

Årsrapport 2025

Indholdsfortegnelse

Forord	4
Lejre Kommunes årsberetning	6
Lejre Kommunes samlede regnskab	6
Specifikke udvalgsbemærkninger	12
Økonomiudvalget	12
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	18
Udvalget for Børn & Ungdom	19
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	25
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	29
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	33
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling Erhverv, Klima & Lokal udvikling	37
Lejre Kommunes årsregnskab	38
Anvendt regnskabspraksis	39
Regnskabsopgørelse inkl. Finansieringsoversigt	45
Noter	46
Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	46
Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforrentning	47
Note 3: Anlægsregnskab	48
Note 4: Ubrugte driftsbevillinger, der overføres mellem årene	51
Note 5: Regnskabsoversigt (Bevillingsoversigt)	52
Note 6: Langfristede tilgodehavender	55
Note 7: Finansieringsoversigt	56
Note 8: Balance	57
Note 9: Balanceforskydninger	59
Note 10: Legater	59
Note 11: Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering	60
Note 12: Kautions, Garantier, Eventualforpligtelser	63
Note 13: Personaleoversigt	67
Note 14: Kommunalbestyrelsen	69
Note 15: Direktionsansvarsområder	70
Ledelsens påtegning	71

Kommuneoplysninger.....	72
-------------------------	----

Forord

Lejre Kommune står stærkere – økonomisk og kvalitetsmæssigt

2025 har været et år, hvor vi har styrket Lejre Kommunes økonomi markant. Vi afslutter året med et driftsoverskud på 63,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Samtidig er kommunens gennemsnitlige likviditet vokset betydeligt og lå ved indgangen til 2026 på 372,8 mio. kr. Det giver os et solidt finansielt udgangspunkt i en tid med store krav til både investeringer og velfærdsudvikling.

Investeringer på et historisk højt niveau

Vi har i 2025 gennemført anlægsprojekter for 160,4 mio. kr. – et niveau, vi ikke tidligere har været i nærheden af. Investeringerne omfatter blandt andet Kirke Hyllinge Aktivitetscenter, Børnehuset Myretuen, udvidelser af Allerslev og Hvalsø Skoler, renovering af Kirke Saaby Skole samt en lang række projekter inden for trafik, infrastruktur og bygningsvedligehold. Disse projekter er ikke kun mursten og vejbaner, men strategiske valg, der understøtter en attraktiv og velfungerende Lejre Kommune i mange år frem.

Budgetaftalen 2024-2025 sikret et robust fundament

I 2025 har vi samlet afholdt drift- og anlægsudgifter for 2,1 mia. kr. Flerårsbudgettet skabte et solidt fundament for fortsat udvikling af vores velfærdstilbud og for den kapacitetsudbygning, som befolkningsudviklingen kræver. Alle områder i Lejre kommune har bidraget til den gode udvikling. Kvalitetsløftet i skolerne og indførslen af helhedsplejen for vores ældre er blot to eksempler på dette.

Målrettet kvalitetsløft i skolerne

På skoleområdet har vi styrket kvaliteten af undervisningen med en ekstra bevilling på 17 mio. kr. i 2025. Midlerne er brugt på flere to-lærertimer, undervisning i mindre grupper og en indsats for stærkere lokale børnefællesskaber. Det giver lærerne bedre muligheder for co-teaching og pædagogiske greb, som øger både trivsel og faglighed for vores børn og unge.

Forberedelse til en ny ældrelov og nye arbejdsgange

2025 var også året, hvor vi forberedte os på implementeringen af den nye ældrelov, som trådte i kraft 1. juli 2025. Loven markerer et paradigmeskifte mod en mere sammenhængende, fleksibel og borgernær ældrepleje. Helhedsplejen – lovens centrale princip – sætter borgerens behov og selvbestemmelse i centrum og giver medarbejderne større fagligt råderum i samarbejdet med borgerne og deres pårørende.

Vi har i løbet af 2025 arbejdet målrettet med at skabe de organisatoriske, faglige og praktiske rammer, der skal sikre en tryk og gradvis overgang til nye arbejdsgange. Vi har investeret i kompetenceudvikling og tilpasset strukturerne i hjemmeplejen. Implementeringen af helhedsplejen sker løbende, så borgerne gradvist oplever en mere sammenhængende og helhedsorienteret indsats.

Mikael Ralf Baade Larsen
Borgmester

Anders Agger
Kommunaldirektør

Lejre Kommunes årsberetning

Lejre Kommunes samlede regnskab

Tabel 1 – Årets resultat 2025

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2025	Opr. budget 2025	Kor. budget 2025	Regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. budget
Indtægter	-2.223,1	-2.227,8	-2.228,2	4,7	5,1
Nettodriftsudgifter skattefinansieret	2.029,5(D)	2.049,6	2.088,9	-20,0	-59,4(B)
Brugerfinansierede driftsudgifter	-9,7	-5,0	-5,4	-4,7	-4,3(C)
DRIFT I ALT	2.019,8	2.044,5	2.083,5	-24,7	-63,7(A)
Anlægsudgifter	160,4	102,6	309,1	57,8	-148,7(E)
Salg af grund og bygninger	-2,2	-3,5	0,0	1,3	-2,2
Optagne lån	-4,0	0,0	0,0	-4,0	-4,0
Renter	1,1	5,0	5,7	-3,9	-4,6
Afdrag på lån	39,8	39,2	39,2	0,6	0,6
Balanceforskydninger	-35,2	0,0	0,0	-35,2	-35,2
Udgifter i alt	2.179,7	2.187,9	2.437,5	-8,2	-257,8
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)					
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-43,5 (F)	-39,9	209,3	-3,5	-252,8

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

Årets resultat

Regnskabet for 2025 viser et samlet mindreforbrug på driften på **63,7 mio. kr.** (Tabel 1 (A)). Mindreforbruget består af **59,4 mio. kr.** vedrørende de skattefinansierede nettodriftsudgifter (Tabel 1 (B)) samt **4,3 mio. kr.** vedrørende de brugerfinansierede driftsudgifter (Tabel 1 (C)).

