vi understøtter og skaber rammer for udvikling, hvor rekreative værdier fordrer bosætning. Alt sammen med afsæt i og udvikling af stærke fællesskaber, for derigennem at bidrage til øget sammenhængskraft og stærke selv bærende lokalsamfund.

- **Klima- og energiplanlægning:** Klimaindsatsen omfatter både den forebyggende indsats (CO2-reduktion) og klimatilpasning (Håndtering af regn- og havvand mv.), og er indtænkt bredt i afdelingens opgavevaretagelse. Der har været stort fokus på planlægningen og rammerne for nye vedvarende energianlæg på land og på vandet. Der er bidraget til kyststrategi for Vordingborg Kommune og arbejdet med den grønne trepart.

- **Bosætning og Byfornyelse:** Bosætning og gode sunde bymiljøer har en høj prioritet i afdelingens samlede opgaveportefølje.
- **Turisme:** Er indgået i mange af afdelingens opgaver, myndighedsbehandling og udviklingsprojekter, lokalplanlægning og især havnenes udvikling. Tiltrækning af turister til hele kommunen er prioriteret højt, da det er en væsentlig kilde til flere arbejdspladser, ny bosætning og nye investeringer.
- **Erhvervsplanlægning:** Afdelingens arbejde har understøttet udviklingen af erhvervslivet i Vordingborg Kommune under overskriften "Østdanmarks kraftcenter for Grøn Energi". Arbejdet er foregået gennem samarbejde med Business Vordingborg og det lokale erhvervsliv.
- **Mobilitet:** I forlængelse af arbejdet med bestillingen af kollektiv trafik er det prioriteret at se på det samlede billede af mobilitetsmuligheder i kommunen, herunder afdække mulighederne for nytænkning af området - for eksempel ved at indgå nye forsøg omkring busstrafik og øget samarbejde med nabokommuner. Der er igangsat forsøgsordninger med busforbindelserne Køng/Lundby og Møns Klint.
- **Havne:** Afdelingen har været direkte involveret i den fortsatte udvikling af kommunes havne, dels i forhold til klimasikringen og dels i forhold til den faktiske anvendelse af havnearealerne og tilstødende byområder.
- **Borgerbudget:** Afdelingen har bidraget med myndighedsarbejde til gennemførelse af de borgerdrevne projekter.

Med overflytningen af trafikplanlægning og mobilitet til Plan og Klima pr. 1.2.2024 blev afdelingens budget øget med 45 mio. kr. Efter budgetoverflytningen er der i 2025 konstateret yderligere besparelser ifm. Omlægningen af kontrakten til ny busleverandør af visiteret kørsel og skolebusser. Dette har resulteret i et samlet Kørselsbudget for 2025 på 39,2 mio. Fokus i Planafdelingens trafikarbejde har været mobilitet i det brede perspektiv, tilvejebringelse af data, prioriteret vedligeholdelse af stoppesteder, analyse af borgerbehov samt køreplanskontrol. De i 2025 implementerede forbedringer har bevirket en stigning af passagerer på sommerruten til Møns Klint samt en forsøgsbus i Køng.

På planområdet er der stadig et højt aktivitetsniveau, både på lokalplaner og projekter med en (opgjort ultimo 2025) lokalplanportefølje på 46 igangsatte lokalplaner og ca. 200 aktive landzonesager, hvoraf ca. 100 afventer ansøger og ca. 50 afventer klagefrist eller nabohøring.

I 2025 er 7 lokalplaner blevet endeligt vedtaget samt 3 forslag. 2 af forslagene forventes at kunne blive vedtaget i 1. eller 2. kvartal af 2026. 1 forslag afventer udvikler.

Af vedtagne lokalplaner i 2025 har de fleste omhandlet enten boligformål eller erhvervsformål. I 2024 blev der vedtaget 14 lokalplaner. Forskellen i antal vedtagne planer skyldes primært, at flere projekter afventer supplerende materiale fra udvikler, eller at der løbende kommer nye tilføjelser som kræver afklaring eller supplerende undersøgelser. Byggeomkostninger og lignende økonomiske forhold opleves fortsat som en faktor som også forlænger processerne. Dertil er der i afdelingen besat en række vakante stillinger fra 2024, som forudsætter tid til oplæring af nyuddannede medarbejdere.

Af igangsatte planprocesser i 2025, er et større antal vedrørende boliger. Der er også flere igangsættelser som er foretaget ifm. udbud af ejendomme, hvorfor planprocesserne afventer konkrete købere/projekter.

Tallene viser, at der fortsat er udvikling og forandring i kommunen, som smitter af på opgaver på planområdet. Antallet af lokalplaner er faldet ift. de seneste år, men til sammenligning lå antallet af lokalplaner på 5-6 pr. år i 2017 og årene før. Det forventes dog, at tallet vil stige igen for 2026, såfremt flere af de igangsætter projekter ser fremgang på samme tid.

På landzoneområdet har der været fokus på fortsat at udføre god og stabil sagsbehandling, der overholder den normale sagsbehandlingstid på ca. 3-4 måneder og giver borgerne en god oplevelse, herunder god vejledning på et komplekst lovområde. Samtidig har der i 2025 været fokus på påbuds- og afslagssager, da det i stigende grad opleves, at borgerne ønsker at udfordre lovgivningen eller kommunens faglige vurderinger, eller helt vælger ikke at følge den gældende lovgivning. Som oftest vil denne øgede fokus kunne føre til en løsning, hvor borgerne får en tilladelse til et lidt ændret projekt, som stadig kan opfylde deres behov. I få tilfælde må administrationen udstede dissiderede påbud eller afslag, som man som altovervejende hovedregel får medhold i ved Planklagenævnet. I 2025 har størstedelen af landzonetilladelserne omhandlet generelle byggesager, såsom genopførelse af bolig, nye sekundære bygninger og lignende.

Administrationen af Grøn Pulje er i 2025 forløbet som planlagt og flere af projekterne er allerede gennemført eller godt på vej. Et af projekterne placeret i Kostræde Banker, er dog løbet ind i udfordringer, da det ikke har været muligt at indhente de nødvendige dispensationer fra Kystdirektoratet. Administrationen arbejder sammen med projektansøger på at finde en alternativ løsning, hvor projektets omfang begrænses, så det vil være muligt at få godkendelse fra Kystdirektoratet. Der vil i 2026 i forbindelse med opfølgning på projekterne og udbetalingerne, blive set på om der er flere midler til overs i projektet, som vil skulle udbydes i en ny ansøgningsrunde.

Arbejdet med byfornyelsen under Landsbypuljen har været genoptaget i 2025 i reduceret omfang, med fokus på administrationens prioriterede nedrivninger, og har således ikke kunne understøtte ansøgninger om tilskud til nedrivning eller renovering af bevaringsværdige bygninger. Aktuelt pågår nedrivninger i Borre på Klintvej 331 og 340, hvor omkostninger hertil på forventet 0,6 mio. kr. overføres til afholdelse i 2026. Heraf refunderes 0,36 mio. kr. af staten.

I 2024 er områdefornyelsen i Køng, Lundby og Gl. Lundby blevet skudt i gang med tre opstartsmøder for beboere i de tre landsbyer – et i hver landsby. På opstartsmøderne er der indsamlet viden om lokalområdet, om lokale behov og ønsker samt om hvilke udfordringer og potentialer de tre landsbyer rummer sammen. Alt dette har indgået som en del af kortlægningen, der ligger til grund for program del 1 for områdefornyelsen, som blev godkendt af Kommunalbestyrelsen d. 30. april 2025. Med udgangspunkt i program del 1 blev der i samarbejdet med den lokale arbejdsgruppe udvalgt seks delprojekter, som Klima- og Teknikudvalget godkendte d. 5. november 2025. Program del 2 med proces- og budgetplan for delprojekterne i Køng, Lundby og Gl. Lundby forventes politisk godkendt i starten af 2026. Delprojekterne forventes realiseret i 2026. Områdefornyelsen for Køng, Lundby og Gl. Lundby har et samlet budget på 8 mio. kr.

I 2025 blev områdefornyelsen for Dambæks Have og arbejdet med Foreningshavnen i Præstø genoptaget. Den endelige projektering af Foreningshavnen forventes at være klar i starten af 2026, hvor anlægsarbejdet forventes igangsat omkring påsken 2026. Kommissoriet for områdefornyelsen blev godkendt af styregruppen i september 2025, hvor det indledende planarbejde med områdefornyelsen blev igangsat. I 2026 forventes program for områdefornyelsen politisk godkendt. Inden da skal

der som borgerinddragelse afholdes et byværksted om Dambæks Have. Budgettet for områdefornyelsen i Dambæks Have er 3 mio. kr.

