



Lejre
Kommune
Vores Sted

Årsrapport
2024

Indholdsfortegnelse

Forord	4
Lejre Kommunes årsberetning	5
Lejre Kommunes samlede regnskab	5
Specifikke udvalgsbemærkninger	12
Økonomiudvalget	13
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	19
Udvalget for Børn & Ungdom	20
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	25
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	29
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	33
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	37
Lejre Kommunes årsregnskab	38
Anvendt regnskabspraksis	39
Regnskabsopgørelse inkl. finansieringsoversigt	45
Noter	47
Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	47
Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforrentning	48
Note 3: Anlægsregnskab	49
Note 4: Ubrugte driftsbevillinger, der overføres mellem årene	53
Note 5: Regnskabsoversigt (Bevillingsoversigt)	53
Note 6: Langfristede tilgodehavender	57
Note 7: Finansieringsoversigt	58
Note 8: Balance	59
Note 9: Legater	61
Note 10: Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Lejre Kommune i regnskabsåret 2024	62
Note 11: Kautationer - Garantier – Eventualforpligtelser	66
Note 12: Personaleoversigt	69
Note 13: Kommunalbestyrelsen	70
Note 14: Direktionsansvarsområder	72

Ledelsens påtegning	73
Kommuneoplysninger.....	74

Forord

Vi kan med stolthed se tilbage på 2024 og konstatere, at året har været præget af både økonomisk stabilitet og kvalitetsforbedringer for vores borgere. Regnskabet viser et driftsoverskud på 67 millioner kroner i forhold til det korrigerede budget for året, hvilket bekræfter en effektiv styring for de besluttede økonomiske rammer.

I løbet af 2024 har Lejre Kommune afholdt drifts- og anlægsudgifter for 2 milliarder kroner, baseret på det flerårsbudget for 2024-27, som kommunalbestyrelsen vedtog den 9. oktober 2023. Budgettet indeholdt en omprioritering af vores driftsbudget, der skulle understøtte en bæredygtig drift også fremover.

Et af de væsentligste resultater er, at folkeskolen i Lejre Kommune pr. 1. august 2024 har fået en ny, mere enkel og gennemsigtig tildelingsmodel, som samtidig afspejler et retvisende lønniveau for de ansatte på kommunens folkeskoler. Den nye model øger årligt skolernes budget med 15 mio. kr. Derudover er skoleområdet i 2024 tilført 3 mio. kr. til kompetenceudvikling og styrkelse af almene fællesskaber. Endvidere er der på skoleområdet taget hul på en udvidelse af Allerslev skole og Hvalsø skole samt en renovering af Kirke Saaby skole.

På daginstitutionsområdet er der i 2024 foretaget store investeringer i flere pladser og forbedringer af eksisterende faciliteter. I august åbnede det nye børnehus i Hvalsø, og arbejdet med en ny institution i Gevninge som erstatning for Myretuen er godt i gang. Derudover er Birken blevet udvidet og renoveret, hvilket også gælder for Møllehuset.

I 2024 har Lejre Kommune således gjort fremskridt mod målet om forbedrede daginstitutions- og skoletilbud.

På det specialiserede socialområde, som tidligere har været styringsmæssigt udfordret har Lejre Kommune afsluttet 2024 med et mindreforbrug på over 21 mio. kr.

Selvom der i 2024 er foretaget betydelige investeringer i god service og udbygning af bl.a. skoler og dagtilbud, har Lejre kommune stadig en stærk økonomi. Kassebeholdningen var 266,6 mio. kr. ved udgangen af 2024, hvilket er en stigning på 72,4 mio. kr. sammenlignet med 2023.

Lejre Kommune tager hul på 2025 med en økonomi, der tillader fortsat udbygning af bygninger og anlæg i takt med befolkningsvæksten, og kan fastholde et godt serviceniveau og en solid kassebeholdning.

Tina Mandrup
Borgmester

Anders Agger
Kommunaldirektør

Lejre Kommunes årsberetning

Lejre Kommunes samlede regnskab

Tabel 1 – Årets resultat 2024

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2024	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Oprindeligt budget	Korrigeret budget
Indtægter	-2.106,7	-2.079,6	-2.105,5	-27,1	-1,2
Nettodriftsudgifter skattefinansieret	1.897,8 (E)	1.940,9	1.956,8	-43,1	-59,1 (B)
Servicero busthedspuljen	0,0	0,0	3,0	0,0	-3,0 (D)
Brugerfinansierede driftsudgifter	-6,3	-0,7	-0,9	-5,6	-5,4 (C)
DRIFT I ALT	1.891,5	1.940,2	1.958,9	-48,7	-67,4(A)
Anlægsudgifter	111,2	88,8	185,7	22,4	-74,6 (F)
Salg af grund og bygninger	-4,8	0,0	-3,5	-4,8	-1,3
Optagne lån	-17,2	0,0	-18,2	-17,2	1,0
Renter	5,5	10,5	10,0	-5,0	-4,6
Afdrag på lån	47,5	37,9	44,2	9,6	3,3
Balanceforskydninger	8,0	2,2	0,8	5,8	7,2
Udgifter i alt	2.041,6	2.079,6	2.178,0	-38,0	-136,4
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-65,1(G)	0,0	72,5	-65,1	-137,6
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Årets resultat

Resultatet for 2024 er et mindreforbrug på driften på 67,4 mio. kr. (Tabel 1 **(A)**), som er sammensat af mindreforbrug på 59,1 mio. kr. (Tabel 1 **(B)**) vedrørende de skattefinansierede nettodriftsudgifter og et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. (Tabel 1 **(C)**) vedrørende de brugerfinansierede driftsudgifter. Derudover er servicero busthedspuljen (Tabel 1 **(D)**) ikke fuldt brugt i 2024, og 3,0 mio. kr. søges overført som politisk råderum til 2025.

Ved budgetvedtagelsen vedtog Kommunalbestyrelsen et oprindeligt budget i balance i 2024. Som følge af tillægsbevillinger gennem året udgør det korrigerede budget et kasseforbrug på 72,5 mio. kr. Regnskabet for 2024 viser indtægter for 2.106,7 mio. kr. og udgifter for 2.041,6 mio. kr., svarende

til en forøgelse af kassen på 65,1 mio. kr. i 2024 (G), hvilket udgør en forbedring på 137,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Forbedringen skyldes både mindreforbrug på drift, anlæg og flere renteindtægter som følge af en højere likviditet i 2024.

Årets driftsresultat

Kommunalbestyrelsen vedtog i oktober 2023 et oprindeligt nettodriftsbudget for 2024 på 1.940,9 mio. kr. (jf. nettodriftsudgifter skattefinansieret i tabel 1), som i løbet af året er øget med 19,0 mio. kr. Ændringen skyldes hovedsageligt netto-driftsoverførsel fra 2023 til 2024 på 16,7 mio. kr., pris- og lønreguleringer med 5,5 mio. kr. samt nedjustering på beskæftigelsesområdet.

Budgetændringerne omfatter både positive og negative tillægsbevillinger, hvoraf de væsentligste er beskrevet under udvalgenes bemærkninger.

Kommunens regnskab viser, at de samlede skattefinansierede nettodriftsudgifter udgjorde 1.897,8 mio. kr. (Tabel 1 (E)). Kommunens samlede driftsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 59,1 mio. kr. (Tabel 1 (B)) i forhold til det korrigerede budget, svarende til 3,0 pct.

Heraf indstilles 30,6 mio. kr. overført til 2025 vedrørende regnskab 2024.

På anlægsområdet er der et mindreforbrug på 74,6 mio. kr. (F) i forhold til det korrigerede budget.

Regnskabsopgørelse

Nedenstående autoriserede regnskabsopgørelse tabel 2 skal i en kortfattet form vise kommunens udgifter og indtægter opgjort efter udgiftsbaserede principper. Formålet med opgørelsen er at give en overordnet præsentation af det faktiske årsresultat sammenholdt med det budgetterede.

Tabel 2 – Regnskabsopgørelse

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2024	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Afvigelse oprindeligt budget 2024	Afvigelse korrigeret budget 2024
(+) er udgifter (-) er indtægter					
Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	-2.106,7	-2.079,6	-2.105,5	-27,1	-1,2
Skattefinansierede driftsudgifter	1.897,8	1.940,6	1.959,6	-42,8	-61,8
Renter og kursreguleringer	5,5	10,5	10,0	-5,0	-4,6
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-203,5(A)	-128,5	-135,9	-74,9	-67,5
Skattefinansierede anlægsudgifter	106,4	88,8	182,3	17,6	-75,9
Resultat af det skattefinansierede område	-97,1(B)	-39,7(C)	46,4	-57,4(D)	-143,5
Det brugerfinansierede område	-6,3	-0,4	-0,7	-5,9	-5,6
RESULTATER IALT (+ underskud / - Overskud)	-103,4	-40,1	45,7	-63,3	-149,1
Lånoptagelse	-17,2	-0,5	-18,2	-16,7	1,0

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2024	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Afvigelse oprindeligt budget 2024	Afvigelse korrigeret budget 2024
Afdrag på lån	47,5	38,1	44,2	9,4	3,3
Øvrige balanceforskydninger	8,0	1,3	0,8	6,7	7,2
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-65,1(E)	-1,2	72,5	-63,9	-137,6
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Det ordinære driftsresultat viser forskellen mellem kommunens løbende udgifter til drift og indtægter fra skatter, tilskud, udligning og nettorenter. Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed viser, hvad der er tilbage til finansiering af andre udgifter end driften, for eksempel anlæg.

Det samlede ordinære driftsresultat viser et overskud på 203,5 mio. kr. (Tabel 2 (A)) i råderum til anlægsudgifter, gældsafvikling m.m. Resultatet skal dog også ses i forhold til et oprindeligt budgetteret driftsoverskud på 128,5 mio. kr.

Resultatet af det skattefinansierede område udtrykker forskellen mellem Lejre Kommunes skattefinansierede drifts- og anlægsudgifter på den ene side og indtægterne på den anden side.

Det samlede resultat for det skattefinansierede område (efter anlæg, renter og kursregulering) er i 2024 et overskud på 97,1 mio. kr. (Tabel 2 (B)). Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på 39,7 mio. kr. i 2024 (Tabel 2 (C)) på det skattefinansierede område. Resultatet er således en forbedring på 57,4 mio. kr. (Tabel 2 (D)).

Den samlede kassepåvirkning af regnskab 2024 er et likviditesoverskud på 65,1 mio. kr. (Tabel 2 (E)) efter lånoptagelse, afdrag på gæld samt øvrige balanceforskydninger.

Indtægter

Lejre Kommune valgte i 2024 selvbudgettering som grundlag for beregning af skatteprovenu og tilskud samt udligning og provenuet.

I 2024 blev udskrivningsprocenten fastholdt på 25,31 % og grundskyldspromillen blev fastlagt af folketinget til 9,6 promille.

Driftsudgifter (skatte- og brugerfinansieret)

Nedenfor ses afvigelserne fordelt på udvalg, og i de specifikke udvalgsbemærkninger er der redegjort for budget, budgetændringer og regnskabsresultat for de enkelte udvalg og politikområder.

Tabel 3 – Driftsresultat fordelt på udvalg

Driftsudgifter mio. kr. pr. udvalg	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Økonomiudvalget	226,1	239,6	226,4	0,3	-13,2
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	34,7	36,7	33,3	-1,3	-3,4
Udvalget for Børn & Ungdom	593,3	600,1	588,6	-4,7	-11,5
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	111,4	116,5	100,8	-10,6	-15,7
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	353,7	345,2	340,2	-13,6	-5,0
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	619,1	617,6	599,9	-19,2	-17,7
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2,0	3,3	2,4	0,4	-0,9
Drift i alt	1.940,2	1.958,9	1.891,5	-48,7	-67,4
heraf skattefinansieret	1.940,6	1.959,6	1.897,8	-42,8	-61,8
heraf brugerfinansieret	-0,4	-0,7	-6,3	-5,9	-5,6

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Der er i de specifikke udvalgsbemærkninger nærmere redegjort for mindre- og merforbrug.

Serviceudgifter

I regnskab 2024 var driftsudgifterne 1.891,5 mio. kr., og heraf udgjorde serviceudgifter 1.463,8 mio. kr., mens 427,6 mio. kr. var uden for servicerammen. Den oprindelige serviceramme var budgetlagt til 1.491,7 mio. kr.

På serviceudgifterne er der således et mindreforbrug på 27,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 54 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Serviceudgifter	1.491.689	1.517.814	1.463.827	-27.862	-53.987

* plus (+) er merforbrug, og minus (-) er mindreforbrug. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Renter

Renteudgifterne var 5,0 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret og 4,6 mio. kr. lavere end det korrigerede budget på grund af dels lavere renter og et bedre afkast af Lejre Kommunes kapitalforvaltning, samt øgede renteindtægter som følge af en højere kassebeholdning.

Renter 1.000 kr.	Regnskab 2024	Korrigeret budget	Afvigelse
Udgifter	16.546	14.434	-2.112
Indtægter	-11.096	-4.412	6.684
I alt	5.450	10.022	4.572

Anlæg

Anlægsregnskabet udviser et merforbrug på 17,6 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget 2023 og et mindreforbrug på 75,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2024.

I ovenstående indgår indtægter fra salg af grunde og bygninger i 2024 på 4,8 mio. kr. Der har ikke i det oprindelige budget været budgetlagt med indtægter fra salg af bygninger og grunde jf. Lejre Kommunes økonomiske politik.

De enkelte anlægsprojekter fremgår af regnskaberne for afsluttede henholdsvis igangværende anlæg sidst i årsrapporten.

Finansiering

Lånoptagelse

Der er i regnskab 2024 optaget lån for 17,2 mio. kr., heraf vedrører 12,0 mio. kr. lånerammen for 2024, og 5,2 mio. kr. vedrører låneramme for 2023, som først er optaget i 2024.

Tabel 4 – Låneramme

Navn	Adresse	Projektbeskrivelse	Låneramme 2024
Belysning	Bramsnæsvigskolen, Elverdamsvej 204, 4070 Kirke Hyllinge	Udskiftning til LED-lys og styring	1.768.458
	Firkløverskolen, Skolevang 1, 4060 Kirke Såby	Udskiftning til LED-lys og styring	1.114.501
	Kirke Hyllinge Skole, Bygaden 51, 4070 Kirke Hyllinge	Udskiftning til LED-lys og styring	1.592.239
	Kirke Såby Skole, Bogøvej 11, 4060 Kirke Såby	Udskiftning til LED-lys og styring	962.878
	Osted Skole, Langetofte 25, 4320 Lejre	Udskiftning til LED-lys og styring	1.651.475
	Trællerupskolen, Herslevvej 23A, 4000 Roskilde	Udskiftning til LED-lys og styring	1.993.524
	Allerslev Skole, Bispegårdsvej 2, 4320 Lejre (1 fløj)	Udskiftning til LED-lys og styring	509.987
	Lejrehallen, Bispegårdsvej 2, 4320 Lejre	Udskiftning til LED-lys og styring	1.286.256
	Flere adresser	Udskiftning til LED-lys og styring	121.618
	Lærkereden, Klostergårdsvej 4, 4000 Roskilde	HVLS-ventilator i loft	70.032
Belysning (analyse)	Sæby-Gershøjhallen, Hornsherredvej 446C, 4070 Kirke Hyllinge	HVLS-ventilator i loft	73.532
	Allerslev og Hvalsø Skoler	Udskiftning til LED-lys og styring	25.000
	Haller	Udskiftning til LED-lys og styring	58.020

Navn	Adresse	Projektbeskrivelse	Låneramme 2024
Bygherrerådgiverhonorar		Intern afregning	800.000
			12.027.520

Afdrag på lån

Afdragene på lån er 9,6 mio. kr. større end oprindeligt budgetteret. Afvigelsen skyldes hovedsageligt indfrielse af lån vedrørende Birkely (Hvalsø Plejehjem) med 7,4 mio. kr. i forbindelse med nedlæggelse som plejehjemsboliger jf. oprindelig beslutning i Kommunalbestyrelsen i december 2012.

Balanceforskydninger

Balanceforskydninger er udtryk for de bevægelser, der i året har været på kommunens tilgodehavender og den kortfristede gæld. Det kan for eksempel være modtagne regninger, der er optaget i regnskab 2024, men hvor betalingen først sker i 2025.

