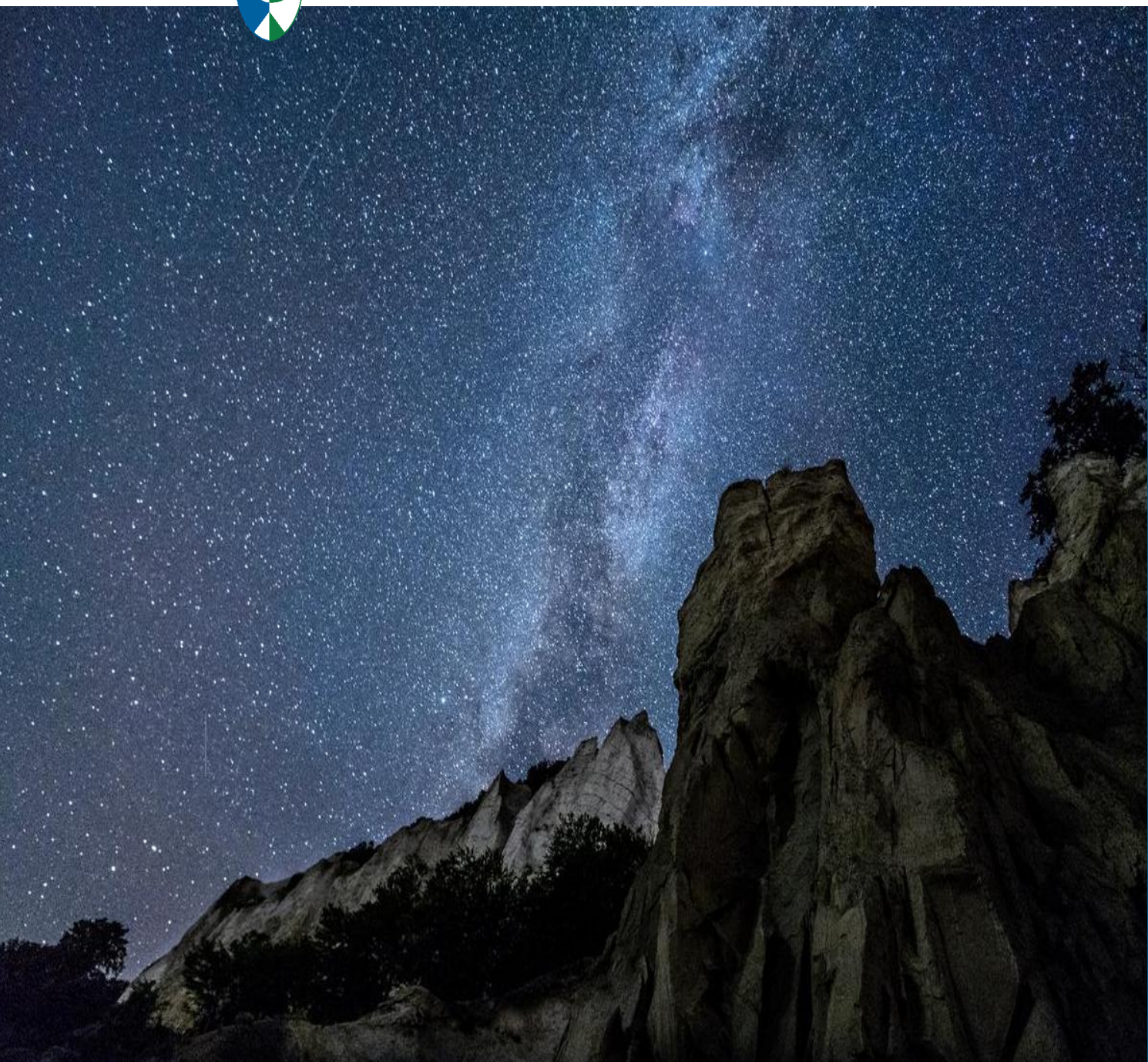




2024

REGNSKAB



Vordingborg Kommune

Valdemarsgade 43

4760 Vordingborg



FORORD

Kommunalbestyrelsen kan fremlægge et regnskab for 2024 med fornuftige økonomiske resultater.

Økonomien er mere konsolideret, driftsoverskuddet er 20 mio. kr. bedre end budgetteret, likviditeten er blevet fordoblet fra 100 mio. kr. til 200 mio. kr. og gælden er nedbragt.

Det glæder mig at det har været muligt at fastholde den nødvendige økonomiske styring i vores organisation, som vi iværksatte i 2023, og vi nu står på et væsentligt bedre fundament for løsningen af de mange opgaver og udfordringer vi fortsat står overfor.



Hvis man skal sige det lidt populært, har vi sat tæring efter næring. Det har været vigtigt for os at sikre det økonomiske grundlag før vi træffer nye beslutninger om anvendelsen af pengene. Vi har budgetteret forsigtigt på driften, ved at afsætte en bevillingsreserve på 50 mio. kr.

Det har betydet at vi har kunnet klare store og uforudsete mindreindtægter fra ejendomsskatter på 29 mio. kr., fordi kommunerne har skulle lægge tilbagebetalingen til borgerne ud for staten. Og alligevel kommer vi igennem året med et fornuftigt resultat og en fornuftig økonomi.

Jeg vil ikke lægge skjul på, at det har været svære beslutninger undervejs, og at det har haft sin pris. Når det er sagt, så ved vi alle, at hvis ikke der er styr på økonomien, så mister vi evnen til at gribe mulighederne.

Naturrum Knudshoved Odde og picnic-området omkring Naturrummet danner nu ramme for mange besøgende i den smukke genoprettede natur. Ved Naturrummet kan du i ly og læ nyde kaffen eller madpakken og samtidig læse mere om naturgenopretningen i det store LIFE Climate Bombina-projekt. Det er en fornøjelse at se at det storstilede projekt nu er en realitet.

Efter stormfloden i 2023 er der igennem 2024 arbejdet på højtryk på at finde langsigtede løsninger og få repareret på de skader der opstod. Og genopbygningen og etablering af flydebroer samt forstærkningen af sluseporten i Præstø er nu på plads.

Vordingborg Kommune har modtaget 15,7 mio. kr. af Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse støtte for Klintholm Havn på Møn. Pengene skal investeres i turismeinfrastruktur og områdefornyelse, samt bidrage til at tiltrække nye private investeringer. Det er projektet "Fremtidens levedygtige oplevelses- og læringshavn", som har modtaget støtte. Det er svært at få armene ned, når samarbejde går op i en højere enhed og giver resultater. Vandklubben, Business Vordingborg og vores administration har vist, at sammen kan vi mere og står stærke, når der skal sikres ressourcer til udviklingsaktiviteter. Med bevillingen ser vi frem mod en opgradering af oplevelserne i Klintholm Havn i de kommende år, til gavn for både vores borgere og de turister der lægger vejen forbi. Netop denne form for udvikling og samarbejde på tværs viser også, at Strategiplanen for Lystbådehavne er begyndt at leve.

Det glæder mig at kommunens visioner for bæredygtighed og erhvervsudvikling kan gå hånd i hånd – og det er Klintholm Havn et godt eksempel på.

I 2023 indførte Vordingborg Kommune fleksibel arbejdstid for en række administrative medarbejdere, der trådte i kraft pr. 1. marts 2024.

Ideen om fleksibel arbejdstid begyndte som et medlemsforslag i Kommunalbestyrelsen, og med hjælp fra medarbejderne er det blevet videreudviklet til en rigtig god model, som hele Kommunalbestyrelsen bakker op om.

Mikael Smed

Borgmester

INDHOLDSFORTEGNELSE

1.	KOMMUNEOPLYSNINGER.....	6
2.	KOMMUNENS ÅRSBERETNING	7
3.	HOVED- OG NØGLETAL	13
4.	UDVALGENES POLITIKOMRÅDER	14
4.1	Økonomiudvalget	14
	Administration og Redning	14
4.2	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalget	17
	Arbejdsmarked	17
4.3	Social og Sundhedsudvalget	23
	Psykatri og Handicap	23
	Sundhed	27
	Pleje og omsorg	32
4.4	Klima og Teknikudvalget	35
	Vej, Natur og Miljø	35
	Plan, Byg og Intern Service	35
4.5	Børn og Familieudvalget	43
	Skoler	43
	Dagtilbud	44
	Børn og Familie	45
4.6	Kultur- og fritidsudvalget	48
	Center for Kultur, Fritid og Udvikling	48
5.	KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2024.....	50
5.1	Anvendt regnskabspraksis	50
5.2	Driftsregnskab	56
5.3	Balance	58
5.4	Noter til driftsregnskab og balance	59
6.	PÅTEGNINGER.....	71
6.1	Ledelsens påtegning	71

1. KOMMUNEOPLYSNINGER

Kommune	Vordingborg Kommune Valdemarsgade 43 4760 Vordingborg
	Telefon: 55 36 36 36
	Hjemmeside: www.vordingborg.dk
	E-mail: Mail via Digital Post på borger.dk
	Hjemsted: Vordingborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kommunalbestyrelse	Mikael Smed (A), borgmester Else-Marie Langballe Sørensen (F), 1. viceborgmester Karina Fromberg-Christensen (V), 2. viceborgmester Anders J. Andersen (A) Brit Skovgaard (A) Daniel Irvold (B) Eva Sommer-Madsen (V) Gitte Corell (F) Heino Hahn Jacob Kamper (A) Jesper Adler (C) Karina Foss (V) Kristina Thomsen (V) Kenneth Andersen (A) Kurt Johansen (A) Martin Graff Jørgensen (F) Mette Gerdøe-Frederiksen Mette Høgh Christiansen (A) Tom Michael Larsen (A) Michael Larsen (B) Michael Seiding Larsen (V) Nikolaj W. Reichel (A) Peter Ole Sørensen (V) Pia Viltøft Wamberg (C) Poul A. Larsen (A) Ronni Benjamin Lykkehus (V) Søren Hansen (O) Tine Bagger Hansen (A) Torben Folke Månsson (M)
Direktion	Kristina Koch Sloth, kommunaldirektør Jan Christensen, direktør Mads Young Christensen, direktør
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Vestre Ringgade 28 8000 Aarhus C CVR-nr. 20 22 26 70

2. KOMMUNENS ÅRSBERETNING

Regnskabsresultat

Driftsresultatet før renter udviser et overskud på 239,9 mio. kr. I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på 218,4 mio. kr. inkl. en bevillingsreserve på 50 mio. kr. Driftsresultatet er således 21,5 mio. kr. bedre end det oprindelige budget og væsentligt bedre end kommunens økonomiske politik, hvor driftsoverskuddet minimum skal udgøre 145 mio. kr.

Indtægterne i regnskabet er ca. 7 mio. kr. lavere end det budgetterede, som fordeles sig med merindtægt vedrørende midtvejsregulering på ca. 16 mio. kr., mindreudgift vedrørende skattesanktion på ca. 5 mio. kr. og mindreindtægt på grundskyld med ca. 29 mio. kr., som kan henføres til tilbagebetaling vedrørende reguleringer af grundskyld for 2021-2023, hvor boligejerne får penge tilbage på grund af ændret grundværdi. Der er dog tale om en udligningseffekt kommunerne i mellem, udligningen forventes at ske 2027 eller 2028.

Regnskabet på driften viser et mindreforbrug på 28,5 mio. kr. Der var afsat en bevillingsreserve på 50 mio. kr. som er anvendt til merudgifter på forskellige områder.

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er 28,1 mio. kr. bedre end ved budgetvedtagelsen, hvilket blandt andet kan henføres til den positive midtvejsregulering og mindreforbrug på beskæftigelsesområdet.

Renteudgifterne har været 6,6 mio. kr. lavere end det oprindelige budget, hvilket blandt andet kan henføres til stigende likviditet samt et lavere renteniveau end budgetteret. Der har været afholdt anlægsudgifter for ca. 110 mio. kr. Der var oprindelig budgetteret med ca. 120,9 mio. kr. Det skattefinansierede område udviser således et overskud 120,3 mio. kr. mod et oprindelig budgetteret overskud på 81,7 mio. kr.

Der er blevet optaget lån for 22 mio. kr., hvilket er ca. 12 mio. kr. mere en budgettet. Dette svarer til lånedispensation på 12 mio. kr. vedrørende ny daginstitution i Præstø, hvortil der blev givet tillægsbevilling primo 2024.

Resultatet af forsyningsvirksomhederne blev et overskud på 11,1 mio. kr., hvor der var budgetteret med et overskud på 2,7 mio. kr. Overskuddet blev således 8,4 mio. kr. større, som kan henføres til mindreforbrug på driften.

Sammenfatning af Regnskabsresultatet i mio. kr.	Regnskab 2023	Budget 2024	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024
Det skattefinansierede område				
Indtægter	-3.538,9	-3.735,7	-3.711,1	-3.728,7
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	3.326,1	3.517,3	3.518,1	3.488,8
Driftsresultat før finansiering	-212,8	-218,4	-193,0	-239,9
Renter mv.	8,7	15,8	15,8	9,2
Resultat af ordinær drift	-204,1	-202,6	-177,2	-230,7
Anlægsudgifter	133,5	120,9	135,7	110,4
Resultat af skattefinansierede område	-70,6	-81,7	-41,5	-120,3
Forsyningsvirksomhed	8,8	-2,7	-0,7	-11,1
Resultat	-61,8	-84,4	-42,2	-131,3
Lånoptagelse	-68,0	-10,8	-31,1	-22,0
Afdrag på lån	93,8	77,9	77,9	77,8
Finansforskydninger	55,7	16,0	5,0	4,4
Samlet påvirkning af kassebeholdningen	19,7	-1,3	9,6	-71,1

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

Den gennemsnitlige kassebeholdning er steget med 111,9 mio. kr. fra primo 2024 til at udgøre 203,8 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Den langfristede gæld faldt med ca. 31 mio. kr. og udgør ved udgangen af 2024 637 mio. kr. ekskl. lån vedrørende ældreboliger og indefrosne feriemidler.

Serviceudgifter

Vordingborg Kommunes serviceudgiftsramme blev fastlagt til 2.410,1 mio. kr. svarende til Vordingborg Kommunes serviceudgifter i det oprindelige budget, og regnskabet viser et samlet forbrug på 2.398,3 mio. kr., og er således 11,8 mio.kr. lavere 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 og som den samlede del af midtvejsreguleringen, blev der givet tillægsbevillinger, hvor der samlet blev lagt 25,9 mio. kr. i kassen. Midtvejsreguleringen vedrørte bl.a. udmøntning af trepartsaftalen med 6,7 mio. kr.



På områderne under Økonomiudvalget er der et samlet mindreforbrug på 14,9 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. Samt mindreforbrug på området for tjenestemandspensioner.

Uddannelses- og Beskæftigelsesudvalget slutter med et samlet mindreforbrug på 10,5 mio.kr. Mindreforbruget vedrører primært budgetramme 2 med lavere driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats. Ungecentret under budgetramme 1 har et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som hovedsageligt kan henføres til øget refusionsindtægt til særligt dyre enkeltsager, samt besparelse på administrationsomkostninger og STU.

Social- og Sundhedsudvalget har samlet et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. Det fordeler sig med mindreforbrug til Sundhed på 5,0 mio. kr., mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende Psykiatri og handicap og mindreforbrug på Pleje og omsorg på 3,4 mio. kr.

Mindreforbruget på Sundhedsområdet er sammensat af mindreforbrug på virksomhederne med 1,6 mio. kr. og mindreforbrug på øvrig udvalgsramme med 2,7 mio. kr., hvilket bl.a. kan henføres til periodeforskydning på flerårige projekter samt mindreforbruget til løn- og personaleudgifter grundet barsler.

Mindreforbruget på Psykiatri og handicap kan bl.a. henføres til omlægning af flere ydelser i Rådgivningen samt fokus på digital støtte er slået igennem. Der er dog områder med merforbrug, hvor bl.a. forsorgsområdet, med hjemløsereformen indebærer nyt regelsæt med bl.a. bortfald af 50% refusion efter 3 måneder.

På Pleje og omsorg består det samlede mindreforbrug af et merforbrug på virksomhederne på 2,4 mio. kr. og et mindreforbrug på øvrig udvalgsramme på 5,7 mio. kr., som bl.a. kan henføres til vakante stillinger.

Udvalget for Klima- og Teknik har et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på det skattefinansierede område. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på Vej, Natur og Miljø og 1,0 mio. kr. på Plan, Byg og Intern Service. Omvendt er der på budgetramme 2 under Vej, Natur og Miljø, vintertjeneste og akutte klimarelaterede hændelser et merforbrug på 1,5 mio. kr.

Børn og Familieudvalget har et samlet merforbrug på 14,3 mio. kr. fordelt på politikområderne Skoler, Dagtilbud samt Børn og Familie. Merforbruget fordeler sig med henholdsvis 8,0 mio. kr. på Skoler, 7,8 mio. kr. på Børn og Familie og mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på Dagtilbud.

Skoleområdets merforbrug kan blandt andet henføres til en større andel af elever med specielle undervisningsbehov.

Børn og Familie områdets merforbrug kan blandt andet henføres til merudgift på tabt arbejdsfortjeneste og forebyggende foranstaltninger.

Kultur- og Fritidsudvalget, kan fremvise et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., hvilket primært skyldes beslutninger om ikke at anvende de fulde bevillinger i 2024, samt projekter og aftaler, som er flerårige og derfor videreføres i 2025.



Der henvises til sektorbemærkningerne på side 14 til 50 i denne beretning, hvor der overordnet vil blive redegjort for resultater og afvigelser.

Investeringer

Nettoinvesteringerne udviser et forbrug på 110,4 mio. kr. i 2024 mod budgetteret 120,9 mio. kr., eller 10,5 mio. kr. mindre end budgetteret på det skattefinansierede område. Der er i årets løb givet til-lægsbevillinger for i alt 14,8 mio. kr. heraf er 1,4 mio. kr. genbevillinger fra 2024.