I 2025 blev lokalplan for området ved Kulhavnen i Stege igangsat som led i arbejdet med realisering af åbningstrækket for den strategisk-fysiske udviklingsplan for Stege Kyst. Lokalplanen og det kommende projekt omfatter en ny bystrand og tilhørende landskabelig bearbejdning (dige), samt et fælles vandsportscenter for Stege Sejlklub, Stege Ro og Kajakklub og Stege Badelaug. Lokalplanen forventes vedtaget i 2026 og projektet udført i 2028.

Omdannelsen af udearealerne omkring stationsbygningen i Vordingborg har været omdefinert af flere omgange, hvor Realdania, som er tilskudsgiver til projektet, har bedt om en komplet nyttegning af projektet. Der er udarbejdet materiale til tilbudsindhentning på en totalrådgivning, som er udsendt primo 2025, således projektet med skitsering, projektering og anlæg bør kunne gennemføres i 2026.

Vordingborg Kommune ansøgte og fik i 2022 tilsagn om deltagelse i Interreg North Sea projektet "Connected River" (EU-projekt) med et tilskud på 2 mio. kr. Projektet er godt i gang og det første eksperiment med en "social sauna" på Sydhavnen er gennemført i 2024/2025 med stor succes. Connected River projektet skal resultere i en ambitiøs udviklingsplan for Sydhavnen og Masnedø, hvor læring og erfaringer fra i alt 4 fysiske og digitale eksperimenter, gennemført i perioden 2024-2026, indarbejdes som retningsgivende for områdernes fremtidige udvikling.

Der er også som led i projektet afgivet en tilbagemelding til Vejdirektoratet mht. overtagelse af det tiloversblevne baneterræn på Masnedø, hvilket der fortsat forhandles om.

I anledning af ansøgning af Erhvervsstyrelsens Bymidtepulje til et konkret fysisk anlægsprojekt i Vordingborg bymidte, udbød Vordingborg Kommune i juni 2025 rådgiveropgaven at udarbejde en masterplan for bymidten i Vordingborg. Opgaven omfattede også udpegning et nedslag i masterplanens projektområde, som skulle være åbningstrækket og det anlægsprojekt, hvortil der skulle ansøges støttemidler. Svar på ansøgningen forventes i februar/marts 2026. Masterplanen "Alle tiders bymidte" er fortsat under udarbejdelse og forventes udarbejdet i efteråret 2026.

#### Teknisk sekretariat

I 2025 har det tekniske sekretariat forsat med opgaverne omkring administration og tværgående betjening af afdelingerne i Teknik og Miljø, herunder økonomiopgaver for øvrige afdelinger, fakturering, bogføring, timeregistrering mv. Medarbejderne varetager ligeledes administrationen af flere fagsystemer, og it-programmer, samt koordinerende funktioner og ledelsesbistand på tværs af centrene. Pr. april 2025 flyttede Projekt Færre Kvadratmeter, samt opgaverne med forsikringer, risiko-koordinator, affaldssortering i kommunale bygninger, og flådestyring, over til Anlæg og Ejendomme.

#### Intern service

På rengøring og vinduespolering er et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som primært vedr. flere indtægter end budgetlagt vedr. opkrævning af rengøring og vinduespolering, samt at der i 2025 er flere ejendomme, hvor der ikke længere er blevet gjort rent i tomgangsperioden, indtil et salg er sket. Færre m<sup>2</sup> har derfor væsentlig påvirkning på rengøringsbudgettet.

Der har i 2025 fortsat været løbende fokus på at udskifte maskiner og følge med i udviklingen indenfor robotteknologien og investerer i de løsninger som giver mest effektivisering.

På kantinedrift er et merforbrug på 0,2 mio. kr., som primært skyldes at udgifterne til at drifte kantinen i Vordingborg er højere end i 2024, da der i 2025 er blevet oplevet stigende priser på råvarer/fødevarer og har været flere udgifter til vikar mm. Udgifterne til at drifte kantinen står fortsat ikke mål med indtægterne, på trods af at priserne til mødeforplejning og mad i kantinen er hævet i 2023. På kantinerne på de gamle råduse er lavere udgifter end budgetlagt i 2025, stort set i lighed med udgiftsniveauet i 2024, da aktiviteten er lavere.

#### Færge- og havneområdet

I 2025 havde færge- og havneområdet et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. Dette skyldes branden på færgen Ida. På havneområdet er der balance i driftsregnskabet.

De kommunale lystbådehavne havde i 2025 et år med rekordmange betalende gæster i havnene. Mere end 26.500 både og autocampere overnattede i 2025 i en af kommunens 9 lystbådehavne, hvilket er en stigning på næsten 20% sammenlignet med tallene for 2024. Udviklingen der er sket de seneste år tilskrives især det aktive arbejde omkring at bringe havnenes fysiske tilstand op på niveau med andre danske havne, men også det store fokus på gode gæsteoplevelser, som både havnens ansatte og lokale har ført an omkring.

I løbet af 2025 blev yderligere tiltag fra investeringsplanen eksekveret. Renoveringen af Masned-sund Havn blev afsluttet ligesom, der blev rammet ny spuns i Klintholm Erhvervshavn, hvor vindmølleoperatørerne ligger. Ligeledes blev der rammet fortøjningspæle på de nye flydebroer i Præstø Havn.

Andre tiltag, der er gennemført, er: Tømningsstationer til autocampere på havnene i Stege og Klintholm, lovliggørelse af elnettet på Præstø Havn, ramning af fortøjningspæle i Vordingborg Nordhavn og etablering af nyt havnekontor på Klintholm Havn.

## 4.5 BØRN OG FAMILIEUDVALGET

### Skoler

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	385,4	391,3	416,6
<b>Korrigeret budget</b>	391,6	404,2	432,1
<b>Regnskab</b>	393,7	412,1	432,0
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-2,1	8,0	-0,1

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

### Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### Hvad nåede vi i 2025

Arbejdet med at styrke elevernes læring og trivsel tager afsæt i skolernes lokale udviklingsplaner, hvor der også i 2025 er blevet arbejdet systematisk med at styrke læring og trivsel informeret af skolens data, observationer og erfaringer. Det gælder for alle folkeskolerne i Vordingborg Kommune at eleverne løftes til forventet niveau (de faglige resultater set i forhold til socioøkonomi) og det generelle billede i forhold til elevernes trivsel er, at folkeskolerne i Vordingborg Kommune følger landstendensen. Der er stadig et stort potentiale for at udvikle folkeskolerne. Det gælder for både læringsudbytte, trivsel og inklusion at der (også) i 2025 kan konstateres relativ store forskelle mellem de enkelte skoler / afdelinger – hvorfor skoleområdet også fremadrettet i 2026 vil være særlig optaget af videndeling i et stærkt lærings-og ledelsesfællesskab.

Det er (fortsat) i 2025 en udfordring for skoleområdet i Vordingborg Kommune, at for få unge starter på og gennemfører en ungdomsuddannelse. Uddannelse er en af de vigtigste forudsætninger for at få et godt udgangspunkt i livet – både økonomisk og socialt. At skabe endnu bedre betingelser for at flere elever opnår mindst 2 i dansk og matematik (så vores elever får adgang til ungdomsuddannelse) samt bedre betingelser for at eleverne kan gennemføre en ungdomsuddannelse bliver derfor et indsatsområde i 2026. Styrkelse af faglige resultater, er integreret del af alle udviklingsplaner på skoleområdet og arbejdet med disse indsater.

Børne- og Familieudvalget besluttede forår 2025, at der skulle iværksættes en analyse af det samlede specialundervisningsområde med ekstern konsulentbistand, som grundlag for en langsigtet bæredygtig struktur på området. Analysen blev udarbejdet af Komponent, Kommunernes Udviklingscenter, på baggrund af interview og workshop med relevante parter: medarbejdere, ledere m.fl.. De overordnede analysetemaer var:

- Politisk og strategisk retning
- Inklusionskapacitet i alment skolerne
- Tilbudsviften
- Data, der giver styringsoverblik
- Visitationsprocessen
- Tildelingsmodel

Center for Dagtilbud og Skole gik således i 2025 i gang med at implementere anbefalinger fra rapporten – bl.a. med det formål, at bremse en stigende segregering, styrke inkluderende læringsmiljøer samt sikre en langsigtet økonomisk balance mellem almen- og specialundervisningsområdet gennem forebyggende og kapacitetsopbyggende indsatser i almenområdet. Arbejdet vil fortsætte i 2026 i tæt dialog med skoleledelser, medarbejdere og politiske niveau samt andre relevante aktører.