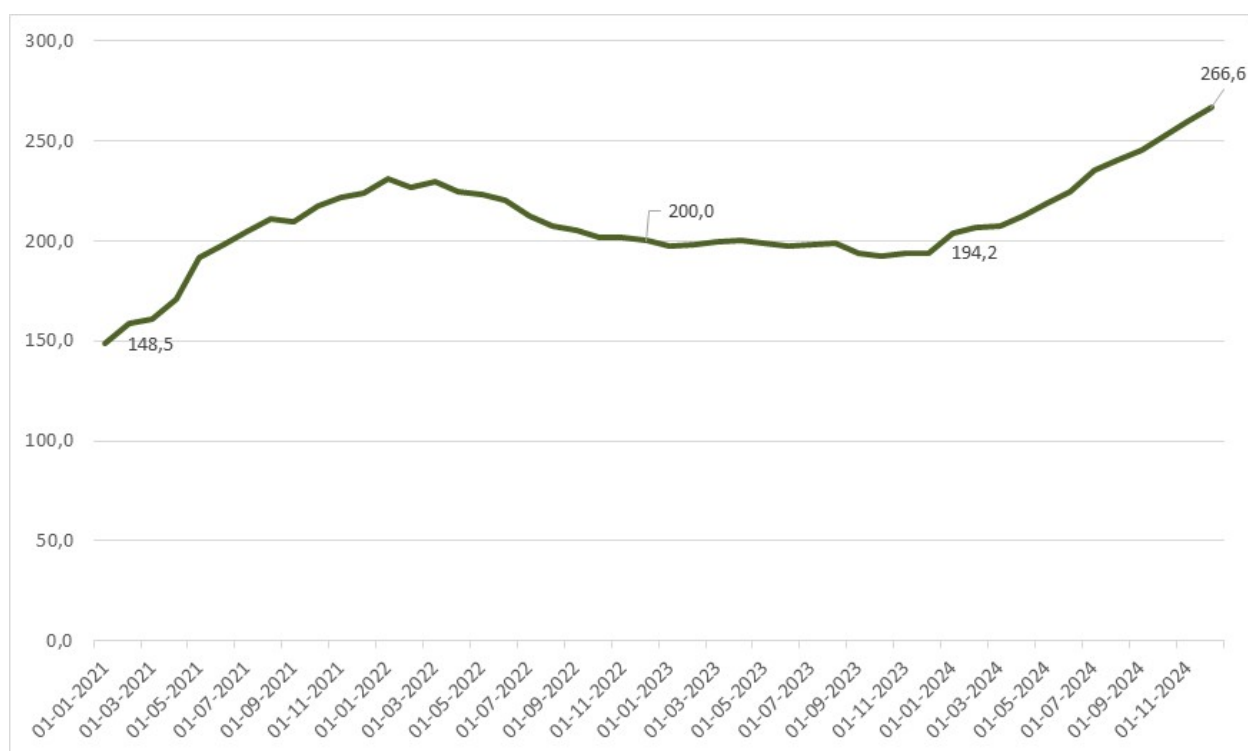
Balanceforskydninger i 2024 består af:

Funktion	Område	t. kr.
082512	Refusionstilgodehavender	-4.598
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	3.940
082815	Andre tilgodehavender	11.999
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	3.099
083223	Udlån til beboerindskud	-129
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	0
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	7.973
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-1.441
083535	Andre forsyningsvirksomheder	-671
083836	Kommuner og regioner m.v.	-38
084242	Legater	-296
084243	Deposita	1.072
84244	Parkeringsfond	882
084546	Legater	354
084547	Deposita	-665
085152	Anden gæld	320
085253	Kirkelige skatter og afgifter	197
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	8.015
085259	Mellemregningskonto	-22.001
		8.011

Kassebeholdning

Kassebeholdningen/likviditeten opgjort efter Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler (kassekreditreglen) udgjorde 266,6 mio. kr. ultimo 2024. Der har i forhold til 2023 været en stigning i den gennemsnitlige likviditet på 72,4 mio. kr. i 2024.

I nedenstående ses udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning.



Specifikke udvalgsbemærkninger

I dette afsnit beskrives driftsresultatet for de enkelte udvalg og politikområder.

Budget, budgetændringer og regnskabsresultat for hver enkelt udvalg, politikområde og bevilling fremgår af tabellerne. De væsentligste budgetændringer er kommenteret, ligesom afvigelser mellem budget og regnskabsresultat kortfattet forklares.

Til sidst i afsnittet er der en samlet oversigt over driftsbevillingerne.

Driftsudgifter mio. kr. pr. udvalg	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Økonomiudvalget	226,1	239,6	226,4	0,3	-13,2
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	34,7	36,7	33,3	-1,3	-3,4
Udvalget for Børn & Ungdom	593,3	600,1	588,6	-4,7	-11,5
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	111,4	116,5	100,8	-10,6	-15,7
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	353,7	345,2	340,2	-13,6	-5,0
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	619,1	617,6	599,9	-19,2	-17,7
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2,0	3,3	2,4	0,4	-0,9
Drift i alt	1.940,2	1.958,9	1.891,5	-48,7	-67,4
heraf skattefinansieret	1.940,6	1.959,6	1.897,8	-42,8	-61,8
heraf brugerfinansieret	-0,4	-0,7	-6,3	-5,9	-5,6

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget beskæftiger sig primært med styring af kommunens økonomi, personale samt administration og planlægning af Lejre Kommunes samlede virksomhed. Økonomiudvalget beskæftiger sig også med udlejning af ejendomme. Derudover hører køb og salg af kommunens jord og bygninger under Økonomiudvalget.

Udvalgets overordnede ansvar for de økonomiske forhold betyder, at udvalgets budget også dækker over blandt andet Barselsfonden, vikarpulje, effektiviserings- og sparepuljer samt pulje til arbejdsskader. Det vil sige, at udvalget også har en rolle som omfordeler af tværgående puljer.

Økonomiudvalgets ansvarsområde omfatter en drifts- og anlægsmæssig del samt en finansiel del. Regnskabsbemærkninger for Økonomiudvalget omfatter udelukkende driftsdelen, hvorimod anlæg og den finansielle del behandles som note til regnskabet.

Den driftsmæssige del er opdelt i 8 politikområder:

- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Øvrige politikområder – udlejning
- Øvrige politikområder – beredskab
- Øvrige politikområder - IT og digitalisering
- Øvrige politikområder - forsikring og vikarpuljer
- Øvrige politikområder – gebyrer
- Øvrige politikområder - puljer til sparemål

Økonomiudvalget - alle politikområder

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Politikområde:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Politisk organisation	8,9	0,0	8,9	8,4	-0,4	-0,4
Administrativ organisation	173,7	15,5	189,1	186,2	12,6	-2,9
Udlejning m.v.	-10,5	-0,9	-11,3	-12,6	-2,2	-1,3
Beredskab	13,8	0,2	14,1	13,8	0,0	-0,2
IT og digitalisering	51,6	-3,5	48,2	40,7	-11,0	-7,5
Forsikringer og vikarpuljer	17,1	0,3	17,4	17,5	0,4	0,1
Gebyrer	-1,5	0,0	-1,5	-1,3	0,3	0,3
Puljer til sparemål	4,9	0,2	5,2	0,2	-4,7	-4,9
I alt	258,1	11,9	270,0	253,0	-5,1	-17,0

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Politisk organisation

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.10.10 Vederlag m.v.	6,5	0,0	6,5	6,3	-0,2	-0,2
1.10.11 Øvrig politisk organisation	1,9	0,0	1,9	1,8	-0,2	-0,1
1.10.12 Politiske udvalg	0,3	0,0	0,3	0,2	-0,1	-0,1
1.10.13 Folkeoplysningsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.10.15 Ældreråd	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
1.10.16 Handicapråd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.10.17 Hegnsyn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	8,9	0,0	8,9	8,4	-0,4	-0,4

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 8,4 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Afvigelsen kan henføres til bevillingerne '1.10.10 Vederlag mv.', '1.10.11 Øvrig politisk organisation' og '1.10.12 Politiske udvalg', som tilsammen har et mindreforbrug på -0,4 mio. kr.

Administrativ organisation

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.20.30 Fælles funktioner	18,0	2,5	20,5	19,5	1,5	-1,1
1.20.31 Borgmester- & Direktionssekretariat	7,2	1,8	9,0	8,6	1,4	-0,4
1.20.33 Budgetramme Center for Økonomi	21,9	3,5	25,4	24,9	3,0	-0,5
1.20.34 Budgetramme Center for Service & Ejendom	2,3	-0,1	2,2	2,2	-0,1	0,0
1.20.35 Budgetramme Center for Kultur & Fritid	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0	0,0
1.20.36 Budgetramme Center for Børn & Læring	3,1	0,0	3,1	3,0	-0,1	-0,1
1.20.39 Budgetramme Center for Teknik & Miljø	22,3	2,3	24,6	24,6	2,3	0,0
1.20.41 Budgetramme Center for Job & Social	52,9	0,5	53,5	56,3	3,3	2,8
1.20.42 Budgetramme Center for Velfærd & Omsorg	4,5	2,8	7,3	6,5	2,0	-0,8
1.20.44 Borgerrådgiver	0,9	0,0	0,9	0,9	0,0	-0,1
1.20.45 Tjenestemandspensioner	11,4	0,1	11,5	11,4	-0,1	-0,2
1.20.46 Budgetramme Center for Borgerservice/Digitalisering	27,0	1,9	28,9	26,3	-0,7	-2,6
I alt	173,7	15,5	189,1	186,2	12,6	-2,9

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet administrativ organisation udgør 186,2 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Området omfatter hovedsageligt udgifter til Lejre Kommunes administration, som er placeret på rådhusene i Hvalsø og Allerslev.

Administrationen udfører sagsbehandling i relation til borgerne og forskellige myndigheds- og lovpligtige opgaver. Derudover servicerer administrationen Kommunalbestyrelsen, direktionen og kommunens decentrale institutioner og bidrager til den administrative og ledelsesmæssige styring af Lejre Kommune.

Øvrige politikområder - Udlejning

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.30.50 Udlejningsboliger	0,6	-1,5	-0,9	-2,6	-3,2	-1,7
1.30.51 Ældreboliger	-11,1	0,6	-10,5	-10,1	1,0	0,4
1.30.52 Forpagtningsafgifter m.v.	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0	0,0
1.30.53 Støttet boligbyggeri	0,2	0,0	0,2	0,3	0,0	0,0
I alt	-10,5	-0,9	-11,3	-12,6	-2,2	-1,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Bevillingen '1.30.50 Udlejningsboliger' har et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes blandt andet, at igangsat vedligehold i 2024 først afsluttes i 2025.

Dansk Almennyttigt Boligselskab (DAB) har fra 2024 overtaget administrationen af Ældreboliger og Servicearealer under bevilling '1.30.51 Ældreboliger. Den eksterne administrator står for al drift af boligerne, idet de opkræver husleje og forestår betaling af alle udgifter. De foreløbige regnskaber for 2024 viser et netto merforbrug på 0,36 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen fordeler sig med et netto merforbrug på 0,43 mio. kr. på ældreboliger og et mindreforbrug på 0,07 mio. kr. på servicearealerne.

Bevilling '1.30.52 Forpagtningsafgifter' har budgetoverholdelse, og der er et merforbrug på 0,05 mio. kr. på bevilling '1.30.53 Støttet boligbyggeri.

Øvrige politikområder - Beredskab

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.35.55 Beredskab	6,9	0,1	7,0	6,9	0,0	-0,1

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
I alt	6,9	0,1	7,0	6,9	0,0	-0,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Politikområdet Beredskab har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2024. Der har været lidt færre ud kald i 2024 end et gennemsnitligt år.

Øvrige politikområder - IT og digitalisering

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.38.58 IT og digitalisering	25,8	-1,7	24,1	20,3	-5,5	-3,8
I alt	25,8	-1,7	24,1	20,3	-5,5	-3,8

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet IT og digitalisering udgør 20,3 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel. Mindreforbruget skyldes planlagte projekter for 2024, som udskydes til 2025 (Netværk, Cybersikkerhed og Out of Citrix).

På bevillingen afholdes hovedparten af Lejre Kommunes IT-udgifter.

Øvrige politikområder - Forsikring og vikarpuljer

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.40.60 Bygnings- og løseforsikringer	3,4	0,0	3,4	3,2	-0,2	-0,2
1.40.61 Arbejdsskade-forsikringer	4,0	0,0	4,0	6,7	2,7	2,7
1.40.62 Fælles vikarpulje	9,7	0,3	9,9	7,5	-2,1	-2,4
I alt	17,1	0,3	17,4	17,5	0,4	0,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet forsikring og vikarpuljer udgør 17,5 mio. kr. i 2024, og området har et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevilling '1.40.60 Bygnings- og løseforsikringer' har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Antallet af skader - og omfanget af skaderne - i Lejre Kommune har været mindre end budgetteret.

Regnskabsresultatet for bevilling '1.40.61 Arbejdsskadeforsikringer' udgør 6,7 mio. kr. og bevillingen har et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til det korregeret budget. Merforbrug skyldes kapitalisering af erstatningssag, som er udbetalt i efteråret 2024.

Det hensatte beløb til arbejdsskader ultimo 2024 er faldet, jf. Aktuarrapporten, til 13 mio. kr., hvilket skyldes kapitaliseringer og udbetaling i løbet af året, samt at Lejre Kommune har fået ny aktuar.

Regnskabsresultatet for bevilling '1.40.62 Fælles vikarpulje' udgør 7,5 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det korregerede budget. Barselpulje er finansieret af decentrale driftspuljer. Der blev i 2024 opkrævet en større andel til Barselpuljen på grund af for lidt opkrævet tidligere år.

Øvrige politikområder - Gebyrer

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korregeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korregeret budget*
1.50.65 Gebyrer	-0,8	0,0	-0,8	-0,6	0,1	0,1
I alt	-0,8	0,0	-0,8	-0,6	0,1	0,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet gebyrer er 0,6 mio. kr. i 2024, hvilket er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Det skyldes lavere indtægter end budgetlagt. Indtægterne på området kommer fra Sundhedskort, Bopælsattest samt gebyrindtægter i forbindelse med inddragelse af gæld til Lejre Kommune.

Øvrige politikområder - Puljer til sparemål

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korregeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korregeret budget*
1.70.80 Råderum og gæld	4,9	0,2	5,2	0,2	-4,7	-4,9
I alt	4,9	0,2	5,2	0,2	-4,7	-4,9

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultat for bevillingen '1.70.80 råderum og gæld' udgør 0,2 mio. kr. i 2024, og bevillingen har et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. i forhold til det korregerede budget. Bevillingen 'råderum

og gæld' omfatter blandt andet en indkøbsbesparelse, øvrige besparelsepuljer, en besparelsepulje fra vakante stillinger, en besparelsepulje i forbindelse med reduktion af kørsel, trepartsmidler, en pulje i forbindelse med budgetaftale for 2024-2027 til fratrædelser, analyser med videre og robusthedspuljen.

Servicerobusthedspuljen i 2024 blev afsat til 10 mio. kr., heraf er 3,0 mio. kr. ikke anvendt i 2024.

Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme

Udvalget beskæftiger sig med kultur-, fritids- og idrætsområdet samt turisme.

Udvalget består af politikområdet Kultur, Fritid & Turisme.

Kultur, Fritid & Turisme omfatter både egne kommunale tilbud, men også støtte til de mange frivillige kræfter i kommunen. Der gives blandt andet støtte til folkeoplysningsområdet, idrætsforeninger, Lejre Museum og generelle tilskud til kulturelle opgaver.

Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
2.10.10 Fælles faciliteter	4,4	0,7	5,1	4,8	0,4	-0,3
2.10.11 Idrætshaller	1,6	0,1	1,6	1,6	0,1	0,0
2.10.12 Bibliotek & Arkiv	9,3	-0,3	9,0	8,6	-0,6	-0,4
2.10.13 Musikskolen	3,8	0,6	4,4	4,2	0,5	-0,1
2.10.14 Fritidsaktiviteter m.v. under folkeoplys	5,7	0,3	6,1	6,0	0,2	-0,1
2.10.16 Tilskud til kulturelle opgaver, museer m.v.	8,5	-0,4	8,1	6,7	-1,8	-1,4
2.10.17 Eksterne projektmidler	0,1	1,1	1,2	0,1	0,0	-1,1
2.10.19 Turisme	1,3	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
I alt	34,7	2,1	36,7	33,3	-1,3	-3,4

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 33,3 mio. kr. i 2024. Området har et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Væsentligst er mindreforbrug på nedenstående bevillinger:

- Bevilling '2.10.16 tilskud til kulturelle opgaver, museer m.v.', der samlet har et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., der skyldes mellemfinansieringstilskud til Tadre Mølle på 1,2 mio. Udgifterne hertil afholdes i 2025.
- Bevilling '2.10.17 Eksterne projektmidler', der i 2024 har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., hvilket skyldes periodisering af udgifter og indtægter på det eksterne projekt Kumult.
- Bevilling '2.10.10 fælles faciliteter', der har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket skyldes, at midler afsat til facilitets- og kapacitetsanalyse først afholdes i 2025.

Udvalget for Børn & Ungdom

Udvalget består af 3 politikområder:

- Skoletilbud
- Børn, Unge & Familie
- Dagtilbud

Skoletilbud

Området dækker over undervisning på almenområdet, specialundervisning og ungdommens uddannelsesvejledning.

Det almene område består af 7 folkeskoler, specialskolen Firkløverskolen og Ungdomsskolen. Ungdomsskolen overgår fra 2025 til Center for Kultur & Fritid. Undervisningsområderne i Ungdomsskolen refererer fortsat til Udvalget for Børn og Ungdom.

Det samlede skoleområde drives og udvikles i henhold til Folkeskoleloven og Lejre Kommunes styrelsesvedtægt.

Børn, Unge & Familie

Området omfatter det specialiserede socialområde for børn.

Det specialiserede socialområde for børn retter sig mod børn og unge med særlige behov. Kerneydelserne er forebyggende indsatser for sårbare børn og unge samt anbringelsestilbud.

Dagtilbud

Området omfatter dagpleje og daginstitutioner.

Det samlede dagtilbudsområde drives og udvikles i henhold til dagtilbudsloven og Lejre Kommunes styrelsesvedtægt.