Ved budgetvedtagelsen godkendte Kommunalbestyrelsen et oprindeligt budget med et forventet likviditetsoverskud på **39,9 mio. kr.** i 2025. Gennem året er der meddelt tillægsbevillinger, som samlet ændrer det korrigerede budget til et likviditetsunderskud på **209,3 mio. kr.**

Regnskabet for 2025 udviser indtægter på **-2.223,1 mio. kr.** og udgifter på **2.179,7 mio. kr.**, hvilket samlet giver et **likviditetsoverskud på 43,5 mio. kr. (F)**. Det svarer til en forbedring på **252,8 mio. kr.** i forhold til det korrigerede budget.

Forbedringen skyldes både mindreforbrug på drift og anlæg samt flere renteindtægter som følge af en højere likviditet i 2025.

Årets driftsresultat

Kommunalbestyrelsen vedtog i oktober 2025 et oprindeligt nettodriftsbudget for 2025 på 2.049,6 mio. kr. (jf. nettodriftsudgifter skattefinansieret i tabel 1), som i løbet af året er øget med 39,3 mio. kr. Ændringen skyldes hovedsageligt netto-driftsoverførsel fra 2024 til 2025 på 30,6 mio. kr.

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

Kommunens regnskab viser, at de samlede skattefinansierede nettodriftsudgifter udgjorde 2.029,5 mio. kr. (Tabel 1 (D)). Kommunens samlede driftsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 59,4 mio. kr. (Tabel 1 (B)) i forhold til det korrigerede budget, svarende til 2,8 pct.

Heraf indstilles 61,2 mio. kr. overført til 2026 vedrørende regnskab 2025.

På anlægsområdet er der et mindreforbrug på 148,7 mio. kr. (E) i forhold til det korrigerede budget, og der indstilles overførsel af 142,5 mio. kr. på anlægsområdet.

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 2025	Opr. Budget 2025	Kor. Budget 2025	Afvigelse opr. budget 2025	Afvigelse kor. budget 2025
(+) er udgifter (-) er indtægter					
Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	-2.223,1	-2.227,8	-2.228,2	4,7	5,1
Skattefinansierede driftsudgifter	2.029,5	2.049,8	2.088,9	-20,2	-59,4
Renter og kursreguleringer	1,1	5,0	5,7	-3,9	-4,6
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-192,5(A)	-173,0	-133,6	-19,5	-59,0
Skattefinansierede anlægsudgifter	158,1	99,1	309,1	59,1	-150,9
Resultat af det skattefinansierede område	-34,4(B)	-73,9(C)	175,5	39,5(D)	-209,9
Det brugerfinansierede område	-9,7	-5,2	-5,4	-4,4	-4,3
RESULTATER IALT (+ underskud / - Overskud)	-44,1	-79,2	170,1	35,1	-214,2
Lånoptagelse	-4,0	0,0	0,0	-4,0	-4,0
Afdrag på lån	39,8	39,2	39,2	0,6	0,6
Øvrige balanceforskydninger	-35,2	0,0	0,0	-35,2	-35,2

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2025	Opr. Bud- get 2025	Kor. Budget 2025	Afvigelse opr. budget 2025	Afvigelse kor. budget 2025
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)					
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-43,5(E)	-39,9	209,3	-3,5	-252,8

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

Årets resultat af den ordinære drift viser kommunens økonomiske råderum, efter de løbende driftsudgifter er afholdt, og indtægterne fra skatter, tilskud, udligning og nettorenter er medregnet.

Dette driftsresultat udgør grundlaget for finansiering af øvrige aktiviteter som eksempelvis anlægsinvesteringer.

I 2025 udviser den ordinære drift et overskud på **192,5 mio. kr. (A)**, hvilket giver et betydeligt råderum til anlægsudgifter, gældsafvikling m.m. Samtidig ligger resultatet over det oprindeligt budgetterede driftsoverskud på **173,0 mio. kr.**

For det skattefinansierede område viser regnskabet forskellen mellem kommunens samlede skattefinansierede drifts- og anlægsudgifter og de tilhørende indtægter. Det samlede resultat for området udgør i 2025 et overskud på **34,4 mio. kr. (B)**, mod et budgetteret overskud på **73,9 mio. kr. (C)**, hvilket svarer til en forværring på **39,5 mio. kr. (D)**, hvilket hovedsageligt skyldes, at der er afholdt anlægsudgifter for 158,1 mio. kr. mod et budgetteret niveau på 99,1 mio. kr.

Samlet set giver regnskabet for 2025 en positiv likviditetspåvirkning på **43,5 mio. kr. (E)**, når lånoptagelse, afdrag samt øvrige balanceforskydninger medregnes.

Indtægter

Lejre Kommune valgte i 2025 selvbudgettering som grundlag for beregning af skatteprovenu og tilskud samt udligning og provenuet.

I 2025 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	Opr. bud- get 2025	Kor. budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse til opr. bud- get*	Afvigelse til kor. bud- get*
Økonomiudvalget	249,7	269,7	242,1	-7,6	-27,6
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	42,3	45,1	44,2	1,9	-0,9
Udvalget for Børn & Ungdom	624,6	627,2	612,0	-12,6	-15,2
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	108,4	115,7	110,3	1,9	-5,5
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	367,3	371,7	371,8	4,5	0,1
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	650,2	651,8	637,7	-12,5	-14,1
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2,0	2,4	1,8	-0,2	-0,6
Drift i alt	2.044,5	2.083,5	2.019,8	-24,7	-63,7
heraf skattefinansieret	2.049,8	2.088,9	2.029,5	-20,2	-59,4
heraf brugerfinansieret	-5,2	-5,4	-9,7	-4,4	-4,3

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

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

Serviceudgifter

I regnskabet for 2025 udgjorde driftsudgifterne 2.019,8 mio. kr., hvoraf 1.557,9 mio. kr. var serviceudgifter, mens 461,9 mio. kr. lå uden for servicerammen. Den oprindelige serviceramme var budgetteret til 1.577,1 mio. kr.