De uafsluttede projekter ved årets udgang bliver sædvanligvis genbevilget i 2025 og der overføres 29,4 mio. kr. til færdiggørelse af igangværende anlægsprojekter i 2024.

De største projekter i 2024 var:

- Ny daginstitution i Præstø
- Bygningsvedligeholdelse
- Fremtidssikring Rådhusløsning
- Cykelsti – Færgen Ida



Forsyningsvirksomheder

Forsyningsområdet - affalds- og jordhåndtering viser en merindtægt på 8,5 mio. kr. på driften. Det forholdsvis store overskud kan bl.a. henføres til mindreforbrug på udgifterne til affaldsbehandling ved Affald Plus samt færre afhentninger af storskrald ved borgerne i løbet af året. På jordhåndteringen er der en merindtægt vedrørende områderne Stege Fælled Bakke og Barmosen, skyldes at nogle udgifter til håndtering af overfladevand og stiforløb ved Stege Fælled Bakke forventes afholdt i 2025.

Indtægter - hvor kom pengene fra?

I 2024 udgjorde de samlede indtægter 3.750,7 mio. kr. Indtægterne kom fra indkomstskatter, ejendomsskatter, selskabsskat, lån, udligning og generelle statslige tilskud.

Indtægter i mio. kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Indkomstskat	2.074,4	2.257,7
Ejendomsskat	227,4	178,7
Selskabsskat	19,1	27,1
Lån (inkl. ældreboliger)	68,0	22,0
Udligning og generelle tilskud	1.219,5	1.264,9
Moms	-1,4	0,3
Finansiering i alt	3.607,0	3.750,7

Finansiering i øvrigt

Den langfristede gæld faldt med ca. 32 mio. kr. fra 2023 til 2024 til i alt 791 mio. kr. Afdrag på eksisterende lån ekskl. ældreboliger er faldet med 16,6 mio. kr. i forhold til 2023. Heraf udgør indbetaling af de opsparede feriemidler ca. 6,3 mio. kr. og det er ca. 1,7 mio. kr. mere end i 2023. Således er de øvrige afdrag på lån faldet med ca. 18 mio. kr., som kan henføres til et ekstraordinært afdrag på 19,4 mio. kr. i 2023 i forbindelse med for meget hjemtaget lån i forhold til lånerammen for 2023. Der er i samme periode blevet optaget nye lån på 22 mio. kr., hvilket er ca. 9 mio. kr. mindre end budgetteret.

Udvalgte nøgletal i mio. kr.	2023	2024
Langfristet gæld (ekskl. ældreboliger)	824	791,1
Afdrag på lån (ekskl. Ældreboliger og feriemidler)	72,7	54,5
Optagne lån (ekskl. ældreboliger)	63	22
Kassebeholdning (likvid beholdning 31.december)	-13	57,7
Gennemsnitlig kassebeholdning (365-dages gennemsnit)	91,9	203,8

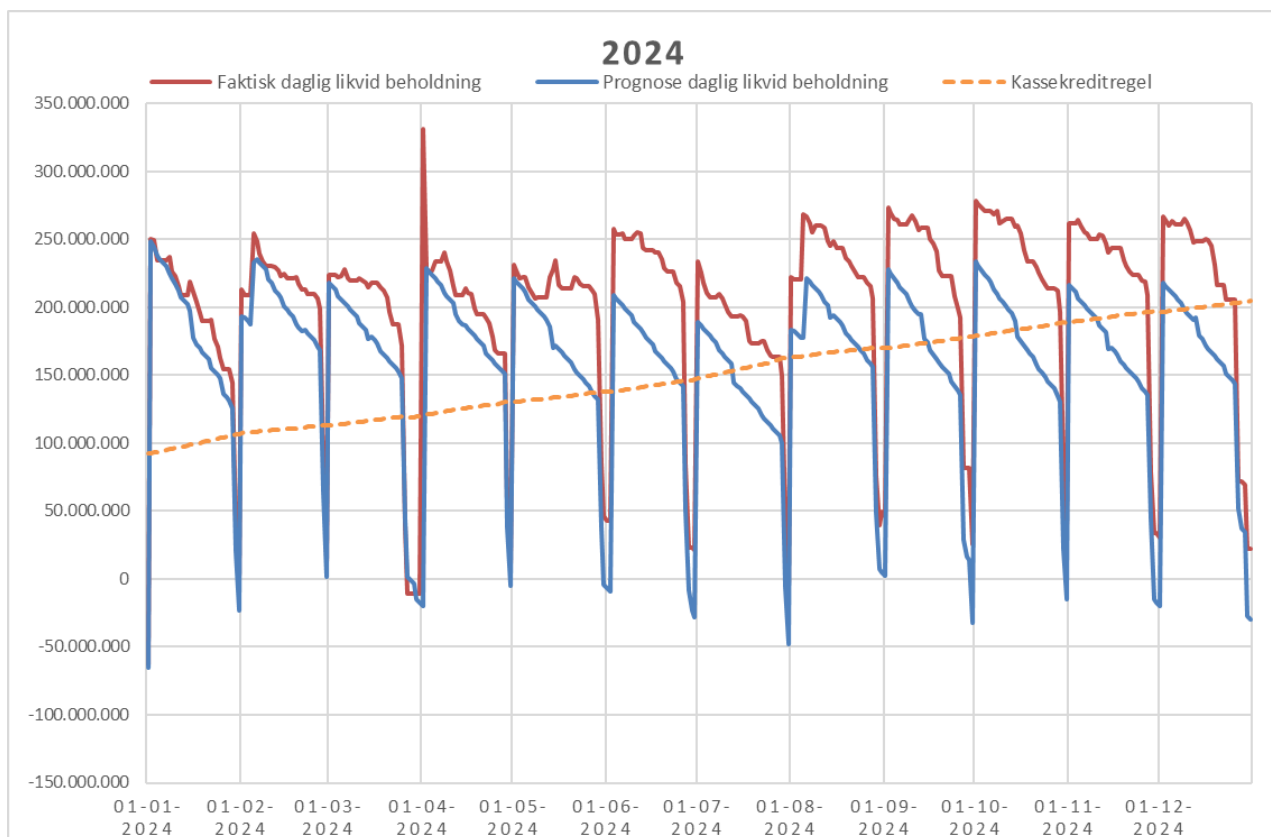
Ultimo 2024 udgør den likvide beholdning 57,7 mio. kr., hvilket var 71 mio. kr. mere end primo 2024. Resultatet af kommunens drifts- og anlægsregnskab har øget beholdningen med 131,3 mio. kr. hvor afdrag på lån har reduceret beholdningen med 77,8 mio. kr. Lånoptagelse har forøget beholdningen med 22 mio. kr. og finansforskydninger har reduceret beholdningen med 4,4 mio. kr.

Pengestrømsopgørelse i mio. kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Årets resultat	-61,8	-131,3
Finansiering		
Lånoptagelse (inkl. ældreboliger)	-68	-22
Afdrag på lån (inkl. ældreboliger)	93,8	77,8
Finansforskydninger	55,7	4,6
Finansiering i alt	81,5	60,4
Ændringer af likvide aktiver	19,7	-70,9
Likvide aktiver primo året	6,5	-13,2
Likvide aktiver ultimo året	-13,2	57,7

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 111,9 mio. kr. til i alt at udgøre 203,8 mio. kr. i december 2024. I 2025 er der indregnet en forøgelse af kassebeholdningen med 34,3 mio. kr.

Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet henover 2024 er vist i nedenstående diagram.



Personale

Personaleoversigten viser kommunens faktiske personaleforbrug i regnskabsåret, omregnet til hel-årspersoner.

	2024	2023	2022	2021	2020
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	33,3	34	33,9	41,5	19,0
Forsyningsvirksomheder m.v.	1,0	1	1,0	0,8	1,0
Transport og infrastruktur	42,8	42,5	42,7	46,0	74,6
Undervisning og kultur	692,4	717,5	715,0	705,4	677,7
Sundhedsområdet	96,1	98,4	98,6	96,4	99,5
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	2112,9	2.188,00	2191,4	2172,2	2169,1
Fællesudgifter og administration m.v.	424,6	427,9	446,3	429,1	412,6
I alt	3.403,15	3.509,3	3.528,9	3.491,4	3.453,5

Samlet set er der et fald på 106,1 fuldtidsstillinger i forhold til regnskab 2023. På nogle områder ses der en stigning, mens der på andre områder er et fald i antallet af fuldtidsstillinger i 2024. Det er især på Pleje og Omsorgsområdet hvor der har været et fald på ca. 43 fuldtidsstillinger, hvilket hænger sammen med en løbende reduktion under distrikterne grundet lavere visitation i forhold til 2023. På Psykiatri- og Handicap ses et fald på ca. 14 fuldtidsstillinger, hvilket bl.a. kan henføres til omlægning af §85, mht. revisitation, øget brug af digital støtte og fælles åbne tilbud. Derudover er der på folkeskoler et fald på ca. 16 fuldtidsstillinger, hvilket bl.a. kan henføres til rengøringspersonale samt en generel tilpasning til børnetal. 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 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-230,6	-204,1	-81,3	-118,2	-94,2
Resultat af det skattefinansierede område	-120,2	-70,6	76,6	-3,5	19,8
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-11,2	-10,2	-9,4	-4,2	-0,2
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,1	19	0,0	0,0	0,0
Balance, aktiver					
Anlægsaktiver i alt	2.614,8	2.691,0	2.930,3	2.492,6	2.518,7
Omsætningsaktiver i alt	175,4	140,4	181,8	232,6	175,2
Likvide beholdninger	57,7	-13,2	6,5	-87,0	156,7
Balance, passiver					
Egenkapital	903,7	891,7	1.110,6	672,0	680,0
Hensatte forpligtelser	525,5	485,7	483,3	594,0	616,7
Langfristet gæld	1.016,6	1.076,7	1.096,7	1.096,0	1.131,6
- heraf ældreboliger	225,4	252,9	262,0	277,7	293,1
Kortfristet gæld	391,8	353,5	417,6	265,8	411,7
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	203,8	91,9	109	184	169
Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger (kr.)	4.523	2.010	2.394	4.049	3.727
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	22.562	23.534	24.135	24.167	24.998
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	203.889	194.757	184.816	177.744	174.552
Udskrivningsprocent kommuneskat	26,3	25,70	25,20	25,20	25,20
Grundskyldspromille	13,5	32,32	32,32	32,32	32,32
Indbyggertal	45.057	45.751	45.441	45.352	45.268

Negative tal er indtægter - positive tal er udgifter

4. UDVALGENES POLITIKOMRÅDER

4.1 ØKONOMIUDVALGET

Administration og Redning

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	186,2	201,5	190,0
Korrigeret budget	185,0	169,8	177,5
Regnskab	182,0	163,0	162,6
Afvigelse fra korrigeret budget	-3,0	-6,8	-14,9

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 udviser et samlet mindreforbrug på 14,9 mio. kr.

Hvad nåede vi i 2024

Staben for Politik, Jura og Administration

Staben er en hjælpe- og støttefunktion for den øvrige organisation, som 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). Der opleves også, at Staben fortsat er en værdifuld samarbejdspartner.

Staben understøtter bl.a. med læring til hele organisationen – herunder undervisning i forvaltningsret, arkivlovens bestemmelser, GDPR, EDOC, kommunal- og offentlighedsret samt den gode politiske sagsfremstilling.

Budgettet udgjorde ca. 28 mio. kr. i 2024 og vedrører udgifter til løn, administrationsudgifter, projekter, kommunalbestyrelsens mødevirksomhed, udgifter til råd, udvalg og nævn, udgifter for medlemskab til bl.a. KL, udgiften til arkivar og arkivfunktioner samt udgifter til MED-organisationens 2 øverste led. Staben afholder tillige udgifter til vederlæggelse af borgmester og kommunalbestyrelsens medlemmer, folketingsvalg, kommunalvalg og EU-valg, samt udgifter til borgerrådgiverfunktion indenfor budgetrammen. Opgaver i forbindelse med køb og salg af fast ejendom er fortsat stigende – dette skal også ses i lyset af projekt færre m2.

Større tværgående opgaver som projektrevision af kommunens politikker, udarbejdelse og indførelse af principper for aktivt ejerskab og ejerstrategier for kommunens selskaber og endelig projekt-afbureaukratisering – og regelforenklning i forhold til råd, nævn og bestyrelser blev færdiggjort og vedtaget i kommunalbestyrelsen på møder i 2024. Implementering af disse beslutninger har været et stort og krævende arbejde, men er kommet godt i mål, dog fortsætter arbejdet ind i 2025 og videre frem. En anden stor opgave var afholdelsen af Europaparlamentsvalget i juni 2024, hvor kommunens nye valgsteder blev taget i brug. En anden vigtig sag er beslutningen om placering af kommunens kommende §7 arkiv. Lokationen skal nu indrettes og det forventes at kommunen kan holde åbning i 2. halvår 2025. Generelt opleves en stor efterspørgsel af stabens ydelser på understøttelse i løsningen af kerneopgaverne ude decentralt, herunder juridisk rådgivning, vejledning i forhold til utilsigtede hændelser, flere ressourcer til kvalitetssikring af de politiske dagsordener og helt almindelig generel rådgivning og vejledning om kommunens opgaver og organisering.

Whistleblowerordningen har nu eksisteret i år 2022, 2023 og 2024. Whistleblower-enheden modtog ingen indberetninger i år 2022 og 2023, men i 2024 har der været 7 indberetninger. Selvom der kun har været få henvendelser, siden whistleblower-enheden blev oprettet, skal ordningen ses som en værdifuld kommunikation til medarbejdere, ledelse og samarbejdspartnere om, at disse værdier er centrale for kommunen.

Kommunalbestyrelsen lægger stor vægt på, at kommunalbestyrelsesmøder flyttes ud fra byrådssalen i Vordingborg. Idéen med at flytte kommunalbestyrelsesmøder ud til lokalområderne blev startet op i 2019. Også i 2024 har der været planlagt og afholdt møder i henholdsvis Møns Hallerne og Langebæk Hallen. Møderne giver borgerne mulighed for at få et indblik i de beslutninger, som træffes i Kommunalbestyrelsen. Begge møder har været indledt med borgermøder med aktuelle emner. I Møns Hallerne var emnet "Trafik og det grønne, herunder pasning af veje, fortove og rabatter og Vild med Vilje i Vordingborg Kommune samt orientering om Trafiksikkerhedsrådets arbejde etc." og i Langebæk var emnet "kommunes kommende budget".

Endelig har kommunalbestyrelsen fået ansat en ny borgerrådgiver, som startede i april 2024.

Staben for Økonomi, IT og HR

Indenfor økonomi- og IT området har der været arbejdet med at finde besparelser og implementere besparelserne i det administrative råderumskatalog.

Der har på IT området været en omfattende gennemgang af kommunens mange eksisterende IT løsninger for en vurdering af mulig nedlukning af systemer på områder med dobbelfunktioner. Målet her har været en årlig besparelse på i alt ca. 1 mio. kr., og dette mål vurderes at være nået med effekt til 2025.

På IT området har implementeringen af IDM løsningen være igangsat. Løsningen har til formål at digitalisere infrastrukturen for tildeling af IT rettigheder til medarbejdere, ligesom løsningen samtidig højner IT-sikkerheden i forhold til medarbejdernes adgang til IT systemer. I det hele taget har arbejdet med at øge IT sikkerheden i IT infrastrukturen været et omfattende arbejde i 2024, og det er lykkedes at komme i mål i forhold til IT revisionens markant øgede sikkerhedskrav.

Arbejdet med at forenkle kontoplanerne på skoleområdet er blevet igangsat, og der arbejdes på at samle bogføringen af bilag på dagtilbudsområdet under skolerne med det sigte at effektivisere bogføringen og adskille funktionerne i forhold til udførelse og kontrol af bilagshåndteringen.

Der har desuden været arbejdet med at implementere de forskellige styringstiltag i BDO's anbefalinger til tiltag i den økonomiske styring i organisationen, ligesom re-implementeringen af økonomisystemet OPUS har været en del af indsatsen i økonomifunktionen i 2024.

På indkøbsområdet har der været arbejdet med konkurrenceudsættelse af forskellige opgaver, herunder udbud af kommunens bankforbindelse, ligesom der har været igangsat forskellige indkøbsprojekter, herunder på beskæftigelses- og dagtilbudsområdet.

På lønområdet har der ligeledes været arbejdet med re-implementeringen af OPUS, ligesom de nye overenskomster har skullet implementeres og kommunikeres til organisationen. Afskaffelse af Store Bededag har ført til ændringer i beregningen af visse tillæg, hvilket har skulle håndteres – desværre på en mere manuel måde, ligesom ændrede regler indenfor barselsområdet har fyldt en del i Løn-

funktionen i 2024. Det er barselsreglernes øgede fleksibilitet for medarbejderne som skaber yderligere administration i lønfunktionen, ligesom ansættelsesbevisreglernes øgede krav har skulle implementeres.

Indenfor HR området har der været arbejdet med revision af MED-aftalen, ligesom mange ændringer i linjeorganisationen har krævet særlig opmærksomhed i forhold til konsekvenser for MED-organisationen om områderne.

Arbejdet med at implementere pre- og onboarding af medarbejdere er et større projekt som løber over flere år, og der har således også i 2024 været en større arbejdsindsats med det projekt.

Der har desuden været afholdt valgt til arbejdsmiljørepræsentanter (AMR) og MED organisationen.

Der er udviklet en ny model for måling af medarbejdertrivsel og evaluering af ledelse. Målingerne foregår nu adskilte og gennemføres hvert andet år. Der har således i efteråret 2024 været afholdt ledelsesevaluering.