Udvalget for Børn & Ungdom

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Skoletilbud	328,0	-2,1	325,9	331,4	3,4	5,5
Børn, Unge og Familie	112,1	-1,0	111,1	93,4	-18,7	-17,7
Dagtilbud	153,2	9,8	163,1	163,7	10,5	0,7
I alt	593,3	6,8	600,1	588,6	-4,7	-11,5

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Skoletilbud

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.10.10 Fælles udgifter og indtægter	42,0	-9,8	32,1	30,8	-11,1	-1,3
3.10.11 Forældrebetaling SFO	-34,2	-2,0	-36,2	-36,0	-1,8	0,2
3.10.12 Fripladser, søskenderabat m.v.	11,0	1,1	12,1	12,4	1,4	0,3
3.10.13 Betaling til/fra stat & kommuner	39,1	-3,4	35,6	35,8	-3,3	0,1
3.10.14 Allerslev Skole	44,7	3,5	48,2	48,9	4,2	0,6
3.10.15 Bramsnæsvig Skole	25,4	1,0	26,4	27,2	1,8	0,8
3.10.16 Hvalsø Skole	43,8	4,7	48,5	49,2	5,5	0,8
3.10.17 Kirke Saaby Skole	23,3	0,7	24,1	25,7	2,3	1,6
3.10.18 Kirke Hyllinge Skole	27,7	1,6	29,4	30,2	2,5	0,9
3.10.19 Østed Skole	18,0	0,7	18,7	18,9	1,0	0,2
3.10.20 Trællerupskolen	21,0	1,1	22,1	22,1	1,0	0,0
3.10.21 Firkløverskolen	26,8	2,2	29,0	29,2	2,4	0,2
3.10.22 Ungdomsskolen	9,2	0,2	9,5	9,5	0,3	0,0
3.10.23 Specialundervisningen mv.	26,7	-3,9	22,9	24,1	-2,6	1,3
3.10.25 Ungdommens Uddannelsesvejledning	3,5	0,1	3,6	3,4	-0,1	-0,2
I alt	328,0	-2,1	325,9	331,4	3,4	5,5

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for det samlede politikområde udgør 331,4 mio. kr. i 2024, og området har et samlet merforbrug på 5,5 mio. kr.

Merforbruget på 5,5 mio. kr. skyldes merforbrug på i alt 5,1 mio. kr. på skolerne, et mindreforbrug på i alt 0,8 mio. kr. på de centrale bevillinger, et merforbrug på 1,3 mio. kr. på bevilling '3.10.23 Specialundervisningen mv.' samt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på bevilling '3.10.25 Ungdommens Uddannelsesvejledning'.

Skolerne

I forhold til det korrigerede budget er der et merforbrug på skolerne på 5,5 mio. kr. Merforbruget på skolerne skyldes især et merforbrug på Kirke Saaby Skole på 1,6 mio. kr., hvor der igennem de seneste skoleår har været en større klassenedgang, uden at skolens udgifter er blevet tilstrækkeligt nedjusteret i samme takt. Skolens udgifter er i 2024 blevet tilpasset, så forbruget er i overensstemmelse med handleplanen, som er udarbejdet med henblik på at nedbringe udgifterne og afbetale gælden. Derudover ender Bramsnæsvigskolen og Kirke Hyllinge Skole regnskabsåret med et merforbrug på henholdsvis 0,8 og 0,9 mio. kr., som skyldes overførte merforbrug fra 2023 samt højere udgifter til lønninger og vikarer end forventet, blandt andet på grund af sygdom. Der arbejdes intensivt med handleplaner for de tre skoler.

Centrale bevillinger

I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på de centrale bevillinger på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt ubrugte eksterne puljemidler, som skal bruges i 2025.

Specialundervisningen med videre

I forhold til det korrigerede budget er der et merforbrug på 1,3 mio. kr. på bevilling '3.10.23 Specialundervisningen mv'. Merforbruget skyldes primært højere udgifter på befordring end forventet, som blandt andet skyldes prisstigninger hos leverandørerne, at flere elever end forudsat får befordring til og fra specialundervisningstilbuddene og en periodeforskydning af udgifter fra tidligere år. Derudover er der en særlig dyr refusionssag samt flere elever, der modtager sygehusundervisning eller er på julemærkehjem end tidligere, hvilket har medført øgede udgifter i 2024.

Børn, Unge & Familie

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.20.32 Det specialiserede børneområde	72,7	-1,2	71,6	59,4	-13,3	-12,2
3.20.34 Pædagogisk psykologisk rådgivning	12,6	0,9	13,5	12,0	-0,6	-1,5
3.20.35 Familiehuset	15,3	-0,5	14,8	11,1	-4,1	-3,7
3.20.37 Tandplejen	11,5	-0,2	11,3	10,9	-0,6	-0,4
I alt	112,1	-1,0	111,1	93,4	-18,7	-17,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet i 2024 er 93,4 mio. kr. Området har et mindreforbrug på 17,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som vist i ovenstående tabel.

Af mindreforbruget kan 12,2 mio. kr. henføres til bevillingen '3.20.32 Det specialiserede børneområde', hvoraf 13,8 mio. kr. kan tilskrives merindtægter i 2024. Merindtægten skyldes blandt andet flere betalinger fra andre kommuner, som er betalingsansvarlige med 6,0 mio. kr. samt en merindtægt på 7,3 mio. kr. fra Røde Kors vedrørende flygtningebørn i 2023 og 2024. Modsat har indtægter fra refusionsordningen i forhold til særligt dyre sager været 1,8 mio. kr. lavere end forventet.

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling: Det specialiseret børneområde	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Udgifter	93,6	-0,2	93,2	94,8	1,2	-1,6
Indtægter	-20,9	-1,0	-21,7	-35,4	-14,6	13,8
I alt	72,7	-1,2	71,6	59,4	-13,3	12,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

I 2024 har der været en øget indsats inden for forebyggende foranstaltninger, hvor hjemtagning af opgaver og styring af anvendelsen af andre aktører på forebyggelse har medført et mindreforbrug. Derudover er en del udgifter, der tidligere blev konteret under forebyggelse, i 2024 konteret under anbringelsesområdet. I alt er der i forhold til forebyggende foranstaltninger i 2024 et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

På anbringelsesområdet har der været lavere udgifter til afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet, hvor forbruget endte på 2,2 mio. kr. mod forventet 5,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. På det øvrige anbringelsesområde er der merudgifter på 9,3 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes konteringsændringer, hvor udgifter, der tidligere blev konteret under forebyggelse, nu i 2024 konteres under anbringelsesområdet.

De resterende områder under bevillingen viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Bevillingen '3.20.34 Pædagogisk psykologisk rådgivning' har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Bevilling '3.20.35 Familiehuset' har et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., mens bevilling '3.20.37 Tandplejen' har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget på bevilling '3.20.34 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning' skyldes hovedsageligt tilgangen af STIME midler, som ikke er blevet fuldt implementeret i 2024. STIME er en ny styrket tværsektoriel indsats for børn og unge, som skal mindske mistrivsel gennem forebyggelse. Derudover har der været en række vakancer samt færre udgifter til eksterne leverandører. For bevilling '3.20.37 Tandplejen' skyldes mindreforbruget afholdenhed i forhold til ubekendte tandlægekonsulentudgifter. For bevilling '3.20.35 Familiehuset' skyldes mindreforbruget på 3,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, at der endnu ikke er blevet foretaget de planlagte personaleansættelser. Det betyder, at de budgetterede midler til lønninger ikke er blevet fuldt udnyttet, da de tilhørende stillinger ikke er blevet besat. Stillingerne forventes besat i 2025 blandt andet i forhold til etablering af et tilbud om forebyggelse og behandling i skolen i samarbejde med Center for Børn & Læring.

Dagtilbud

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.30.20 Birken	7,2	-1,9	5,3	5,2	-2,0	-0,1
3.30.21 Børnehuset Den Grønne Kile	15,0	3,9	18,8	19,1	4,1	0,2
3.30.22 Børnehuset Fjordly	6,5	0,3	6,8	6,9	0,4	0,1
3.30.23 Børnehuset Skjoldungerne	14,7	5,2	19,8	19,5	4,8	-0,4
3.30.25 Lærkereden	7,9	-1,6	6,3	6,5	-1,5	0,1
3.30.26 Myretuen	4,9	0,6	5,6	5,5	0,6	-0,1
3.30.27 Møllebjerghave	7,4	1,7	9,2	9,7	2,3	0,6
3.30.28 Møllehuset	6,7	0,9	7,6	7,6	0,9	0,0
3.30.29 Østet Børnehus	11,3	2,1	13,3	13,5	2,2	0,1
3.30.30 Skovvejens Børnehave	5,2	-0,4	4,8	4,7	-0,5	-0,1
3.30.31 Solsikken	9,1	0,3	9,5	9,3	0,2	-0,2
3.30.32 Tusindfryd	8,9	0,9	9,8	10,2	1,2	0,4

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.30.33 Lejre Børnehus	9,4	1,2	10,5	10,4	1,1	-0,1
3.30.34 Ny institution i Hvalsø	6,5	-2,0	4,5	4,8	-1,7	0,3
3.30.36 Selvejende institutioner	13,1	0,6	13,7	13,7	0,6	0,0
3.30.40 Fællesudgifter dagtilbud m.v.	6,2	-1,5	4,7	3,8	-2,4	-0,9
3.30.41 Tilskudsordninger og demografi	29,0	0,5	29,4	29,1	0,1	-0,4
3.30.42 Forældrebetaling dagtilbud	-50,6	-1,1	-51,7	-50,2	0,4	1,5
3.30.43 Fripladser, søskendetilskud m.v.	10,1	1,2	11,4	10,9	0,8	-0,4
3.30.45 Dagplejen	14,9	-0,7	14,2	14,2	-0,6	0,0
3.30.70 Sundhedsplejen	5,2	0,0	5,2	5,1	-0,1	-0,1
3.30.71 Ressourcepædagoger i dagtilbud	4,6	-0,3	4,3	4,3	-0,3	0,0
I alt	153,2	9,8	163,1	163,7	10,5	0,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

På politikområdet Dagtilbud er der et samlet regnskabsresultat på 163,7 mio. kr. i 2024. Det giver et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Daginstitutionerne har løbende arbejdet med deres økonomistyring og løbende tilpasninger af forbruget ud fra antallet af indmeldte børn i løbet af året. 9 ud af 16 daginstitutioner kommer ud med et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. De sidste 7 daginstitutioner har mindreforbrug. Det største merforbrug er på bevilling '3.30.27 Møllebjergghave' på 0,6 mio. kr., hvor en del af merforbruget kan henføres til det overførte merforbrug fra 2023, og resten skyldes øgede udgifter til vikarer.

Mindreforbruget på bevilling '3.30.41 Tilskudsordninger og demografi' på 0,4 mio. kr., mindreindtægten på bevilling '3.30.42 Forældrebetaling og dagtilbud' på 1,4 mio. kr., og mindreforbruget på bevilling '3.30.43 Fripladser, søskende tilskud mv.' på 0,4 mio. kr., skyldes et ændret antal børn, der passes.

Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri

Udvalget består af 4 politikområder:

- Byg & Miljø
- Veje & Trafik
- Forsyningsvirksomheder
- Ejendomsdrift

Byg & Miljø

Området omfatter indsatser rettet mod natur, miljø og planlægning.

Veje & Trafik

Veje & Trafik omfatter vedligeholdelse af Lejre Kommunes vej- og stinet og vejbygværker, herunder vintervedligeholdelse og snerydning. Området har ansvaret for at vedligeholde grønne områder og arealer omkring Lejre Kommunes ejendomme. Området omfatter derudover den kollektive trafik samt vejbelysning på de kommunale veje.

Forsyningsvirksomheder

Politikområdet har ansvar for håndtering af affald fra erhverv og private husholdninger samt rottebekæmpelse.

Ejendomsdrift

Ejendomsdrift omfatter udgifter til el, vand og opvarmning, udvendigt vedligehold samt rengøring af kommunens bygninger. Området dækker også over Teknisk Service samt drift af administrationsbygninger.

Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri - alle politikområder

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Politikområde:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Teknik og Miljø	5,1	1,1	6,2	5,0	-0,1	-1,2
Veje og Trafik	53,3	1,4	54,7	49,7	-3,6	-5,0
Forsyningsvirksomhed	-0,7	-0,3	-0,9	-6,3	-5,6	-5,4
Ejendomsdrift	53,6	2,9	56,6	52,4	-1,2	-4,1
I alt	111,4	5,1	116,5	100,8	-10,6	-15,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Byg & Miljø

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.10.10 Natur, Miljø og Plan	4,0	1,1	5,1	4,1	0,2	-1,0
4.10.11 IT-Fagsystemer (GIS)	1,1	-0,1	1,0	0,8	-0,3	-0,2
4.10.12 Byfornyelse	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
I alt	5,1	1,1	6,2	5,0	-0,1	-1,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 5,0 mio. kr. i 2024, svarende til et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i 2024 i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget på bevilling '4.10.10 Natur, miljø og plan' er blandt andet opnået, fordi nogle projekter igangsæt i 2024, fortsat er i gang. Derudover er der fra staten givet midler til grundvand i form af indsatsplaner. Den opgave er udskudt. Tilsammen udgør dette 0,6 mio. kr. Derudover er der udvist økonomisk påholdenhed.

Mindreforbruget på bevilling '4.10.11 IT- og Fagsystemer' skyldes økonomisk tilbageholdenhed. Området har forberedt sig til yderligere digitalisering og smartere anvendelse af fagsystemer, som ikke er gennemført i 2024. Det drejer sig blandt andet om smartere indberetning af drikkevand, stedfæstelse i GIS af adresser for sager mellem kort og eDoc og bedre understøttelse af byggesagsbehandling.

Veje & Trafik

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.20.20 Vej og Park	28,8	1,3	30,2	29,7	0,8	-0,5
4.20.24 Kollektiv trafik	22,3	0,1	22,4	18,3	-4,0	-4,1
4.20.26 Vejbelysning og vejafvandingsbidrag	2,1	0,0	2,1	1,7	-0,4	-0,4
I alt	53,3	1,4	54,7	49,7	-3,6	-5,0

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 49,7 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

På bevilling '4.20.20 Vej og Park' er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i 2024. Mindreforbruget kan primært henføres til indkøbt saltspreder som først modtages og betales i 2025.

På bevilling '4.20.24 Kollektiv Trafik' er der et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget i 2024. Mindreforbruget skyldes primært, at der blev konteret udgifter og efterregulering i december 2023 på 3,2 mio. kr. i regnskab 2023, som burde være udgiftsført i regnskab 2024.

Forsyningsvirksomheder

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.25.27 Renovation (brugerfinansieret)	-0,4	-0,3	-0,7	-6,3	-5,9	-5,6
4.25.28 Rottebekæmpelse	-0,3	0,0	-0,3	0,0	0,3	0,3
I alt	-0,7	-0,3	-0,9	-6,3	-5,6	-5,4

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Mer- og/eller mindreforbrug overføres ikke mellem årene på forsyningsområdet, da mellemværende med borgerne registreres på særskilte konti. Området er 100 pct. brugerfinansieret, og over en årrække skal hver enkelt ordning hvile i sig selv, forstået som, at udgifter og indtægter skal gå i nul.

På bevilling '4.25.27 Renovation' er der i 2024 et samlet mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Mindreforbruget forklares blandt andet ved, at der har været budgetlagt med for mange husstande i 2024. Mindreforbruget i 2024 bevirker, at taksterne reguleres med mindreforbruget for 2024.

På bevilling '4.25.28 Rottebekæmpelse' skyldes merforbruget hovedsageligt en stigning i antallet af rotteanmeldelser i 4. kvartal 2024.

Ejendomsdrift

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.30.30 Ejendomsvedligeholdelse	2,3	2,2	4,5	3,0	0,7	-1,5
4.30.31 Drift af administrationsbygninger	2,8	0,3	3,1	2,9	0,1	-0,2
4.30.32 Energiforbrug	15,7	-0,5	15,2	12,7	-3,0	-2,5
4.30.34 Samordnet Rengøring	24,7	0,5	25,2	25,2	0,5	-0,1
4.30.35 Tekniske Servicefunktioner	8,2	0,4	8,6	8,6	0,5	0,0
I alt	53,6	2,9	56,6	52,4	-1,2	-4,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 52,4 mio. kr. i 2024, området har et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

På bevilling '4.30.30 Ejendomsvedligeholdelse' har man et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., hvilket skyldes ubrugte midler til indvendigt bygningssyn på alle skoler og institutioner.

På bevilling '4.30.32 Energiforbrug' har man et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., da energipriserne er faldet til et normalt niveau. Vurderingen i forventet regnskab-3 var, at der vil være et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration

Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration har ansvaret for beskæftigelsesindsatsen over for borgere, der står uden for arbejdsmarkedet eller har nedsat arbejdsevne. Det gælder borgere, der modtager a-dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge og ledighedsydelse med mere. Udvalget har også ansvaret for opgaver i relation til virksomhederne, eksempelvis placering af borgere i virksomhedspraktik, løntilskud samt samarbejde med virksomheder om at bringe sygemeldte medarbejdere tilbage til arbejde.

Derudover har udvalget ansvaret for etablering af fleksjob, revalidering, førtidspension og andre beskæftigelsesfremmende aktiviteter. Sidst indgår ydelser på integrationsområdet, hvor flygtninge og indvandrere tilbydes et introduktionsprogram, hvor blandt andet danskundervisning indgår.