Det betyder, at serviceudgifterne endte med et mindreforbrug på 19,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 52,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Specifikation af serviceudgifter i regnskab 2025

Mio. kr.	Opr. budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Serviceudgifter	1.577,1	1.610,3	1.557,9	-19,2	-52,4

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

Renter

I regnskab 2025 er renteudgifterne 4,6 mio. kr. lavere end det korrigerede budget, mens renteindtægterne ligger 2,9 mio. kr. over budgettet.

Det giver samlet en positiv nettoafvigelse på 4,6 mio. kr. Dette specificeret i en tabel nedenfor.

Afvigelsen kan primært forklares med tre forhold:

1. *Lavere renteudgifter end forventet*

De generelle markedsrenter har i perioden ligget lavere end forudsat i budgettet. Det betyder, at de variable renter på kommunens lån har været mindre belastende, end der oprindeligt var budgetteret med.

2. Bedre afkast på kapitalforvaltningen

Kommunens investerede midler har givet et højere afkast end forventet. Dette skyldes en gunstigere udvikling på de finansielle markeder samt en bedre performance end forudsat i den løbende kapitalforvaltning.

3. Højere renteindtægter pga. større kassebeholdning

Kommunens gennemsnitlige likviditet har været højere end budgetteret, hvilket har medført øgede renteindtægter. Når kassebeholdningen er større, forrentes et større beløb.

Specifikation af renteudgifter- og indtægter:

1.000 kr.	Regnskab 2025	Kor. budget	Afvigelse
Udgifter	9.692	11.443	1.751
Indtægter	-8.601	-5.729	2.871
I alt	1.091	5.714	4.623

Anlæg

Anlægsregnskabet udviser et merforbrug på 59,1 mio. kr. i 2025 i forhold til det oprindelige budget 2025 og et mindreforbrug på 150,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2025.

I ovenstående indgår indtægter fra salg af grunde og bygninger i 2025 på 2,2 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 2025 optaget lån for 4,0 mio. kr. i forbindelse med Energibesparende foranstaltninger og Installation af el- og varmeproducerende anlæg.

Tabel 4 – Låneramme

	Afholdte udgifter 2025
Varmepumper	670.897
Ventilation og varmestyring	160.547
Udskiftning til LED-lys og styring	3.212.337
	4.043.781

Afdrag på lån

Afdragene på kommunens langfristede gæld udgør en væsentlig del af årets finansielle dispositioner. I 2025 er der afdraget 39,8 mio. kr., hvilket afspejler den planlagte reduktion af den eksisterende gældsportefølje. Afdragene bidrager til at nedbringe den samlede gældsforpligtelse og dermed styrke kommunens finansielle robusthed over tid. Udviklingen i afdragene skal samtidig ses i

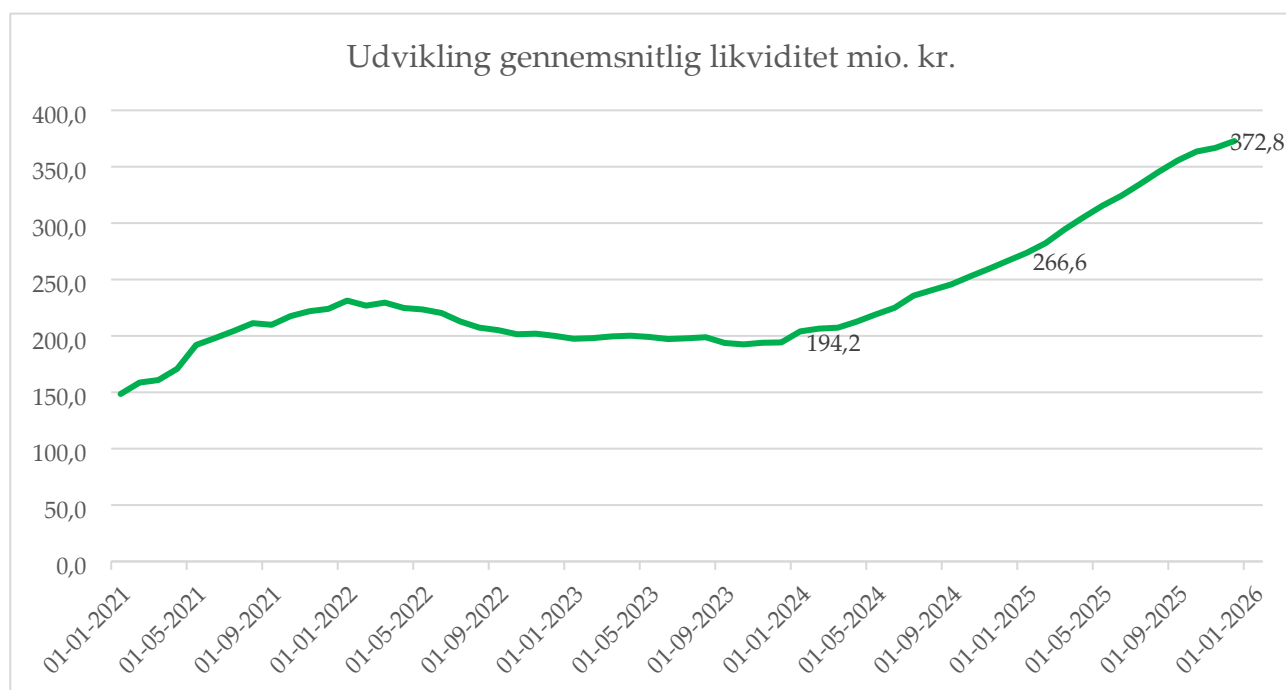
sammenhæng med årets øvrige finansieringsposter, herunder lånoptagelse og balanceforskydninger, som tilsammen påvirker den samlede likviditetspåvirkning i regnskabsåret.

Langfristet gæld (mio. kr.)	Afdrag 2025	Kor. budget 2025	Opr. budget
Realkredit	0,0	0,1	0,1
Kommunekreditforeningen	27,4	28,2	28,2
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	12,4	10,9	10,9
Afdrag i alt	39,8	39,2	39,2

Kassebeholdning

Kassebeholdningen/likviditeten opgjort efter Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler (kassekreditreglen) udgjorde 372,8 mio. kr. ultimo 2025. Der har i forhold til 2024 været en stigning i den gennemsnitlige likviditet på 106,2 mio. kr. i 2025.