Der er igangsat et større projekt om sygefravær. Den datamæssige tilgang er ændret, og lederne skal følge data på eget område tættere og løbende vurdere behov for tiltag på området. Projektet løber over flere år, og der er søgt eksterne penge til støtte for projektet. Desværre fik kommunen afslag på ansøgningen, men der arbejdes videre med at sikre de fornødne ressourcer til gennemførelsen af projektet.

Der ses her i starten af 2025 et begyndende fald i sygefraværet i organisationen, hvilket er meget positivt.

Center for Kultur, Fritid og Udvikling

På erhvervsområdet har der i 2014 primært været fokus på implementeringen af Erhvervsmasterplanen internt i organisationen og på at etablere et godt samarbejde med Business Vordingborg og Erhvervsforeningen.

4.2 UDDANNELSES OG BESKÆFTIGELSESDVALGET

Arbejdsmarked

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	1.100,2	1.094,4	1.196,3
Korrigeret budget	1.059,9	1.112,5	1.176,8
Regnskab	1.060,9	1.114,5	1.166,2
Afvigelse fra korrigeret budget	1,0	2,0	-10,5

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 viser et samlet mindreforbrug på 10,5 mio. kr., der svarer til en afvigelse på 0,9% i forhold til det korrigerede budget 2024.

Arbejdsmarkedsområdet afslutter 2024 med et mindreforbrug på 10,7 mio. kr., mens området for Pension og Boligstøtte slutter året med et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Ungecenteret, som hører under politikområde Arbejdsmarked, bidrager med et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., svarende til en afvigelse på 1,3 % i forhold til det korrigerede budget. Handleplanen for Ungecenteret har medvirket til et bedre resultat end forventet.

Borger og Arbejdsmarked anvender aktivitetsbaserede budgetter, hvor der ved budgetudarbejdelsen forsøges at forudsige udviklingen så præcist som muligt. Her tages højde for konjunkturer, den planlagte indsats samt de forventede resultater af indsatsen.

Året der gik

Center for Borger & Arbejdsmarkeds vision er at arbejde for beskæftigelse til alle gennem et stærkt samarbejde med erhvervslivet. I kraft af en målrettet indsats skaber vi et rummeligt arbejdsmarked med plads til flere og råd til mere. Vi understøtter og bidrager til at erhvervslivet, de mange iværksættere, håndværkere og innovative virksomheder får de bedste rammer til at få idéer til at gro. Dette sker gennem en sammenhængende, effektiv og meningsfuld beskæftigelsesindsats, der favner den enkelte borger og virksomhed. Vi understøtter, at unge skal have lyst til at uddanne sig, og flere skal læse videre.

Med afsæt i anden delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen arbejder Center for Borger & Arbejdsmarked for flere virksomhedsrettede tilbud, ordinære løntimer og ordinær uddannelse. Center for Borger & Arbejdsmarked har i 2024 fortsat sit mål om at gå fra klassisk aktivering til et mere sammenhængende borgerforløb, hvor der har været fokus på at anvende redskaber, der bedst hjælper borgerne tilbage i beskæftigelse.

Der har derfor i 2024 været et stort fokus på, at beskæftigelsesindsatsen i højere grad er virksomhedsrettet og borgerne tilbydes virksomhedspraktik, ordinær uddannelse og ordinære løntimer. Dette forudsætter et tæt samarbejde med kommunens virksomheder, hvor målet for Center for Borger & Arbejdsmarked er at have fokus på at tilbyde virksomhederne fastholdelse og kvalificeret arbejdskraft, herunder beskæftigelsesrettede tiltag.

Center for Borger & 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

reetablerede Kompetenceenhed i 2024 arbejdet på at tilbyde målrettede beskæftigelsesforløb, hvor samarbejdet med den enkelte borger skal resultere i en afklaring og udvikling af borgerens kompetencer og arbejdsevne i en beskæftigelses- eller uddannelsesretning.

Udvikling i udgifter til ungeindsatser

De seneste år har udgifterne til opholdssteder og forebyggende indsatser for unge i alderen 15-23 år været stigende. Samtidig er behovet for omfattende støtte i de almene forebyggende tilbud øget.

Inden for psykiatri- og handicapområdet ses også et voksende økonomisk pres. Udgifterne til midlertidige boliger for unge op til 25 år med psykiske eller sociale udfordringer er steget, da disse unge ofte har behov for særlig pleje eller behandling og ikke kan klare sig uden støtte.

Nedenfor præsenteres udviklingen fra 2022 til 2024 i antallet af unge, de gennemsnitlige enhedspriser og de samlede årlige bruttoudgifter. Data dækker både det almene område, som er opdelt i anbringelsestyper og forebyggende indsatser, samt psykiatri- og handicapområdet. Tallene gælder kun personer, hvor Vordingborg Kommune er betalingsansvarlig og de gennemsnitlige enhedspriser kan svinge på grund af varighed.

Styringscockpit -Ungecenter

Antal personnr. pr. 31/12

	2022	2023	2024	%-stigning
Plejefamilier	44	44	43	-2%
Opholdssted	102	98	95	-7%
Børne- og ungehjem	13	11	8	-38%
Sikret døgninstitution	1	5	2	100%
Forebyggende indsats	262	250	260	-1%
I alt, Almindelige	422	408	408	-3%
I alt, Psyk og handicap	106	124	104	-2%
I alt	528	532	512	-3%

Enhedspris (1.000 kr.)

Plejefamilier	348	347	339	-3%
Opholdssted	537	590	631	17%
Børne- og ungehjem	1.063	1.136	1.087	2%
Sikret døgninstitution	2.584	600	1.590	-38%
Forebyggende indsats	57	80	110	92%
I alt, Almindelige	241	266	282	17%
I alt, Psyk og handicap	299	291	358	20%
I alt	252	272	297	18%

Årsudgift (1.000 kr.)

Plejefamilier	15.303	15.249	14.565	-5%
Opholdssted	54.766	57.819	59.930	9%
Børne- og ungehjem	13.824	12.497	8.693	-37%
Sikret døgninstitution	2.584	3.000	3.179	23%
Forebyggende indsats	15.040	19.945	28.694	91%
I alt, Almindelige	101.517	108.510	115.061	13%
I alt, Psyk og handicap	31.716	36.145	37.248	17%
I alt	133.233	144.655	152.309	14%

Tabellen viser, at udgifterne er steget fra 2022 til 2024, primært på grund af højere gennemsnitlige enhedspriser. Dette gælder både for opholdssteder og forebyggende indsatser samt for psykiatri- og handicapområdet.

Særligt inden for det almene forebyggelsesområde har der i 2024 været et markant økonomisk pres på bekæmpelse af ungdomskriminalitet. Selvom antallet af unge, der modtager en forebyggende indsats, stort set er uændret fra 2022 til 2024, er indsatsen blevet dyrere. Dette skyldes, at flere unge

har behov for mere specialiserede tilbud som familiebehandling, aflastning eller andre målrettede foranstaltninger, hvor de ikke kan hjælpes gennem de almindelige tilbud.

Desuden viser tallene, at selv et mindre antal unge, der kræver meget omkostningstunge foranstaltninger, kan have en væsentlig indflydelse på det samlede udgiftspres.

Det er dog værd at bemærke, at antallet af unge på opholdssteder samt børne- og ungehjem er faldet, mens udgifterne til forebyggelse er steget. Denne udvikling – fra dyre opholdssteder til en øget satsning på forebyggelse – er en del af den strategiske indsats.

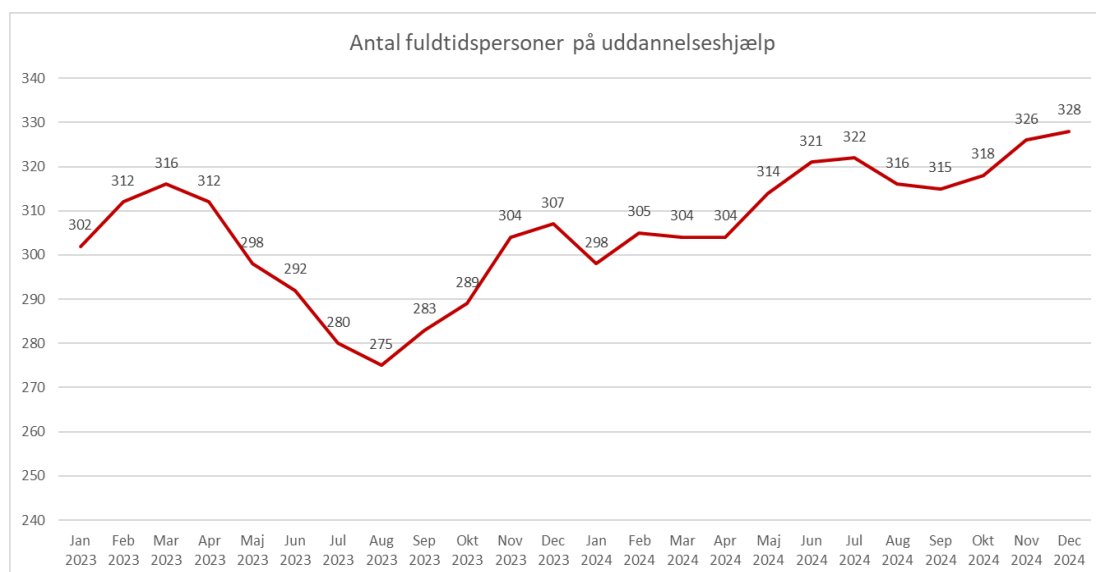
Beskæftigelse, unge

Center for Borger- og Arbejdsmarkeds indsats for unge sigter på at få flere unge i uddannelse eller job. Målgruppen i Ungecenteret var indtil medio 2023 de 15-24-årige, men blev ændret til at gælde aldersgruppen 15-29 år, som ikke er i uddannelse eller i arbejde.

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 lige nu, tilbydes beskæftigelsesrettede forløb, brobygningsforløb eller FGU. I helt særlige tilfælde tilbydes de unge en særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU).

Udvikling i uddannelseshjælp

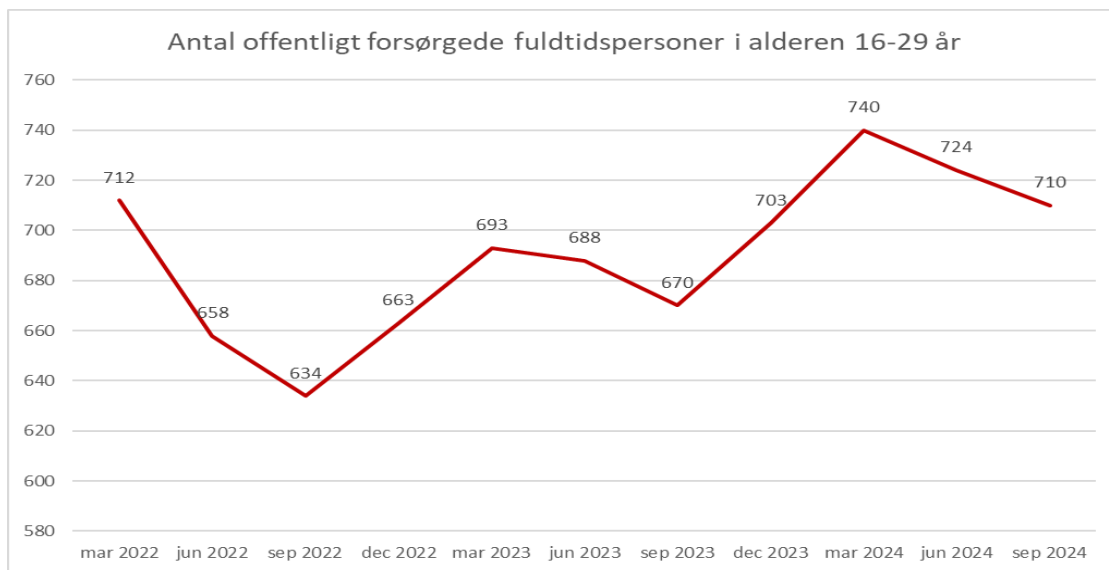
Nedenfor ses udviklingen i uddannelseshjælp pr. måned fra januar 2023 til december 2024.



Kilde: Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer igennem STAR

I 2024 var der gennemsnitligt 314 fuldtidspersoner på uddannelseshjælp for hele året. Til sammenligning udgjorde det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner 298 for hele 2023. Hermed er der sket en stigning på 16 fuldtidspersoner svarende til 5,4 %.

Nedenfor ses udviklingen i antal af offentligt forsørgede mellem 16 – 29 år fra marts 2022 til september 2024. Udover uddannelseshjælp indgår også unge på sygedagpenge, kontanthjælp, pensioner mv.

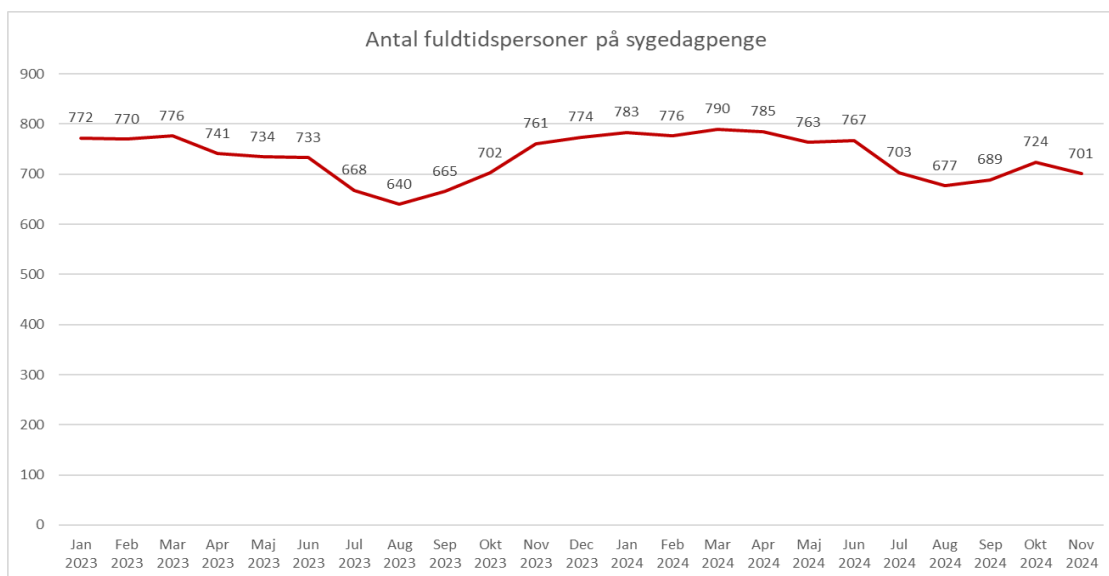


Kilde: Registeret for arbejdsmarkedsstatistik (RAM), AMANDA, Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer, AMFORA, KMD's sygedagpengeregistre, KMD's register for sociale pensioner igennem STAR

I 3. kvartal 2024 var der 710 fuldtidspersoner på offentlig forsørgelse i alderen 16 – 29 år. Til sammenligning var antallet i 3. kvartal 2023 670 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på 6%.

Udvikling i sygedagpenge

Nedenfor ses udviklingen i sygedagpenge pr. måned fra januar 2023 til november 2024.

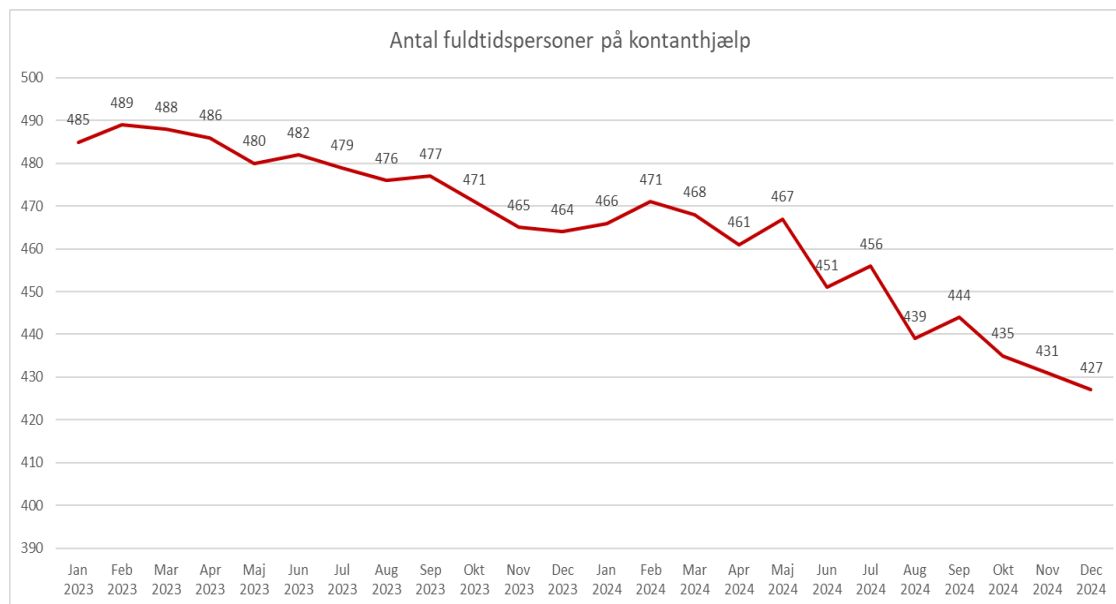


Kilde: KMD's sygedagpengeregistre igennem STAR

I perioden januar til november 2024 var der gennemsnitligt 742 fuldtidspersoner på sygedagpenge. Til sammenligning udgjorde det gennemsnitlige antal fuldtidspersoner 728 for hele året i 2023. Hermed er der sket en stigning på 14 fuldtidspersoner svarende til en stigning på knap 1,9%. Stigningen skyldes et lavt antal på sygedagpenge i sommeren 2023, mens vi går ud af 2024 med færre på sygedagpenge end i 2023.