Udvalgets ansvarsområde består af politikområdet Jobcenter, der har seks bevillingsområder:

1. STU og FGU
2. Arbejdsmarkedsforanstaltninger & forsørgerydelser
3. Introduktionsprogram udlændinge & ydelser
4. Sygedagpenge
5. Dagpenge til forsikrede ledige
6. Førtids- og seniorpension

Job, Arbejdsmarked & Integration

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
5.10.10 STU og FGU	17,3	-3,2	14,1	12,7	-4,6	-1,4
5.10.11 Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser	101,2	-1,4	99,7	100,8	-0,4	1,0
5.10.12 Introduktionsprogram udlændinge & ydelser	3,5	-2,0	1,4	-1,4	-4,8	-2,8
5.10.13 Sygedagpenge	40,7	2,9	43,6	42,9	2,2	-0,6
5.10.14 Dagpenge til forsikrede ledige	39,6	0,8	40,4	40,5	0,9	0,1
5.10.16 Førtids- & seniorpension	151,6	-5,6	146,0	144,7	-6,9	-1,3
I alt	353,7	-8,6	345,2	340,2	-13,6	-5,0

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for udvalget er på 340,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, jf. ovenstående tabel.

Forventet regnskab-3 2024 sammenlignet med endeligt regnskab 2024:

I nedenstående tabel vises aktivitetsniveau i form af fuldtidspersoner, prisen pr. fuldtidsperson – og det samlede udgiftsniveau. I nedenstående tabel er det administrationens forventede regnskab 3 sammenholdt med endeligt regnskab 2024:

Bevilling + Funktion	Antal fuldtidspersoner		Pris. pr. fuldtidsperson		Budget, regnskab og prognose (mio. kr.)			Regnskabsafvigelse til:	
	RG2024	FR3-2024	RG2024	FR3-2024	Korr. bud-get	RG2024	FR3-2024	Korr. bud-get	FR3-2024
Bevilling 5.10.10 - STU og FGU	-	-	-	-	14,1	12,7	13,3	-1,4	-0,6
3.30.42 - FGU, skoledel					3,2	3,0	3,1	-0,2	0,0
3.30.43 - FGU, forsørgelse					1,3	1,5	1,5	0,1	0,0
3.30.46 - STU					3,2	1,9	2,9	-1,3	-1,1
5.57.72 - Vedr. STU bevilliget i medfør af lov om aktiv beskæftigelsesindsats og uddannelsesaftaler voksenlærlinge					6,3	6,3	5,9	0,0	0,5
Bevilling 5.10.11 - Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser	812	820	110.009	108.722	99,7	100,8	99,7	1,0	1,1
5.57.73 - Kontant- og uddannelseshjælp	171	173	89.268	88.775	15,6	15,3	15,3	-0,3	-0,1
5.57.75 - Afløb og tilbagebetalinger						0,0	0,0	0,0	0,0
5.58.80 - Revalidering	1	1	195.581	197.200	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0
5.58.81 - Løntilskud til fleksjob	427	423	108.334	104.738	44,4	46,2	44,3	1,8	1,9
5.58.82 - Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	167	171	123.741	124.280	19,6	20,6	21,3	1,0	-0,7
5.58.83 - Ledighedsydelse	46	46	149.516	158.170	7,9	6,8	7,2	-1,0	-0,4
5.68.90 - Driftsudgifter beskæftigelsesindsats					9,4	8,9	8,7	-0,5	0,2
5.68.94 - Offentlige løntilskud	-	5	-	-	0,8	0,6	0,8	-0,2	-0,2
5.68.95 - Lønudgift for løntilskudsborgere i kommunale stillinger					0,2	0,6	0,2	0,3	0,3
5.68.97 - Seniorjob	1	1	189.541	226.500	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0
5.68.98 - Beskæftigelsesordninger					1,4	1,3	1,4	-0,1	-0,1
Bevilling 5.10.12 - Introduktionsprogram udlændinge & ydelser	53	55	0	0	1,4	-1,4	0,7	-2,8	-2,0
0.25.11 - Vedr. midlertidig boligplacering af flygtninge						0,0	0,0	0,0	0,0
5.46.60 - Vedr. grund/resultattilskud, tilbud i integrationsprogram og danskuddannelse					-3,5	-5,3	-3,6	-1,8	-1,7
5.46.61 - Vedr. integrationsydelse, løntilskud integrationsborgere og hjælp i særlige tilfælde udlændinge	53	55	76.224	77.405	4,9	4,0	4,2	-0,9	-0,2
5.46.65 - Repatriering					0,0	-0,1	0,0	-0,1	-0,1
5.57.74 - Vedr. integrationsydelse for flygtninge med 100 % statsrefusion					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bevilling 5.10.13 - Sygedagpenge	397	394	108.289	112.657	43,6	42,9	44,3	-0,6	-1,4
5.57.71 - Sygedagpenge	397	394	108.289	112.657	43,6	42,9	44,3	-0,6	-1,4
Bevilling 5.10.14 - Dagpenge til forsikrede ledige	264	270	153.475	151.247	40,4	40,5	40,9	0,1	-0,4
5.57.78 - A-dagpenge	264	270	153.475	151.247	40,4	40,5	40,9	0,1	-0,4
Bevilling 5.10.16 - Førtids- og seniorpension	1052	1043	137.588	140.272	146,0	144,7	146,3	-1,3	-1,6
5.48.68 - Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	440	437	112.971	116.546	50,0	49,7	50,9	-0,4	-1,2
5.48.66 - Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014	477	472	152.936	156.150	73,5	73,0	73,7	-0,5	-0,7
5.48.65 - Seniorpension	134	134	163.639	161.563	22,5	22,0	21,7	-0,5	0,3
Total	2577	2581	122.920	124.407	345,2	340,2	345,2	-5,0	-5,0

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægt.

1) Oplysninger om fuldtidspersoner stammer primært fra www.jobindsats.dk.

2) Oplysninger om fuldtidspersoner er udtrukket den 5. februar 2025, men er ikke endelige. Særligt vedrørende december 2024, vil der ske efterregistreringer, som marginalt vil ændre opgørelsen for antal fuldtidspersoner og prisen pr. fuldtidsperson.

3) Ramme angiver, at området ikke styret ud fra en aktivitetsstyring, men ud fra en budgetramme.

4) Fuldtidspersonaltallene, som administrationen udtrækker fra Ydelsesrefusion, vurderes ikke at være retvisende og er derfor ikke vist for regnskabsfunktion 5.68.94.

Bevilling 5.10.10 - Ungdomsvejledning og særlig tilrettelagt uddannelse

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der har været færre udgifter til STU end forventet.

Bevilling 5.10.11 - Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et merforbrug på 1,1 mio. kr. Det samlede merforbrug under bevillingen er foranlediget af følgende mindreforbrug, merforbrug og budgetoverholdelse, set i forhold til FR3-prognosen:

Mindreforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.57.53 'Kontant- og uddannelseshjælp' med 0,1 mio. kr., som skyldes et lavere antal fuldtidspersoner, og højere enhedspris end forventet.
- 5.58.82 'Ressource- og jobafklaringsforløb' med 0,7 mio. kr., som skyldes lidt færre fuldtidspersoner på ydelsen og en lidt lavere enhedspris end forventet.
- 5.58.83 'Ledighedsydelse' med 0,4 mio. kr., som skyldes en lavere enhedspris end forventet.
- 5.68.94 'Løntilskud' med 0,2 mio. kr., som skyldes et lavere udgiftsniveau end forventet. Opgørelsen af fuldtidspersoner vurderes ikke valid for 2024 og er ikke medtaget i regnskabsopgørelsen.
- 5.68.98 'Beskæftigelsesordninger' med 0,1 mio. kr., som dels skyldes lavere udgifter til hjælpemidler bevilliget mhp. jobfastholdelse, befordringsgodtgørelse, personlig assistance og ret til uddannelsesløft for dagpengemodtagere end forventet. Og dels omvendt opløftes dette af højere udgifter til vejledning og opkvalificering af 15-17-årige end forventet.

Merforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.58.81 'Løntilskud til fleksjob' med 1,9 mio. kr., som skyldes flere fuldtidspersoner, og en højere enhedspris end forventet.
- 5.68.90 'Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats' med 0,2 mio. kr., som skyldes, at der er kommet flere mellemkommunale regninger omkring årsafslutning end forventet.
- 5.68.95 'Lønudgift for løntilskudsborgere i kommunale stillinger' med 0,3 mio. kr., som skyldes, at der har været flere end forventet i løntilskud i kommunale stillinger.

Budgetoverholdelse i forhold til FR3-prognosen:

- 5.57.75 'Afløb og tilbagebetalinger' med 0,0 mio. kr.
- 5.58.80 'Revalidering' med 0,0 mio. kr.
- 5.68.97 'Seniorjob' med 0,0 mio. kr.

Bevilling 5.10.12 - Introduktionsprogram udlændinge & ydelser

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Det samlede mindreforbrug under bevillingen er foranlediget af følgende budgetoverholdelse og mindreforbrug set i forhold til FR3-prognosen:

Budgetoverholdelse i forhold til FR3-prognosen:

- 0.25.11 'Vedr. midlertidig boligplacering af flygtninge' på 0,0 mio. kr.
- 5.46.65 'Repatriering' på 0,0 mio. kr.
- 5.57.74 'Vedr. integrationsydelse for flygtninge med 100 % statsrefusion' på 0,0 mio. kr.

Mindreforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.46.60 'Vedr. resultattilskud, tilbud til integrationsborgere og danskuddannelse' på 1,7 mio. kr. Der er flere årsager:
 - Lavere udgifter til aktivering end forventet svarende til 0,8 mio. kr.

- Højere indtægter på grund- og resultattilskud på i alt 1,0 mio. kr. mere end forventet. Heri er også indregnet berigtigelser af 2023 på 0,2 mio. kr.
- 5.46.61 'Vedr. kontanthjælp / integrationsydelse / hjemrejseydelse' på 0,2 mio. kr., som skyldes to fuldtidspersoner mindre end forventet, samt en lidt lavere enhedspris end forventet.

Bevilling 5.10.13 – Sygedagpenge

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Afvigelsesforklaringen er:

- Lavere enhedspris end forventet ved FR3.
- Dog opløftet af lidt flere enheder end forventet ved FR3.

Bevilling 5.10.14 - Dagpenge til forsikrede ledige

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Det skyldes, at der har været færre fuldtidspersoner end forventet ved FR3. Som dog opløftes af en lidt højere enhedspris end forventet ved FR3.

Bevilling 5.10.16 – Førtids- og seniorpension

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Det skyldes, at der er opnået højere mellemkommunal refusion end forventet, som bidrager til en lavere enhedspris. Omvendt er der realiseret flere fuldtidspersoner end forventet, som bidrager til et højere udgiftsniveau end forventet. Samlet resulterer den lavere enhedspris og de lidt flere fuldtidspersoner dog i et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Udvalget for Social, Sundhed & Ældre

Udvalgets ansvarsområde består af tre politikområder:

- Velfærd & Omsorg
- Sociale tilbud
- Diverse ydelser

Velfærd & Omsorg

Politikområdet Velfærd & Omsorg omfatter personlig pleje og praktisk hjælp til hjemmeboende borgere (eksempelvis rengøring, indkøb, tøjvask og madservice), den kommunale sygepleje samt drift af Lejre Kommunes plejehjem. Politikområdet omfatter ligeledes genoptræningstilbud i henhold til sundhedsloven og serviceloven, vederlagsfri fysioterapi og hjælpemidler.

Sociale tilbud

Politikområdet Sociale tilbud omfatter udgifter og indtægter vedrørende tilbud til voksne. Det gælder botilbud, behandling af misbrug, kontaktpersonordning og særlige beskyttede beskæftigelses- og aktivitetstilbud. Det omfatter voksne med særlige behov, såsom personer med særlige sociale problemer, personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og personer med sindslidelse.

Diverse ydelser

Politikområdet omfatter primært udgifter til diverse ydelser udbetalt af Udbetaling Danmark.

Udvalget for Social, Sundhed & Ældre - alle politikområder

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afgivelse til oprindeligt budget*	Afgivelse til korrigeret budget*
Velfærd & Omsorg	421,6	2,9	424,5	411,9	-9,7	-12,6
Sociale tilbud	177,2	-4,5	172,8	168,9	-8,4	-3,9
Diverse ydelser m.v.	20,2	0,1	20,3	19,1	-1,1	-1,2
I alt	619,1	-1,5	617,6	599,9	-19,2	-17,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Velfærd & Omsorg

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budgetændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afgivelse til oprindeligt budget*	Afgivelse til korrigeret budget*
6.10.10 Fællesudgifter CVO	12,9	4,9	17,9	14,1	1,2	-3,8
6.10.12 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsen	123,9	0,1	124,0	123,9	0,0	-0,1
6.10.14 Visitation	96,3	-7,6	88,7	83,0	-13,3	-5,7

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afgivelse til oprindeligt budget*	Afgivelse til korrigeret budget*
6.10.18 Hjemme- og sygepleje	11,5	26,8	38,3	37,7	26,3	-0,5
6.10.19 Hjemmesygepleje	25,3	-25,3	0,0	0,0	-25,3	0,0
6.10.20 Genoptræning	29,8	5,6	35,4	33,3	3,5	-2,1
6.10.21 Aktivitetscentre	1,3	0,0	1,4	1,2	-0,2	-0,2
6.10.22 Sundhed og Udvikling	19,9	-19,9	0,0	0,0	-19,9	0,0
6.10.23 Plejehjemmet Ammershøjparken	37,9	1,3	39,2	38,9	1,0	-0,3
6.10.24 Plejehjemmet Bøgebakken	39,2	1,7	41,0	40,4	1,2	-0,5
6.10.25 Hvalsø Plejehjem	23,6	2,9	26,5	27,4	3,9	0,9
6.10.26 SSH- og SSA-elever	0,0	12,2	12,2	11,9	11,9	-0,3
I alt	421,6	2,9	424,5	411,9	-9,7	-12,6

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 411,9 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 12,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Områdets største procentvise afvigelse på 21,2 % i forhold til korrigeret budget er på bevilling '6.10.10 Fællesudgifter CVO'. Dette skyldes, at det først er muligt at afholde flere budgetterede poster i 2025. Det drejer sig om lovpligtig arkivering for KMD Nexus til Rigsarkivet, nødvendigt køb af tjenestebiler, baseline-analyse af selvstyrende teams, andel af midler til implementering af akutfunktion og implementering af national kvalitetsstandard for forebyggelse af kronisk sygdom samt puljemidler.

Bevilling '6.10.21 Aktivitetscentre' har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. svarende til en afvigelse på 13,1 %, der skyldes mådehold i forhold brug af driftsmidler samt overførsel fra 2023.

På bevilling '6.10.14 Visitation' er afvigelsen på 6,4 % med et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Heraf et reserveret beløb på 2,0 mio. kr. vedrørende en ankesag fra en anden kommune, der først afgøres i 2025. Der har samtidig været færre udgifter til hjælpemidler og færre visiterede timer til hjemmepleje (frit valg).

Budgettet for '6.10.20 Genoptræning' har en afvigelse på 5,9 %. Dette skyldes blandt andet, at der er ubrugte penge til forebyggelse, færre udgifter til gratis fysioterapi, transport og overførsler fra 2023. Der afsættes en reservepulje til at dække de specialiserede rehabiliteringsforløb, da man aldrig ved, hvor mange og hvilke dyre forløb der vil opstå i løbet af året.

Sociale Tilbud

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
6.20.31 Det specialiserede voksenområde myndighed	173,2	-0,4	172,8	163,7	-9,5	-9,1
6.20.33 Team Bostøtte	7,1	0,0	7,1	6,9	-0,2	-0,2
6.20.34 Solvang	-1,4	-2,2	-3,6	-1,8	-0,3	1,8
6.20.35 Bramsnæsvig	-1,6	-1,8	-3,4	0,0	1,5	3,4
6.20.36 Bofællesskaber	-0,1	0,0	-0,1	0,1	0,1	0,2
I alt	177,2	-4,5	172,8	168,9	-8,4	-3,9

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 168,9 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Sociale tilbud – det specialiserede voksenområde

Bevilling '6.20.31 Det specialiserede voksenområde myndighed', '6.20.33 Team Bostøtte', '6.20.34 Solvang', '6.20.35 Bramsnæsvig' og '6.20.36 Bofællesskaber' vedrører personer over 18 år, som har behov for støtte eller en form for misbrugsbehandling. Støtten bevilges efter henholdsvis service-loven og sundhedsloven.

Bevilling '6.20.31 Det specialiserede voksenområde myndighed' vedrører myndighedens budget (indsatsbudget). Mens bevillingerne '6.20.33 Team Bostøtte', '6.20.34 Solvang', '6.20.35 Bramsnæsvig' og '6.20.36 Bofællesskaber' er driftsbudgetter for de fire sociale tilbud til voksne.

Samlet for området var der et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. set i forhold til korrigeret budget. Det er kun på bevilling '6.20.31 Det specialiserede voksenområde myndighed' (indsatsbudgettet) og '6.20.33 Team Bostøtte', at der har været et mindreforbrug. Mens de øvrige tilbud kommer ud med merforbrug.