Foruden det fortsatte arbejde med at implementere *Folkeskolens Kvalitetsprogram* (herunder Juniormesterlære – og mange andre nye tiltag) har folkeskolerne i Vordingborg i 2025 været optaget af at videreudvikle eller opstarte en række nye udviklingsprojekter og nye partnerskaber (med delvis ekstern finansiering) med det formål at styrke motiverende læring samt trivsel på folkeskoleområdet.

Eksempelvis kan nævnes:

- Nationalt forsøg m. skolemad (Kulsbjerg Skole og Møn Skole)
- Projekt Børn i bevægelse
- Engineering in the School
- Samarbejdet med LIFE-fonden
- Samarbejdet med GEO-center Møn
- Apple Distinguished Schools (ADS)
- Uderummet som laboratorium (i samarbejde med Villum Fonden)
- Projekt fritidspædagogik – bevilget af den kommunale AMR-pulje

## Dagtilbud

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	143,4	157,4	162,7
<b>Korrigeret budget</b>	143,5	155,6	158,8
<b>Regnskab</b>	143,2	154,1	156,2
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	0,3	-1,4	-2,6

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

## Regnskabsresultat 2025

Regnskabet på dagtilbudsområdet viser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

## Hvad nåede vi i 2025

Området er kendetegnet af et stagnerende børnetal (0-6 år). Der er – og vil fortsat være et stort pres på enkelte områder (fx Nyråd) i forhold til behov for mere kapacitet / flere dagtilbudspladser samtidig med at vi har enkelte dagtilbud med mindre grad af udnyttelse af kapacitet pga. faldende børnetal i skoledistriktet. På den baggrund er der påbegyndt arbejde med at kapacitetstilpasse dagtilbudsområdet – et arbejde der vil fortsætte i 2026.

Centralt er der igangsat et arbejde, hvor der også på dagtilbudsområdet skal implementeres en bredere vifte af tilbud til børn med særlige behov, med det formål at møde barnet med den mindst indgribende foranstaltning. Med det formål at imødekomme behov for særlig støtte til børn med særlige behov er der således i 2025 dels etableret ressourcepladser på dagtilbudsområdet, dels taget beslutning om etablering af §83-tilbud / Lille Å i tilknytning til Adalens Børnehus (tidligere Mern Børnehus). Ifølge § 83 i Barnets Lov skal kommunalbestyrelsen sørge for, at der er det nødvendige

antal pladser i særlige dagtilbud til børn, der på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har et særligt behov for støtte. En forlænget byggeproces har betydet, at igangsættelse af dette tilbud er skubbet til august 2026.

Når det gælder kvalitetsudvikling på dagtilbudsområdet, har det i 2025 været en anledning til at arbejde videre med anbefalingerne fra § 17, stk. 4-udvalg. Dvs.:

- Styrket fokus på børns udvikling og trivsel via styrket kvalitet i dagtilbud
- Øget tværfagligt samarbejde om tidlig opsporing og forebyggende indsatser
- Styrket samarbejde og partnerskab med forældrene og børnene
- Fælles forståelse for pædagogisk kvalitet / Fælles faglige standarder

Dette arbejde fik tillige medvind fra de store nationale undersøgelser af [Kvalitet i Dagtilbud](#), hvor dagtilbudsområdet i Vordingborg Kommune har hentet inspiration til at udvikle kvalitet i dagtilbud. Herudover har 2025 været kendetegnet ved opstart af en række udviklingsprojekter (med ekstern finansiering). Herudover kompetenceudviklingsforløb for ledelse og medarbejdere samt påbegyndt arbejde med justering af tilsynsramme - med det formål at styrke kvaliteten. Herunder nogle *eksempler* fra igangsatte projekter/ indsatser fra 2025:

*Alle Børns Dagtilbud.* I 2025 ansøgte dagtilbudsområdet i Vordingborg Kommune om at blive del af et stort nationalt forsknings- og udviklingsprogram ”Alle børns dagtilbud. Ansøgning blev imødekommet med deltagelse af 8 dagtilbud inkl. Daglejen. Programmet er et praksisnært udviklingsforløb, med fokus på styrket faglig kultur, og bedre sammenhængskraft mellem de forskellige niveauer. Programmet løber fra december 2025 til 2029, med aktiviteter i dagtilbud fra foråret 2026. Bag programmet står KL, Komponent og Professionshøjskolerne – med støtte fra LEGO Fonden.

*Styrket Sprog vurdering.* Med det formål at styrke sproglige udvikling har det samlede dagtilbudsområde i 2025 indledt samarbejde TrygFondens Børneforskningscenter, Aarhus Universitet. Projektet undersøger, hvordan sprogvurdering og målrettet indsats kan løfte børn med svage sprogkompetencer. Målgruppen for projektet er børn i børnehaven, der fylder tre år mellem september 2026 og juni 2027, og dermed får lavet den obligatoriske sprogvurdering. Projektet løber fra 2026 til 2027. Projektet ledes af TrygFondens Børneforskningscenter og støttes af TrygFonden. Alle kommunens offentlige dagtilbud deltager. Vi ser frem til at styrke sprogudvikling – også - via dette samarbejde, og vi kan glæde os over, at antallet af børn i Vordingborg Kommune, der har behov for en fokuseret eller særlig indsats, er faldet sammenlignet med 2024.

*Fremtid på fuld tid.* En række dagtilbud i Vordingborg Kommune har i 2025 indledt samarbejde mellem KL og Forhandlingsfællesskabet vedr. projekt *Fremtid på Fuld tid*. Projektet handler om at skabe bedre rammer for medarbejdere i kommunerne, så flere kan arbejde flere timer/fuldtid. Målet er at give medarbejdere mulighed for mere sammenhæng i hverdagen – både fagligt og personligt. Projektet undersøger lokale løsninger, så hver arbejdsplads kan finde den model, der passer bedst til deres kultur og behov. Når flere arbejder mere, bliver der mere stabilitet i opgaveløsningen, bedre kontinuitet for borgerne og dermed styrkelse af velfærden. Op i tid/fuldtid ses som en vigtig del af løsningen på fremtidens rekrutteringsudfordringer i kommunerne.

Som Danmarks Vildeste Kommune er der i dagtilbud fortsat fokus på at inddrage naturen i børnenes opvækst og styrke dialogen med forældrene omkring deres børns oplevelser i og med natur – samt styrke bevægelse i naturen. Projektet er iværksat i samarbejde med kommunens naturvejleder. *Børn i bevægelse* har været et indsatsområde på dagtilbudsområdet i 2025 – og forventes at blive styrket i 2026.

Samlet set giver de særlige indsatser i 2025 – dvs. deltagelse i kvalitetsudviklingsprogrammer og projekter med fokus på kvalitet et rigtig godt udgangspunkt for det videre arbejde med kvalitetsudvikling i den enkelte institution og på det samlede dagtilbudsområdet – med det formål at give kommunens yngste borgere den bedste start på livet.

## Børn og Familie

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	142,2	153,2	168,9
<b>Korrigeret budget</b>	150,2	162,9	184,0
<b>Regnskab</b>	153,8	170,7	187,5
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	3,6	7,8	3,5

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

## Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 udviser et merforbrug på 3,5 mio. kr., der svarer til en afvigelse på 2 % i forhold til det korrigeret budget for året.

Merforbruget skyldes primært foranstaltningsområdet samt administrative omkostninger.

## Hvad nåede vi i 2025?

Børn og Familie arbejdede i 2025 med stabilisering af driften og med det gode arbejdsmiljø. Barnets Lov har medført nye arbejdsgange, som har lagt et pres på medarbejderne i implementeringsperioden. Samtidig har der i 2024 været en stigning i sagstal, herunder underretninger og ansøgninger om TA. Der kom flere komplekse baby- og småbørnssager og vold og overgreb, som har krævet opmærksomhed fra børnerådgiverne. Det har betydet at der har været flere sager som skulle håndteres 2025.