Udviklingen i kontanthjælp

Nedenfor ses udviklingen i kontanthjælp pr. måned fra januar 2023 til december 2024.



Kilde: Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer, AMFORA igennem STAR

Antallet af borgere på kontanthjælp er i 2024 forsat faldende ligesom i 2023. Tallet har været stødt faldende siden kontanthjælpsreformen i 2013. Dette skyldes til dels andre ydelsestyper, der er kommet til, men også en generel tendens mod færre fuldtidspersoner på offentlig forsørgelse i kommunen.

I 2024 var gennemsnitligt 451 fuldtidspersoner på kontanthjælp for hele året. Til sammenligning var gennemsnittet i 2023 479 fuldtidspersoner.

Udvikling i ledighed

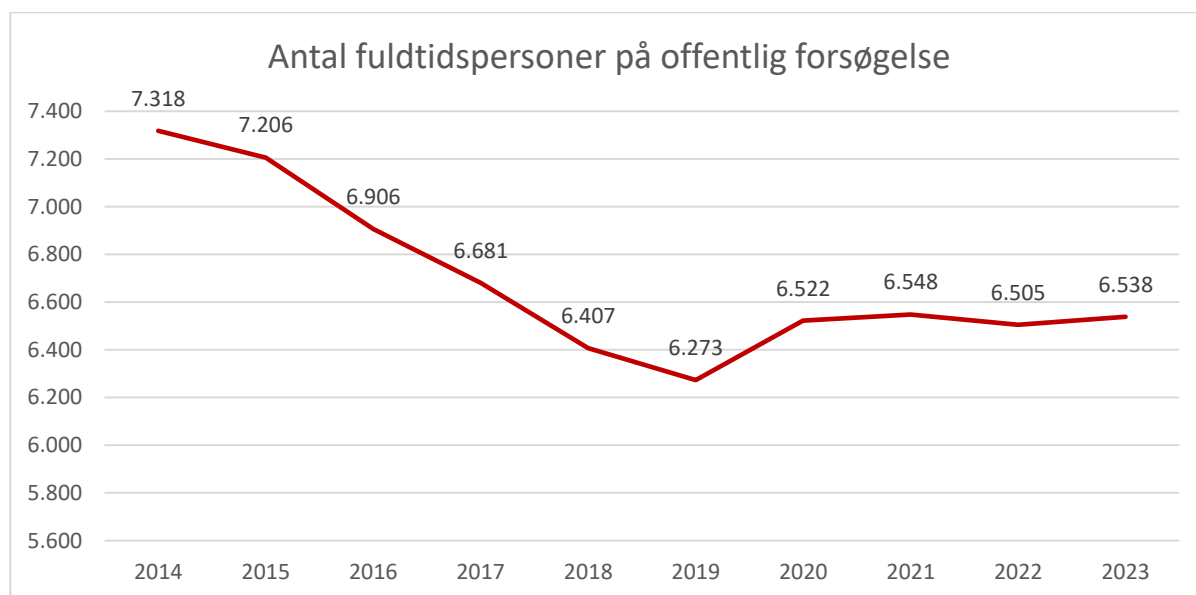
Jobcentret har stor fokus på at være med til at skaffe kvalificeret arbejdskraft til virksomheder, blandt andet ved at have fokus på at opkvalificere og uddanne de ledige. Derudover har Jobcenteret dagligt kontakt med mange virksomheder for at etablere et samarbejde om at opkvalificere ledige gennem virksomhedspraktik eller løntilskud.

Jobomsætningen, der udgøres af antal tilfælde, hvor en person er startet i et nyt job (jobmatch), er i perioden januar til september lavere i 2024 end i 2023. I 2023 var jobomsætningen i perioden 4.816 jobmatch, svarende til et månedligt gennemsnit på 535 jobmatch. For perioden i 2024 var jobomsætningen 4.636 jobmatch, hvilket svarer til et månedligt gennemsnit på 515 jobmatch. Der er således sket et fald på 180 jobmatch (-3,9%), svarende til gennemsnitligt 20 jobmatch færre om måneden.

Denne tendens er dog også gældende for regionen, hvor både jobomsætningen og antallet af personer, der er startet i job, i perioden er faldet med 1,4%.

I 2023 var den regionale jobomsætning i perioden 89.914 jobmatch, svarende til et månedligt gennemsnit på 9.990 jobmatch. For perioden i 2024 var den regionale jobomsætning 88.641 jobmatch, hvilket svarer til et månedligt gennemsnit på 9.849 jobmatch. Der er således sket et fald på 1.273 jobmatch, svarende til gennemsnitligt 141 jobmatch færre om måneden.

I nedenstående graf ses udviklingen i fuldtidspersoner på offentlig forsørgelse i Vordingborg Kommune for perioden 2014 til 2023.



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

Antallet af borgere på offentlig forsørgelse i Vordingborg har været faldende fra 2015 til 2019. I 2020 steg antallet af borgere på offentlig forsørgelse som en konsekvens af Covid-19. Det skal bemærkes, at siden 2020 er seniorens pension medregnet i antallet af borgere på offentlig forsørgelse. Samtidig er tidlig pension medregnet fra 2022.

Det forventede fald efter Covid-19 kan ikke umiddelbart læses i tallene, idet der er kommet nye forsørgelsesområder som f.eks. tidlig pension. Tallene viser dog en lille samlet stigning fra 2022 til 2023 på i alt 32 fuldtidspersoner.

4.3 SOCIAL OG SUNDHEDSUDVALGET

Psykiatri og Handicap

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	175,9	191,6	193,7
Korrigeret budget	180,7	192,8	200,4
Regnskab	186,8	190,9	199,1
Afvigelse fra korrigeret budget	6,1	-1,9	-1,3

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for Psykiatri og Handicap viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på budgetramme 1 og et merforbrug på 0,4 mio. kr. på budgetramme 2. Mindreforbruget på budgetramme 1 fordeler sig primært med et merforbrug på 3,7 mio. kr. på den øvrige udvalgsramme, samt et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. på virksomhederne.

Hvad nåede vi i 2024

Overordnet set, så vi en væsentligt bedre udnyttelse af ressourcerne ude i driften / virksomhederne i 2024. 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 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.

Omlægningen af støtten fra visiterede til ikke-visiterede ydelser, samtidig med fokus på omlægning til digital støtte, giver et behov for personalemæssigt at opnormere såvel Rådgivningen som de uvisiterede ydelser som støtte- og kontaktpersonordningen efter servicelovens § 99. Denne omlægning vil finde sted i 2025.

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 samlede center er godt i gang

Implementeringen af det samlede center er godt i gang. Der har i 2024 været lederforløb med fokus på at være fælles om opgaven, når støtten til borger kalder på flere fagligheder. Tidligere var der tre centre: et for Socialpædagogik, et for Socialpsykiatri og et for Autisme. For endnu bedre at kunne møde borgernes behov – især dem, der har brug for støtte fra mere end en af de tre faglige områder, samlede vi de tre centre i ét center i slutningen af 2023. Det tager tid at samle tre organisationer med i alt næsten 700 medarbejdere i én organisation. Fokus har især været på lederforløb i forhold til at være sammen om faglighederne ved hjælp af Metodehuset samt at inkludere det sundhedsfaglige område i vores arbejde med at støtte borgerne inden for vores område.

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. På Ritaa i Vordingborg, har der været fremmøde til samvær og aktiviteter. Delvis brugerstyring giver mulighed for, at brugerne 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. Oasen i Stege har haft et lavt fremmøde. Der er drøftelser igang om, hvordan vi kan øge fremmødet, blandt andet med baggrund i, at borgersammensætningen på Møn kalder på forebyggende indsatser. Toronto i Præstø har flyttet lokaler, da Rugvænget overgik til børnepasningsområdet. Brugere er ved at indfinde sig i de nye lokaler på Håndværkervej. Det gælder for alle brugere, at man er velkommen på alle tre væresteder og personalet 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 indsatsen i 2024 betydet en netto besparelse for Vordingborg Kommune på ca. 1,3 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 2024. 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 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 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.

Forsorgshjem og Krisecentre

Der er en særlig indsats for at de borgere, som er på forsorgshjem, finder egen bolig. Indsatsen udføres i fællesskab mellem Myndighed og Center for Socialpsykiatri. For borgere på krisecentre er indsatsen ofte at hjælpe den ramte borger videre i sit liv. Effekten af en ekstra indsats ift. især forsorgshjem i sammenhæng med mulighed for at tilbyde et kortere ophold i en beboelsesvogn, hvor vi hjælper borgeren videre i en fast bolig har været god. Som nævnt ovenover var nettoeffekten i 2024 på ca. 1,3 mio. kr.

Da forsorgshjem er selvisiterende, kan det være vanskeligt at motivere borgere til at flytte ud af forsorgshjemmene. Det gælder især indre by i København og på Frederiksberg, hvor borgere på forsorgshjem 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 forsorgshjemmene 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 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, hvor det fortsat er meget uklart, hvordan Regionspsykiatrien vil indgå i disse.

Der er også en række samarbejder med andre parter, som læger, politi, boligselskaber, Regionspsykiatrien mm.

Nexus har fortsat beslaglagt en stor del af tidsforbruget i 2024

Implementeringen af det nye omsorgssystem Nexus har krævet mere tid end forudset fra såvel ledere, medarbejdere og ikke mindst de konsulenter og tværgående medarbejdere, som har opgaven at understøtte implementeringen af det nye system.

Sundhed

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	292,5	300,6	320,0
Korrigeret budget	295,1	301,3	320,5
Regnskab	289,5	296,4	315,5
Afvigelse fra korrigeret budget	-5,6	-4,9	-5,0

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 viser et samlet mindreforbrug på 5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget fordeler sig med mindreforbrug på 5,1 mio. kr. på budgetramme 1 og et merforbrug på 0,1 mio. kr. på budgetramme 2, hvor sidstnævnte dækker udgifterne til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Hvad nåede vi i 2024

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

1) Borgerrettede tilbud, som skal sikre tidlig og effektiv forebyggelse 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 borgerrettede indsats, da rygning er den mest sundhedsskadelige risikofaktor. De seneste sundhedsprofilundersøgelser underbygger, at forebyggelsesbehovet i Vordingborg Kommune er stort.

2) Patientrettede ydelser, som skal genoptræne og rehabilitere syge borgere til en tilværelse med livskvalitet og mestring. Indsatserne har også et økonomisk perspektiv i form af nedbringelse af sygehuskontakter og styrket beskæftigelse. Netværksperspektivet sikres i samarbejde med foreninger og frivillige.

3) Behandling: På rusmiddel- og tandplejeområdet 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).

Nedenfor gives en kort beskrivelse af afdelingernes særlige fokus i 2024:

Træning og Rehabilitering

Samarbejde med Pleje og Omsorg

Afdelingen har efter forankringen af rehabiliteringsterapeuterne i Træning og Rehabilitering etableret et stærkere og mere systematisk samarbejde med de respektive distrikter. Samarbejdet sikrer, at visiterede borgere får målrettede, rehabiliterende indsatser.

Forebyggende hjemmebesøg

Afdelingen har iværksat systematisk screening af borgere der, ifølge lovgivning, er berettiget til et forebyggende hjemmebesøg. Screeningen sikrer, at indsats og ressourcer i højere grad tilpasses borgernes faktiske behov.

Ledelesmæssig reorganisering

I takt med at organisationen er vokset og i tråd med direktionens udmelding om ledelsespspænd, er 4 teamkoordinatorstillinger konverteret til 3 stillinger som assisterende ledere. Denne organisering ventes at styrke både faglighed, kvalitet og effektivitet.

Sundhedsplejen

En indgang - Familiernes Hus

Familiernes Hus er blevet en fast base for langt de fleste af sundhedsplejens gruppetilbud og konsulentfunktioner. Familier, der søger rådgivning udover Sundhedsplejens individuelle tilbud, kommer i Familiernes Hus. Det er desuden lykkedes at få en aftale med regionen om, at Familieambulatoriets jordemoderkonsultation (for gravide med afhængighedsproblematikker) fremover vil foregå i Familiernes Hus.

Tidlig indsats rettet mod mistvivl og overvægt

Sundhedsplejen har i 2024 haft fokus på at kompetenceudvikle nøglepersoner mhp. at kunne understøtte dagtilbudsområdet og egen faggruppe. Der er uddannet en søvnvejleder og en kompetenceperson i tilgangen "Madmod"

Sundhedsplejen er nøgleaktør i Vordingborg Kommunes partnerskab med Steno Diabetescenter Sjælland og Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse. Partnerskabet tager afsæt i kommunens store udfordring med overvægt, men tilgår problematikken med et bredt sundheds- og trivselsperspektiv.

Skolesundhedspleje

Sundhedsplejens arbejdsopgaver er i stigende grad behovsrelaterede, og oplever en stor interesse for hjælp og vejledning fra elever og forældre. Sundhedsplejersker og skolepersonale er i 2024 blevet uddannet skilsmissegruppeleder for børn og har etableret og afholdt gruppeforløb for børn på folkeskolerne. Sundhedsplejen har i forbindelse med indskolingsundersøgelse og undervisning på udvalgte klassetrin, introduceret Sød Balance universet til børn og forældre.

Center for Rusmidler

Opgaveoverdragelse til Region Sjælland

Efter ændring af Sundhedsloven 2024 skal borgere med dobbeltdiagnose (samtidig 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, 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.

For at understøtte opgaveoverdragelsen har Center for Rusmidler i 2024 haft 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 arbejdes på at styrke den relationelle koordinering ved at fremme viden om den fælles kerneopgave, fælles sprog og rettidig kommunikation i form af strukturerede arbejds møder med psykiatrien.

Økonomistyring

Center for Rusmidler har oplevet en markant stigning i udgifter til alkoholbehandling efter sundhedslovens §141, der giver borgere frihed til at vælge alkoholbehandling i andre kommuner eller private alkoholbehandlingstilbud. Det er primært udgifter til behandlingsforløb i private tilbud med tilbud om fx psykologsamtaler, kropsterapi og parterapi som en del af alkoholbehandling og deraf høje dagstakster. Der er tale om en national styringsproblematik, som er rejst overfor KL og Sundhedsstyrelsen.

Fleksibelt tilbud til borgere

Center for Rusmidler har i 2024 oprettet flere forskellige gruppeforløb, for fleksibelt at kunne imødekomme borgernes behov for behandlingsintensitet (fra 2 gange om måneden til 3 gange om ugen).

Center for Rusmidlers dagbehandlingstilbud har betydet færre og kortere døgnbehandlingsforløb 2024. Her har behandlingsformålet med døgnbehandlingen primært været afgiftning i skærmet miljø i en kortere periode. Herefter vender borgeren tilbage til dagbehandlingstilbud i eget nærmiljø; i en koordineret indsats med relevante kommunale og regionale indsatser samt inddragelse af pårørende, arbejdsgiver m.m.

Tandplejen

Børne og ungdomstandplejen

Tandplejen har også i 2024 haft fokus på implementering af behandling til de 18-21-årige. Ud over tilbud om almindelig tandpleje er den kirurgiske opgave, der er forbundet med denne gruppe, hjemtaget med en positiv effekt i udgiftsudviklingen til følge (handler bl.a. om fjernelse af visdomstænder). 2024 har vist at behovet for kirurgi langt overskrider den først antagede forventning. Der er arbejdet strategisk med at sikre, at den kommunale tandpleje er det naturlige valg for de unge. Det er gjort gennem styrkelse af afdelingens kompetencer og behandlingstilbud samt opgradering af udstyr (CBT-røntgen) som netop imødekommer målgruppens behandlingsbehov.

Tandregulering

Ultimo 2024 lykkedes det tandplejen at ansætte en ny specialtandlæge i tandregulering. Dette anses som en vigtig milepæl i at fremtidssikre afdelingen i sin nuværende form og åbne op for implementering af nye og tidssvarende behandlingstilbud for de børn og unge som visiteres til en tandregulering.

Specialtandplejen

Specialtandplejen er i år yderligere hjemtaget, så der nu kun er ganske få pladser tilbage i regionsregi. Tilbuddet er velfungerende og giver borgerne et lokalt tilbud af høj kvalitet.

Omsorgstandplejen

Omsorgstandplejen er nu etableret omkring et tværfagligt team. Tandplejeren tager hovedparten af undersøgelserne, mens tandlægen har ansvaret for det, der ligger uden for tandplejerens autorisationsfelt. Tandplejeren står også for forebyggelsesarbejdet og har forberedt den

undervisning, som fra 2025 skal tilbydes plejecentrenes personale og SOSU-elever. Patienter i Omsorgstandplejen har et tiltagende større behandlingsbehov, med en højere grad af kompleksitet. Behovet for klinikfaciliteter til behandling stiger støt. Tandplejen har i 2024 været i dialog med Pleje og Omsorg om mulighederne for at imødekomme dette behov. Det tværgående samarbejde fortsætter i 2025, for dårlig tandstatus har dokumenteret negativ indflydelse på helbred og sygdomsudvikling hos ældre.

Forebyggelse

2024 har været et år med fortsat fokus på forebyggelse. Blandt andet har Tandplejen sammen med Sundhedsplejen samarbejdet omkring søde vaner hos børn i 0-3. klasse. Derudover har Tandplejen haft fokus på udsatte familier gennem deltagelse ved familiecafeer, også i samarbejde med Sundhedsplejen.