For 2024 viser opgørelsen af de 10 dyreste sager i kommunen, at nettoudgiften er 24,0 mio. kr. i 2024, hvilket er en stigning på 1,0 mio. kr. sammenlignet med 2023. Det skyldes primært, at sagerne er blevet mere omkostningstunge/prisstigninger, og vi får derfor også højere refusion vedr. særligt dyre enkeltsager. Af de 10 dyreste borgersager er kun en af borgerne i aldersgruppen 18-25 år, og gennemsnitsalderen for alle 10 borgere er 37,1 år.

Bevilling 6.20.31 Tilbud personer med særlige sociale vanskeligheder

Regnskabsresultatet for bevillingen udgør 163,7 mio. kr., som betyder et mindreforbrug på 9,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, jf. ovenstående tabel. Bevillingen har i år haft øgede indtægter vedr. refusion for særligt dyre enkeltsager, som budgetteret, samtidig med at bevillingen er blevet tilført midler ud fra befolkningstilvæksten. Det samme er tilfældet for budget 2025.

Derudover er det på området lykkedes at holde udgifterne nede, i en tid hvor netop prisstigninger på det sociale område skaber store problemer for kommunerne.

Bevilling 6.20.33 Team Bostøtte, bevilling 6.20.34 Solvang, bevilling 6.20.35 Bramsnæsvig og bevilling 6.20.36 Bofællesskaber

Samlet for de fire sociale tilbud var der i 2024 et merforbrug på 5,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Til sammenligning var der i 2023 et merforbrug på 4,7 mio. kr. Merforbruget skyldes især lavere belægningsprocenter og højere lønudgifter samt merforbruget fra 2023 – som efter gældende regler i Lejre Kommunes principper for økonomistyring – er overført til 2024.

De tre bevillinger med merforbrug får oprettet gæld, der skal afbetales i de kommende år. Bevilling '6.20.34 Solvang' får en gæld på 1,8 mio. kr., bevilling '6.20.35 Bramsnæsvig' får en gæld på 3,4 mio. kr. og bevilling '6.20.36 Bofællesskaberne' får en gæld på 0,2 mio. kr. Gælden overføres i driftsoverførselssagen som en negativ tillægsbevilling.

På bevilling '6.20.33 Team Bostøtte' forventes mindreforbruget på 0,2 mio. kr. overført til 2025. Imens merforbruget på bevilling '6.20.34 Solvang', '6.20.35 Bramsnæsvig' og bevilling '6.20.36 Bofællesskaber' skal indgå i næste års takstberegning.

Diverse ydelser

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
6.30.41 Støtte frivilligt socialt arbejde	0,3	0,0	0,4	0,3	0,0	0,0
6.30.44 Udbetaling Danmark m.v.	19,8	0,1	19,9	18,8	-1,1	-1,2
I alt	20,2	0,1	20,3	19,1	-1,1	-1,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 19,1 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevilling 6.30.41 Støtte til frivilligt socialt arbejde

Mindreforbrug skyldes ubrugte samt tilbagebetalte midler i året.

Bevilling 6.30.44 Udbetaling Danmark

Regnskabsresultatet udgør 18,8 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, jf. ovenstående tabel. Området omfatter sundhedsudgifter, personlige tillæg mv. samt boligsikring. Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. kan hovedsageligt henføres til mindre udgifter til helbredstillæg og personlige tillæg.

Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling

Erhverv, Klima & Lokal udvikling

Driftsbudget 2024-priser (mio. kr.) Bevilling:	Oprindeligt budget	Budget-ændringer	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
7.10.10 Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2,0	1,3	3,3	2,4	0,4	-0,9
I alt	2,0	1,3	3,3	2,4	0,4	-0,9

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt, og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 2,4 mio. kr. i 2024, og området har et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Af det samlede mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrører 0,5 mio. kr. klimaområdet. Disse midler er afsat til specifikke klimaprojekter, som er blevet udskudt til 2025 på grund af udarbejdelsen af klimaplanen i 2024. Derudover er der reserveret penge til ekstern hjælp til at udarbejde klimaplanen.

0,1 mio. kr. af mindreforbruget er på erhvervsområdet. Disse midler er reserveret til igangværende projekter, som endnu ikke er afsluttede.

De resterende 0,3 mio. kr. vil blive overført til klimaskovprojektet under anlæg, hvilket betyder, at det reelle mindreforbrug er på 0,6 mio. kr.

Lejre Kommunes årsregnskab

Hoved- og nøgletal:

	Ultimo 2023	Ultimo 2024
	mio. kr.	
Regnskabsopgørelsen		
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-120,6	-203,5
Resultat af det skattefinansierede område	-43,5	-97,1
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-1,0	-6,3
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0
Balance, aktiver		
Anlægsaktiver i alt	1.988,7	2.013,1
Omsætningsaktiver i alt	189,1	269,5
Balance, passiver		
*Egenkapital	-1.264,9	-1.390,0
*Hensatte forpligtigelser	-169,5	-163,9
Langfristet gæld	-559,3	-525,8
- heraf ældreboliger	-176,3	-160,3
Kortfristet gæld inkl. gæld vedr. fonds, legater mm	-184,1	-202,8
Likviditet		
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen)	194,2	266,6
Likvide aktiver ultimo	98,4	168,2

*I forhold til årsrapport behandlet af Kommunalbestyrelsen den 24. marts 2025 er der efterfølgende foretaget en justering af hensættelser til tjenestemandspension fra 139,6 mio. kr. til 150,9 mio. kr. med modpost på balancekonto.

Den aktuarmæssige hensættelse af pensionsforpligtelsen justeres hvert 5. år. Lejre Kommune har seneste i regnskab 2023 fået foretage en aktuarmæssigvurdering af tjenstemandsforpligtelser. Regnskab 2024 skal ikke reguleres for pensioner udbetalt i 2024. Forpligtelsen i regnskab 2024 er identisk med forpligtelsen i regnskab 2023.

	Ultimo 2023	Ultimo 2024
	kr. pr. indbygger	
Gæld og likviditet		
Langfristet gæld inkl. ældreboliger	-19.059,2	-17.767,9
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen)	6.617,9	9.009,0
Likvide aktiver pr. indbygger ultimo	3.353,0	5.683,6
Skatteudskrivning		
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,3	25,3
Grundskyldspromille	28,2	28,2
Indbyggertal (ultimo)	29.347,0	29.594

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Lejre Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

I årets regnskab er der i tråd med regnskab 2023 medtaget en note 10 "Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Lejre 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-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

God bogføringsskik

Lejre Kommunes bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik. God bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kynlige 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 samt oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Driftsregnskabet

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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.

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

Årsregnskabet for Lejre Kommune tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

Årsregnskabet 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

I regnskabet 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, for eksempel ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende. Lejre Kommune har ingen ekstraordinære poster i regnskabet.

Bemærkninger til regnskabet

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

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Balance

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at de vil bidrage til den fremtidige serviceudøvelse, eller fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde kommunen, og når aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når organisationen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå kommunen, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

For en række aktiver og forpligtelser er indregning frivillig, hvis de opfylder ovenstående kriterier. Det omfatter rekreative arealer, kunst og infrastruktur på aktivsiden samt hensættelser til at imødegå visse krav og skyldigt overarbejde under forpligtelser. Sådanne aktiver og forpligtelser er ikke indregnet i balancen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og inventar med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet, indtil det er klar til at blive taget i brug.

Infrastrukturelle anlægsaktiver som veje, broer mv. samt ikke-operationelle anlægsaktiver som rekreative arealer, aktiver af kulturhistorisk værdi, kunstgenstande mv. *indregnes og måles ikke.*

For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Ejendomme erhvervet før den 1. januar 1999 måles til den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. januar 2004 med tillæg af forbedringer og fratrasket akkumulerede afskrivninger i perioden 2004-2006.

For øvrige aktiver erhvervet før den 1. januar 1999, hvor kostprisen ikke har kunnet opgøres med rimelig sikkerhed, er måling sket til genanskaffelsesværdi tilbagediskonteret til anskaffelsestidspunktet og fratrasket akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives fuldt ud i ibrugtagningsåret. For solgte eller afhændede/skrottede aktiver foretages der ikke afskrivninger i afgangsåret. Der *afskrives ikke* på grunde.

I forbindelse med særlig ombygning/restaurering vil sagen blive revurderet i forhold til, hvorvidt brugstiden ændres væsentligt.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktivtype	Levetid
<u>Bygninger:</u>	
Administrative formål	50 år
Forskellige serviceformål	30 år
Diverse formål	15 år
<u>Tekniske anlæg:</u>	
Ledninger og stikledninger	75-100 år
Øvrige tekniske anlæg	10-50 år
<u>Biler</u>	
Personbiler	5 år
Større biler, varevogne, lastbiler og traktorer	8 år

Aktivtype	Levetid
Andet	
IT og inventar	3-5 år
Teknisk udstyr og driftsmateriel	5-10 år

Indretning af kommunal aktivitet i *lejede* lokaler indregnes, hvis værdien *overstiger* 100.000 kr.

Indretningen måles til kostpris og afskrives over den forventede brugstid – dog maksimalt den resterende lejeperiode eller 10 år. Der foretages ikke fradrag for en eventuel reetableringsforpligtigelse i forbindelse med fraflytning fra lejemålet.

Hvis der på baggrund af en faktisk hændelse kan konstateres en væsentlig forringelse af aktivets værdi, som ikke antages at være af midlertidig karakter, foretages der nedskrivning af aktivet. Nedskrivningen foretages til den værdi, som aktivet forventes at have i den fremtidige serviceproduktion.

Der foretages som udgangspunkt *ikke* opskrivning af anlægsaktiverne.

Immaterielle anlægsaktiver (udviklingsprojekter, patenter og licenser)

Immaterielle anlægsaktiver omfatter ikke finansielle anlægsaktiver uden fysisk substans, som for eksempel udviklingsprojekter, patenter og licenser. Indregning sker, hvis aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår, og kostprisen overstiger 100.000 kr. Udviklingsprojekter vedrørende ydelser og processer, der er defineret og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i organisationen kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende den pågældende ydelse eller proces, indregnes som et immaterielt aktiv. Måling sker som udgangspunkt til kostpris for de eksterne ressourcer, der er medgået til udviklingsprojektet.

Efter færdiggørelse af udviklingsprojektet afskrives udviklingsomkostningerne lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden kan ikke overstige 10 år.

Erhvervede immaterielle rettigheder i form af patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Der foretages ikke opskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver (langfristede tilgodehavender)

Tilgodehavender hos Landsbyggefonden er målt til 0 kr., da indskuddet er rente- og afdragsfrit uden tidsbegrænsning. Den nominelle værdi oplyses i en note.

Øvrige finansielle anlægsaktiver måles til nominel værdi med nedskrivning af forventet tab på debitorer, hvor dette er obligatorisk.

Omsætningsaktiver – varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes, såfremt værdien overskrider 1,0 mio. kr. Udgør værdien mellem 0,1 mio. kr. og 1,0 mio. kr., foretages kun indregning, såfremt der er væsentlige forskydninger på beholdningerne mellem årene (væsentlige forskydninger defineres som 50 % af primo). Varebeholdninger under 0,1 mio. kr. indregnes ikke.

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden (First-In-First-Out). Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Såfremt der konstateres væsentlige, ikke forbigående, værdiforringelser af varebeholdningernes værdi, foretages en nedskrivning til forventet nettorealiseringsværdi.

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af varebeholdningerne.

Omsætningsaktiver – grunde og bygninger til videresalg

Grunde og bygninger indregnes fra det tidspunkt, hvor der er truffet beslutning om salg, typisk ved afgivelse af anlægsbevilling.

Arealerhvervelsen og løbende omkostninger måles til kostpris. Arealer anskaffet før den 1. januar 1999 måles til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004.

Den forholdsmæssige værdi af frasolgte arealer overføres til resultatopgørelsen i takt med, at salget sker.

Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Derudover indregnes mellemregning mellem indeværende og nyt år svarende til indbetalinger i nyt år vedrørende tilgodehavender i indeværende år.

Periodeafgrænsningsposter indregnes under forpligtelser og omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter og øvrige tilgodehavender måles til nominel værdi.

Omsætningsaktiver – andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i noterede organisationer måles til kursværdien på balancedagen.

Kapitalandele i unoterede organisationer (eksempelvis kommunale fællesskaber) indregnes og måles efter den indre værdis metode. Kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af organisationernes regnskabsmæssige indre værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter modpostkonti optaget efter de omkostningsbaserede principper og balancekonti, som er udtryk for den finansielle egenkapital. Måling for modpostkonti sker (med modsat fortegn) som angivet under materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Måling for balancekontoen sker som udgangspunkt til nominel værdi (væsentligste afvigelse herfra er modsatrettede bevægelser vedrørende forskydninger i tjenestemandspensionsforpligtelsen og arbejdsskadeforpligtelsen).

Hensatte forpligtelser

Tjenestemandspensionsforpligtelse

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til pensionerede, fraflyttede og erhvervsaktive tjenestemænd, hvor forpligtelsen ikke er forsikringsafdækket. De af Indenrigs- og Sundhedsministeriet til enhver tid fastsatte regler er de gældende med hensyn til bestemmelser til beregning af hensatte forpligtelser.

Forpligtelsen opgøres ved aktuarmæssig beregning på baggrund af forudsætninger om en pensionsalder på 62 år, Danmarks Statistiks seneste officielle forudsætning for levealder og en intern rentesats på 2 %. Forpligtelsen beregnes hvert 5. år af pensionsforsikringsselskabet, og der foretages korrektion af forpligtelsen på baggrund af denne beregning.

Der foretages en årlig vurdering af potentielt forventede omkostninger til pension til tjenestemandsansatte lærere fra den "lukkede gruppe", som pensioneres, før staten overtager pensionsforpligtelsen. I det omfang der konstateres væsentlige ændringer, vil der ske indregning i balancen. For de lærere, som pensioneres på det tidspunkt, hvor staten overtager pensionsforpligtelsen, sker der ikke en indregning i balancen.

Skyldige feriepenge

Feriepenge fra tidligere optjeningsår for ferie optages ikke i regnskabet som kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50.50-9.52.62).

Arbejdsskadeforpligtelse

Forpligtelsen opgøres ved aktuarmæssig beregning ultimo hvert regnskabsår og på baggrund af kendskab til skader ultimo regnskabsåret.

Langfristede gældsforpligtelser

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles til nominel værdi.

Nettogæld vedrørende fonde, legater, deposita mv.

Området omfatter ordning, som ifølge vedtægt administreres, men ikke ejes af kommunen.

Området måles til nominel værdi.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser indregnes som udgangspunkt til nominel værdi.

Forsupplementsposter

Forsupplementsposter optages på funktion 9.28.17, mens supplementsposter optages som enten kortfristede tilgodehavender på funktion 9.28.15 vedrørende indtægter, som modtages i det kommende regnskabsår, men vedrører det aktuelle regnskabsår eller som kortfristet gæld på funktion 9.52.56 vedrørende udgifter, som betales i det kommende regnskabsår, men vedrører det aktuelle regnskabsår.

Regnskabsopgørelse inkl. finansieringsoversigt

	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2024	Oprinde- ligt Bud- get 2024	Tillægs- bev.+ om- placer. 2024	Restkor. bud. 2024
Skatter	-1.890,9	-1.889,5	-1.871,5	-18,0	1,4
Tilskud og udligning	-215,8	-216,0	-208,1	-7,9	-0,3
INDTÆGTER	-2.106,7	-2.105,5	-2.079,6	-25,9	1,2
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22,6	26,8	21,7	5,0	4,2
02 Transport og infrastruktur	46,0	50,0	48,7	1,3	4,0
03 Undervisning og kultur	402,5	409,1	411,6	-2,5	6,6
04 Sundhedsområdet	178,7	181,3	181,3	-0,1	2,6
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.147,9	1.175,4	1.168,1	7,2	27,5
06 Fællesudgifter og administration m.v.	235,2	251,8	241,3	10,5	16,7
DRIFTSUDGIFTER I ALT	2.032,8	2.094,3	2.072,7	21,6	61,5
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	-73,9	-11,2	-6,9	-4,4	62,7
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03 Undervisning og kultur	-0,9	-0,9	-0,9	0,0	0,0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-134,1	-133,8	-131,2	-2,6	0,3
STATSREFUSION I ALT	-135,1	-134,7	-132,1	-2,6	0,3
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-208,9	-145,9	-139,0	-6,9	63,0
Renter og kursregulering	5,5	10,0	10,5	-0,5	4,6
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-203,5	-135,9	-128,5	-7,4	67,5
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	30,3	47,8	17,5	30,3	17,5
02 Transport og infrastruktur	13,2	29,4	13,7	15,7	16,2
03 Undervisning og kultur	21,5	42,0	25,2	16,9	20,5
04 Sundhedsområdet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	41,4	63,1	32,4	30,7	21,6
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2024	Oprinde- ligt Bud- get 2024	Tillægs- bev.+ om- placer. 2024	Restkor. bud. 2024
ANLÆGSVIRKSOMHED	106,4	182,3	88,8	93,5	75,9
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OM- RÅDE	-97,1	46,4	-39,7	86,1	143,5
Drift forsyningsvirksomheder	-6,3	-0,7	-0,4	-0,3	5,6
Anlæg forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-6,3	-0,7	-0,4	-0,3	5,6
RESULTAT I ALT	-103,4	45,7	-40,1	85,8	149,1

Noter

Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Lejre Kommune har samlet modtaget indtægter på 1.890,9 mio. kr. vedrørende skatter og 218,3 mio. kr. vedrørende tilskud og udligning.