Udviklingen i afdelingen bliver fortsat drevet i tre koordinerede spor:

1. Det fagligt/strategiske spor
2. Det organisatoriske spor
3. Økonomistyringssporet

### Ad 1:

Børn og Familie har nedenstående pejlemærker:

- Flere hjemmebaserede indsatser
- Mere skal løftes gennem hverdagslivet
- Flere netværksløsninger
- Større effektfokus i sagsbehandling og socialpædagogisk arbejde

Pejlemærkerne har været et gennemgående tema på personalemøder og ved faglige drøftelser. Målet var større ensartethed i sagsbehandlingen og et fælles grundlag for udførsel af kerneopgaven. Det har betydet en større opmærksomhed på indsatstrappen og på hvilke tilbud der er til borgerne på hvert trappetrin og dermed også en mere fordelagtig fordeling af ressourcerne.

I Børn og Familie Kalvehave er der arbejdet med ressourcerejistrering og sagsprogression, hvorved flere sager er afsluttet hurtigere. Det har givet større kapacitet i Kalvehave og dermed en kort ventetid på indsatser. I 2026 vil der blive indført et nyt IT-system til dagbogsnotater, statusskrivelser og sagsoverblik.

Arbejdstilsynet foreslog, i oktober 2025, et aftaleforløb i afdeling Præstø, som der blev takket ja til. Der har derefter været arbejdet med krænkende handlinger mellem teams, medarbejdere og mellem ledere og medarbejdere. Der har været særligt fokus på den 'gode tone' og på hvad man kan gøre med sine frustrationer, når noget er svært. Arbejdstilsynet har vejledt undervejs. Aftaleforløbet udløber 1.2.2026.

**Ad 2:**

Der er ansat en fuldtids- og en deltidskoordinator i afdeling Præstø og to deltidskoordinatore i afdeling Kalvehave. Det har medført mulighed for hyppig gennemgang af sager mhp. fremdrift og registrering, og har været til gavn for medarbejdere som har følt sig pressede og haft behov for hjælp til prioritering og overblik.

Der har været et særligt fokus på fravær og hvordan medarbejderes fravær påvirker den samlede drift og kollegaers arbejdsmængde. 1-5-15 modellen benyttes og hensynstrekanten er fast udgangspunkt for fraværssamtaler. Afdelingen understøttes tæt af HR.

Der er etableret et tæt samarbejde med Ungecenteret omkring kapacitetsstyring i Afdeling Kalvehave. Både Ungecenter og Børn og Familie er 'kunder' i Kalvehave og derfor skal ressourcerne løbende fordeles mellem afdelingen under hensyn til lokalsamfundets skiftende behov.

Der er opnormeret med 5 medarbejdere i henholdsvis Kalvehave og Præstø, hvilket har betydet kortere ventetid på en indsats, samt mere hyppig kontakt mellem borgere og børnerådgivere.

Begge teamlederstillinger i Kalvehave har været besat, mens der har været en ledig teamlederstilling i Præstø. Denne stilling er besat per 1.1.2026.

**Ad 3:**

Eksterne familieindsatser er blevet hjemtaget, i de tilfælde, hvor Børn og Familie Kalvehave kunne tilbyde samme, eller bedre, kvalitet end det eksterne tilbud.

Flere komplekse babysager har medført at familier har taget ophold på mor-barn-hjem i en periode. Der har været stort fokus på forberedelse af sager til adoption. To børn blev frigivet til adoption i 2025.

Der har været et stigende antal underretninger vedrørende vold og overgreb, hvilket har betydet mere intensive indsatser for flere børn.

Der har været arbejdet med tabt arbejdsfortjeneste, hvor en konsulent har været købt ind som rådgiver for Specialteamet. Det har betydet mere konkrete afgørelser og flere afslag end tidligere. Samtidig har en sideløbende tværfaglig indsats vedrørende fravær i skolerne, gjort at nogle forældre ikke længere tilbydes tabt arbejdsfortjeneste.

Der er indkøbt et nyt program til beregning af TA – 'Kommuneberegner', så beregninger bliver så nøjagtige som muligt. Dette efter dialog med BDO.

## 4.6 KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

### Center for Kultur, Fritid og Udvikling

Beløb i mio. kr.	2023	2024	2025
<b>Oprindeligt budget</b>	79,9	83,5	84,8
<b>Korrigeret budget</b>	78,5	85,4	84,1
<b>Regnskab</b>	71,6	79,1	79,2
<b>Afvigelse fra korrigeret budget</b>	-6,9	-6,3	-4,9

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

### Regnskabsresultat 2025

Regnskabet for 2025 viser et mindreforbrug på 4,93 mio. kr.

Virksomhederne viser samlet et merforbrug. Bibliotekerne viser et mindreforbrug på 0,387 mio. kr. og Musikskolen har et merforbrug på 0,723 mio. kr.

Den øvrige udvalgsramme viser et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

### Hvad nåede vi i 2025

Center for Kultur, Fritid og Udvikling understøtter kommunens kultur-, fritids- og foreningsliv. Også i 2025 har der været fokus på at implementere en række større strategiske projekter.

På kulturområdet blev der i 2025 arbejdet videre med at udvikle kulturrygsækken, og der blev indgået en ny samarbejdsaftale i Kulturstrømmen, det tidligere Kulturregion Storstrømmen.

Det var også i 2025 at Teaterforeningen Storstrømmen, Vordingborg kommunes Scenekunstskole og 44Møn fik faste driftsbevillinger, så der kom ro omkring deres økonomi.

Ro om økonomien kom der også hos handelsstandsforeningerne, som i slutningen af året fik deres egen rammebevilling med midler dels fra Erhvervspuljen og dels fra Kultur- og Eventpuljen.

Ligeledes blev det besluttet at udpege fire årlige signaturevents, som i den nye periode kan se frem til at kende deres budgetter, idet de også fik faste rammebevillinger.

I forbindelse med udmøntningen af anbefalingerne fra facilitetsundersøgelsen på kultur- og fritidsområdet har der været fokus på at komme i mål med anbefalingerne fra undersøgelsen, i samarbejde med færre m2 og det tekniske udvalg. Således er 4H Gården i Præstø, Peblingerende i Stege, Den Gule Stald i Kalvehave og Ellehammerhuse ved Nyråd nu overdraget til foreninger.

Herudover er samarbejdsaftalen med Køng Museum radikalt ændret, så kommunen ikke længere har ansvaret for museumsbygningen, som kommunen for øvrigt ikke selv ejer.

På idræts- og foreningsområdet har der i 2025 blandt andet været fokus på at udvikle indsatsen "Børn i Bevægelse" samt partnerskabsaftalen "Sammen om Børn og Unges Trivsel". De projekter, der ligger i samarbejdsaftalerne med DGI og DBU har også fortsat givet børn og unge med forskellige baggrunde, interesser og forudsætninger rig mulighed for at opleve nye fællesskaber og udfordre sig selv. På folkeoplysningsområdet blev der etableret et succesfyldt forsøg med sommerferieaktiviteter for børn samt et forsøg med pulje til øget aktivitet i aftenskolerne. Padelcentret blev indviet

i 2025 og det blev besluttet, at kommunen investerer i endnu en kunstgræsbane – denne gang i Ørslev.

På turismeområdet blev udviklingen og driften af Dark Sky hjemtaget til kommunen fra House of Møn. Møns Klint blev udnævnt som UNESCO verdensarv og Steges historiske bymidte blev udnævnt som nationalt kulturmiljø af Kulturministeriet. I Center for Kultur, Fritid og Udvikling blev der arbejdet videre med Læringshavn Klintholm Havn, stenrevet "Mads' Rev" blev realiseret og projektmodning af en opgradering af Camønoen og andre vandreruter blev påbegyndt.

Vordingborg Bibliotekerne har i 2025 udvidet tilbuddet "børnehavebiblioteker" til at omfatter 17 ud af 23 børnehaver. De sidste 6 børnehaver kommer med i 2026. Bibliotekerne har arbejdet med at konsolidere og udbygge porteføljen af tilbud til Vordingborg Kommunes borgere, fx ved at indgå samarbejde med det nyetablerede Vordingborg Folkeuniversitet. Derudover er der gennem hele 2025 lagt ressourcer i processen med etableringen af Støberihallerne i Præstø, som endeligt er åbnet i februar 2026.

Musikskolen er stadig presset på økonomien primært grundet en ny overenskomst på musiklærerområdet og stærkt øgede omkostninger til IT. Nødvendige besparelser har store konsekvenser for Musikskolens serviceniveau, samt for medarbejdernes arbejdsvilkår. CKFU arbejder sammen med musikskolens ledelse om at få balance i økonomien.