Sekretariat for Sundhed

Nye projekter målrettet nikotinforesbyggelse

Udover de almindelige og velbenyttede nikotin- og rygestoptilbud, er sekretariatet i 2024 indtrådt i to større nikotinprojekter målrettet unge, fordi der ses en stigning i antallet af unge, der bruger skadelige nikotinprodukter. NikoFree er et tværkommunalt udviklingsprojekt, der er finansieret af puljemidler fra Sundhedstyrelsen. Projektet skal udvikle nye nikotinstoptilbud til unge og laves samarbejde med Guldborgsund, Faxe, Holbæk og Næstved kommuner. Det andet projekt, Uniko, er en konkret afprøvning af et andet nyt nikotinstoptilbud målrettet unge, udviklet af blandt andet forskere Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse.

Tværgående hygiejneindsats

Hygiejneindsatsen er en strategisk prioritet i Vordingborg Kommune, og der er i 2024 iværksat en række målrettede tiltag. Der er blandt andet sat fokus på systematisk håndhygiejne, beklædning og rengøringsrutiner i børneinstitutioner og på udarbejdelse af kliniske retningslinjer for at sikre en ensartet og god hygiejnepraksis på tværs af kommunens virksomheder. Virksomhederne er undervist i, hvordan hygiejne integreres naturligt i den daglige drift, og hvordan der kan opnås mindre sygefravær forårsaget af infektioner gennem en styrket hygiejneindsats.

Styrket samarbejde med civilsamfundet

Forebyggelse og sundhedsfremme foregår i høj grad gennem de aktiviteter og muligheder, der eksisterer i borgernes hverdag. Derfor er der i 2024 sat ekstra fokus på at udvikle og styrke samarbejder med civilsamfundene i kommunen. Der er blandt andet iværksat et større og længerevarende udviklingsprojekt i Lundby/Køng-området, der skal skabe endnu flere aktiviteter for børn og unge, og projektet har allerede medvirket til flere nye, konkrete initiativer.

Partnerskab giver unikke muligheder

Kommunens partnerskab "Sammen om børn og unges sundhed og trivsel" har i 2024 understøttet en række forskellige forebyggende og sundhedsfremmende indsatser, herunder en række civilsamfundsinitiativer. Her kan blandt andet nævnes Åben Hal, kompetenceudvikling i udeskole i kommunens folkeskoler og en række mindre aktiviteter på Møn. Partnerskabet er indgået med Steno Diabetes Center Sjælland og Center for Klinisk Forskning og Forebyggelse.

Afprøvning af brobygning til fritidsaktiviteter

I 2024 er der iværksat en styrket brobygningsindsats for børn og unge. Indsatsen skal hjælpe flere børn og unge, der ikke er en del af et fælleskab i fritiden, til at komme ind i en forening eller andet fælleskab. Indsatsen afprøver forskellige metoder til at hjælpe på, og samtidig undersøges det, om der mangler konkrete tilbud til udvalgte målgrupper af børn og unge. Sekretariatet forventer at kunne fremlægge anbefalinger medio 2025.

Forebyggelse gennem styrket naturfokus i dagtilbud

Sekretariatet har i samarbejde med dagtilbudsområdet udviklet og afprøvet konceptet Weekendens Udeoplevelse. Konceptet har haft som mål at inspirere forældre til konkrete udeaktiviteter med deres småbørn i fritiden, ligesom det pædagogiske personale har fået inspiration til at bruge uderummet mere og på måder, der stimulerer glæde, nysgerrighed, bevægelse, fællesskab og kompetencer. Sekretariatet har i forlængelse heraf understøttet en ansøgningsproces til Nordea-fonden, hvor en stor del af kommunens dagtilbud har fået doneret grejkasser til uderumsaktiviteter.

Pleje og omsorg

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	538,2	578,0	592,3
Korrigeret budget	589,8	586,6	593,0
Regnskab	611,8	589,0	589,6
Afvigelse fra korrigeret budget	22,0	2,4	-3,4

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for Pleje og Omsorg i 2024 udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til det budget, der blev korrigeret efter 3. kvartals regnskab, hvoraf budgetramme 1 har bidraget med et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., og budgetramme 2 med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Årets resultat skal ses i lyset af en tillægsbevilling på 3,4 mio. kr., som blev tildelt området på baggrund af forventningen til årets resultat ved økonomirapporteringen per 30. september 2024. Tillægsbevillingen er placeret under øvrig udvalgsramme.

For budgetramme 1 alene gælder det, at virksomhederne set i forhold til det korrigerede budget har haft et merforbrug på 2,4 mio. kr., mens posterne under øvrig udvalgsramme, samlet set har haft et mindreforbrug på 5,7 mio. kr., hvoraf tillægsbevillingen udgør 3,4 mio. kr. Merforbruget på virksomhederne ligger på distrikterne mens de øvrige virksomheder udviser et mindreforbrug. Distrikterne endte året med et regnskabsmæssigt merforbrug på 9,1 mio. kr.

Distrikternes budget er summen af budgetter til aktivitetssentrene og til resten af distrikternes drift. 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 2024 været udlagt som en fast ramme på alle poster, mens forbruget afspejler aktiviteten i 2024. For 2024 blev budgettet fremskrevet på baggrund af aktiviteten i perioden januar til september 2023, som blev anset som repræsentativ for den forventede aktivitet.

De øvrige virksomheder, herunder Vordingborg Madservice, Vintersbølle Vaskeri og Hjælpemidler udviser alle et mindreforbrug, som en konsekvens af fokuseret styring.

På Øvrig udvalgsramme ses et mindreforbrug hos Private leverandører. Ved overgangen til nyt omsorgssystem gennemførtes en revisitation som led i handleplan, samt en løbende reduktion igennem 2023. Dette har medført et vedvarende lavere forbrug.

På Personlig støtte og praktisk hjælp, herunder BPA-ordninger ses et merforbrug på 2,2 mio. kr. Der ses et øget udgiftspres på driften under på aftalerne under §95 og §96 ved en væsentlig stigning i afregningspriserne.

Ved afregningen til stat og region for Hospice og liggedage for færdigbehandlede, ses et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Hvor forbruget til Hospice har været over budget, har der været et mindreforbrug på liggedage for færdigbehandlede. Mindreforbruget er sket ved en fokuseret styring for modtagelse af borgere ved udskrivning.

På Mellemkommunale afregninger og refusion vedrørende særligt dyre enkeltsager ses et merforbrug på 3,0 mio. kr. Merforbruget kommer fra øgede mellemkommunale afregning af borgere i andre kommuner, hvor antallet af borgere i andre kommuner er øget.

Hvad nåede vi i 2024

Økonomi og styring

I 2024 har der primært været arbejdet på økonomistyring og udvikling af nye budgettildelingsmodeller for distrikterne. Dette for at skabe mere gennemsigtige distriktsbudgetter. Samtidigt har der været arbejdet på at udvikle og kvalitetssikre rapporteringsværktøjer fra det nye omsorgssystem til brug for at understøtte virksomhedslederne i deres budgetopfølgninger. Dette arbejde skal ses i lyset af tidligere års væsentlige merforbrug og BDO's styringsnotat fra oktober 2023.

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

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

Elevområdet

I 2024 er der oplevet et øget antal ansøgere til vores elevstillinger, både som social- og sundhedshjælperrelev og som social- og sundhedsassistentelev.

Dette er positivt, idet der er behov for at uddanne flere elever, men det har også givet udfordringer i forhold til et merforbrug på 1,0 mio. kr. i 2024. Det var dog forventet, da der er arbejdet for at øge indtaget af elever. Der vil i 2025 fortsat blive arbejdet fokuseret på både rekruttering og fastholdelse af elever, da der er behov for dem.

Velfærdsteknologi

I 2024 er der implementeret et app-baseret vagtbookingssystem som er et dagligt styringsværktøj til den daglige vagtplanlægning. Dette er for at opnå en sparret administrationstid på vagtbooking af afløsere til plejen.

I 2024 er der ligeledes startet implementering af MYMEDCARDS som er en digital platform, som har til formål at gøre hverdagen som personale mere effektiv og enkel. Dette giver lederne et digitalt overblik over hvilke kompetencer hvert enkelt distrikt har, men også et samlet overblik over hele Vordingborg Kommune.

Derudover er det også en række e-læringsvideoer til onboarding/opkvalificering af medarbejdere.

Samarbejde med sygehuse og praktiserende læger

Der har i hele 2024 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.

Omorganisering af Aktivitetsområdet og Midlertidig Døgnoophold

På baggrund af beslutninger i Handlekataloget vedrørende besparelser på Midlertidige Døgnophold på 3,75 mio. kr. årligt og Aktivitets- og træningsområdet på 3,66 mio. kr. i 2023, er eksisterende aktivitetscentre og aktivitetscentermedarbejdere samlet under én fælles ledelse, i Træning og Rehabilitering og at daghjem for demente nu samles i en enhed, under én ledelse på Vintersbølle plejecenter i Pleje og Omsorg. Dette med effekt fra 1. januar 2025.

Alle nuværende aktivitetscentre bevares, da de enten er en del af et plejecenter eller ikke kan afhændes af anden årsag. Den vedligeholdende træning efter servicelovens § 86 stk.2, som aktuelt er en stor del af aktiviteterne på aktivitetscentrene, skal fortsat tilbydes på langt de fleste centre. Der nedsættes et mobilt team af aktivitetsmedarbejdere, som under fælles ledelse/koordinering varetager træningen af borgere.

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 efteråret 2023 blev der udarbejdet en handleplan, således der kunne sikres en overholdelse af sagsbehandlingsfrister. Der var en forventning om at sagsbehandlingsfristerne kunne overholdes i første kvartal af 2024. Det har dog vist sig ikke at være muligt. Der er fortsat lang sagsbehandlingsfrist på ansøgninger til praktisk hjælp i visitationen. I sidste kvartal af 2024 blev visitationens arbejds-gange mv. gennemgået. Disse fund danner nu baggrund for indsats i visitationen bl.a. vedr. overholdelse af sagsbehandlingstider, der skal arbejdes med i 2025.

Implementering af sygeplejeklinikker

Implementering af sygeplejeklinikker fortsatte i 2024, og der er nu 3 klinikker fordelt i kommunen i Vordingborg by, i Stege og i Præstø.

Der er stor søgning til klinikkerne, og indimellem kan der være venteliste. Derfor bør der vurderes i 2025, om der kan blive behov for at udvide åbningstiden eller antallet af klinikker.

4.4 KLIMA OG TEKNIKUDVALGET

Vej, Natur og Miljø

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	189,4	146,4	119,7
Korrigeret budget	173,0	158,5	128,9
Regnskab	165,2	149,8	119,3
Afvigelse fra korrigeret budget	-7,8	-8,7	-9,6

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Plan, Byg og Intern Service

Beløb i mio. kr. (netto)	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	46,9	55,8	117,2
Korrigeret budget	55,0	59,0	110,2
Regnskab	53,8	54,1	109,2
Afvigelse fra korrigeret budget	-1,2	-4,9	-1,0

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 udviser et samlet mindreforbrug på 10,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Regnskabet fordeler sig med et overskud på budgetramme 1 fordelt med et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., herunder 2,7 mio. kr. på Vej, Natur og Miljø og 1,0 mio. kr. på Plan, Byg og Intern Service. Omvendt er der på budgetramme 2 et merforbrug på 1,5 mio. kr. på Vej, Natur og Miljø, vintertjenesten/akutte klimarelaterede hændelser. Og på det brugerfinansierede område ses et mindreforbrug/overskud på 8,5 mio. kr.

Regnskabstal og budgettal for 2024 er ikke sammenlignelige med 2023 og 2022, da der er sket organisationsændringer.

Vej, Natur og Miljø:

På drift og service ses et samlet merforbrug på 4,2 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., vedligeholdelse af udearealer, samt tomgangsudgifter. Bygningernes stand har påvirket udgifterne til indvendig vedligeholdelse. På maskiner og materiel ses generelt øgede omkostninger til værksted og øgede leasingomkostninger i 2024.

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

På afdelingen for veje og ejendomme skyldes mindreforbruget på 0,5 mio. kr. vakancer i 2024 og at afdelingen er nået i mål med alle budgetlagte indtægter vedr. bygherrebidrag.

Mindreforbruget er primært på vejbelysning, 3,3 mio. kr., da der har været udfordringer med få opsat armaturer i samme tempo som administrationen ønskede det. Også vejbidrag viser mindreforbrug, på 1,9 mio. kr., da der i 2024 er sket efterregulering af vejbidrag for 2023, da de realiserede anlægsudgifter har været lavere end de budgetlagte.

På vinteren/akutte klimarelaterede hændelser er et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr., herunder mindreforbrug på vinteren på 0,6 og merforbrug på 2,1 mio. kr. på akutte klimarelaterede hændelser. Merforbruget vedr. afledte stormflodsudgifter i form af oprydning mm.

På natur og miljø ses et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som primært vedrører vedligeholdelse af vandløb, herunder renovering af slusen ved Tubæk Å, hvor arbejdet med udbedring af selve bygværket først vil blive udført i 2025. Derudover ses også mindreforbrug på afdeling for natur og miljø, hvor vakante stillinger har haft en afsmittende effekt. På øvrig planlægning, undersøgelser og tilsyn har der været færre udgifter til advokatbistand og tilsyn med vandværker og svømmebade end forudsat i budgettet. Der er også et mindreforbrug på strandforvaltning, da udgifterne til strandrensning har været meget begrænset. De bærbare batterier viser ligeledes et mindreforbrug, som skyldes en ændret indsamling af farligt affald. På rottebekæmpelse er til gengæld et merforbrug, som vedrører entreprenørudgifter, da der har været væsentligt flere anmeldelser og dermed også flere tilsyn udført i weekender, som er et krav jf. den seneste bekendtgørelse.

På de eksterne projekter ses et merforbrug på 0,2 mio. kr., som vedrører EU-projektet Life Clima Bombina. Et formidlingshus er udført i 2024, og projektet afsluttes som planlagt i 2025, hvorfor merforbruget overføres hertil. De interne projekter viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Alle biosfæreprojekterne er afsluttede – det har ikke været muligt at indgå aftaler med flere lodsejere om etablering af paddesøer, derfor tilføres mindreforbruget kassen.

På affaldshåndtering viser regnskabet en nettomerindtægt på 5,6 mio. kr., der skyldes, at udgifterne til behandling ved Affald Plus har været væsentligt lavere end forudsat i budgettet, modtaget dekort på 0,8 mio. kr. for defekte affaldsbeholdere, færre afhentninger af storskrald ude ved borgerne i løbet af året end forudsat i budgettet, samt færre udgifter til behandling af affald efter at den nye affaldsordning med udvidet sortering er startet op.

På jordhåndteringen ses en merindtægt på 2,9 mio. kr., som fordeler sig med 1,7 mio. kr. på Stege Fælled Bakke og 1,3 mio. kr. på Barmosen. Der var forventet flere udgifter på Stege Fælled bl.a. til håndtering af overfladevand fra bakkerne og etablering af stiforløb. Disse udgifter forventes først afholdt i 2025.

Plan, Byg og Intern Service:

På afdelingen for Byg og GIS og Plan og Klima ses et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som skyldes at der er udvist stor tilbageholdenhed på mødevirksomhed og GIS-systemer og at en vakant stilling i Plan først er blevet genbesat ultimo 2024.

På byfornyelse ses et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som vedrører indfrielse af et ældre bygningsforbedringslån, og at der har været færre udgifter til kondemneringsager end forudsat.

Kørselsområdet viser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. samlet set. Mindreforbruget vedr. primært lavere udgifter til flextur, hvor genindførelse af flextur i december 2023 med en markant højere takst har haft en påvirkning på brugen af tilbuddet. Der er også lavere udgifter til kørslen vedr. garantikørsel - minibusser efter udbud/genudbud, da priserne for 2. halvår har haft en positiv påvirkning.

På det tekniske sekretariat ses et merforbrug på 4,8 mio. kr., som primært vedrører forsikringer. På forsikringer er et merforbrug på 4,7 mio. kr., som primært vedr. brandskaden Kastrup skole og brandskaden Vintersbølle. Erstatning fra forsikringen vedr. Vintersbølle er indeholdt i regnskab 2024, mens erstatning vedr. brandskaden Kastrup skole mm. først forventes i 2025. Alene på det tekniske sekretariat er der i tråd med forventet, merudgifter på administration og personale, som følge af øget opgavemængde ifm. færre m2 og centralisering af ejendomsområdet.

Rengøring og vinduespolering viser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som primært skyldes, at der i 2024 er flere ejendomme, hvor der ikke længere er blevet gjort rent i tomgangsperioden indtil et salg, er sket. Derudover er der kun investeret i nødvendigt materiel og PUR, på de gulve med meget slidt belægning. Også på kantinedriften er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., da der er et lavere udgiftsniveau på de gamle rådhus i lighed med 2023.

På Færgen Ida er samlet set et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvor Guldborgsund Kommune hvert år har betalt deres andel af de afholdte udgifter/indtægter. Merforbruget skyldes øgede udgifter til værftsophold, reparation af IDA, samt større udgifter til bemanning af færgen mm.

Havnene viser et merforbrug på 0,9 mio. kr., som primært skyldes at der er investeret i el på havnene, da standere på broerne blev ødelagt i forbindelse med stormfloden, så investeringen var nødvendig for at kunne gennemføre sæsonen. Generelt har der været ekstraudgifter vedr. genopbygning efter stormfloden, så havnene var klar til sæsonen. Der er budgetmæssigt særligt i starten af året generelt set en vis usikkerhed vedr. indtægterne på havnene, da indtægterne er sæsonafhængige.

Hvad nåede vi i 2024

Vej, Natur og Miljø:

Anlæg og Ejendomme

Området er stadig præget af den konjunkturelle udvikling, hvor inflation og aktiviteten på bygge- og anlægsområdet har medført stigende priser på byggematerialer og byggearbejder. Nyt rådhus i Vordingborg, ny stor daginstitution i Præstø, er de største anlægsopgaver, som der er blevet arbejdet på i 2024.