I nedenstående ses udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning.



Specifikke udvalgsbemærkninger

Dette afsnit giver en gennemgang af driftsresultaterne for de enkelte udvalg og politikområder.

For hver bevilling præsenteres budget, eventuelle budgetændringer samt det endelige regnskabsresultat i tabellerne. De væsentligste budgetjusteringer er uddybet, ligesom afvigelser mellem budget og regnskab forklares kort.

Afsnittet afsluttes med en samlet oversigt over driftsbevillingerne.

Driftsudgifter mio. kr. pr. udvalg	Opr. budget 2025	Kor. budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse til opr. bud- get*	Afvigelse til kor. bud- get*
Økonomiudvalget	249,7	269,7	242,1	-7,6	-27,6
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	42,3	45,1	44,2	1,9	-0,9
Udvalget for Børn & Ungdom	624,6	627,2	612,0	-12,6	-15,2
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	108,4	115,7	110,3	1,9	-5,5
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	367,3	371,7	371,8	4,5	0,1
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	650,2	651,8	637,7	-12,5	-14,1
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2,0	2,4	1,8	-0,2	-0,6
Drift i alt	2.044,5	2.083,5	2.019,8	-24,7	-63,7
heraf skattefinansieret	2.049,8	2.088,9	2.029,5	-20,2	-59,4
heraf brugerfinansieret	-5,2	-5,4	-9,7	-4,4	-4,3

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

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 2025-priser (mio. kr.) Politikområde:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Politisk organisation	9,6	0,0	9,6	9,6	0,0	0,0
Administrativ organisation	193,3	8,9	202,2	198,6	5,3	-3,6
Udlejning m.v.	-2,4	0,3	-2,1	-9,2	-6,8	-7,1
Beredskab	14,2	1,5	15,7	13,8	-0,4	-1,9
IT og Digitalisering	45,7	7,5	53,2	37,4	-8,3	-15,7
Forsikringer og Vikarpuljer	17,7	-0,3	17,5	18,1	0,3	0,6
Gebyrer	-1,6	0,0	-1,6	-1,2	0,3	0,3
Puljer til sparemål	2,4	6,4	8,8	0,0	-2,4	-8,8
I alt	278,9	24,5	303,4	267,1	-11,8	-36,3

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

Politisk organisation

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændrin- ger	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.10.10 Vederlag m.v.	6,7	0,0	6,7	6,6	-0,1	-0,1
1.10.11 Øvrig politisk organisation	2,3	0,0	2,3	2,6	0,3	0,3
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	9,6	0,0	9,6	9,6	0,0	0,0

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 9,6 mio. kr. i 2025 og ligger inden for det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

På bevillingerne 1.10.10 Vederlag mv. og 1.10.12 Politiske udvalg ses et mindreforbrug på hver 0,1 mio. kr. På bevillingen 1.10.11 Øvrig politisk organisation er der derimod et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket primært kan henføres til højere udgifter end budgetlagt i forbindelse med afholdelse af kommunalvalget.

Kommunalvalget har i 2025 kostet 1.516 t.kr. mod et budgetteret niveau på 1.161 t.kr., svarende til merudgifter på 355 t.kr.

Administrativ organisation

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændrin- ger	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.20.30 Fælles funktioner	20,4	1,7	22,1	21,9	1,5	-0,2
1.20.31 Borgmester- & Direktionssekretariat	10,4	0,3	10,7	10,1	-0,2	-0,5
1.20.33 Budgetramme Center for Økonomi	23,6	0,3	23,9	24,9	1,3	1,1
1.20.34 Budgetramme Center for Service & Ejendomme	3,4	-1,2	2,2	2,2	-1,2	0,0
1.20.35 Budgetramme Center for Kultur & Fritid	2,7	0,0	2,7	2,8	0,1	0,1
1.20.36 Budgetramme Center for Børn & Læring	3,2	0,1	3,3	3,0	-0,3	-0,3
1.20.39 Budgetramme Center for Teknik & Miljø	25,3	2,6	27,9	26,5	1,2	-1,4
1.20.41 Budgetramme Center for Job & Social	55,2	2,2	57,4	58,2	2,9	0,7
1.20.42 Budgetramme Center for Velfærd & Omsorg	7,7	0,7	8,4	8,0	0,3	-0,4
1.20.44 Borgerrådgiver	0,9	0,0	1,0	0,8	-0,1	-0,1
1.20.45 Tjenestemandspensioner	12,0	0,0	12,0	11,4	-0,6	-0,6
1.20.46 Budgetramme Center for Borgerservice & Digitalisering	28,4	2,3	30,6	28,8	0,4	-1,9
I alt	193,3	8,9	202,2	198,6	5,3	-3,6

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

Regnskabsresultatet for politikområdet administrativ organisation udgør 198,6 mio. kr. i 2025, og området har et mindreforbrug på 3,6 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.

Regnskabet for området viser en overordnet ansvarlig økonomistyring, hvor budgettet er blevet forvaltet med omtanke og med kun få afvigelser. Mindreforbrug på flere administrative budgetrammer – herunder budgetrammerne for Borgmester- og direktionssekretariatet, Center for Teknik & Miljø samt Center for Velfærd & Omsorg – har været med til at skabe balance og delvist modvirket merforbrug på især Center for Økonomi og Center for Job & Social. De observerede afvigelser kan primært henføres til øgede udgifter til revision, ændrede opgaver i forhold til aktivitetsniveauer, omprioriteringer og justeringer i opgavevaretagelsen gennem året.

Øvrige politikområder - Udlejning

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.30.50 Udlejningsboliger	-0,8	0,2	-0,6	-1,3	-0,4	-0,6
1.30.51 Ældreboliger	-1,6	0,0	-1,6	-8,0	-6,4	-6,4
1.30.52 Forpagtningsafgifter m.v.	-0,2	0,1	-0,1	-0,1	0,1	0,0
1.30.53 Støttet boligbyggeri	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0
I alt	-2,4	0,3	-2,1	-9,2	-6,8	-7,1

* 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 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, da flere flygtningeboliger er nedlagt, hvorfor der ikke afholdes udgifter til disse.