# 5. KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2025

## 5.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Generelt**

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

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

### **God bogføringsskik**

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

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

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

### **Driftsregnskab**

#### **Indregning af indtægter og udgifter**

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 18. januar i det nye regnskabsår.

Der foretages endvidere efter supplementsperiodens udløb registrering af væsentlige afslutningsposter frem til 28. februar 2026.

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

#### **Ældreboligregnskaber**

Fra og med regnskabsåret 2024 er bogføringspraksis for ældreboligregnskaber ændret. Tidligere blev ældreboligregnskaber bogført med et års forskydning, således at eksempelvis ældreboligregnskabet for 2022 blev indregnet i årsregnskabet for Vordingborg kommune for 2023.

Med virkning fra 2024 indregnes foreløbige ældreboligregnskaber i det regnskabsår, de vedrører. Eventuelle forskelle til de revisorpåtegnede ældreboligregnskaber bogføres i efterfølgende regnskabsår. Ændringen er foretaget for at sikre en mere retvisende periodisering af indtægter og udgifter samt en mere retvisende balance.

### ***Præsentation i udgiftsregnskabet***

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

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

### ***Ekstraordinære poster***

Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår.

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

### ***Bemærkninger til regnskabet***

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i nødvendigt omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der udarbejdes bemærkninger til driftsindtægter og udgifter i forhold til det korrigerede budget på bevillingsniveau.

## **Balancen**

### ***Præsentation af balancen***

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser. Der er af ISM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

### ***Materielle anlægsaktiver***

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

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

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

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

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

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

### **Grunde og bygninger**

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

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

### **Øvrige materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start / nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Levetider er fastlagt til følgende:

<b>Aktivtype</b>	<b>Levetider</b>
Bygninger	15 - 50 år
Installationer	20 - 30 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5 - 15 år
Inventar, it-udstyr mv.	3 - 10 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ISM er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

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

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

### ***Finansielt leasede anlægsaktiver***

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

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

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Vordingborg Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Vordingborg kommunes alternative lånerente.

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

### ***Materielle anlægsaktiver under udførelse***

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

### ***Immaterielle anlægsaktiver***

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

### ***Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser***

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

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

### ***Finansielle anlægsaktiver - langfristede tilgodehavender***

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

Ændringen i det forventede tab på tilgodehavender indregnes i omkostningsregnskabet.

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

### ***Omsætningsaktiver - varebeholdninger***

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

Der er fra åbningsbalancen 2007 krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og / eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Kravet omfatter endvidere, at der foretages omkostningsregistrering via art 0.2 af årets bevægelser på varebeholdningerne.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

### ***Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg***

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

### ***Omsætningsaktiver - tilgodehavender***

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### ***Omsætningsaktiver - værdipapirer***

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

### ***Hensatte forpligtelser***

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig 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.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger om de forventede fremtidige ydelser til tjenestemændene ud fra en pensionsalder på 62 år og en opgørelsesrente baseret på European Insurance Occupational Pensions Authority's (EIOPA) risikofrie diskonteringsrentekurve uden volatilitetsjustering, som Finanstilsynet kræver anvendt i forbindelse med måling af forsikringsforpligtelser.

Pensionsforpligtelsen opgøres aktuarmæssigt hvert 5. år og der foretages således kun reguleringer hvert 5. år.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen opgøres minimum hvert 5. år aktuarmæssigt.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social- / boliglovgivning, retssager og erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

### ***Langfristet gæld***

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder, opsparede feriemidler jf. ny ferielov 1. september 2020, samt anden gæld, måles til nominel værdi.

### ***Kortfristet gæld***

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

### ***Pengestrømsopgørelse***

Pengestrømsopgørelsen viser, hvor likviditeten kommer fra og hvad den er anvendt til.

Opgørelsen viser kommunens pengestrøm i året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydninger i likvider samt beholdningen primo og ultimo.

Pengestrømsopgørelsen viser den samlede likviditet for både det skatte- og brugerfinansierede område.

### ***Noter til driftsregnskab og balance***

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses og / eller ISM har stillet krav om noteoplysning / regnskabsbemærkning.

## 5.2 DRIFTSREGNSKAB

Beløb i mio. kr.

Noter	Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2025	Korrigeret budget	Regnskab 2025
	<b>A. Det skattefinansierede område</b>			
	<b>Indtægter</b>			
	Skatter	-2.664,9	-2.668,5	-2.669,9
	Tilskud og udligning m.v.	-1.302,4	-1.272,4	-1.270,8
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.967,3</b>	<b>-3.940,9</b>	<b>-3.940,8</b>
1	<b>Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)</b>			
	Økonomiudvalg	229,7	208,5	189,7
	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	1.243,3	1.225,9	1.228,7
	Social og Sundhedsudvalg	1.181,4	1.188,5	1.174,1
	Klima og Teknikudvalg	229,1	230,5	240,9
	Børn og Familieudvalg	748,1	774,8	775,6
	Kultur og Fritidsudvalg	84,8	84,1	79,2
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.716,4</b>	<b>3.712,3</b>	<b>3.688,2</b>
	<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-250,9</b>	<b>-228,6</b>	<b>-252,6</b>
	<b>Renter mv.</b>	11,2	9,0	3,8
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>-239,7</b>	<b>-219,6</b>	<b>-248,8</b>
2	<b>Anlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)</b>			
	Økonomiudvalg	0,0	-15,6	-9,6
	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0
	Social og Sundhedsudvalg	0,0	0,2	0,0
	Klima og Teknikudvalg	108,9	142,3	91,5
	Børn og Familieudvalg	0,0	0,0	0,0
	Kultur og Fritidsudvalg	12,0	19,3	17,6
	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>120,9</b>	<b>146,2</b>	<b>99,4</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>	0,0	0,0	0,0
	<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OM- RÅDE</b>	<b>-118,8</b>	<b>-73,3</b>	<b>-149,4</b>
	<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>			
	Drift (indtægter - udgifter)	-0,6	-0,6	-9,9
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0
	<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>	<b>0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-9,9</b>
3	<b>C. RESULTAT I ALT (A + B)</b>	<b>-119,4</b>	<b>-73,9</b>	<b>-159,3</b>

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

### 5.3 BALANCE

Beløb i mio. kr.

Noter	Balance	Ultimo 2025	Ultimo 2024
	<b>AKTIVER</b>		
4	<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.231,9</b>	<b>1.289,8</b>
	<b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
5	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.221,4	1.182,2
6	Langfristede tilgodehavender	105,5	156,2
	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-23,3	-13,4
	<b>I alt</b>	<b>1.303,6</b>	<b>1.325,0</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER - VAREBEHOLDNINGER</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER - FYSISKE ANLÆG TIL SALG</b>	<b>24,7</b>	<b>25,0</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER</b>	<b>166,9</b>	<b>149,4</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER - VÆRDIPAPIRER</b>	<b>3,6</b>	<b>0,9</b>
7	<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	<b>126,7</b>	<b>57,7</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.857,4</b>	<b>2.847,9</b>
	<b>PASSIVER</b>		
8	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,6	0,6
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	0,0	0,0
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.253,7	1.311,9
	Reserve for opskrivninger	2,4	2,4
	Balancekonto	-233,1	-411,2
	<b>I alt</b>	<b>1.023,5</b>	<b>903,7</b>
9	<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>526,8</b>	<b>525,5</b>
10	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>922,5</b>	<b>1.016,6</b>
	<b>NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV.</b>	<b>10,4</b>	<b>10,4</b>
11	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>374,2</b>	<b>391,8</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>2.857,4</b>	<b>2.847,9</b>
12	Garantiforpligtelser udgør 1.101 mio. kr. Eventualrettigheder m.v. udgør 140,4 mio. kr.		
13	Swapaftaler		
14	Nærtstående parter		
15	Opgaver udført for andre myndigheder		
16	Revisionshonorar		

## 5.4 NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

### Note 1

Beløb i mio. kr.