Budgettet til bygningsrenovering i 2024, gav mulighed for at vedligeholde bygningsmassen på et lavt niveau, og derfor er det primært, mindre facade- og tagrenoveringer, vinduesudskiftninger, daglig almindeligt vedligehold og akut og forebyggende bygningsgenopretning, der har præget bygningsvedligeholdelsesindsatsen i 2024. Den største enkeltstående opgave har været skimmelsanering og tagrenoveringen af børnehuset Elnasminde.

Drift og Service

Økonomien på området har i 2024 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 2024, i forsøg på at begrænse budgetoverskridelsen. Centraliseringen af ejendomsporteføljen har presset driftsbudgettet yderligere.

Dynamisk driftsplan er under udvikling på skoler og dagtilbud, det er som på andre offentlige grønne områder en udvikling der tager tid.

2024 har overordnet set været meget regnfuld og særligt i foråret har der været perioder med megen regn. Derfor har der været anvendt betydeligt flere midler end tidligere på ledninger til vejafvanding og undersøgelser af dræn. Der har ligeledes været udført flere udbedringer af eksterne entreprenører. På belægningsområdet har der været udfordringer med levering og udførelse af asfaltarbejder. Flere større opgaver er udsat, da åbne gravninger vurderes at være til gene.

Natur og Miljø

EU-LIFE Orchids projektet på Østmøn er opstartet i tæt samarbejde med partnerne Klintholm Gods, Naturstyrelsen Storstrøm, Ravn-Nature og Geocenter Møns Klint. Projektet skal i løbet af de kommende fire 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 orkideer 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.

Projektet Clima Bombina er færdiggjort og i sommeren blev det nye formidlingshus, Naturrum Knudshoved Odde, indviet, og 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. Aftalen om støtte fra Verdensnaturfonden blev forlænget til 2025.

I 2024 er der arbejdet med kystbeskyttelse, Vordingborg kommune har arbejdet på at sikre særligt 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. I efteråret 2024 blev der indsendt en ansøgning til statens kystpulje med henblik på et kystbeskyttelses anlæg for Præstø by.

2024 har været et ekstremt rotte-år i hele landet. Det har også kunne mærkes i Vordingborg, hvor der er modtaget ca. 3 gange så mange anmeldelser som normalt.

På affaldsområdet har Vordingborg Kommune i samarbejde med de 5 øvrige ejerkommuner i AffldPlus, udskilt forbrændingsanlægget i Næstved til et nyt aktieselskab på baggrund af regeringens klimaplan for en grøn affaldssektor fra 2020 og lov om grøn affaldssektor fra 2022.

I andet halvår af 2024 kom aftalen om Grønt Danmark og efterfølgende implementeringsaftale. Vordingborg Kommune har arbejdet tæt sammen med Næstved Kommune, om at etablere et fælles

sekretariat for de kommende lokale grønne treparter, der skal arbejde for at lave omlægningsplaner i 2025, med henblik på at nedbringe udledningen af CO2 og kvælstof fra landbruget.

Plan, Byg og Intern Service:

Byg og GIS

I 2024 blev byggesagsområdet udfordret af implementering af et nyt sagsstyringssystem, som især har påvirket sagsbehandlingstiden i 2. og 3. kvartal 2024. Allerede i 4. kvartal lykkedes det dog at vende udviklingen, og sagsbehandlingstiden blev forbedret. Der arbejdes fortsat på gennemgang og optimering af arbejdsgange i forbindelse med implementering af det nye system.

Der er blevet modtaget 728 byggeansøgninger og der er truffet 427 afgørelser i 2024. Til sammenligning modtog administrationen 677 byggeansøgninger, og der blev truffet 444 afgørelser i 2023. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid er steget fra 29,2 dage i 2023 til 49,1 dage i 2024, den procentvisse overholdelse af servicemålene er faldet med 36,27% fra 85,4% til 49,13 %.

I november 2024 blev der afholdt et dialogmøde for dem, der bygger i kommunen. For at sikre et bedre fremmøde vil der i 2025 blive gjort en ekstra indsats for at tiltrække flere deltagere.

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 er stadig på den grønne omstilling og herunder en kompetence- og vidensopbygning bredt, f.eks. i planlægningen, arbejdet med den kollektive transport, arkitekturen, materialeanvendelse og også på bevaringsområdet. Der er arbejdet med 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.

Med overflytningen af trafikplanlægning og mobilitet til Plan og Klima pr. 1.2.2024 blev afdelingens budget øget med 45 mio. kr. I årets drift slog tidligere besparelser på trafikområdet igennem og samtidig faldt omkostningerne til Movia. Fokus i trafikarbejdet i øvrigt har været indkøb af ny leverandør af busser til visiteret kørsel samt optimering af processer omkring dette. Med en billigere vognmandskontrakt og en tilbagebetaling fra Movia kom trafikbudgettet derfor ud med et betragteligt mindreforbrug. I 2024 er der med udgangspunkt i en inspirerende workshop med borgere og politikere, samt det store mindreforbrug for første gang i 6 år indstillet til lidt mere service i den kollektive trafik fra sommeren 2025. Dette ved at lave trafikbestilling hos Movia med forlængelse af buslinje 669 fra Lundby til Kostræde Banker og etablering af 6 ugers sommerafgange med bus 667 ud til Møns Klint.

På planområdet er der stadig et højt aktivitetsniveau, både på lokalplaner og projekter med en (opgjort ultimo 2024) lokalplanportefølje på 43 igangsatte lokalplaner og ca. 170 aktive landzonesager, hvoraf ca. 80 afventer ansøger ca. 40 afventer klagefrist eller nabohøring.

I 2024 er 14 lokalplaner blevet endeligt vedtaget samt 4 forslag. Alle forslagene forventes at kunne vedtages endeligt i 1. eller 2. kvartal af 2025.

Af vedtagne lokalplaner i 2024 har de fleste omhandlet enten boligformål eller erhvervsformål. I 2023 blev der vedtaget 19 lokalplaner. Forskellen i antal vedtagne planer skyldes primært vakante stillinger i afdelingen, samt tilbageholdenhed hos projektudviklere grundet fortsatte høje byggeomkostninger. Af igangsatte planprocesser i 2024, er et stort antal vedrørende planlægning for VE-anlæg.

Tallene viser fortsat en stigende udvikling i kommunen, som smitter af på opgaver på planområdet. Antallet af lokalplaner er stadig meget højt og til sammenligning lå antallet af lokalplaner på 5-6 pr. år i 2017 og årene før.

På landzoneområdet har der været fokus på fortsat at udføre god og stabil sagsbehandling, der overholder den normale sagsbehandlingstid på ca. 3 måneder og giver borgerne en god oplevelse, herunder god vejledning på et komplekst lovområde. Samtidig har der i 2024 været fokus på flere større 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. Der har været færre ansøgninger på grøn energi fra borgerne og flere på jordflytning, herunder blandt andet i forbindelse med de stigende vandmængder fra oven og fra havet i 2023-24. Der opleves flere ansøgninger på grønne rekreative aktiviteter, både hos private og mere offentlige anlæg, herunder blandt andet fodboldgolf, folkeparker, ridebaner, disk golf, shelters og primitive overnatningspladser.

Der har i 2024, ligesom i 2023, været fokus på implementering af indsatserne, som er formuleret i DK2020 klimaplanen fra efteråret 2022. Dette omfatter efter vedtagelsen af de strategiske energiplaner for hhv. gas-, varme- og el-forsyning og arbejdet med udpegning af områder til nye VE-anlæg (solceller og vindmøller), at der i 2024 blev igangsat planlægning for 10 større VE-projekter (830 ha. solceller og 34 vindmøller). Planlægningsprocessen i forhold til miljøundersøgelser mv. forløber primært i 2025, og forventes afsluttet i 2026. Hovedparten af de øvrige indsatser fra DK2020-Klimaplanen forløber som planlagt i henhold til orientering i foråret 2024, og klimaplanen er udsendt i en pixi-udgave i august 2024.

Mulighederne for etablering af Power-to-X på Vordingborg Havn blev i 2024 forbedret gennem vedtagelse af planlægningen for en ny Multipier, som skal kunne anvendes til udskibning af produktion fra de tidligere planlagte anlæg (Vordingborg Biofuel og Arcadia eFuels). Miljøgodkendelsen for arealerne hvorpå virksomhederne skal etableres (havneudvidelse etape 4) blev i 2024 stadfæstet af Miljøklagenævnet, hvorfor der ikke er hindringer i forhold til realiseringen af virksomhederne. Opfyldt af etape 4 forventes fortsat afsluttet i 2026.

I administrationen af Grøn Pulje er der af de i alt ca. 3 mio. kroner, der blev tildelt seks projekter i 2023, i løbet af 2024 blevet udbetalt i alt godt 2,4 mio. kroner til fire projekter. Der er tale om genplantering af vejtræer på Kuskealléen, et nyt grønt byrum i Ørslev, skærmende beplantning ved en skydeklub i Barmosen og opkøb af 5,3 hektar landbrugsjord til omlægning til natur ved Nyråd. De

resterende to projekter afventer diverse tilladelser og det forventes at kunne udbetale midlerne i løbet af 2025.

Der er i 2024 i samarbejde med Business Vordingborg arbejdet med en analyse af erhvervspotentialer og muligheder i forbindelse med ny planlægning for erhvervsarealer således, at det kan finde ind i en konkretisering af "Østdanmarks kraftcenter for grøn energi". Analysen vil i 2025 danne afsæt for arbejdet med kommuneplanstrategien og den kommende kommuneplan.

I arbejdet med byfornyelsen har Landsbypuljen været sat på pause i 2024, men der er udbetalt tilskud til udførelse af forud aftalte større projekter: renovering af "Ottekanten" på Rødkilde Højskole, etablering af parkering og forbindelse til Jungshoved Folkepark, og etablering af Fanefjord Bytorv med Torvehal. For disse projekter er der i 2024 afholdt omkostninger/givet tilskud på i alt 1,9 mio. kr., hvoraf 1,14 mio. kr. refunderes 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 skal indgå som en del af den kortlægning, der ligger til grund for det strategiske program for områdefornyelsen, der skal vedtages politisk i 2025 og som skal udgøre rammen for selve områdefornyelsen, som har et budget på 8 mio. kr.

Omdannelsen af udearealerne omkring stationsbygningen i Vordingborg har været omdefinert ad 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 2025.

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 med stor succes. Der er også som led i projektet afgivet en tilbagemelding til Vejdirektoratet mht. overtagelse af det tiloversblevne baneterræn på Masnedø.

Teknisk sekretariat

I 2024 har det tekniske sekretariat forsat med opgaverne omkring administration og tværgående betjening af afdelingerne i Teknik og Miljø. Særligt projekt Færre Kvadratmeter fylder meget i det daglige arbejde, hvor der arbejdes med at reducere kommunens bygningsmasse. Sekretariatet har desuden overtaget opgaverne med forsikringer, risikokoordinator, affaldssortering i kommunale bygninger, og flådestyring. I starten af 2023 blev der besluttet en centralisering af ejendomsområdet i Teknik og Miljø med virkning fra 2024, og den er nu gennemført. Det tekniske sekretariat har derfor arbejdet intensivt med opgaven omkring centralisering af ejendomme og har i relation hertil oprettet ejendomssekretariatet.

Intern service

På rengøring og vinduespolering er et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som primært skyldes at der i 2024 er flere ejendomme, hvor der ikke længere er blevet gjort rent i tomgangsperioden, indtil et salg er sket. Færre m2 har derfor væsentlig påvirkning på rengøringsbudgettet.

Generelt er der kun investeret i nødvendigt materiel, samt investeret i PUR på de gulve med meget slidt belægning, samtidig med løbende fokus på at udskifte maskiner og følge med i udviklingen indenfor teknologien og investere i de løsninger som giver mest effektivisering.

På kantinedrift er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som primært skyldes at der på kantinerne på de gamle rådhus har været lavere udgifter end budgetlagt i 2024. Isoleret set på kantinen i Vordingborg er et merforbrug på 0,2 mio. kr., da udgifterne til at drifte kantinen fortsat ikke står mål med indtægterne, på trods af at priserne til mødeforplejning og mad i kantinen er hævet i 2023. Derudover ses også mindre indtægter vedr. mødeforplejning i 2024 i forhold til 2023, da ændret adfærd i organisationen har haft en påvirkning.

Færge- og havneområdet

I 2024 havde færge- og havneområdet et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr. Dette skyldes især det omfattende oprydnings- og renoveringsarbejde på Klintholm og Præstø Havn efter stormfloden i 2023. I løbet af 2024 blev de første projekter på investeringsplanen for kommunale lystbådehavne igangsat og afsluttet. På Vordingborg Nordhavn blev et kajstykke renoveret med ny spuns og i Masnedsund Havn blev et gennemgribende renoveringsarbejde af hele havnen påbegyndt og forventes afsluttet inden sejlsæsonen 2025. Derudover blev to nye flydebroer installeret i Præstø Havn.

Andre tiltag, der er gennemført, er: ny grusparkering på Vordingborg Nordhavn, nyt tankanlæg på Masnedsund Havn, oprensning i Præstø, Kalvehave, Masnedsund og Klintholm Havn, renovering af elnet på Præstø Havn, renovering af havnekontoret på Præstø Havn, renovering af tag på Kalvehave Havn, lovliggørelse af kloakering på Kalvehave Havn, genetablering af læmur på Klintholm Havn, etablering af nye miljøstationer på alle havne og sejlerkøkken på Stege Havn.

4.5 BØRN OG FAMILIEUDVALGET

Skoler

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	379,4	385,4	391,3
Korrigeret budget	388,7	391,6	404,2
Regnskab	399,3	393,7	412,1
Afvigelse fra korrigeret budget	10,6	-2,1	8,0

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 udviser et merforbrug på 8,0 mio. kr.

Hvad nåede vi i 2024

På baggrund af Komponent's analyse af specialundervisningsområdet (2023), er der arbejdet indgående med etablering af specialklasserækker og mellemformer på alle skoler, ud fra kommunens tværgående børne- og ungesyn. Der er lagt et stort arbejde i at formalisere kommunens tilbud, i den forstand, at der er etableret en indsatsstrappe, som svarer overens med definerede målgrupper og funktionsniveauer, for at understøtte at alle børn og unge får det mest hensigtsmæssige tilbud. I tilknytning til indsatsstrappen er der udarbejdet takster.

Visitation til kommunens tilbudsvifte sker i et samarbejde mellem administrationen, skoleledernes, PPR og ungecenteret.

Samarbejdet med øvrige interessenter på skoleområdet har også været i fokus i 2024, hvor der i januar måned blev godkendt en samlet model for dialogfora på skoleområdet, for at understøtte fælles fokus og retning. Modellen omfatter både de to årlige dialogmøder mellem fagudvalg og skolebestyrelser, den årlige skoleudviklingssamtale med ledelsen på hver skole, som har afløst kvalitetsrapporten på skoleområdet, og Sammen om Skolen.

Sammen om Skolen er på samme tid et nationalt og et lokalt udviklingsinitiativ. Den styregruppe, som er etableret lokalt i Vordingborg Kommune, leverer anbefalinger til kommunalbestyrelsen senest i juni 2025.

Der er udarbejdet en it- og mediestrategi for skolerne i 2024-26, som foruden udstyr også forholder sig til digital læring og dannelse og udvikling af kompetencer. I indskolingen deles to børn om en enhed (iPad), mens børn på mellemtrin og i udskolingen har hver sin enhed (computer).

Begynderlæsning i børnehaveklassen, som blev igangsat i 2023 på Kulsbjerg og Svend Gønge-Skolen, er i 2024 også i gang på Præstø Skole og Stege Skole. På Gåsetårns skolen arbejdes med faglig læsning, med understøttelse af kommunens sprogkonsulent.

Skolerne har arbejdet målrettet med indsatser for at forbedre trivslen og den faglige kvalitet, som opfølgning på det samarbejde, der tidligere har været med Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK) om bekymrende kvalitet på skoleområdet. Der er således ikke skoler under tilsyn i Vordingborg Kommune i 2024.

Dagtilbud

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	148,0	143,4	157,4
Korrigeret budget	149,3	138,7	155,6
Regnskab	141,5	139,2	154,1
Afvigelse fra korrigeret budget	-7,8	-0,5	-1,4

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet på dagtilbudsområdet viser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Hvad nåede vi i 2024

Området er kendetegnet af et faldende og stagnerende børnetal. Der er i 2024 foretaget en opmåling af kommunens dagtilbud. Opmålingen vil danne grundlag for en vurdering af dagtilbudskapaciteten samt en videre dialog om kvalitet i dagtilbud.

På baggrund af anbefalingerne fra §17.4 udvalget på dagtilbudsområdet har der i 2024 fortsat været fokus på de 7 punkter, som blev vedtaget i 2022, som væsentlige punkter for et højkvalitetsdagtilbud i Vordingborg.

I 2024 har fokus været på motorik og sproglig udvikling.

En række dagtilbud har haft besøg af læsevejlederen, og der er igangsat et styrket fokus på sprogudvikling i både pædagogisk praksis og i det fysiske læringsmiljø i dagtilbuddene. Dertil er der igangsat en prøvehandling i alle dagtilbud, hvor læsevejlederen har udarbejdet 'Månedens læseoplevelse' med børn og forældre som målgruppe. Tiltaget er iværksat for at styrke arbejdet med børnenes sproglige forståelse og for at understøtte forældredialogen omkring barnets sproglige læring.

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. Projektet er iværksat i samarbejde med kommunens naturvejleder.

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. Der er derfor arbejdet med en model for etablering af såkaldte inklusionspladser i udvalgte dagtilbud. Arbejdet pågår og fortsætter ind i 2025.