Dansk Almennyttigt Boligselskab (DAB) administrerer både ældreboliger og servicearealer under bevilling 1.30.51 Ældreboliger. Den eksterne administrator varetager den fulde drift, herunder opkrævning af husleje og betaling af alle udgifter.

De foreløbige regnskaber for 2025 viser et samlet netto mindreforbrug på 6,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget fordeler sig på et netto mindreforbrug på 6,7 mio. kr. på ældreboligerne og et merforbrug på 0,3 mio. kr. på servicearealerne.

Mindreforbruget på ældreboligerne skyldes primært, at der i 2025 er anvendt 4,3 mio. kr. mindre til vedligeholdelse end planlagt. Hertil kommer merindtægter på 1,6 mio. kr., som blandt andet kan henføres til, at beboerne på Ammershøj regnskabsteknisk har tilbagebetalt Lejre Kommunes udlæg i forbindelse med indretning og indkøb af møbler m.v. i forbindelse med etablering af 24 plejehjemsboliger.

For ældreboliger gælder, at eventuelle over- eller underskud optages på balancen på en mellemregnskonto for hver boligafdeling. Dette sikrer gennemsigtighed og gør det muligt til enhver tid at se, hvad den enkelte boligafdeling har til gode eller skylder Lejre Kommune.

Bevillingerne '1.30.52 Forpagtningsafgifter' og '1.30.53 Støttet boligbyggeri' har begge budgetoverholdelse i forhold til det korrigerede budget.

Øvrige politikområder - Beredskab

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.35.55 Beredskab	7,1	0,8	7,9	6,9	-0,2	-1,0
I alt	7,1	0,8	7,9	6,9	-0,2	-1,0

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

Der er et samlet mindreforbrug på 0,97 mio. kr. fordelt med mindreforbrug på 0,63 mio. kr. på lønområdet og netto mindreforbrug på 0,34 mio. kr. på aktiviteter.

Mindreforbruget på lønområdet skyldes primært, at en stilling på brandsynsområdet endnu ikke er besat, samt at det ikke har været muligt at gennemføre hele kulturprocessen med fuld medarbejderdeltagelse i 2025. Samtidig har 2025 heldigvis ikke medført flere større eller længerevarende indsatser som de tidligere år.

Mindreforbruget på aktiviteter kan tilskrives en øget indtægt, blandt andet som følge af blinde alarmer, hvis antal er vanskeligt at forudsige. På udgiftssiden skyldes merforbruget i høj grad nødvendige sikkerhedsopdateringer af vores SINE-terminaler (radiokommunikation) samt opdateringer af røgdykkerapparater.

Øvrige politikområder - IT og digitalisering

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.38.58 IT & Digitalisering	22,8	3,7	26,6	18,7	-4,1	-7,9
I alt	22,8	3,7	26,6	18,7	-4,1	-7,9

* 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 18,7 mio. kr. i 2025, og området har et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Mindreforbruget skyldes planlagte projekter for 2025, som udskydes til 2026.

På bevillingen afholdes hovedparten af Lejre Kommunes IT-udgifter.

Øvrige politikområder - Forsikring og vikarpuljer

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.40.60 Bygnings- og løsøreforsikringer	3,5	0,0	3,5	3,6	0,0	0,0
1.40.61 Arbejdsskadeforsikringer	4,2	0,0	4,1	6,3	2,1	2,2
1.40.62 Fælles vikarpulje	10,0	-0,2	9,8	8,2	-1,8	-1,6
I alt	17,7	-0,3	17,5	18,1	0,3	0,6

* 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 18,1 mio. kr. i 2025, og området har et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevilling '1.40.60 Bygnings- og løseforsikringer' har budgetoverholdelse i forhold til korrigeret budget. Antallet af skader – og omfanget af skaderne – i Lejre Kommune har været som budgetteret.

Regnskabsresultatet for bevilling '1.40.61 Arbejdsskadeforsikringer' udgør 6,3 mio. kr., og bevillingen har et merforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget skyldes kapitalisering af erstatningssager, som er udbetalt i efterår og vinter 2025.

Regnskabsresultatet for bevillingen '1.40.62 Fælles vikarpulje' udgør 8,2 mio. kr. i 2025. Det svarer til et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget kan primært forklares med, at der i 2025 har været færre medarbejdere på barsel end forventet, hvilket har reduceret udgifterne med 1,3 mio. kr. Derudover har udgifterne til frikøb af FTR (Fælles tillidsrepræsentanter) været lavere end budgetteret, svarende til 0,3 mio. kr.

Øvrige politikområder - Gebyrer

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.50.65 Gebyrer	-0,8	0,0	-0,8	-0,6	0,2	0,2
I alt	-0,8	0,0	-0,8	-0,6	0,2	0,2

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

Regnskabsresultatet for politikområdet Gebyrer udgør 0,6 mio. kr. i 2025, hvilket svarer til en mindreindtægt på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes lavere indtægter end forventet. Indtægterne på området stammer blandt andet fra pasfoto, sundhedskort samt gebyrer i forbindelse med inddrivelse af gæld til Lejre Kommune.

Øvrige politikområder - Puljer til sparemål

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
1.70.80 Råderum og gæld	2,4	6,4	8,8	0,0	-2,4	-8,8
I alt	2,4	6,4	8,8	0,0	-2,4	-8,8

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

Regnskabsresultatet for bevillingen 1.70.80 Råderum og gæld viser et mindreforbrug på 8,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Bevillingen omfatter blandt andet indkøbsbesparelser, puljen til vakante stillinger, trepartsmidler samt servicero busthedspuljen.

Mindreforbruget kan primært forklares ved, at der ved årets afslutning fortsat resterer 9,2 mio. kr. i servicero busthedspuljen, 1,9 mio. kr. af de afsatte trepartsmidler samt 0,6 mio. kr. af midler under lov- og cirkulæreprogrammet.