Noter	Specifikation af regnskabsopgørelse - drift (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2025	Korrigeret budget	Regnskab 2025
	<b>Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)</b>			
	<b>Økonomiudvalg</b>	<b>229,7</b>	<b>208,5</b>	<b>189,7</b>
	<b>Administration og Redning</b>	<b>229,7</b>	<b>208,5</b>	<b>189,7</b>
	Budgetramme 1	206,7	185,6	168,6
	Budgetramme 2	23,0	22,9	21,1
	<b>Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg</b>	<b>1.243,3</b>	<b>1.225,9</b>	<b>1.228,7</b>
	<b>Arbejdsmarked</b>	<b>1.188,0</b>	<b>1.167,4</b>	<b>1.169,9</b>
	Budgetramme 1	247,9	252,8	255,3
	Budgetramme 2	940,1	914,6	914,6
	<b>Pension og Boligstøtte</b>	<b>55,3</b>	<b>58,5</b>	<b>58,8</b>
	Budgetramme 1	2,1	2,1	1,9
	Budgetramme 2	53,2	56,4	56,9
	<b>Social og Sundhedsudvalg</b>	<b>1.181,4</b>	<b>1.188,5</b>	<b>1.174,1</b>
	<b>Psykatri og Handicap</b>	<b>219,6</b>	<b>219,0</b>	<b>207,5</b>
	Budgetramme 1	227,0	225,5	213,1
	Budgetramme 2	-7,3	-6,4	-5,6
	<b>Sundhed</b>	<b>329,7</b>	<b>339,1</b>	<b>335,9</b>
	Budgetramme 1	96,6	106,1	102,6
	Budgetramme 2	233,1	233,0	233,3
	<b>Pleje og Omsorg</b>	<b>632,0</b>	<b>630,3</b>	<b>630,7</b>
	Budgetramme 1	643,8	642,2	643,2
	Budgetramme 2	-11,8	-11,8	-12,4
	<b>Klima og Teknikudvalg</b>	<b>229,1</b>	<b>230,5</b>	<b>240,9</b>
	<b>Byg, Land og Miljø</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Plan, Byg og Intern Service</b>	<b>106,7</b>	<b>96,6</b>	<b>96,9</b>
	Budgetramme 1	106,5	96,4	96,8
	Budgetramme 2	0,2	0,2	0,1
	<b>Vej, Natur og Miljø</b>	<b>122,4</b>	<b>133,9</b>	<b>144,0</b>
	Budgetramme 1	109,5	121,1	133,8
	Budgetramme 2	12,8	12,8	10,2
	<b>Børn og Familieudvalg</b>	<b>748,1</b>	<b>774,8</b>	<b>775,6</b>
	<b>Børn og Familie</b>	<b>168,9</b>	<b>184,0</b>	<b>187,5</b>
	Budgetramme 1	157,2	172,3	175,7
	Budgetramme 2	11,7	11,7	11,8
	<b>Dagtilbud</b>	<b>162,7</b>	<b>158,8</b>	<b>156,2</b>
	Budgetramme 1	162,7	158,8	156,2
	<b>Skoler</b>	<b>416,6</b>	<b>432,1</b>	<b>432,0</b>
	Budgetramme 1	416,6	432,1	432,0
	<b>Kultur og Fritidsudvalg</b>	<b>84,8</b>	<b>84,1</b>	<b>79,2</b>
	<b>Kultur, Idræt og Fritid</b>	<b>84,8</b>	<b>84,1</b>	<b>79,2</b>
	Budgetramme 1	84,8	84,1	79,2
	<b>Driftsudgifter forsyningsvirksomheder (affaldshåndtering)</b>			
	<b>Klima og Teknikudvalg</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-9,9</b>

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

## Note 2

Specifikation af anlægsudgifter	Rådigheds-beløb i 2025	Forbrug i 2025
Igangværende anlægsprojekter	122.738.784	75.533.112
Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.	19.849.016	20.371.421
Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.	3.656.918	3.507.193
<b>Nettoudgifter i alt</b>	<b>146.244.718</b>	<b>99.411.726</b>

Anlægsudgifter - projektopdelt	Bevilling samlet	Rådigheds-beløb i 2025	Regnskab samlet
Salg af Rødkildevej 9A, Stege (0007116214)	-2.470.000	-2.470.000	-3.187.353
Salg af Storegade 56, Stege (Stege Adm.bygn) (0007116217)	-2.980.000	-2.980.000	-3.187.353
Mølleporten i Stege fondsmoms (0007101168)	-2.612.373	-261.236	-2.612.374
Kernehuset ombygning (0007116179)	6.300.000	-16.973	6.316.973
Cykelsti færgen ida/fanefjordgade vest (0007101136)	12.000.000	-2.260.280	11.691.111
Bygningsvedligeholdelse 2024 (0007116203)	21.072.000	9.444.449	21.053.986
Mosegården istandsættelse (0007116198)	2.200.000	1.092.225	2.125.172
Havnerenovering 2025 (0007200054)	2.400.000	2.400.000	2.399.357
Investeringsplan Masnedsund Havn (0007200043)	7.719.757	3.684.058	7.732.033
Investeringsplan Præstø Havn (0007200042)	4.906.000	1.937.742	5.112.777
Mølleporten i Stege (0007101119)	3.200.000	-2.720.969	4.665.695
Svømmehal MOENA - Anlægstilskud (0007103051)	12.000.000	12.000.000	12.000.000
<b>Bruttoudgifter i alt</b>	<b>63.735.384</b>	<b>19.849.016</b>	<b>64.110.023</b>

Beløber bruttoudgifterne eller -indtægterne til et anlægsarbejde sig til 2 mio. kr. eller derover, skal der aflægges et særskilt anlægsregnskab. Det skal ske senest i forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet for det år, hvori det pågældende anlægsarbejde er afsluttet.

Ovenstående projekter afsluttes i 2025 med særskilt regnskab. De angivne beløb er alene projekternes bruttoudgifter. For yderligere oplysninger henvises til de særskilte regnskaber.

**Note 3**

Beløb i hele kr.

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er overført mellem årene	Til 2026	Til 2025
<b>SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>		
<b>Drift:</b>		
- Økonomiudvalg	-5.549.000	-4.727.000
- Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	0	0
- Social og Sundhedsudvalg	-2.909.000	-4.457.000
- Klima og Teknikudvalg	17.908.000	1.041.000
- Børn og Familieudvalg	-4.757.000	298.000
- Kultur og Fritidsudvalg	-1.119.000	-1.824.000
<b>I alt skattefinansieret område, drift</b>	<b>3.574.000</b>	<b>-9.669.000</b>
<b>Anlæg:</b>		
- Økonomiudvalg	6.812.683	2.512.070
- Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	0	0
- Social og Sundhedsudvalg	-204.628	-187.655
- Klima og Teknikudvalg	-43.567.630	-24.289.953
- Børn og Familieudvalg	0	0
- Kultur og Fritidsudvalg	-1.745.080	-7.349.050
<b>I alt skattefinansieret område, anlæg</b>	<b>-38.704.655</b>	<b>-29.314.588</b>
<b>I alt skattefinansieret område</b>	<b>-35.130.655</b>	<b>-38.983.588</b>
<b>BRUGERFINANSIERET OMRÅDE</b>		
<b>Drift:</b>		
Klima og Teknikudvalg	-9.324.000	0
<b>I alt brugerfinansieret område, drift</b>	<b>-9.324.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlæg:</b>		
Klima og Teknikudvalg	0	0
<b>I alt brugerfinansieret område, anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I alt brugerfinansieret område</b>	<b>-9.324.000</b>	<b>0</b>
<b>I alt skattefinansieret og brugerfinansieret område</b>	<b>-44.454.655</b>	<b>-38.983.588</b>

## Note 4

Beløb i mio. kr.

Anlægsoversigt	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
<b>Kostpris 01.01.2025</b>	<b>239,5</b>	<b>1.667,7</b>	<b>174,7</b>	<b>104,6</b>	<b>217,0</b>	<b>17,9</b>	<b>2.421,4</b>
Tilgang	0,7	0,0	16,0	0,8	21,1	0,0	38,6
Afgang	-5,8	-34,2	-3,4	-0,7	-5,5	0,0	-49,6
Overført 1)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kostpris 31.12.2025</b>	<b>234,4</b>	<b>1.633,5</b>	<b>187,3</b>	<b>104,7</b>	<b>232,6</b>	<b>17,9</b>	<b>2.410,4</b>
<b>Opskrivninger 01.01.2025</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Opskrivninger 31.12.2025</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2025</b>	<b>0,0</b>	<b>902,7</b>	<b>119,2</b>	<b>89,1</b>	<b>0,0</b>	<b>17,9</b>	<b>1.128,9</b>
Årets afskrivninger	0,0	52,7	14,2	4,2	0,0	0,0	71,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	-19,3	-1,6	-0,7	0,0	0,0	-21,6
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2025</b>	<b>0,0</b>	<b>936,1</b>	<b>131,8</b>	<b>92,6</b>	<b>0,0</b>	<b>17,9</b>	<b>1.178,4</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 01.01.2025</b>	<b>237,8</b>	<b>763,9</b>	<b>55,5</b>	<b>15,6</b>	<b>217,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.289,8</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2025</b>	<b>234,4</b>	<b>697,3</b>	<b>55,5</b>	<b>12,0</b>	<b>232,7</b>	<b>0,0</b>	<b>1.231,9</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<b>Ingen</b>	<b>15-50 år</b>	<b>8-15 år</b>	<b>3-10 år</b>	<b>Ingen</b>	<b>3-10 år</b>	

1) Overførsler skal være i balance.