Regnskabet udviser netto mindreindtægter på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, heraf tegner grundskyld sig for 1,4 mio. kr., som skyldes ændrede vurderinger for 2021-2023.

Merindtægterne på refusion af købsmoms på 2,8 mio. kr. skyldes flere reguleringer i forhold til tidligere år end forventet.

Mio. kr.	Regn- skab 2023	Regn- skab 2024	Kor. Budget 2024	Opr. Budget 2024	Tillægs- bevillin- ger+ om- placerin- ger 2024	Restkor- rigeret budget 2024
Skatter						
Kommunal indkomstskat	-1.504,5	-1.640,8	-1.640,8	-1.640,4	-0,3	0,0
Selskabsskat	-41,8	-40,2	-40,2	-40,2	0,0	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-5,0	-1,4	-1,4	-0,8	-0,7	0,0
Grundskyld	-166,6	-208,2	-206,7	-189,7	-17,0	1,4
Anden skat på fast ejendom	-0,4	-0,3	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Skatter i alt	-1.718,3	-1.890,9	-1.889,5	-1.871,5	-18,0	1,4
Tilskud og udligning						
Udligning og generelle tilskud	-195,6	-182,7	-183,2	-174,5	-8,7	-0,5
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	5,1	5,6	5,6	5,7	-0,1	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	3,4	3,6	3,6	3,6	0,0	0,0
Særlige tilskud	-40,1	-44,8	-44,8	-45,2	0,5	0,0
Tilskud og udligning i alt	-227,2	-218,3	-218,8	-210,4	-8,4	-0,5
Refusion						
Refusion af købsmoms	-1,8	2,6	2,8	2,3	0,5	0,2
Indtægter i alt	-1.947,2	-2.106,7	-2.105,5	-2.079,6	-25,9	1,2

*(-). Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

** Kolonne Tillægsbevilling + Omplacering. 2024 og kolonne Rest. kor. bud. 2024 udtrykker ved plus (+) mindreindtægter og ved minus (-) merindtægter.

Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforrentning

Renter

Regnskabet udviser netto merindtægter på 4,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2024. Den regnskabsmæssige afvigelse for renterne henholdt på budgettet skyldes hovedsageligt de øgede indtægter, som Lejre Kommune har fået som følge af rentestigningerne og den øget kassebeholdning. De primære årsager til afvigelsen skyldes indtægter fra vores bankindestående, renter af ejendomsskattelån, renteindtægter fra borgere, som skylder Lejre Kommune penge og Lejre Kommunes REPO-forrentninger. Konkret har Lejre Kommune tjent ca. 3,3 mio. kr. på i 2024 at anvende REPO-forrentning som finansielt instrument.

REPO (repurchase agreement) er en likviditetsmæssig investering i kortsigtede obligationer, som i perioder med store pengetræk kan udlånes, så de kortsigtede gældsforpligtigelser bliver overholdt. På denne måde optimeres forrentningen af Lejre Kommunes likviditet.

1.000 kr.	Regnskab 2024	Korrigeret budget	Afvigelse
Udgifter	16.546	14.434	-2.112
Indtægter	-11.096	-4.412	6.684
I alt	6.638	11.122	4.484

Swap- og terminsforrentning

Modparten	Oprindelig hovedstol	Markeds-værdi af finansielle kontrakter pr. 31.12.2024	Rente pr. 31.12.2024	Kontaktens indgåelsesdato	Kontraktens udløbsdato	Valuta
Deutsche Bank	106.441.987 kr.		4,12 % p.a.	22.12.2011	28.03.2035	DKK
Deutsche Bank	23.914.000 kr.		3,805 % p.a.	16.03.2011	17.03.2036	DKK
KommuneKredit	31.400.000 kr.	17.933.431 kr.	2,55 % p.a.	14.12.2011	15.12.2036	DKK
KommuneKredit	36.869.430 kr.	11.107.678 kr.	2,83 % p.a.	29.06.2012	30.06.2031	DKK
KommuneKredit	33.643.000 kr.	20.728.525 kr.	2,06 % p.a.	17.04.2013	19.04.2038	DKK
Total	237.942.397 kr.					

Note 3: Anlægsregnskab

Formålet med note 3 er at fremlægge anlægsregnskaber for samtlige bygge- og anlægsarbejder, der er igangværende eller afsluttet i 2024, på under 2 mio. kr.

Anlægsregnskaberne er opdelt efter følgende:

- Igangværende arbejder
- Afsluttede arbejder – der skelnes mellem over og under 2 mio. kr.

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr. forelægges Kommunalbestyrelsen i en særskilt sag til godkendelse.

Igangværende anlægsprojekter

Nedenstående opgørelse viser de igangværende bygge- og anlægsprojekter.

Bevillingsprogram 1.000 kr.	Pro- jekt nr.	Primo- saldo 2024	Regnskab 2024	Korrige- ret budget 2024	Oprinde- ligt bud- get 2024	Rest kor- rigeret budget 2024	Korrige- ret anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Kirke Hyllinge Aktivitetscenter	148	6.420	2.603	8.048	706	5.445	19.307	10.284
Netdækning landsbyer	218	2.128	41	211	0	170	2.354	185
Bygningsfornyelse Hvalsø Bymidte	254	453	-7	-129	0	-122	0	-446
Cykelsti Sæby-Kirke Hyllinge	356	313	322	10.447	0	10.125	14.760	14.125
Skovrejsning (Klimaskov)	357	33	201	-576	0	-777	0	-233
Tingstedet, genopførelse af bygning ef- ter brand	369	-1.580	30	73	0	43	0	1.550
Affaldsgårde i kommunale virksomhe- der	379	66	351	200	0	-151	4.926	4.509
Køb af grund i Hvalsø matr 3hm	383	116	9.289	9.004	0	-285	9.120	-285
Kunststofbane i Kr. Hyllinge	384	53	7.806	7.948	0	141	8.000	141
Nyt børnehus i Hvalsø	389	19.643	25.063	28.002	13.200	2.939	47.074	2.368
Ældrecenter Hvalsø, multihus	404	0	0	17.059	0	17.059	17.059	17.059
Projekt friplejehjem	405	0	0	-500	0	-500	9.293	9.293
Børnehuset Myretuen	407	466	6.037	7.882	13.000	1.845	41.776	35.273
Udbygning Møllehuset Kr. Sonnerup	408	111	1.273	3.646	6.200	2.373	17.986	16.602
Allerslev skole 1. etape	410	495	4.126	9.093	12.000	4.968	38.400	33.780
Hvalsø skole 1. etape	412	582	4.294	21.252	12.600	16.958	57.461	52.585
Padelbane Lejre, Hvalsø, Osted, Gev- ninge, Kr. Hyllinge	417	0	0	0	0	0	695	695
Tennis Lejre renov./omlægning 2 baner	418	0	799	851	851	52	851	52
Spærrenet - multifunktionel opd. haller	419	361	233	387	387	154	700	106
Udvikling af Gevninge bibliotek og be- boerhus	421	357	118	577	0	459	2.097	1.622

Bevillingsprogram 1.000 kr.	Pro- jekt nr.	Primo- saldo 2024	Regnskab 2024	Korrige- ret budget 2024	Oprinde- ligt bud- get 2024	Rest kor- rigeret budget 2024	Korrige- ret anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Trædesten NATIONALPARK skjoldun- gernes Land	422	0	208	250	0	43	250	43
Anretterkøkken Øm kulturhus	437	0	3	0	150	-3	150	147
Renovering Kirke Saaby Skole (inkl. udearealer)	439	0	188	200	0	12	300	112
Investeringsplan for udearealer idræt+ fritidsomr.	440	0	0	0	0	0	5.172	5.172
Salg af Hornsherredvej 424, Kirke Hyl- linge	443	3	8	33	0	25	36	25
P-plads+infrastruktukt Børnehuset My- retuen	445	0	621	250	0	-371	4.650	4.029
Vedl. kommunale bygninger 2025	447	0	0	0	0	0	13.847	13.847
Broer 2025	449	0	0	0	0	0	1.641	1.641
Trafiksikkerhed cykel- og gangstier 2025	450	0	0	0	0	0	5.772	5.772
Asfalt og slidlag 2025	451	0	0	0	0	0	2.900	2.900
Landsbypuljen 2025	452	0	0	0	0	0	738	738
Salg af Klostergårdsvej 5 A-B, 4000 Roskilde Lejre	453	0	13	36	0	23	36	23
Anlægsbev. Færdiggørelse Lejre Børne- hus	456	0	762	1.010	0	248	2.080	1.318
Gl. Glim skole udskiftning af oliefyr t varmepumpe	457	0	2.638	3.200	0	562	3.200	562
Sancbechs Alle 2, Hvalsø, nedrivning	462	0	-885	-880	0	5	-700	185
Udvikling af Haldrups Grund	463	0	0	577	0	577	1.300	1.300
Oldvejen 2, Gevninge - nedrivning	464	0	18	20	0	2	280	262
Anskaffelse af nødgeneratorer	466	0	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Etablering modtagekøkken Kr. Hyllinge Bh	467	0	0	1.785	0	1.785	1.785	1.785
Renovering af Tadre Mølle	478	0	0	500	0	500	500	500
Bramsnæsvighallen - renovering halgulv	479	0	0	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Vedligeholdelse kommunale akutboliger 2025	480	0	0	0	0	0	2.964	2.964
Energioptimering kommunale bygnin- ger 2025	481	0	0	0	0	0	12.171	12.171
Salg af erhvervsgrund i Kirke Såby	482	0	0	0	0	0	-1.200	-1.200
		30.019	66.152	133.555	59.094	67.403	353.081	256.910

Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.

Nedenstående opgørelse viser de afsluttede bygge- og anlægsprojekter under 2 mio. kr.

Bevillingsprogram 1.000 kr.	Pro- jekt nr.	Pri- mosaldo 2024	Regn- skab 2024	Korrige- ret budget 2024	Oprin- deligt budget 2024	Rest korrige- ret budget 2024	Korrige- ret anlægs- bevil- ling	Rest anlægs- bevil- ling
Salg af Bybrønden 12A og B, Sæby	294	74	-870	42	0	912	116	912
3 nye daginstitutioner	380	0	0	0	0	0	0	0
Kr. Såby Fodbold container + omklæd- ning	420	57	250	243	0	-7	300	-7
Broer 2024	423	0	1.761	1.827	1.500	66	1.827	66
Pulje til tilgængelighed handicap 2024	426	0	102	100	584	-2	108	6
Landsbypuljen 2024	427	0	798	859	1.056	62	1.102	305
Nationalpark 2024	428	0	0	0	400	0	0	0
Lerbjerg Skov	431	273	952	927	850	-25	1.200	-25
Varmtvandsbassin Bøgebakken, drift og vedligehold	436	0	656	637	0	-18	637	-18
Salg af Langetoft 23, Øst, 4320 Lejre	442	3	-1.699	-1.699	0	0	-1.729	-33
Vedligeholdelse kommunale akutboli- ger 24	458	0	864	864	0	0	864	0
Badebro ved Nagels Rende, Kr. Hyl- linge	460	0	375	370	0	-5	370	-5
Køb af ejendom i Hvalsø	461	0	1.456	1.840	0	384	1.840	384
Degnejorden, vejtilslutning	465	0	244	230	0	-14	230	-14
		407	4.887	6.239	4.390	1.352	6.865	1.571

Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Nedenstående opgørelse viser de afsluttede bygge- og anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Bevillingsprogram 1.000 kr.	Pro- jekt nr.	Primo- saldo 2024	Regn- skab 2024	Korre- ret budget 2024	Oprin- deligt budget 2024	Rest korri- ret Budget 2024	Korri- ret anlægs- bevil- ling	Rest anlægs- bevil- ling
Salg Åsen 2B Hvalsø udbudmat. m.m.	327	-9.403	-513	-514	0	-1	-9.917	-1
Dagtilbudskapacitet etablering af yderligere plads	376	6.359	703	425	0	-277	6.784	-278
Udbygning vuggestue Birken	409	1.322	6.292	6.202	0	-90	7.524	-90
Trafiksikkerhed, cykel- og gangstier 2024	424	0	3.963	7.129	5.500	3.167	7.129	3.167
Asfalt og slidlag 2024	425	0	6.511	7.248	6.715	737	7.248	737
Vedl. kommunale bygninger 2024	429	0	10.818	12.974	13.100	2.156	12.974	2.156
ROMU Udviklingstilskud	441	1.183	1.228	1.252	0	23	2.434	23
Salg af Englerupvej 72 st.th+tv +1.th+tv	454	0	-2.827	-2.827	0	0	-2.827	0
Energioptimering kommunale bygninger 2024	455	0	12.028	13.516	0	1.489	13.516	1.489
Mangeludbedring afsluttede projekter 2024+	459	0	-2.884	-2.906	0	-21	-2.905	-21
		-539	35.317	42.499	25.315	7.183	41.961	7.183

Nedenstående opgørelse er der aflagt regnskab for i 2023, men det har ikke været teknisk muligt at lukke anlæg før i år. Er med i samlet resultat.

Bevillingsprogram 1.000 kr.	Pro- jekt nr.	Primo- saldo 2024	Regn- skab 2024	Korri- geret budget 2024	Oprin- deligt budget 2024	Rest korri- geret Budget 2024	Korri- geret an- lægs- bevil- ling	Rest an- lægs- bevil- ling
Vandløbsrestaurering 2020 VP2	346	-369	0	0	0	0	-405	-36
Vedligehold af kommunale akutboliger	378	7.312	0	0	0	0	8.176	864
Vedl. kommunale bygninger 2023	395	7.934	0	0	0	0	9.508	1.574
Landsbypuljen 2023	399	102	0	0	0	0	2.545	2.443
		14.979	0	0	0	0	19.824	4.845

Note 4: Ubrugte driftsbevillinger, der overføres mellem årene

Sideløbende med at Kommunalbestyrelsen behandler årsregnskabet, fremlægges ansøgning omkring overførsel af netto 30,6 mio. kr.

Udvalg (1.000)	Regnskab 2024	Budget 2024	Afvigelse	Indstilling
Økonomiudvalg	226.351	239.599	13.248	11.492
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	33.318	36.721	3.403	3.446
Udvalget for Børn & Ungdom	588.582	600.081	11.499	3.826
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	100.794	116.517	15.723	4.546
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	340.184	345.184	5.000	-
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	599.879	617.554	17.676	6.427
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2.362	3.263	900	813
Udvalg i alt	1.891.469	1.958.919	67.449	30.550

Note 5: Regnskabsoversigt (Bevillingsoversigt)

Udvalg / politikområde / bevilling (1.000 kr.)	Overførsel-sadgang	Opr. budget 2024	Kor. Budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse korregeret budget ÷ regnskab
LEJRE KOMMUNE - Udvalgsopdelt		1.940.218	1.958.919	1.891.469	-67.449

Udvalg / politikområde / bevilling (1.000 kr.)	Overførsel- sagang	Opr. budget 2024	Kor. Budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse korrigeret budget ÷ regnskab
Økonomiudvalg		226.100	239.599	226.351	-13.248
Politisk organisation		8.867	8.886	8.440	-446
Vederlag m.v.	Uden	6.464	6.481	6.281	-200
Øvrig politisk organisation	Uden	1.948	1.944	1.797	-147
Politiske udvalg	Uden	306	306	230	-76
Folkeoplysningsudvalget	Uden	36	36	27	-8
Ældreråd	Med	57	61	69	8
Handicapråd	Med	44	45	24	-21
Hegnsyn	Uden	13	12	11	-2
Administrativ organisation		173.678	189.148	186.234	-2.914
Fælles funktioner	Med	18.001	20.536	19.476	-1.061
Borgmester- & Direktionssekretariat	Med	7.182	8.974	8.575	-399
Budgetramme Center for Økonomi	Med	21.888	25.432	24.934	-498
Budgetramme Center for Service & Ejendom	Med	2.342	2.246	2.246	0
Budgetramme Center for Kultur & Fritid	Med	2.010	2.040	2.036	-4
Budgetramme Center for Børn & Læring	Med	3.118	3.148	3.023	-125
Budgetramme Center for Teknik og Miljø	Med	22.328	24.623	24.630	8
Budgetramme Center for Job & Social	Med	52.940	53.456	56.269	2.813
Budgetramme Center for Velfærd og Omsorg	Med	4.506	7.292	6.491	-801
Borgerrådgiver	Med	883	926	850	-76
Tjenestemandspensioner	Uden	11.441	11.529	11.358	-171
Budgetramme Center f. Borgerservice/Digi	Med	27.040	28.946	26.346	-2.600
Udlejning m.v.		-10.470	-11.343	-12.643	-1.300
Udlejningsboliger	Uden	565	-925	-2.634	-1.709
Ældreboliger	Uden	-11.105	-10.488	-10.131	357
Forpagtningsafgifter m.v.	Uden	-159	-159	-155	4
Støttet boligbyggeri	Uden	229	229	277	48
Beredskab		6.924	7.031	6.922	-109
Beredskab	Med	6.924	7.031	6.922	-109
IT og Digitalisering		25.823	24.090	20.330	-3.760
IT OG Digitalisering	Med	25.823	24.090	20.330	-3.760
Forsikringer og Vikarpuljer		17.115	17.393	17.468	76
Bygnings- og løsøreforsikringer	Med	3.419	3.414	3.218	-196
Arbejdsskadeforsikringer	Uden	4.041	4.036	6.732	2.695
Fælles vikarpulje	Med	9.655	9.942	7.519	-2.423
Gebyrer		-759	-757	-631	126
Gebyrer	Uden	-759	-757	-631	126
Puljer til sparemaal		4.922	5.152	231	-4.921
Råderum og gæld	Med	4.922	5.152	231	-4.921
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme		34.664	36.721	33.318	-3.403