Modsat er de forventede besparelser på vakante stillinger 2,4 mio. kr. lavere end budgetteret, og indkøbsbesparelserne er 0,3 mio. kr. lavere end budgetteret. Derudover har implementeringen af budgetaftalen for 2024-2027 medført et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Samlet set afspejler bevillingen en betydelig tilbageholdenhed i udmøntningen af flere centrale puljer samtidig med, at enkelte besparelsesforudsætninger ikke er realiseret fuldt ud.

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 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
2.10.10 Fælles faciliteter	4,6	2,5	7,1	7,0	2,4	0,0
2.10.11 Idrætshaller	1,7	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0
2.10.12 Bibliotek & Arkiv	9,4	0,5	9,9	9,9	0,5	0,0
2.10.14 Fritidsaktiviteter m.v. under folkeop- lys	5,9	0,1	6,0	6,0	0,1	0,0
2.10.16 Tilskud t/ kulturelle opg, museer m.v.	5,8	1,8	7,6	7,4	1,6	-0,2
2.10.17 Eksterne projektmidler	3,4	-2,1	1,2	0,8	-2,6	-0,5
2.10.19 Turisme	1,4	0,0	1,4	1,4	0,0	0,0
2.10.20 Musik-, billed- og ungdomsskole	10,2	0,1	10,2	10,1	-0,1	-0,2
I alt	42,3	2,8	45,1	44,2	1,9	-0,9

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 44,2 mio. kr. i 2025, hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Mindreforbruget kan primært henføres til de eksternt finansierede puljer, hvor særligt projektet Kumult viser et mindreforbrug i 2025 som følge af periodeforskydninger mellem årene.

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.

Lejre Kommune har 7 folkeskoler og specialskolen Firkløverskolen.

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

Dagtilbudsområdet dækker pasning af børn i alderen 0-5 år (indtil skolestart). Der er pasningsgaranti på dagtilbudsområdet.

Pasningsdelen af dagtilbudsområdet består i 2026 af i alt 16 virksomheder, fordelt på 14 kommunalt ejede daginstitutioner, én selvejende daginstitution, med to børnehuse samt den kommunale dagpleje.

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

Udvalget for Børn & Ungdom

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Skoletilbud	341,3	-2,5	338,9	336,5	-4,8	-2,3
Børn, Unge og Familie	117,0	3,9	121,0	105,1	-11,9	-15,9
Dagtilbud	166,3	1,1	167,4	170,4	4,2	3,0
I alt	624,6	2,6	627,2	612,0	-12,6	-15,2

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

Skoletilbud

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
3.10.10 Fælles udgifter og indtægter	56,9	-24,1	32,8	30,1	-26,8	-2,8
3.10.11 Forældrebetaling SFO	-36,1	0,1	-36,1	-38,5	-2,4	-2,5
3.10.12 Fripladser, søskenderabat m.v.	11,6	0,0	11,6	13,5	1,9	1,9
3.10.13 Bet. til/fra stat & kommuner -skoler & s	40,4	-3,2	37,2	38,2	-2,2	1,0
3.10.14 Allerslev skole	45,9	7,3	53,3	53,5	7,6	0,2
3.10.15 Bramsnæsvig skole	26,1	2,2	28,3	28,6	2,5	0,4
3.10.16 Hvalsø skole	44,7	8,2	53,0	52,6	7,9	-0,3
3.10.17 Kirke Saaby skole	23,6	-0,5	23,1	23,7	0,0	0,6
3.10.18 Kirke Hyllinge skole	28,5	3,5	32,0	31,8	3,3	-0,2
3.10.19 Osted Skole	18,5	0,6	19,1	18,8	0,3	-0,3
3.10.20 Trællerupskolen	21,6	2,9	24,5	24,6	3,0	0,0
3.10.21 Firkløverskolen	27,7	5,4	33,1	30,9	3,2	-2,2
3.10.22 Ungdomsskolen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10.23 Specialundervisningen mv.	28,3	-5,1	23,3	25,2	-3,2	1,9
3.10.25 Ungdommens Uddannelsesvejledning	3,6	0,1	3,7	3,7	0,1	-0,1
I alt	341,3	-2,5	338,9	336,5	-4,8	-2,3

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

Regnskabsresultatet for det samlede politikområde udgør 336,5 mio. kr. i 2025, og området har et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Mindreforbruget på 2,3 mio. kr. skyldes mindreforbrug på i alt 1,9 mio. kr. på skolerne, et mindreforbrug på i alt 2,3 mio. kr. på de centrale bevillinger, et merforbrug på 1,9 mio. kr. på bevilling '3.10.23 Specialundervisningen mv.' samt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på bevilling '3.10.25 Ungdommens Uddannelsesvejledning'.

Skolerne

I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på skolerne på 1,9 mio. kr. Mindreforbruget på skolerne kan primært henføres til et mindreforbrug på Firkløverskolen på 2,2 mio. kr. Dette skyldes, at skolen sent på året er blevet tilført 1,5 mio. kr., som det ikke har været muligt

fuldt ud at tilpasse i den løbende drift samt planlagte investeringer i slutningen af 2025, som først gennemføres i 2026. Derudover ender Hvalsø Skole, Kirke Hyllinge Skole og Osted Skole regnskabsåret med et mindreforbrug på henholdsvis 0,3 mio. kr., 0,2 mio. kr. og 0,3 mio. kr. Det samlede resultat modsvares af merforbrug på Kirke Saaby Skole, Bramsnæsvigskolen og Allerslev Skole, som afslutter regnskabsåret med et merforbrug på henholdsvis 0,6 mio. kr., 0,4 mio. kr. og 0,2 mio. kr. De tre skoler har overførte merforbrug fra 2024. For Kirke Saaby Skole og Bramsnæsvigskolen blev der i forbindelse med regnskab 2024 udarbejdet handleplaner med henblik på at nedbringe merforbruget. Skolerne følger handleplanerne, og arbejdet med handleplanerne fortsættes i 2026.

Centrale bevillinger

I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på de centrale bevillinger på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører hovedsageligt ubrugte eksterne puljemidler, som skal bruges i 2026.