Den nye daginstitution i Præstø er næsten færdig omkring årsskiftet 2024/2025, og Præstø Børnehus ser frem til indflytning i nye dejlige rammer.

Børn og Familie

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	141,6	142,2	153,2
Korrigeret budget	142,3	150,2	162,9
Regnskab	148,0	153,8	170,7
Afvigelse fra korrigeret budget	5,7	3,6	7,8

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 udviser et merforbrug på 7,8 mio. kr., der svarer til en afvigelse på 4,8% i forhold til det korrigeret budget for året.

Merforbruget skyldes primært tabt arbejdsfortjeneste og forebyggende foranstaltninger, som delvist opvejes af øget refusion på særlig dyre enkeltsager.

Hvad nåede vi i 2024?

Børn og Familie arbejdede i 2024 med implementering af Barnets Lov og styrkelse af den tidlige forebyggelse. Der har i sidste halvår været fokus på medarbejdertrivsel og sikkerhed i arbejdet.

Udviklingen i afdelingen blev drevet i tre koordinerede spor:

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

Ad 1:

Alle medarbejdere har fået undervisning i forhold til Barnets Lov. Der har været afholdt 4 temadage om henholdsvis Barnets Lov, Inddragelse af børn/unge, alternativer til anbringelse samt trivselslinealen som dialogredskab. I Familiecenteret har der yderligere været afholdt en temadag i samarbejde med Absalon, vedrørende opfølgning i sagerne.

Børn og Familie har fortsat fokus på en styrket forebyggende praksis gennem nedenstående målsætninger:

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

Målsætningerne er fast punkt på personalemøder og anvendes som pejlemærker ved sagssparring og udarbejdelse af handleplansmål.

Ny honoreringsmodel for plejefamilier er udarbejdet, og der er afholdt dialogmøde med plejefamilierne. Formålet med de årlige dialogmøder er at blive klogere på, hvad der er vigtigt for vores plejefamilier, og hvordan vi fastholder, udvikler og rekrutterer fremover.

Der er arbejdet med øget databaseret styringspraksis i Børn og Familie Kalvehave, hvor fokus bl.a. er på tids- og ressourcere registrering, sagsprogression og effekt samt sagsdokumentation. Dette arbejde vil fortsætte i 2025, hvor der indføres et nyt IT-system til dagbogsnotater, statusskrivelser og sagsoverblik.

Ad 2:

2024 har været præget af udskiftning i ledelsen. Leder af det samlede Børn og Familie opsagde sin stilling pr. 1. oktober 2024, og der tiltrådte en ny leder 1. december 2024. Der er gennem sidste halvdel af 2024 arbejdet med at sikre et stabilt og kompetent fagligt lederteam.

Der har på forsøgsbasis været etableret en fraværskonsulentfunktion på en skole i 2024. Ordningen viste sig at være ineffektiv, og derfor er fraværskonsulentfunktionen i stedet blevet tilknyttet Børn og Families front, som modtager nye sager. Denne tilknytning har betydet, at færre børnesager har udviklet sig til længerevarende forløb, fordi flere har fået råd og vejledning uden henvisning, visitation og ventetid.

Arbejdstilsynet har støttet afdelingen gennem både påbud og aftaleforløb. Der er udviklet procedurer i forbindelse med vold og trusler, så medarbejderes sikkerhed er styrket. Medarbejdergruppen har haft kursus om forråelse, og arbejdsmiljøarbejdet med fokus på konflikthåndtering, uklare krav og stort arbejdspress fortsætter ind i 2025. Kommunens HR-afdelingen har fulgt arbejdet og været en vigtig sparringspartner.

Der er sat særligt fokus på fravær og hvordan medarbejderes fravær påvirker den samlede drift og kollegaers arbejdsmængde. 1-5-15 modellen er genbesøgt og hensynstrekanten er fast udgangspunkt for fraværssamtaler. Det forstærkede fokus på fravær fortsætter ind i 2025.

I både familiecenteret og myndighedsafdelingen er der, som forsøgsordning, etableret koordinatorfunktioner, som understøtter den daglige drift i form af løbende sagsfordeling, koordinering af opgaver, kvalificering af udvalgssager og understøttelse af systematik i sagsbehandlingen. Forsøget ser foreløbig ud til at have god effekt på kvaliteten af det faglige arbejde.

Ad 3:

Arbejdet med at hjemtage familiebehandlings- og kontaktopgaver, og dermed sikre effektiv styring, er fortsat i 2024. Dog har et stærkt stigende antal underretninger betydet, at det har været vanskeligt for familiecentret at kapacitetsopbygge hurtigt nok til at følge med behovet for indsatser. Hjemtagingsarbejdet fortsætter dermed i 2025.

Udgifter til mere omfattende hjemmebaserede indsatser samt aflastnings/støtteopholds-ordninger med henblik på at undgå anbringelse er steget. Samtidig har de hjemgivelser, der var kalkuleret med i 2024 trukket ud.

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, som ventes behandlet i 2025.

Der har i 2024 været et særligt fokus på sager, hvor skolefravær i forhold til børn og unge, som burde kunne rummes i inkluderende læringsfællesskaber, er tungtvejende årsag til bevilling af tabt arbejdsfortjeneste. Det har medført en viden, som har skabt grundlag for mere målrettede handleplaner for området, som forventes implementeret i 2025.

4.6 KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Center for Kultur, Fritid og Udvikling

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024
Oprindeligt budget	70,1	79,9	83,5
Korrigeret budget	83,9	78,5	85,4
Regnskab	73,1	71,6	79,1
Afvigelse fra korrigeret budget	-10,8	-6,9	-6,3

Mindreforbrug (-) Merforbrug (+)

Regnskabsresultat 2024

Regnskabet for 2024 udviser et samlet mindreforbrug på 6,3 mio. kr.

Virksomhederne viser samlet et netto mindreforbrug på 0,06 Bibliotekerne viser et mindreforbrug på 0,42 mio. kr. og Musikskolen viser et merforbrug på 0,36 mio. kr.

Bibliotekernes regnskab viser et mindreforbrug på 0,42 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at Biblioteket i løbet af 2025, forventets at flytte aktiviteterne i Præstø ind i de nyrenoverede Støberihaller. I den forbindelse har Vordingborg Bibliotekerne sparet lidt på forbruget i 2024, med det formål at kunne overføre midler fra 2024 til 2025.

Musikskolens (incl. Prins Jørgens Garde) regnskab udviser et merforbrug på 0,36 mio. kr. I 2023 havde Musikskolen et merforbrug på 0,241 mio. kr., der blev overført. Årsagen til merforbruget i 2024 er færre deltagerbetaling, pga. manglende elevtilgang efter coronaen og et merforbrug på Prins Jørgens Garde på 0,072 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på den øvrige udvalgsramme, er sammensat af en række mindreforbrug på de underliggende områder.

Hvad nåede vi i 2024?

Center for Kultur, Fritid og Udvikling understøtter kommunens kultur-, fritids-, forenings- og erhvervs-liv. Derudover har der i 2024 også været stort fokus på at forberede og implementere en række større strategiske projekter.

På kulturområdet er der i 2024 blandt andet blevet arbejdet med oplæg til den nye Egnsteateraftale med Pavillon K, ny kulturaftale mellem de seks kommuner i Region Storstrøm og ny rammeaftale med STARS samt afholdelse af Kulturprisuddeling, Frivillig Fredag, Årsmøde med foreningerne og uddeling af idrætspriser.

I forbindelse med udmøntningen af anbefalingerne fra Facilitetsundersøgelsen på kultur- og fritidsområdet har der været fokus på at guide og vejlede foreninger, som ønsker at overtage bygninger eller fortsætte deres aktiviteter i andre af kommunes faciliteter.

På idrætsområdet har der i 2024 blandt andet været fokus på at give børn, der har det svært i almindelige foreningstilbud, en mulighed for at blive en del af det fællesskab og foreningsliv, som er unikt i Danmark. Det er sket gennem en Velfærdsalliance-aftale mellem Vordingborg Kommune og DBU,

som i samarbejde med Ørslev Fodbold har etableret et fodboldtilbud til børn med fx autisme, ADHD, udviklingshandicap mv., som kræver særlige hensyn. Projektet hedder "En del af holdet" og har siden opstarten i januar 2024 oplevet god og stigende tilslutning.

På turismeområdet er der blevet arbejdet med det internationale EU Interreg Projekt "Supported by Nature", som er et nyt samarbejdsprojekt for det internationale netværk af UNESCO biosfæreområder omkring Østersøen. Dette projekt arbejder med "Blå Biodiversitet" og inkluderer blandt andet Biohuts i Klintholm Havn og genetablering af et stenrev i 2025, som skal fungere som et læringssted med mulighed for formidling, der skal medvirke til at inspirere andre til lignende aktiviteter, der kan fremme biodiversiteten i Østersøen.

Ligeledes er der blevet udarbejdet ansøgninger til "Fremtidens Levedygtige Oplevelses- og Læringshavn" i Klintholm Havn. Dette arbejde har resulteret i erhvervsfremmemidler og fondsmidler for omkring 21,5 mio. Projektet er desuden et godt afsæt for yderligere funding for området.

Center for Kultur, Fritid og Udvikling har også arbejdet med opfølgning på evalueringen af Vordingborg Kommunes nærdemokratimodel, som blev gennemført fra 2021-2023, herunder implementering af ændringer/nye tiltag som f.eks. oprettelsen af Råd for Frivillighed og Folkeoplysning og Puljen for Frivillighed samt på planlægningen af Vordingborg Kommunes deltagelse på Folkemøde Møn og en fortsat indsats på bosætningssiden.

Vordingborg Bibliotekerne har i 2024, med udgangspunkt i biblioteksstrategien "Læring, oplevelser og underholdning for alle", arbejdet med at "inspirere til - og understøtte læsning og læring", "skabe og understøtte aktive fællesskaber", "være synlige og tilgængelige" samt "opsøge og indgå i samarbejder, der giver værdi for begge parter". Arbejdet med at konsolidere, samt udbygge porteføljen af tilbud til Vordingborg Kommunes borgere, er foregået sideløbende med en tilpasning af bibliotekernes betjente åbningstider, samt en tilpasning af personalet som følge af udmøntninger af både administrative besparelser, samt budgetreduktion fra råderumskataloget. Derudover, så er der lagt ressourcer i processen med Støberhallerne, som forventes klar til åbning i oktober.

På Musikskolen mangler der fortsat elever som konsekvens af Corona. Det har negative konsekvenser for deltagerbetalingen. Musikskolen arbejder derfor løbende på at etablere en række andre forretningsmodeller med henblik på at skabe nye indtægter fx salg af undervisning dagplejen, daginstitutioner og Folkeskolens musikundervisning.

5. KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2024

5.1 ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

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 16. januar i det nye regnskabsår.

Der foretages endvidere efter supplementsperiodens udløb registrering af væsentlige afslutningsposter frem til 28. februar 2025.

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

Ændring - 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 ældreboligregnskaber i det regnskabsår, de vedrører. For at undgå dobbelt bogføring i 2024 er driftsrelaterede poster for ældreboligregnskabet 2023 ført direkte på egenkapitalen. Balanceposterne er fortsat bogført efter hidtidig praksis. Ændringen er foretaget for at sikre en mere retvisende periodisering af indtægter og udgifter og vurderes ikke at have væsentlig påvirkning på den samlede økonomiske stilling.

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:

Aktivtype	Levetider
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 (finansiell 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.

Minimumsleasingydelserne 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 nominel 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 nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringensværdien.

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 nettorealiseringsværdi, 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 tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger om de forventede fremtidige ydelser til tjenstemændene 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 2024	Korrigeret budget	Regnskab 2024
	A. Det skattefinansierede område			
	Indtægter			
	Skatter	-2.440,9	-2.454,3	-2.463,5
	Tilskud og udligning m.v.	-1.294,8	-1.256,8	-1.265,2
	Indtægter i alt	-3.735,7	-3.711,1	-3.728,7
17	Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalg	190,0	177,5	162,6
	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	1.196,3	1.176,8	1.166,2
	Social og Sundhedsudvalg	1.106,0	1.113,9	1.104,2
	Klima og Teknikudvalg	239,6	241,8	239,7
	Børn og Familieudvalg	701,9	722,7	737,0
	Kultur og Fritidsudvalg	83,5	85,4	79,1
	Driftsudgifter i alt	3.517,3	3.518,1	3.488,8
	Driftsresultat før finansiering	-218,4	-193,0	-239,9
	Renter mv.	15,8	15,8	9,2
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-202,6	-177,3	-230,6
2	Anlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalg	0	-14,5	-10
	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0
	Social og Sundhedsudvalg	0,0	0,5	0,3
	Klima og Teknikudvalg	113,4	142,2	120
	Børn og Familieudvalg	0,0	0,0	0,0
	Kultur og Fritidsudvalg	7,5	7,5	0,2
	Anlægsudgifter i alt	120,9	135,7	110,4
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OM- RÅDE	-81,7	-41,6	-120,2
	B. Forsyningsvirksomheder			
	Drift (indtægter - udgifter)	-2,7	-2,7	-11,2
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	2,0	0,1
	RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	-2,7	-0,7	-11,1
3	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-84,4	-42,3	-131,3

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

Note 1

Beløb i mio. kr.

Noter	Specifikation af regnskabsopgørelse - drift (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2024	Korrigeret budget	Regnskab 2024
	Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)			
	Økonomiudvalg	190,0	177,5	162,6
	Administration og Redning	190,0	177,5	162,6
	Budgetramme 1	165,1	152,6	141,4
	Budgetramme 2	25,0	25,0	21,2
	Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	1.196,3	1.176,8	1.166,2
	Arbejdsmarked	1.143,3	1.121,6	1.110,9
	Budgetramme 1	248,8	243,0	241,0
	Budgetramme 2	894,5	878,6	869,9
	Pension og Boligstøtte	53,0	55,2	55,4
	Budgetramme 1	2,4	2,1	1,8
	Budgetramme 2	50,5	53,0	53,6
	Social og Sundhedsudvalg	1.106,0	1.113,9	1.104,2
	Psykiatri og Handicap	193,7	200,4	199,1
	Budgetramme 1	200,7	207,4	205,7
	Budgetramme 2	-7,0	-7,0	-6,6
	Sundhed	320,0	320,5	315,5
	Budgetramme 1	95,4	96,0	90,8
	Budgetramme 2	224,5	224,5	224,7
	Pleje og Omsorg	592,3	593,0	589,6
	Budgetramme 1	604,0	604,3	601,0
	Budgetramme 2	-11,7	-11,3	-11,5
	Klima og Teknikudvalg	239,6	241,8	239,7
	Byg, Land og Miljø	0,0	0,0	0,0
	Plan, Byg og Intern Service	117,2	110,2	109,2
	Budgetramme 1	117,2	110,0	109,1
	Budgetramme 2	0,0	0,2	0,1
	Vej, Natur og Miljø	122,4	131,6	130,5
	Budgetramme 1	109,9	119,1	116,5
	Budgetramme 2	12,5	12,5	14,0
	Børn og Familieudvalg	701,9	722,6	737,0
	Børn og Familie	153,2	162,9	170,7
	Budgetramme 1	146,6	156,3	158,8
	Budgetramme 2	6,6	6,6	11,9
	Dagtilbud	157,4	155,6	154,1
	Budgetramme 1	157,4	155,6	154,1
	Skoler	391,3	404,2	412,1
	Budgetramme 1	391,3	404,2	412,1
	Kultur og Fritidsudvalg	83,5	85,4	79,1
	Kultur, Idræt og Fritid	83,5	85,4	79,1
	Budgetramme 1	83,5	85,4	79,1
	Driftsudgifter forsyningsvirksomheder (affaldshåndtering)			
	Klima og Teknikudvalg	-2,7	-2,7	-11,2

Positive tal er udgifter - negative tal er indtægter

5.3 BALANCE

Beløb i mio. kr.