## Note 5

Beløb i 1.000 kr.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel	Oprindelig indskuds-kapital	Samlet egenkapital ultimo 2025	Kommunal andel ultimo 2025 (1)
I/S AffaldPlus (2)	14,50 %		152.982	22.183
AffaldPlus Affaldsenergi A/S (2)	14,50%		0	0
Sampension KP Livsforsikring A/S	1,63 %	13	3.576.000	58.110
SEAS-NVE A/S		10	34.536.000	10
Vordingborg Energi Holding A/S	100 %	3.500	1.085.692	1.118.996
Stavreby Bådehavn		1		1
Vordingborg Havn	100 %		20.976	20.976
Midt- og Sydsjællands Brand og Redning	27 %		1.494	0
Visit Sydsjælland og Møn	38 %	190	699	266
Business Vordingborg	50 %	500	1.677	839
<b>I alt</b>				<b>1.221.380</b>

- 1) Summen af Kommunal andel svarer til registrering på funktion 9.21
- 2) En del af Affald Plus I/S s kapital er overført til det nye selskab AffaldPlus Affaldsenergi A/S. Det nye selskab afslutter sit 1. regnskabsår pr. 31.12.2025, hvorfor vi ikke kender deres samlede kapital. Når vi kender den, vil vi i 2026 primo korrigere Vordingborg kommunes regnskab med vores andel af kapitalen.

## Note 6

Øvrige langfristede tilgodehavender	Mio. kr.
Udlån til beboerindskud nominel værdi	14,6
Hensættelse til forventet tab	-0,4
Andre langfristede udlån og tilgodehavender:	78,4
Hensættelse til forventet tab	-0,5
Kontanthjælp mv. mod tilbagebetaling	15,1
Hensættelse til forventet tab	-1,9
<b>Øvrige langfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>105,4</b>

Indskud i Landsbyggefondsen skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen. Indskuddet udgør 139,6 mio. kr. ultimo 2025.

## Note 7

Beløb i mio. kr.

Finansieringsoversigt	Regnskab 2025	Regnskab 2024
<b>Likvide aktiver primo</b>	<b>57,7</b>	<b>-13,2</b>
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>		
Årets resultat iflg. Regnskabsopgørelse	159,3	131,3
Lånoptagelse m.v. (funktion 8.63-8.79, dranst 7)	6,6	22,0
Balanceforskydninger m.v. (hkt. 8 excl. Funktion 8.63-8.79)	19,8	-4,6
Tilgang af likvide aktiver i alt	185,7	148,7
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>		
Afdrag på lån (funktion 8.63-8.79, dranst 6)	-116,7	-77,8
Anvendelse af likvide aktiver i alt	-116,7	-77,8
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>69,0</b>	<b>70,9</b>
<b>Likvide aktiver ultimo</b>	<b>126,7</b>	<b>57,7</b>

**Note 8**

Beløb i mio. kr.

Udvikling i egenkapital	Beløb
<b>Egenkapital ultimo 2024</b>	<b>-903,7</b>
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	0,0
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0,0
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	58,2
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. Primokorrekationer	
+/- resultat iflg. Regnskabsopgørelse	-159,3
+/- værdiregulering, arbejdsskadeforpligtelser mv.	14,5
+/- værdiregulering, Landsbyggefonden	0,3
+/- værdiregulering, tjenestemandspension m.v.	0,0
+/- værdiregulering, ældreboliger	-1,9
+/- værdiregulering, aktier og indskud i selskaber m.v.	-39,0
+/- værdiregulering, værdipapirer og lån	0,0
+/- værdiregulering, affaldsområdet	8,8
- afskrivning af restancer	-1,3
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	-178,0
<b>Egenkapital ultimo 2025</b>	<b>-1.023,5</b>

**Note 9****Hensatte forpligtelser og kommunens selvforsikringsordninger****Tjenestemandspensioner**

Hensættelse til ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner udgør 456,4 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2022.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

Der vil således først ske regulering igen i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2027.

**Arbejdsskadeforpligtelse**

Hensættelse til arbejdsskadeforpligtelse udgør 69 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2024. Det er en stigning på 3 mio. kr. i forhold til 2024, hvilket afspejler den udvikling der er på området med en stigning i antallet af anmeldte arbejdsskader. Derudover er der pr. 1. januar 2025 kommet en voldskadelov, der giver lettere adgang til at få erstatning for svie og smerte samt tabt arbejdsfortjeneste.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år.

Beløb i mio. kr.

Hensatte forpligtelser	2025	2024
Tjenestemandspension – ikke forsikringsdækkede	456,4	456,4
Forventet udbetaling til arbejdsskader	69	66,1
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>525,4</b>	<b>522,5</b>

Kommunen har valgt at være selvforsikret vedrørende arbejdsskader.

Der har i 2025 været udbetalinger for i alt 9,8 mio. kr.

Præmierne på arbejdsskade er fastlagt ud fra forventet forbrug på området med baggrund i tidligere års udbetalinger af erstatninger.

Nedenfor er redegjort for arbejdsskadeforsikringens over/underskud i forhold til "hvile i sig selv" og det fastlagte budget.

Selvforsikringsområde	Budget 2025	Forbrug	Over/underskud
Arbejdsskader	1,4	3,1	-1,7

Positive tal er udgifter/overskud - negative tal er indtægter/underskud

## Note 10

Beløb i mio. kr.

Langfristet gæld	2025	2024
Opsparede feriemidler	-154,3	-154,3
Anden langfristet gæld - Arbejdsmarkedets Feriefond	-3,3	-3,4
Ældreboliger	-210,0	-225,4
Finansielt leasede aktiver	-102,9	-93,8
Øvrig gæld	-452,1	-539,7
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-922,6</b>	<b>-1.016,6</b>

### Øvrig gæld

Den endelige låneramme for 2025 til finansiering af anlægsudgifter og lånetilsagn mv. er beregnet til 23,1 mio. kr. Lånerammen er anvendt til frigivelse af deponerede midler.

Låneporteføljen er opdelt med henholdsvis ca. 89 % fast forrentning, ca. 10% variabel forrentning, og 1% Indeks lån.

Der er indgået 9 rente- og valutaswaps til afdækning af renterisiko af låneporteføljen. Se i øvrigt note 13.

Der indfries ekstraordinært lån på 30,5 mio. kr. i KommuneKredit i 1. kv. 2026. Besluttet på KB den 17.12.2025.

Der fortages en ekstraordinær indbetaling på 52,0 mio. kr. på opsparede feriemidler i januar 2026. Besluttet på KB den 17.12.2025.

**Note 11**

Beløb i mio. kr.

Kortfristet gæld	Restgæld 31.12.2025	Restgæld 31.12.2024
Gæld til pengeinstitutter (REPO-forretninger) (1)	0,0	-45,0
Gæld til staten	-14,1	-14,1
Anden kortfristet gæld (2)	-200,5	-176,2
Mellemregninger	-159,5	-156,5
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-374,1</b>	<b>-391,8</b>

- 1) Likviditet skal ses i sammenhæng med kortfristet gæld, idet kommunen fortsat har aftale om REPO-forretninger. Ultimo 2025 er der ikke benyttet REPO-forretninger, da likviditeten var tilstrækkelig. Forskydningen figurerer således som en positiv post på finansforskydninger. En REPO-forretning er en terminsforretning, hvor man sælger en obligation og samtidig indgår en aftale om at genkøbe obligationen på et givent tidspunkt til en given kurs. Vordingborg Kommune har investeret ca. 119 mio. kr. af overskudslikviditeten i obligationer, men ved nogle månedsskift i løbet af året er der behov for at låne en del af obligationsbeholdningen - også kaldet REPO.
- 2) Vedrører primært systemkonti i forbindelse med kreditorbetalinger og er et udtryk for kommunens gæld til leverandører ultimo året.

**Note 12**

Beløb i mio. kr.