Udvalg / politikområde / bevilling (1.000 kr.)	Overførsel- sagang	Opr. budget 2024	Kor. Budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse korrigeret budget ÷ regnskab
Kultur, Fritid og Turisme		34.664	36.721	33.318	-3.403
Fælles faciliteter	Med	4.387	5.097	4.769	-328
Idrætshaller	Med	1.588	1.650	1.638	-11
Bibliotek & Arkiv	Med	9.256	8.957	8.606	-351
Musikskolen	Med	3.775	4.390	4.248	-141
Fritidsaktiviteter m.v. under folkeoplys	Med	5.733	6.067	5.977	-90
Tilskud t/ kulturelle opg, museer m.v.	Med	8.523	8.087	6.683	-1.404
Eksterne projektmidler	Med	105	1.208	88	-1.120
Turisme	Med	1.298	1.266	1.309	43
Udvalget for Børn & Ungdom		593.324	600.081	588.582	-11.499
Skoletilbud		327.954	325.863	331.403	5.541
Fælles udgifter og indtægter	Med	41.955	32.106	30.827	-1.278
Forældrebetaling SFO	Uden	-34.218	-36.203	-36.039	163
Fripladser, søskenderabet m.v.	Uden	10.993	12.136	12.419	282
Bet. til/fra stat & kommuner -skoler & s	Med	39.072	35.630	35.759	129
Allerslev skole	Med	44.705	48.225	48.867	642
Bramsnæsvej skole	Med	25.408	26.402	27.201	799
Hvalsø skole	Med	43.751	48.450	49.202	752
Kirke Saaby skole	Med	23.325	24.054	25.660	1.605
Kirke Hyllinge skole	Med	27.716	29.362	30.247	884
Osted skole	Med	17.974	18.723	18.936	213
Trællerup skole	Med	21.012	22.101	22.062	-40
Firkløverskolen	Med	26.816	28.973	29.185	212
Ungdomsskolen	Med	9.245	9.477	9.518	41
Specialundervisningen mv.	Med	26.728	22.861	24.150	1.289
Ungdommens Uddannelsesvejledning	Med	3.471	3.563	3.411	-153
Børn, Unge og Familie		112.129	111.147	93.442	-17.705
Det specialiserede børneområde	Uden	72.729	71.551	59.397	-12.153
Pædagogisk psykologisk rådgivning	Med	12.619	13.499	12.013	-1.486
Familiehuset	Med	15.281	14.805	11.148	-3.657
Tandplejen	Med	11.500	11.292	10.883	-409
Dagtilbud		153.241	163.071	163.736	665
Birken	Med	7.193	5.305	5.194	-111
Børnehuset Den Grønne Kile	Med	14.958	18.849	19.091	243
Børnehuset Fjordly	Med	6.517	6.778	6.885	107
Børnehuset Skjoldungerne	Med	14.665	19.823	19.453	-370
Lærkereden	Med	7.937	6.322	6.452	130
Myretuen	Med	4.930	5.562	5.508	-54
Møllebjerghave	Med	7.445	9.155	9.729	574
Møllehuset	Med	6.677	7.579	7.587	8

Udvalg / politikområde / bevilling (1.000 kr.)	Overførsel- sagang	Opr. budget 2024	Kor. Budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse korrigeret budget ÷ regnskab
Osted børnehus	Med	11.280	13.350	13.473	124
Skovvejens børnehave	Med	5.206	4.827	4.704	-123
Solsikken	Med	9.144	9.477	9.315	-163
Tusindfryd	Med	8.920	9.797	10.163	366
Lejre Børnehus	Med	9.351	10.522	10.446	-76
Ny institution i Hvalsø	Med	6.503	4.538	4.811	274
Selvejende institutioner	Med	13.101	13.679	13.680	1
Fællesudgifter dagtilbud m.v.	Med	6.215	4.715	3.818	-897
Tilskudsordninger og demografi	Med	28.983	29.442	29.088	-354
Forældrebetaling dagtilbud	Uden	-50.569	-51.709	-50.196	1.513
Fripladser, søskendetilskud m.v.	Uden	10.127	11.361	10.929	-433
Dagplejen	Med	14.851	14.172	14.213	42
Sundhedsplejen	Med	5.229	5.204	5.105	-99
Ressourcepædagoger i dagtilbud	Med	4.580	4.323	4.286	-37
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri		111.384	116.517	100.794	-15.723
Teknik og Miljø		5.127	6.178	5.012	-1.166
Natur, Miljø og Plan	Med	3.983	5.107	4.137	-970
IT-Fagsystemer (GIS)	Med	1.071	993	793	-200
Byfornyelse	Med	74	78	82	4
Veje og Trafik		53.284	54.731	49.684	-5.047
Vej og Park	Med	28.847	30.192	29.659	-532
Kollektiv trafik	Uden	22.302	22.396	18.317	-4.079
Vejbelysning og vejafvandingsbidrag	Med	2.135	2.144	1.708	-435
Forsyningsvirksomhed		-666	-946	-6.314	-5.367
Renovation	Uden	-390	-670	-6.305	-5.635
Rottebekæmpelse	Uden	-276	-277	-9	268
Ejendomsdrift		53.640	56.555	52.411	-4.144
Ejendomsvedligeholdelse	Med	2.286	4.462	2.994	-1.468
Drift af administrationsbygninger	Med	2.790	3.080	2.917	-163
Energiforbrug	Med	15.682	15.176	12.690	-2.485
Samordnet Rengøring	Med	24.714	25.232	25.181	-51
Tekniske Servicefunktioner	Med	8.168	8.605	8.629	23
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integr		353.742	345.184	340.184	-5.000
Jobcenter		353.742	345.184	340.184	-5.000
STU og FGU	Uden	17.285	14.064	12.692	-1.373
Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørge- rydelser	Uden	101.158	99.743	100.753	1.009
Introduktionsprogram udlændinge. & ydel- ser	Uden	3.452	1.402	-1.366	-2.768
Sygedagpenge	Uden	40.710	43.586	42.941	-645

Udvalg / politikområde / bevilling (1.000 kr.)	Overførsels- s adgang	Opr. budget 2024	Kor. Budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse korrigeret budget ÷ regnskab
Dagpenge til forsikrede ledige	Uden	39.571	40.399	40.479	80
Førtids- & seniorpension	Uden	151.566	145.988	144.685	-1.303
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre		619.054	617.554	599.879	-17.676
Velfærd og Omsorg		421.641	424.499	411.924	-12.575
Fællesudgifter CVO	Med	12.949	17.885	14.101	-3.784
Aktivitetsbestemt medfinans. af sundheds- væsen	Uden	123.887	124.007	123.887	-120
Visitation	Uden	96.286	88.712	83.008	-5.703
Hjemme- og Sygepleje	Med	11.474	38.262	37.726	-536
Hjemmesygepleje	Med	25.323			
Genoptræning	Med	29.811	35.430	33.350	-2.080
Aktivitetscentre	Med	1.339	1.359	1.181	-179
Sundhed og Udvikling	Med	19.859	0	0	0
Plejehjemmet Ammershøjparken	Med	37.887	39.195	38.921	-274
Plejehjemmet Bøgebakken	Med	39.249	40.951	40.409	-542
Hvalsø Plejehjem	Med	23.576	26.520	27.433	913
SSH- og SSA-elever	Med	0	12.178	11.908	-270
Sociale tilbud		177.216	172.753	168.854	-3.899
Det specialiserede voksenområde myndig- hed	Uden	173.153	172.764	163.677	-9.087
Team Bostøtte	Med	7.137	7.113	6.903	-209
Solvang	Med	-1.424	-3.596	-1.753	1.843
Bramsnæsvej	Med	-1.582	-3.419	-43	3.377
Bofællesskaber	Med	-68	-108	69	177
Diverse ydelser m.v.		20.197	20.302	19.101	-1.202
Støtte frivilligt socialt arbejde	Med	348	365	323	-42
Udbetaling Danmark m.v.	Uden	19.850	19.937	18.778	-1.159
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling		1.950	3.263	2.362	-900
Erhverv, Klima & Lokal udvikling		1.950	3.263	2.362	-900
Erhverv, Klima & Lokal udvikling	Med	1.950	3.263	2.362	-900

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at sum-
merne kan afvige på en decimal.

*Med: Med overførselsadgang. Uden: Uden overførselsadgang.

Note 6: Langfristede tilgodehavender

Mio. kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ændring
Pantebreve	3,8	4,2	0,4
Aktier og andelsbeviser m.v.	802,6	803,5	0,9
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,2	0,0

Mio. kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ændring
Udlån til beboerindskud	5,8	5,5	-0,3
Indskud i Landsbyggefonden m.v.	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	77,5	85,5	8,0
Deponerede beløb for lån m.v.	13,0	11,6	-1,4
Langfristede tilgodehavende i alt	902,9	910,5	7,5

*Landbyggefonden har en primo saldo på 89,4 mio. kr.

Regnskabsværdien af de langfristede tilgodehavender er steget med 7,5 mio. kr. i 2024 fra 902,9 mio. kr. til 910,5 mio. kr.

Specifikation af aktier og andelsbeviser m.v. (Ejerandele)

Mio. kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Bevægelse
0821 ARGO - ejerandel Lejre	27,5	31,5	4,0
0821 FORS Holding A/S - ejerandel Lejre	774,8	771,7	-3,1
0821 Hjælpe-middeldepot ejerandel Lejre	0,3	0,4	0,1
Ejerandele i alt	802,6	803,5	0,9

Note 7: Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Korri- geret budget 2024	Pri- mosaldo i alt	Forbrug	Ulti- mosaldo	Rest korri- get budget
Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11)		98.409			
<i>Tilgang af likvide aktiver:</i>					
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	45.696		-103.420		149.116
Lånoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)	-18.200		-17.186		-1.014

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Korri- geret budget 2024	Pri- mosaldo i alt	Forbrug	Ulti- mosaldo	Rest korrige- ret budget
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 ekskl. funktion 8.55.63-8.55.79)	820		8.011		-7.191
Tilgang af likvide aktiver i alt	28.316		-112.595		140.911
<i>Anvendelse af likvide aktiver:</i>					
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	44.175		47.492		-3.317
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				168.243	

Note 8: Balance

Balancen kan give et bud på kommunens økonomiske muligheder fremover, idet kommunens likviditet og finansielle stilling har betydning for behovet for at udskrive skatter fremover. I de efterfølgende tabeller uddybes de enkelte elementer i balancen nærmere.

Balance

Mio. kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ændring
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.58.81-9.58.84)	1.084,3	1.108,6	24,2
Finansielle anlægsaktiver(funktion 9.32.21-9.32.27 og 9.35.30-9.35.35)	904,4	904,6	0,2

Mio. kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ændring
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.68.87)	4,6	1,4	-3,2
Tilgodehavender (funktion 9.25.12-9.28.19)	82,3	95,7	13,4
Værdipapirer (funktion 9.32.20)	3,8	4,2	0,4
Likvide beholdninger (funktion 9.22.01-9.22.11)	98,4	168,2	69,8
Aktiver i alt	2.177,8	2.282,6	104,8
Passiver			
*Egenkapital (funktion 9.75.91-9.75.99)	-1.264,9	-1.390,0	-125,1
*Hensatte forpligtelser (funktion 9.72.90)	-169,5	-163,9	5,5
Nettogæld vedrørende fonds, legater mv (funktion 9.38.36-9.48.49)	-10,0	-9,4	0,6
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50.50-9.52.62)	-174,1	-193,4	-19,3
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.55.63-9.55.79)	-559,3	-525,8	33,5
Passiver i alt	-2.177,8	-2.282,6	-104,8
Note: Landsbyggefonden (funktion 9.32.24)	0,0	0,0	0,0

**I forhold til årsrapport behandlet af Kommunalbestyrelsen den 24. marts 2025 er der efterfølgende foretaget en justering af hensættelser til tjenestemandspension fra 139,6 mio. kr. til 150,9 mio. kr.*

Den aktuariemæssige hensættelse af pensionsforpligtelsen justeres hvert 5. år. Lejre Kommune har seneste i regnskab 2023 fået foretage en aktuariemæssigvurdering af tjenstemandsforpligtelser. Regnskab 2024 skal ikke reguleres for pensioner udbetalt i 2024. Forpligtelsen i regnskab 2024 er identisk med forpligtelsen i regnskab 2023.

Aktiver

Lejre Kommunes aktiver udgjorde 2.282,6 mio. kr. ultimo 2024 og er således steget med 104,8 mio. kr. i 2024.

Anlægsaktiver

De samlede anlægsaktiver udgjorde 2.014,5 mio. kr. i 2024. Anlægsaktiver dækker over materielle, immaterielle, finansielle anlægsaktiver og fysiske anlæg til salg, hvoraf materielle og finansielle anlægsaktiver udgør langt hovedparten.

Passiver

Egenkapital

Lejre Kommunes egenkapital er steget med 125,1 mio. kr. i 2024. Ultimo 2024 udgør egenkapitalen -1.390,0 mio. kr. I nedenstående tabel ses ændringerne fra ultimo 2023 til ultimo 2024.

Egenkapital

Egenkapital (Mio. kr.)	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ændring
Modpost for takstfinansierede aktiver	-11,4	-10,0	1,4
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-1,5	-1,4	0,1
Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.041,7	-1.064,2	-22,5
Reserve for opskrivninger	-34,4	-34,4	0,0
*Balancekonto	-176,0	-280,1	-104,1
I alt egenkapital	-1.264,9	-1.390,0	-125,1

**I forhold til årsrapport behandlet af Kommunalbestyrelsen den 24. marts 2025 er der efterfølgende foretaget en justering af hensættelser til tjenestemandspension fra 139,6 mio. kr. til 150,9 mio. kr. med modpost på balancekonto. Den aktuarmæssige hensættelse af pensionsforpligtelsen justeres hvert 5. år. Lejre Kommune har seneste i regnskab 2023 fået foretage en aktuarmæssigvurdering af tjenstemandsforpligtelser. Regnskab 2024 skal ikke reguleres for pensioner udbetalt i 2024. Forpligtelsen i regnskab 2024 er identisk med forpligtelsen i regnskab 2023.*

En kommunes egenkapital er forskellen mellem kommunens aktiver i form af likvider, materielle anlæg og tilgodehavender og kommunens passiver i form af gæld.

Hensatte forpligtelser

I 2024 er hensatte forpligtelser faldet med 5,5 mio. kr. og udgør -163,9 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Kortfristede gældsforpligtelser

De kortfristede gældsforpligtelser er steget med 19,3 mio. kr. i 2024 og udgjorde 193,4 mio. kr. ultimo 2024.

Langfristet gæld

Kommunens langfristede gældsforpligtelser ultimo 2024 udgjorde 525,8 mio. kr. Heraf udgør gæld vedrørende ældreboliger 160,3 mio. kr. Den samlede langfristede gæld er faldet med 33,5 mio. kr. i forhold til ultimo 2023. Den langfristede gælds sammensætning kan ses af nedenstående tabel:

Langfristet gæld

Langfristet gæld (mio. kr.)	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ændring
Realkredit	-1,1	0,0	-1,1
Kommunekreditforeningen	-363,4	-351,7	-11,7
Lønmodtagernes Feriemidler	0,0	0,0	0,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-176,3	-160,3	-16,1
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-18,4	-13,9	-4,5
Langfristede gæld i alt	-559,3	-525,8	-33,5

Renter og afdrag på gæld vedrørende ældreboliger finansieres af beboerne. Gæld fra lån optaget i henhold til låneregler og gæld vedrørende leasing er kommunens egen gæld, som skal tilbagebetales af borgerne.

Lejre Kommunes egen gæld ultimo 2024 udgjorde 365,6 mio. kr. Renter og afdrag på kommunens egen gæld skal finansieres af resultatet af det skattefinansierede område.