Noter	Balance	Ultimo 2024	Ultimo 2023
AKTIVER			
4	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.289,8	1.391,6
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0,0	0,0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
5	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.182,2	1.145,3
6	Langfristede tilgodehavender	156,2	156,2
	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-13,4	-2,2
	I alt	1.325,0	1.299,4
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VAREBEHOLDNINGER	0,0	0,0
	OMSÆTNINGSAKTIVER - FYSISKE ANLÆG TIL SALG	25,0	28,8
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	149,4	110,6
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VÆRDIPAPIRER	0,9	1,0
7	LIKVIDE BEHOLDNINGER	57,7	-13,2
	AKTIVER I ALT	2.847,9	2.818,2
PASSIVER			
8	EGENKAPITAL		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,6	11,1
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	0,0	0,0
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.311,9	1.407,0
	Reserve for opskrivninger	2,4	2,4
	Balancekonto	-411,2	-528,7
	I alt	903,7	891,7
9	HENSATTE FORPLIGTELSE	525,5	485,7
10	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.016,6	1.076,7
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV.	10,4	10,5
11	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	391,8	353,5
	PASSIVER I ALT	2.847,9	2.818,2
12	Garantiforpligtelser udgør 1.010,3 mio. kr. Eventualrettigheder m.v. udgør 1.032,5 mio. kr.		
13	Swapaftaler		
14	Nærtstående parter		
15	Opgaver udført for andre myndigheder		
16	Revisionshonorar		

5.4 NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

Note 2

Specifikation af anlægsudgifter	Rådighedsbeløb i 2024	Forbrug i 2024
Igangværende anlægsprojekter	127.050.334	97.685.378
Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.	17.650.800	18.781.371
Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.	-6.972.109	-5.944.113
Nettoudgifter i alt	137.729.025	110.522.636

Anlægsudgifter - projektopdelt	Bevilling samlet	Rådighedsbeløb i 2023	Regnskab samlet
Affaldsordning 2023 (0007204002)	21.000.000	2.045.384	19.051.904
Asfaltvej 2024 (0007101170)	17.091.380	17.091.380	14.774.486
Erhv-1, afkørsel 41 (0007116072)	17.383.275	-2.891.041	17.026.066
Havnerenovering 2024 (0007116072)	2.500.000	2.500.000	2.493.679
Idrætsfaciliteter 20 (0007103040)	4.500.000	248.351	4.266.877
Idrætsfaciliteter 22 (0007103049)	3.699.822	233.484	3.478.504
Klintholm-Vattenfall (0007200025)	8.400.000	204.110	8.400.000
Landsbyfornyelse 19 (0007102044)	2.661.567	780.622	3.214.041
Miljømålslov, proj19 (0007100042)	1.688.731	98.023	1.683.208
Miljømålslov, proj20 (0007100050)	1.688.731	-43.717	1.684.240
Planer til byvækst (0007116181)	254.582	-2.034.357	2.499.120
Projekt Life Orchids (0007100070)	1.633.000	979.805	5.427.062
Bruttoudgifter i alt	82.501.088	19.212.044	83.999.187

Beløber bruttoudgifterne til et anlægsarbejde sig til 2 mio. kr. eller mere, 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 2024 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 2025	Til 2024
SKATTEFINANSIERET OMRÅDE		
Drift:		
- Økonomiudvalg	-4.727.000	-4.993.000
- Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	0	0
- Social og Sundhedsudvalg	-4.457.000	-5.184.000
- Klima og Teknikudvalg	1.041.000	1.667.000
- Børn og Familieudvalg	298.000	-910.000
- Kultur og Fritidsudvalg	-1.824.000	-3.624.000
I alt skattefinansieret område, drift	-9.669.000	-13.044.000
Anlæg:		
- Økonomiudvalg	2.512.070	3.566.981
- Uddannelses og Beskæftigelsesudvalg	0	0
- Social og Sundhedsudvalg	-187.655	-481.064
- Klima og Teknikudvalg	-24.289.953	266.755
- Børn og Familieudvalg	0	-1.773.953
- Kultur og Fritidsudvalg	-7.349.050	-919.484
I alt skattefinansieret område, anlæg	-29.314.588	659.235
I alt skattefinansieret område	-38.983.588	-12.384.765
BRUGERFINANSIERET OMRÅDE		
Drift:		
Klima og Teknikudvalg	0	0
I alt brugerfinansieret område, drift	0	0
Anlæg:		
Klima og Teknikudvalg	0	-2.045.384
I alt brugerfinansieret område, anlæg	0	-2.045.384
I alt brugerfinansieret område	0	0
I alt skattefinansieret og brugerfinansieret område	-38.983.588	-14.430.149

Note 4

Beløb i mio. kr.

Anlægsoversigt	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 01.01.2024	240,0	1.681,0	163,5	126,0	149,2	17,9	2.377,6
Tilgang	0,0	0,0	12,6	3,8	67,8	0,0	84,1
Afgang	-2,2	-15,6	-1,4	-25,1	0,0	0,0	-44,3
Overført 1)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris 31.12.2024	237,8	1.665,4	174,7	104,6	217,0	17,9	2.417,4
Opskrivninger 01.01.2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opskrivninger 31.12.2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ned- og afskrivninger 01.01.2024	0,0	820,7	107,5	98,2	0,0	17,9	1.044,3
Årets afskrivninger	0,0	55,3	13,1	5,1	0,0	0,0	73,5
Årets nedskrivninger	0,0	36,0	0,0	0,0	0,0	0,0	36,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	-10,5	-1,4	-14,2	0,0	0,0	-26,1
Ned- og afskrivninger 31.12.2024	0,0	901,5	119,2	89,1	0,0	17,9	1.127,7
Regnskabsmæssig værdi 01.01.2024	221,2	726,5	54,2	24,6	365,1	0,0	1.391,6
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	237,8	763,9	55,5	15,6	217,0	0,0	1.289,8
Afskrivning (over antal år)	Ingen	15-50 år	8-15 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	

1) Overførsler skal være i balance.

Note 5

Beløb i 1.000 kr.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	Ejerandel	Oprindelig indskudskapital	Samlet egenkapital ultimo 2024	Kommunal andel ultimo 2024 (1)
I/S AffaldPlus	14,54 %		258.149	37.541
Sampension KP Livsforsikring A/S	1,63 %	13	3.477.000	56.501
SEAS-NVE A/S		10	41.476.000	10
Vordingborg Energi Holding A/S	100 %	3.500	1.071.024	1.071.024
Stavreby Bådehavn		1		1
Vordingborg Havn	100 %		16.304	16.304
Midt- og Sydsjællands Brand og Redning	27 %		490	0
Visit Sydsjælland og Møn	38 %	190	691	262
Business Vordingborg	50 %	500	1.170	585
I alt				1.182.228

1) Summen af Kommunal andel svarer til registrering på funktion 9.21

Note 6

Øvrige langfristede tilgodehavender	Mio. kr.
Udlån til beboerindskud nominel værdi	15,1
Hensættelse til forventet tab	-0,4
Andre langfristede udlån og tilgodehavender:	88,7
Hensættelse til forventet tab	-0,5
Kontanthjælp mv. mod tilbagebetaling	13,8
Hensættelse til forventet tab	-1,8
Øvrige langfristede tilgodehavender i alt	114,9

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen. Indskuddet udgør 139,3 mio. kr. ultimo 2024.

Note 7

Beløb i mio. kr.

Finansieringsoversigt	Regnskab 2024	Regnskab 2023
Likvide aktiver primo	-13,2	6,5
Tilgang af likvide aktiver:		
Årets resultat iflg. Regnskabsopgørelse	131,3	61,8
Lånoptagelse m.v. (funktion 8.63-8.79, dranst 7)	22,0	68,0
Balanceforskydninger m.v. (hkt. 8 excl. Funktion 8.63-8.79)	-4,4	-55,8
Tilgang af likvide aktiver i alt	148,9	74,0
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån (funktion 8.63-8.79, dranst 6)	-77,8	-93,8
Anvendelse af likvide aktiver i alt	-77,8	-93,8
Ændring af likvide aktiver	71,1	-19,8
Likvide aktiver ultimo	57,7	-13,2

Note 8

Beløb i mio. kr.

Udvikling i egenkapital	Beløb
Egenkapital ultimo 2023	-891,7
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	10,5
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0,0
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	95,1
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. Primokorrekationer	
+/- resultat iflg. Regnskabsopgørelse	-131,3
+/- værdiregulering, arbejdsskadeforpligtelser mv.	35,1
+/- værdiregulering, Landsbyggefonden	0,0
+/- værdiregulering, tjenestemandspension m.v.	0,0
+/- værdiregulering, ældreboliger	-5,8
+/- værdiregulering, aktier og indskud i selskaber m.v.	-36,9
+/- værdiregulering, værdipapirer og lån	-0,1
+/- værdiregulering, affaldsområdet	19,3
- afskrivning af restancer	1,9
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	-117,6
Egenkapital ultimo 2024	-903,7

Note 9**Hensatte forpligtigelser 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 66,1 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2024. Det er en stigning på 36,7 mio. kr. i forhold til 2023, 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	2024	2023
Tjenestemandspension – ikke forsikringsdækkede	456,4	456,4
Forventet udbetaling til arbejdsskader	66,1	29,4
Hensatte forpligtelser i alt	522,5	485,8

Kommunen har valgt at være selvforsikret vedrørende arbejdsskader.

Der har i 2024 været udbetalinger for i alt 6,6 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 2024	Forbrug	Over/underskud
Arbejdsskader	-0,1	1,2	-1,3

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

Note 10

Beløb i mio. kr.

Langfristet gæld	2024	2023
Opsparede feriemidler	-154,3	-156,3
Anden langfristet gæld - Arbejdsmarkedets Feriefond	-3,4	-3,5
Ældreboliger	-225,4	-252,9
Finansielt leasede aktiver	-93,8	-91,9
Øvrig gæld	-539,7	-572,0
Langfristet gæld i alt	-1.016,6	-1.076,6

Øvrig gæld

Den endelige låneramme for 2024 til finansiering af anlægsudgifter og lånetilsagn mv. er beregnet til 28,6 mio. kr. Der er optaget aconto lån på i alt 22,0 mio. kr. hos Kommunekredit i marts 2024. Den sidste del af låneramme 2024 i alt 6,6 mio. kr. hjemtages i april 2025.

Låneporteføljen er opdelt med henholdsvis ca. 85 % fast forrentning, ca. 14% variabel forrentning, og 1% Indeks lån.

Der er indgået 11 rente- og valutaswaps til afdækning af renterisiko af låneporteføljen. Se i øvrigt note 13.

Der er pr. 7.2.2025 foretaget ekstraordinær indfrielse af lån på i alt 52,6 mio. kr. iht. Budgetaftalen for 2025.

Note 11

Beløb i mio. kr.

Kortfristet gæld	Restgæld 31.12.2024	Restgæld 31.12.2023
Gæld til pengeinstitutter (REPO-forretninger) (1)	-45,0	-45,0
Gæld til staten	-14,1	-14,6
Anden kortfristet gæld (2)	-176,2	-144,6
Mellemregninger	-156,5	-149,2
Kortfristet gæld i alt	-391,8	-353,4

- 1) Likviditet skal ses i sammenhæng med kortfristet gæld, idet kommunen fortsat har aftale om REPO-forretninger. Ultimo 2024 er værdien af REPO-forretninger opgjort til 45 mio. kr., som er optaget som gæld, hvilket betyder, at reel likviditet ultimo 2024 udgør en positiv værdi på 12,7 mio. kr. 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
Almindelige garantiforpligtelser	
Fjernvarmecentraler	442,3
Idrætsformål	22,9
Andre formål	282,7
I alt	747,9
Garantiforpligtelser vedr. boligbyggeri	
Arbejdernes Boligselskab	26,9
Boligselskabet Lejerbo	82,1
Boligselskabet Domea	55,1
Boligselskabet Sjælland	6,4
Vordingborg Boligselskab	169,3
Andelsboligforeninger	16,6
Andre	0,8
I alt	357,2
Garantiforpligtelser vedrørende byfornyelse og boligforbedring	6,6
Garantiforpligtelser vedrørende boligindskud	0,6
Garantiforpligtelser i alt	1.112,3
Eventualforpligtelser og -rettigheder	
Andel af selskabers gæld	721,4
Verserende retssager	50,2
Andre	1,5
I alt	773,1
Andre forpligtelser og -rettigheder	
Operationel leasing	21,4
I alt	21,4

Note 13

Beløb i mio. kr.

SWAP-aftaler	Hoved-stol	Rente	Rest-løbetid	Valuta	Rest-gæld	Markeds-værdi
Nordea, kontrakt nr. 850780 / 1043538	129,1	Fast	3 år	DKK	22,7	-0,9
Nordea, kontrakt nr. 870789 / 1072498	54,1	Fast	3 år	DKK	9,6	-0,2
Nordea, kontrakt nr. 1095792 / 1391626	42,0	Fast	13 år	DKK	24,6	-0,3
Nordea, kontrakt nr. 1119852 / 1427349	48,5	Fast	12 år	DKK	28,6	0,5
Nordea, kontrakt nr. 1128008 / 1447263	31,5	Fast	9 år	DKK	13,2	0,2
Nordea, kontrakt nr. 1128009 / 1447264	31,3	Fast	7 år	DKK	11,4	0,1
Nordea, kontrakt nr. 1128012 / 1447267	30,0	Fast	7 år	DKK	10,8	0,1
Nordea, kontrakt nr. 1128014 / 1447271	10,6	Fast	10 år	DKK	5,5	0,1
Nordea, kontrakt nr. 2294073 / 4290920	12,4	Fast	6 år	DKK	8,4	0,0
Nordea, kontrakt nr. 2294072 / 4290919	74,7	Fast	14 år	DKK	63,2	-0,8
Nordea, kontrakt nr. 2294084 / 4290932	13,3	Fast	20 år	DKK	11,9	-0,2
I alt					209,9	-1,4

Restgæld på i alt 209,9 mio. kr. modsvares af swaptilgodehavende på i alt 209,9 mio. kr.

I alt udviser swapaftaler en negativ markedsværdi på 1,4 mio. kr. ultimo regnskabsåret 2024.

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**

Vordingborg Kommune har i 2024 haft samarbejdsrelationer med Miljøstyrelsen og andre kommuner.

Note 16

Revisionshonorar

Vordingborg Kommune har i regnskabsår 2024 betalt nedenstående honorarer til vores revisionsfirma BDO statsautoriseret revisionsaktieselskab.

Ydelse	1.000 kr.
BDO - Honorar for revision	524,62
BDO – Konsulentydelse	654,80
I alt	1.179,42

Note 17

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Vordingborg Kommune i regnskabsåret 2024

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	
Hovedkonto på finansloven	Kr.
14.71.01 Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0,00
14.71.02 Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløb	0,00
14.71.03 Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.609.413,00
14.71.04 Resultattilskud	-2.129.236,00
14.71.05 Grundtilskud	-2.562.126,00
14.71.06 Hjælp i særlige tilfælde	-46.215,00
14.71.08 Repatriering af udlændinge	-1.193.810,00
14.71.13 Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-59.239,00
14.71.14 Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-116.100,00
14.71.15 Danskbonus i program	0,00
15.11.01 Refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v.	0,00
15.11.10 Den centrale refusionsordning	-50.062.686,00
15.11.43 Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	193.472,00
15.26.58 Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-5.102.373,00
15.26.59 Udgifter til advokatbistand	-718.092,00
15.41.16 Tab på garantier for flygtninges 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	-14.818.070,00
15.64.60 Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-144.156,00
15.72.01 Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-6.355.487,00
17.31.20 Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-1.509.684,00
17.31.21 Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.878.067,00
17.31.28 ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-685.626,00
17.31.29 ATP-bidrag for modtagere sygedagpenge	-1.624.226,00
17.31.34 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-261.617,00
17.31.35 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-374.139,00

17.31.37 ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-305.464,00
17.31.39 ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.407.397,00
17.31.41 Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-2.151.659,00
17.35.02 Tilbagebetalinger	13.597,00
17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	47.113,00
17.38.11 Dagpenge ved sygdom	274.788,00
17.46.04 Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og job-afklaringsforløb	-640.237,00
17.46.08 Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-95.837,00
17.46.18 Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-244.572,00
17.46.21 Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-1.057,00
17.46.53 Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-3.445.334,00
17.46.74 Jobrotation	-328.019,00
17.54.06 Skånejob	-473.822,00
17.54.11 Personlig assistance til personer med handicap	-4.322.488,00
17.54.21 Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-1.264.133,00
17.54.22 Tilskud til servicejob	0,00
17.54.31 Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-46.738,00
17.56.01 Fleksjob med fast refusion	-36.750.969,00
17.56.02 Ledighedsydelse	-1.026.650,00
17.61.06 Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-7.958,00
17.62.03 Støtte til betaling af beboerindskud	-1.432.790,00
17.62.04 Lejetab og garanti for istandsættelse ved fraflytning af flygtninge	0,00
17.62.05 Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv.	1.379.382,00
17.62.06 Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	87.568,00
17.63.01 Sygebehandling, medicin mv.	-1.018.635,00
17.63.02 Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-789.910,00
17.64.02 Personlige tillæg til pensionister	-6.609.385,00
Refusion i alt	-154.617.496,00

Refusion fra Ydelsesrefusion	
Hovedkonto på finansloven	Kr.
14.71.11 Forsørgelsesydelse ifm. program	-2.829.298,73
14.71.12 Forsørgelsesydelse for øvrige	-1.002.934,82
17.35.11 Kontant- og uddannelseshjælp	-24.454.584,65
17.35.22 Ressourceforløbsydelse	-9.129.265,00
17.35.23 Revalideringsydelse mv.	-847.771,73
17.35.25 Ledighedsydelse	-3.841.678,00
17.38.11 Dagpenge ved sygdom	-51.972.312,38
17.47.01 Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-370.924,08
17.47.02 Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-419.384,36
17.47.11 Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-2.851,30
17.54.30 Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-358.277,80
17.56.04 Fleksjob med variabel refusion	-17.511.207,24
17.56.05 Fleksbidrag til kommunen	-16.518.407,00
Refusion i alt	-129.258.897,09

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion	
	Kr.
Refusion og tilskud i alt	-283.876.393,09

Medfinansiering via Ydelsesrefusion	
Hovedkonto på finansloven	Kr.
17.32.01 Dagpenge ved arbejdsløshed	75.529.021,77
17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.972.428,87
17.46.32 Befordringsgodtgørelse	128.389,50
17.64.10 Førtidspension med variabel medfinansiering	174.621.695,56
17.64.13 Seniorpension	63.928.554,70
Medfinansiering i alt	316.180.090,40

Negative tal er indtægter - positive tal er udgifter

6. PÅTEGNINGER

6.1 LEDELSENS PÅTEGNING

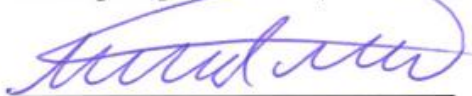
Økonomiudvalget har den 19. marts 2025 aflagt årsregnskab for Vordingborg Kommune til kommunalbestyrelsen.

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 Regnskabssystem 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.

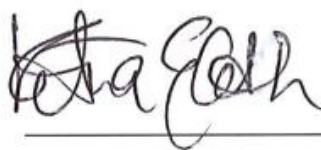
I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Vordingborg Kommune, den 26. marts 2025



Borgmester

Mikael Smed
Borgmester



Kommunaldirektør



Vordingborg Kommune

Postboks 200

Valdemarsgade 43

4760 Vordingborg

Tlf. 55 36 36 36