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	Beløb
<b>Almindelige garantiforpligtelser</b>	
Fjernvarmecentraler	452,6
Idrætsformål	21,9
Andre formål	286,8
<b>I alt</b>	<b>761,3</b>
<b>Garantiforpligtelser vedr. boligbyggeri</b>	
Arbejdernes Boligselskab	24,7
Boligselskabet Lejerbo	78,7
Boligselskabet Sydsjælland	52,6
Boligselskabet Sjælland	5,6
Vordingborg Boligselskab	156,7
Andelsboligforeninger	14,4
Andre	0,8
<b>I alt</b>	<b>333,5</b>
<b>Garantiforpligtelser vedrørende byfornyelse og boligforbedring</b>	<b>5,8</b>
<b>Garantiforpligtelser vedrørende boligindskud</b>	<b>0,5</b>
<b>Garantiforpligtelser i alt</b>	<b>1.101</b>
<b>Eventualforpligtelser og -rettigheder</b>	
Andel af selskabers gæld	35,3
Verserende retssager	90,9
Andre	1,5
<b>I alt</b>	<b>127,7</b>
<b>Andre forpligtelser og -rettigheder</b>	
Operationel leasing	12,7
<b>I alt</b>	<b>12,7</b>

## Note 13

Beløb i mio. kr.

SWAP-aftaler	Hovedstol	Rente	Rest-løbetid	Valuta	Rest-gæld	Markeds-værdi
Nordea, kontrakt nr. 1095792 / 1391626	42,0	Fast	12 år	DKK	22,9	0,3
Nordea, kontrakt nr. 1119852 / 1427349	48,5	Fast	11 år	DKK	26,6	1,0
Nordea, kontrakt nr. 1128008 / 1447263	31,5	Fast	8 år	DKK	11,7	0,3
Nordea, kontrakt nr. 1128009 / 1447264	31,3	Fast	6 år	DKK	9,6	0,1
Nordea, kontrakt nr. 1128012 / 1447267	30,0	Fast	6 år	DKK	9,2	0,1
Nordea, kontrakt nr. 1128014 / 1447271	10,6	Fast	9 år	DKK	5,0	0,1
Nordea, kontrakt nr. 2294073 / 4290920	12,4	Fast	5 år	DKK	6,8	0,0
Nordea, kontrakt nr. 2294072 / 4290919	74,7	Fast	13 år	DKK	58,7	0,9
Nordea, kontrakt nr. 2294084 / 4290932	13,3	Fast	19 år	DKK	11,3	0,4
<b>I alt</b>					<b>161,8</b>	<b>3,2</b>

Restgæld på i alt 161,8 mio. kr. modsvares af swaptilgodehavende på i alt 161,8 mio. kr.

I alt udviser swapaftaler en positiv markedsværdi på 3,2 mio. kr. ultimo regnskabsåret 2025.

Som led i sikring af indregnede transaktioner anvender kommunen sikringsinstrumenter i form af rente- og valutaswaps med henblik på afdækning af risici i forbindelse med kommunens låneportefølge optaget med variabel forrentning.

I forbindelse med ekstraordinær indfrielse af lån på mio. kr. 52,6 primo 2025 er de tilknyttede renteswap 850780 og 870789 også indfriet.

## Note 14

### Nærtstående parter

Der er ikke forretningsmæssige transaktioner / samhandel mellem Vordingborg Kommune og virksomheder, som kontrolleres af kommunens ledelse (Kommunalbestyrelse og Direktion).

## Note 15

### Opgaver udført for andre myndigheder

Kommunen har i regnskabsåret 2025 ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder, der er omfattet af registrerings- og redegørelseskravene i Budget- og Regnskabssystemet for kommuner.

## Note 16

### Revisionshonorar

Vordingborg Kommune har i regnskabsår 2025 betalt nedenstående honorarer til vores revisionsfirma BDO statsautoriseret revisionsaktieselskab.

Ydelse	1.000 kr.
BDO - Honorar for revision	363,30
BDO – Konsulentydelse	140,08
I alt	503,38

## Note 17

### Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Vordingborg Kommune i regnskabsåret 2025

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

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapital 9		Kr.
Hovedkonto på finansloven		
14.71.01	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0,00
14.71.02	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløb	-101.171,00
14.71.03	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.262.089,00
14.71.04	Resultattilskud	-2.690.482,00
14.71.05	Grundtilskud	-5.300.480,00
14.71.06	Hjælp i særlige tilfælde	-43.840,00
14.71.08	Repatriering af udlændinge	-3.274.102,00
14.71.13	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-2.055.416,00
14.71.14	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-390.910,00
14.71.15	Danskbonus i program	0,00
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0,00
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First indsatser m.v.	0,00
15.11.10	Den centrale refusionsordning	-61.185.150,00
15.11.43	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-17.387,00
15.26.58	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-5.890.439,00
15.26.59	Udgifter til advokatbistand	-610.964,00
15.41.16	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	0,00
15.41.17	Støtte til beboerindskud	0,00
15.42.07	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0,00
15.64.59	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-14.724.501,00
15.64.60	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-192.512,00
15.72.01	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-8.498.842,00
17.31.20	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-1.824.765,00
17.31.21	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-6.027.004,00
17.31.28	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-629.867,00
17.31.29	ATP-bidrag for modtagere sygedagpenge	-1.636.760,00
17.31.34	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-217.528,00

17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-385.753,00
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-289.496,00
17.31.39	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.426.438,00
17.31.41	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0,00
17.35.02	Tilbagebetalinger	7.273,00
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	21.443,00
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	165.514,00
17.46.04	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.536.393,00
17.46.08	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-91.334,00
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-229.392,00
17.46.21	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17-årige	0,00
17.46.53	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-3.298.973,00
17.46.74	Jobrotation	-177.944,00
17.54.06	Løntilskud til førtidspensionister	-510.230,00
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	-3.833.327,00
17.54.21	Seniorjob	-1.248.844,00
17.54.22	Afløb på servicejob	0,00
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-33.082,00
17.56.02	Ledighedsydelse	-1.500.106,00
17.56.04	Fleksjob	-35.175.096,00
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-15.029,00
17.61.09	Fritidstillæg	-175.444,00
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.120.854,00
17.62.04	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	0,00
17.62.05	Afdrag afskrivn. og genv. afskrivn. boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv.	1.120.730,00
17.62.06	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	98.666,00
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	-1.106.146,00
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-1.205.837,00
17.64.02	Personlige tillæg til pensionister	-7.363.175,00
Refusion i alt		<b>-175.883.476,00</b>

Refusion fra Ydelsesrefusion		Kr.
Hovedkonto på finansloven		
14.71.30	Løntilskud til udlændinge	-1.685.783,90
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	-25.615.173,91
17.35.12	Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelsen	-1.208.750,78
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-45.454,50
17.35.22	Ressourceforløbsydelse	-10.136.271,67
17.35.23	Revalideringsydelse mv.	-671.153,51
17.35.24	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0,00
17.56.02	Ledighedsydelse	-3.454.455,91
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-53.567.945,32
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-254.697,93
17.47.02	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-333.700,62
17.47.11	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-18.430,48

17.54.30	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-417.558,35
17.56.04	Fleksjob	-18.521.046,04
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	-17.672.906,00
Refusion i alt		-133.603.328,92

<b>Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion</b>		<b>Kr.</b>
Refusion og tilskud i alt		-309.486.804,92
<b>Medfinansiering via Ydelsesrefusion</b>		<b>Kr.</b>
<b>Hovedkonto på finansloven</b>		
17.32.01	Dagpenge ved arbejdsløshed	72.320.349,08
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	873.807,70
17.46.32	Befordringsgodtgørelse	69.956,66
17.64.10	Førtidspension med variabel medfinansiering	215.426.335,56
17.64.13	Seniorpension	67.723.984,08
<b>Medfinansiering i alt</b>		<b>356.414.433,08</b>

Negative tal er indtægter - positive tal er udgifter

## 6. PÅTEGNINGER

### 6.1 LEDELSENS PÅTEGNING

Økonomiudvalget har den 18. marts 2026 aflagt årsregnskab for Vordingborg Kommune til kommunalbestyrelsen.

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

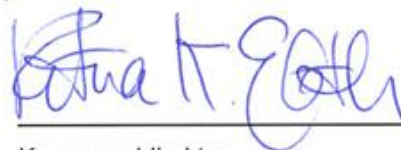
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Vordingborg Kommune, den 25. marts 2026



Borgmester



Kommunaldirektør



**Vordingborg Kommune**

Postboks 200

Valdemarsgade 43

4760 Vordingborg

Tlf. 55 36 36 36