Note 9: Legater

Legater og arv administreret af Lejre Kommune (kr.)	Egenkapital pr. 31/12-2023	Egenkapital pr. 31/12-2024
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen legat til fordel for uddannelse af mænd	567.532	580.942

Legater og arv administreret af Lejre Kommune (kr.)	Egenkapital pr. 31/12-2023	Egenkapital pr. 31/12-2024
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen legat til fordel for uddannelse af kvinder	588.120	603.741
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen for dyrenes velfærd	707.201	707.201
Gårdejer Hans Hansen og Andrea Hansens Legat	497.484	247.484
Arven til Grønnehave	643.163	543.776
Ny arv til Grønnehave	0,00	1.000.000
Arven efter Ruth Frandsen	121.356	113.685

Note 10: Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Lejre 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-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

Hovedkonto på finansloven		Kr.
14.71.01	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløb	-271.028
14.71.03	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.078.485
14.71.04	Resultattilskud	-2.493.978
14.71.05	Grundtilskud	-4.586.993
14.71.06	Hjælp i særlige tilfælde	-83.823
14.71.08	Repatriering af udlændinge	-607.645
14.71.13	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-196.366
14.71.14	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-87.075
14.71.15	Danskbonus i program	0
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-111.732
15.11.10	Den centrale refusionsordning	-37.392.359
15.11.43	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	1.014.637
15.26.58	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-5.716.919
15.26.59	Udgifter til advokatbistand	-248.702
15.41.16	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
15.41.17	Støtte til beboerindskud - låneordning 4	0
15.42.07	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger - ingen friplejeboliger i 2024	0
15.64.59	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-9.150.750
15.64.60	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-200.839
15.72.01	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-2.405.757
17.31.20	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-309.998
17.31.21	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-2.618.855
17.31.28	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-97.567
17.31.29	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-626.800
17.31.34	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-125.428
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-174.824
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-104.575
17.31.39	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-892.842
17.31.41	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-92.892
17.35.02	Tilbagebetalinger	9.940
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	110.059

Hovedkonto på finansloven		Kr.
17.46.04	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-378.709
17.46.08	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-86.243
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-471.519
17.46.21	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17-årige	-322.827
17.46.53	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-1.993.284
17.46.74	Jobrotation	0
17.54.06	Skånejob	-328.849
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	-632.339
17.54.21	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-177.451
17.54.22	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-81.251
17.56.01	Fleksjob med fast refusion	-16.492.831
17.56.02	Ledighedsydelse	-325.727
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-11.723
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud (Udlån - boliglån 1+5+2)	352.463
17.62.04	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv (boliglån 1+5+2)	-672.381
17.62.06	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån (boliglån 1+5+2)	-7.924
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	-338.578
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-133.754
17.64.02	Personlige tillæg til pensionister	-1.857.734
Refusion i alt		-92.502.257

Refusion fra Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven		Kr.
14.71.11	Forsørgelsesydelse ifm. program	-1.169.847
14.71.12	Forsørgelsesydelse for øvrige	-340.005
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	-5.036.388
17.35.22	Ressourceforløbsydelse	-5.706.800
17.35.23	Revalideringsydelse mv.	-48.895
17.35.24	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	60
17.35.25	Ledighedsydelse	-1.505.709
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-27.977.467
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-141.757
17.47.02	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-21.063
17.47.11	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-29.819
17.54.30	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-210.519
17.56.04	Fleksjob med variabel refusion	-11.866.211
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	-10.901.376

Refusion i alt	-64.955.797
-----------------------	--------------------

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion	-157.458.054
---	---------------------

**Tabellen er indsat i årsrapporten efter behandling i Kommunalbestyrelsen den 24. marts 2025.*

Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven		Kr.
17.32.01	Dagpenge ved arbejdsløshed	40.458.956
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	190.933
17.46.32	Befordringsgodtgørelse	20.040
17.64.10	Førtidspension med variabel medfinansiering	72.999.545
17.64.13	Seniorpension	21.995.747
Medfinansiering i alt		135.665.221

**Tabellen er indsat i årsrapporten efter behandling i Kommunalbestyrelsen den 24. marts 2025.*

Anmærkninger:

- Minus (-) angiver indtægt.
- Der er medfinansiering vedrørende 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og via Ydelsesrefusion.
- Der er refusion vedrørende 17.38.11 Dagpenge ved sygdom efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og via Ydelsesrefusion.
- Under medfinansiering hovedkonto "17.64.10 Førtidspension med variabel medfinansiering" er der foretaget mellemkommunal afregning for -1.751.251 kr. i 2024. Der er således modtaget 74.750.795 kr. via YR på denne hovedkonto.
- Under medfinansiering hovedkonto "17.64.13 Seniorpension" er der foretaget mellemkommunal afregning for 344.373 kr. i 2024. Der er således modtaget 21.651.374 kr. via YR på denne hovedkonto.

Note 11: Kautjoner - Garantier – Eventualforpligtelser

Garantier, støttet boligbyggeri

Långiver	Låntager	Låne-nummer	Garantistørrelse ultimo 2024
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Bogøvej 15-17	0004-086-295	637.529
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Bogøvej 15-17	0004-163-862	52.024
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Pileager, Nr. Hvalsø	0008-059-150	580.042
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Morellunden	0019-602-253	984.572
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Kirsebærlunden	0021-255-148	1.060.525
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Tjørnevangelen	0028-607-197	2.956.206
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Tjørnevangelen	0034-948-442	89.472
Jyske Realkredit	2AI m.fl., Kirke Hvalsø By, Kirke Hvalsø	0040-589-963	44.326.457
Jyske Realkredit	4BL St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0040-861-746	31.980.850
Jyske Realkredit	4BL St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0040-861-775	314.512,37
Jyske Realkredit	8GZ Osted By, Osted	0041-558-236	23.056.926
Jyske Realkredit	10Y m.fl., St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0041-601-154	774.627
Jyske Realkredit	4KF Højby By, Rorup	0041-977-639	26.318.426
Nykredit	DAB – Flintevænget	11245501	972.250
Nykredit	DAB – Flintevænget	11245502	694.677
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Brune Banke 1-76	11780404	442.913
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Brune Banke 1-76	11780407	1.326.300
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386704	2.313.466
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386705	47.489
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386706	50.224
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386707	125.904
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Traneparken 2-20	312234806	6.982.238
Nykredit	Lejre-Bramnæs – Ved Kirkevej	14020901	1.646.615
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Kløvervej 1-16	15810701	2.906.599
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Ved Karlebyvej	15861701	3.350.690
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Ebbemosen 22 - 31	17708905	617.935
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej 11	18981501	1.336.098
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej 11	18981503	43.852

Långiver	Låntager	Låne-num- mer	Garantistørrelse ultimo 2024
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Gershøjvænge m.fl.	19362601	464.543
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Gershøjvænge m.fl.	19362602	471.254
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Gershøjvænge m.fl.	19362603	563.052
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Vintappervej 88	23940202	1.036.539
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Vintappervej 88	23940204	683.436
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Vintappervej 88	24091410	1.635.946
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Vintappervej 88	24091411	3.977.863
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1-52	46219102	128.451
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1-52	46219103	466.289
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1-52	46219105	2.442.421
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504303	812.936
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504304	32.061
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504305	16.658
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504306	497
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120301	2.992.462
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120302	132.268
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120303	33.185
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Bagergården 1-8	77224101	1.240.900
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Bagergården 1-8	77224103	24.774
Nykredit	Lejre-Bramnæs B/S - Bagergården 1-8	77224104	19.188
Nykredit	A/B Gershøjvænge II	126795601	1.426.227
Realkredit Danmark	EGV Boligerne i Hvalsø – Kirsebærhaven 2-34	13247756	381.457
Realkredit Danmark	Lejre Kommune – Ærøvej 1-12	18881270	207.012
Realkredit Danmark	Lejre - Almennyttige- Boligselskab - Nørremarken	19516454	2.456.921
Realkredit Danmark	Ungdomsboligerne Smedegården	19764536	204.795
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	19768459-001	195.903
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	19768459-002	2.805.397
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	19768459-003	291
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 2	19768459-005	4.570
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 2	19768459-006	2.373.272
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab – Granhaven	19768459-007	297.856

Långiver	Låntager	Lånenumer	Garantistørrelse ultimo 2024
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	19768459-008	465.740
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	19768459-009	894.142
Realkredit Danmark	VAB – Rye	21396400	1.484.728
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21679450	3.020.841,44
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21769077-003	1.869.753
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21769077-004	21.280
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	22444654-001	3.160.164
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	22444654-002	1.285.305
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab – Elverbakken 10	29410876-1	31.489.737
Realkredit Danmark	Lejre-Bramsnæs Almennyttige – Banevolden	29417161-1	44.138.152
Realkredit Danmark	Lejre-Bramsnæs Almennyttige – Banevolden	29417161-2	671.818
Realkredit Danmark	Lejre-Bramsnæs Almennyttige – Banevolden	29417161-3	465.648
I alt støttet byggeri			272.485.151

Garantiforpligtigelser – solidariske forpligtigelser med andre kommuner

Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2024
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201645917	164.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201849280	84.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	202052011	330.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	202357082	60.000.000
I alt solidarisk hæftelse			638.000.000

Interessentgarantier (I/S)

Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2024
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202053354	6.541.131
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202053355	13.502.722
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202256008	12.200.000
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202356399	13.500.000
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202356400	13.500.000
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202457509	27.000.000
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202457799	12.676.234
Kommunekredit	ARGO	201036372	841.790.046
I alt interessentgaranti			940.710.133

Garantier, øvrige lån

Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2024
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	200934712	480.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201137400	119.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201138057	2.012.304
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201238769	221.127
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201951150	3.769.160
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202053330	4.648.380
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202255606	3.309.740
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202255607	2.150.396
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202356863	2.904.022
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202458020	5.000.000
Kommunekredit	Andelsselskabet Osager Vandværk	201239016	0,00
Kommunekredit	Andelsselskabet Osager Vandværk	201239019	0,00
Kommunekredit	Midtsjællands Vandforsyning	201543778	247.500
Kommunekredit	Englerup Vandværk	201239733	604.312
Kommunekredit	Englerup Vandværk	202356423	0,00
Kommunekredit	Englerup Vandværk	202457739	1.146.499
Kommunekredit	Fors Spildevand Lejre A/S	201645953	5.279.255
Kommunekredit	Fors Vand Lejre A/S	201544059	1.460.358
Kommunekredit	Fors Vand Lejre A/S	201645951	731.033
Kommunekredit	Lyndby Havn	202356579	1.134.699
Kommunekredit	Gøderup Vandværk	202357135	844.108
I alt øvrige lån			36.061.893

Leasingforpligtigelser – solidariske forpligtigelser med andre kommuner

Lånegiver	Lånetager	Leasingnummer	Leasingforpligtigelse ultimo 2024
Kommuneleasing	Movia	Samlet leasingforpligtigelse	4.195.017 kr.
Kommuneleasing	Movia – operationel	Samlet leasingforpligtigelse	1.356.959 kr.
Kommuneleasing	Argo – operationel leasing	Samlet leasingforpligtigelse	199.237 kr.

Eventualforpligtigelser

Verserende retssager (mio. kr.)	Anslået beløb ultimo 2024
2 værgemålssager anlagt v. Familieretshuset	
Verserende retssag Byretsdom (Privat straffesag ved byretten)	0,045 kr.
Anlagt ved Familieretshuset om fastsættelse af børnebidrag	

Note 12: Personaleoversigt

Lejre Kommune er med et gennemsnit på 1.874,9 fuldtidsansatte i 2024 den største arbejdsplads i kommunen.

Center	2022	2023	2024	Ændring fra 2023 til 2024
Direktion	2,8	3,5	2,7	-0,7
Borgerrådgiver	0,8	1,0	1,0	0,0
Borgmester- og direktionsssekretariat	26,5	18,1	20,2	2,0
Center for Borgerservice & Digitalisering	32,6	32,6	33,2	0,5
Center for Økonomi	30,1	32,7	31,4	-1,3
Center for Service & Ejendomme	130,4	128,2	127,8	-0,4
Center for Børn & Læring	831,9	838,1	849,5	11,4
Center for Teknik & Miljø	46,9	50,5	52,1	1,6
Center for Job & Social	210,5	219,7	224,5	4,8
Center for Velfærd & Omsorg	477,6	503,8	501,0	-2,8
Center for Kultur & Fritid	32,4	30,9	31,1	0,2
Ophørte områder	1,3	-0,8	0,3	1,1
I alt	1823,9	1858,3	1874,9	16,6

*Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på en decimal.

Der er sket en stigning i det gennemsnitlige antal fuldtidsansatte fra 2023 til 2024 på 16,6 fuldtids-ansatte personer.

Den samlede lønsum i 2024 udgjorde 53,8 % af Lejre Kommunes samlede driftsudgifter. Herunder kan udviklingen i lønudgifternes andel af de samlede driftsudgifter siden 2014 ses:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønudgifternes andel af de samlede driftsudgifter	52,4 %	53,1 %	53,4 %	52,1 %	51,7 %	51,5 %	51,3 %	51,1 %	52,1 %	52,8 %	53,8 %

Note 13: Kommunalbestyrelsen

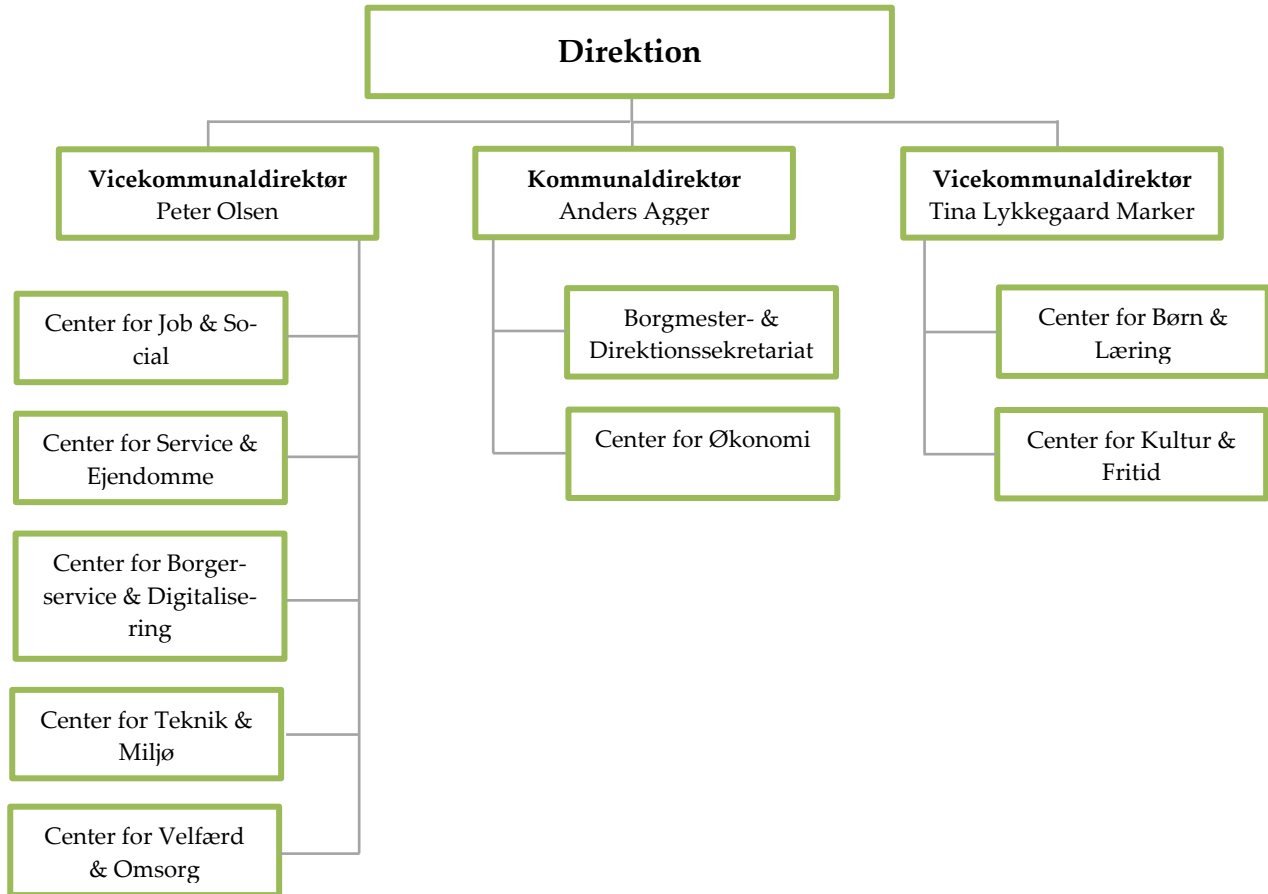
Lejre Kommunes kommunalbestyrelse pr. 31.12.2024:



Parti	Navn i valgt rækkefølge for parti
Liste A – Socialdemokratiet	Carsten Rasmussen Rikke Zwisler Grøndal Bente Blumensaat Sine Gormsen Martin Stokholm Connie Birthe Jensen
Liste B – Det Radikale Venstre	Thomas Bisgaard
Liste C – Det Konservative Folkeparti	Grethe Nørtoft Saabye Ida Dyhr Birgitte Schytte Bjørn Lykke Sørensen
Liste F – Socialistisk Folkeparti	Mikael Ralf Baade Larsen Susanne Borup Irene Porse Villy Hauritz
Liste I – Liberal Alliance	Klaus Kristiansen
Liste V – Venstre	Tina Mandrup Flemming Damgaard Larsen Lotte Greve Jens Kristian Jensen Carsten Helles Rasmussen Henning Nielsen Lars Kimer Mortensen
Liste Æ – Danmarksdemokraterne	Ole Blickfeldt
Liste Ø - Enhedslisten	Ivan Mott

Note 14: Direktionsansvarsområder

Lejre Kommunes direktion pr. 31.12.2024:



Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 17. marts 2025 aflagt årsregnskab for 2024 for Lejre 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 at 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.

Lejre Kommune, den 24. marts 2025

Tina Mandrup
Borgmester

Anders Agger
Kommunaldirektør

Kommuneoplysninger

Lejre Kommune

Tlf.: 46 46 46 46

Møllebjergvej 4

Fax: 46 46 45 99

4330 Hvalsø

www.lejre.dk

post@lejre.dk

Hjemsted: Hvalsø

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2024

Kommunalbestyrelsen i Lejre Kommune har 25 medlemmer, som repræsenterer borgerne i Lejre Kommune. Kommunalbestyrelsen er ansvarlig for drift og udvikling af Lejre Kommune, herunder serviceringen af kommunens borgere.



Lejre
Kommune

Center for Økonomi
Budget@lejre.dk



Vores sted