Specialundervisningen

I forhold til det korrigerede budget er der et merforbrug på 1,9 mio. kr. på bevilling '3.10.23 Specialundervisningen mv'. Det forventede merforbrug skyldes dels højere udgifter til elever i egne specialtilbud, et overført merforbrug fra 2024 og flere betalinger for eksterne tilbud.

Rammen for specialundervisning omfatter både udgifter til Firkløverskolen, Lejre Kommunes specialskole, specialundervisningstilbuddet Væksthuset, samt udgifter til specialindsatser på kommunens folkeskoler. Derudover dækker rammen også udgifter til eksterne specialskoler, skoledelen i special- og behandlingstilbud samt befordring til specialtilbud. Forbruget på bevillingen skal vurderes i sammenhæng med udviklingen i udgifterne til både Lejre Kommunes egne specialtilbud og øvrige specialindsatser. Det skal bemærkes, at arbejdet med området sker i overensstemmelse med budgetaftalen for 2024-2027 samt Specialanalysen.

Børn, Unge & Familie

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
3.20.32 Det specialiserede børneområde	74,1	2,0	76,0	64,5	-9,6	-11,5
3.20.34 Pædagogisk psykologisk rådgivning	14,4	1,2	15,6	14,1	-0,3	-1,5
3.20.35 Familiehuset	15,9	0,4	16,3	14,8	-1,1	-1,5
3.20.37 Tandplejen	12,6	0,4	13,0	11,6	-1,0	-1,4
I alt	117,0	3,9	121,0	105,1	-11,9	-15,9

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

Regnskabsresultatet for politikområdet i 2025 er 105,1 mio. kr. Området har et mindreforbrug på 15,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som vist i ovenstående tabel.

Af mindreforbruget kan 11,5 mio. kr. henføres til bevillingen '3.20.32 Det specialiserede børneområde', hvoraf 11,3 mio. kr. kan tilskrives merindtægter ift. det budgetterede i 2025.

Merindtægten skyldes blandt en merindtægt på 1,5 mio. kr. fra Røde Kors vedrørende flygtningebørn og 3 mio. kr. ekstra vedrørende øvrige flygtninge.

Modsat har indtægter fra refusionsordningen i forhold til særligt dyre enkeltsager været 1,8 mio. kr. lavere end forventet.

Udgifterne rammer stort set det, der er budgetteret med. Grunden til, at vi ikke har højere udgifter, skyldes særligt investeringsstrategien, hjemtagelse af opgaver samt uforbrugte lønkroner til bl.a. tidligt opsporende team og udgående behandling.

Specifikation af udgifter og indtægter:

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling: 3.20.32 Det specialiserede børneområde	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Udgifter	95,0	2,0	98,2	98,0	3,0	-0,2
Indtægter	-20,9	3,3	-22,2	-33,5	-12,6	-11,3
I alt	74,1	-1,3	76,0	64,5	-9,6	-11,5

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

I 2025 har der været en stadig øget indsats inden for forebyggende foranstaltninger, hvor hjemtagning af opgaver og styring af anvendelsen af andre aktører på forebyggelse har medført et mindreforbrug. I alt er der et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. på forebyggende foranstaltninger i 2025.

På anbringelsesområdet har der været lavere udgifter til afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet, hvor forbruget endte på 0,1 mio. kr. mod et budget på 4,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. På det øvrige anbringelsesområde – opholdssteder, plejefamilier, børne- og ungehjem og sikrede døgninstitutioner – er der mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

Bevillingen '3.20.34 Pædagogisk psykologisk rådgivning' har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Bevilling '3.20.35 Familiehuse' har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., mens bevilling '3.20.37 Tandplejen' har et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korigerede budget. Mindreforbruget på bevilling '3.20.34 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning' skyldes overførsel af mindreforbrug fra 2024 på 1,5 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt tilgangen af STIME-midler, som ikke er blevet fuldt implementeret i 2024-2025. STIME er en styrket tværsektoriel indsats for børn og unge, som skal mindske mistrivsel gennem forebyggelse. Derudover har der været en række stillingsvakancer i perioden, som alle er besat ved udgangen af 2025.

For bevilling '3.20.37 Tandplejen' skyldes mindreforbruget, at området er tilført midler som følge af lovgivning om vederlagsfri tandpleje for 18-21-årige. De fysiske rammer har imidlertid begrænset muligheden for at omsætte midlerne fuldt ud til øget personalekapacitet.

For bevilling '3.20.35 Familiehuset' er mindreforbruget på 1,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det skyldes primært, at det ikke har været muligt at ansætte alle de medarbejdere, der skulle ansættes i løbet af 2025. Der er dog fyldt op på alle stillinger primo 2026. Dernæst ligger der 0,6 mio. kr. i overførsel fra 2024, der skal overføres til 2026.

Dagtilbud

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regnskabs- resultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
3.30.20 Birken	6,5	0,1	6,6	6,3	-0,2	-0,3
3.30.21 Børnehuset Den Grønne Kile	16,7	0,9	17,6	17,8	1,1	0,2
3.30.22 Børnehuset Fjordly	6,1	0,2	6,3	6,5	0,4	0,2
3.30.23 Børnehuset Skjoldungerne	18,1	3,5	21,7	22,0	3,8	0,3
3.30.25 Lærkereden	5,3	1,2	6,5	6,7	1,3	0,1
3.30.26 Myreturen	8,2	-1,8	6,4	6,5	-1,7	0,1
3.30.27 Møllebjerghave	9,0	0,7	9,7	10,2	1,2	0,5
3.30.28 Møllehuset	6,8	0,9	7,7	7,7	0,9	0,0
3.30.29 Østed børnehus	12,3	2,1	14,4	15,0	2,7	0,6
3.30.30 Skovvejens børnehave	4,8	0,2	5,0	5,0	0,2	0,0
3.30.31 Solsikken	9,0	-0,5	8,5	8,6	-0,4	0,1
3.30.32 Tusindfryd	8,9	1,3	10,2	10,5	1,6	0,3
3.30.33 Lejre Børnehus	9,6	3,0	12,6	12,3	2,7	-0,3
3.30.34 Hvalsø Børnehus	6,9	0,4	7,4	7,3	0,3	-0,1
3.30.36 Selvejende institutioner	12,5	1,5	14,0	14,0	1,5	0,0
3.30.40 Fællesudgifter dagtilbud m.v.	7,2	-1,7	5,5	3,3	-3,9	-2,2
3.30.41 Tilskudsordninger og demo- grafi	33,2	-10,3	22,9	27,5	-5,7	4,6
3.30.42 Forældrebetaling dagtilbud	-51,3	0,1	-51,2	-51,8	-0,5	-0,6
3.30.43 Fripladser, søskendetilskud m.v.	11,1	0,0	11,1	10,9	-0,3	-0,3
3.30.45 Dagplejen	15,0	-1,2	13,8	13,6	-1,4	-0,2
3.30.70 Sundhedsplejen	5,4	0,5	5,9	5,7	0,3	-0,1
3.30.71 Ressourcepædagoger i dagtil- bud	4,8	0,0	4,8	4,8	0,1	0,1
I alt	166,3	1,1	167,4	170,4	4,2	3,0

* 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 170,4 mio. kr. i 2025. Det giver et samlet merforbrug på 3,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Daginstitutioner

Daginstitutionerne har samlet set et merforbrug på 1,7 mio. kr. i 2025. Institutionerne tilpasser løbende deres økonomi i forhold til udviklingen i børnetallet gennem året.

11 ud af 16 daginstitutioner afslutter året med et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr., mens de resterende 5 institutioner har et mindreforbrug.

Det største merforbrug vedrører bevillingen '3.30.29 Osted Børnehus', som har et merforbrug på 0,6 mio. kr. Institutionens merforbrug skyldes primært øget sygefravær i årets sidste måneder og et lavere børnetal end forudsat.

Fællesudgifter dagtilbud m.v.

Bevillingen '3.30.40 Fælles udgifter dagtilbud m.v.' har et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. i 2025.

Afvigelsen skyldes primært eksterne projektmidler (opkvalificeringspuljen) samt en politisk besluttet opgave vedrørende kompetenceudvikling.

Forældrebetaling, fripladser og øvrige børnetalsafhængige ordninger

Bevillingerne '3.40.41 Tilskudsordninger og demografi', '3.30.42 Forældrebetaling dagtilbud' og '3.30.43 Fripladser, søskendetilskud m.v.' har et samlet merforbrug på 3,7 mio. kr. i 2025. Merforbruget skyldes primært, at det faktiske børnetal har været højere end forudsat i Forventet Regnskab 3.

I Forventet Regnskab 3 var forventningen, at der ville være uforbrugte midler i demografipuljen. Derfor blev midlerne brugt til at understøtte dagtilbudsområdet. Se nedenstående tabel.

De faktiske børnetal i de kommunale institutioner er som forventet, men der har været flere børn i andre pasningsformer end forudsat. Det har medført, at der er brugt flere penge fra bevillingerne, end der var budget til.

Budgetomplaceringer (ikke demografirelateret)	kr.
Demografiregulering sundhedspleje (budgetfejl)	318.692
Forsikringsudgifter vedr. selvejende institutioner	133.700
Kompensation for pædagogandele i indeværende år	314.000
Kompensation til Ejby Børnehus for dobbeltledelse og karens	245.000
Kompensation til Lærkereden for karens	134.000
Stabilisering af Møllebjerghave	1.826.000
Stabilisering af Tusindfryd	434.000
I alt	3.405.392

Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri

Udvalget består af 4 politikområder:

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

Teknik & 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 2025-priser (mio. kr.) Politikområde:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Teknik og Miljø	5,2	1,3	6,5	6,6	1,4	0,1
Veje og Trafik	54,0	1,1	55,2	55,1	1,1	0,0
Forsyningsvirksomhed	-5,0	2,3	-2,7	-7,2	-2,1	-4,4
Ejendomsdrift	54,2	2,6	56,8	55,7	1,5	-1,1
I alt	108,4	7,4	115,7	110,3	1,9	-5,5

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

Teknik & Miljø

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
4.10.10 Natur, Miljø og Plan	4,0	1,1	5,1	5,4	1,4	0,3
4.10.11 IT-Fagsystemer (GIS)	1,1	0,2	1,3	1,1	0,0	-0,2
4.10.12 Byfornyelse	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
I alt	5,2	1,3	6,5	6,6	1,4	0,1

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 6,6 mio. kr. i 2025, svarende til et merforbrug på 0,1 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget.

Merforbrug på bevilling '4.10.10 Natur, miljø og plan' er blandt andet opstået, da der har været store advokat- og konsulentudgifter til håndtering af BNBO på 0,55 mio. kr. og ekstraordinær udgift til konsulent i forbindelse med sag om nedsivning.

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 2025. Lige nu afventes nyt system, og så er der bl.a. behov for udvikling af stedfæstelse i GIS af adresser for sager mellem kort og eDoc og bedre understøttelse af byggesagsbehandling.

Bevilling '4.10.12 Byfornyelse' har budgetoverholdelse. Udgifterne på bevillingen relaterer sig primært til kommunens forpligtelse til at bistå borgere, typisk i lejeboliger, hvis der er boliger med indeklimaproblemer.

Veje & Trafik

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
4.20.20 Vej og Park	29,7	0,6	30,2	30,2	0,6	0,0
4.20.24 Kollektiv trafik	22,3	0,1	22,4	22,4	0,1	0,0
4.20.26 Vejbelysning og vejafvandingsbidrag	2,1	0,4	2,5	2,5	0,4	0,0
I alt	54,0	1,1	55,2	55,1	1,1	0,0

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 55,1 mio. kr. i 2025, og alle bevillinger overholder det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Forsyningsvirksomheder

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
4.25.27 Renovation	-5,2	-0,2	-5,4	-9,7	-4,4	-4,3
4.25.28 Rottebekæmpelse	0,2	2,5	2,7	2,5	2,3	-0,2
I alt	-5,0	2,3	-2,7	-7,2	-2,1	-4,4

* 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 2025 et samlet mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

Mindreforbruget forklares blandt andet ved, at der på grund af forsinket udbud er indkøbt færre affaldsbeholdere i 2025, der er indkøbt færre madaffaldsposer end forventet, der har været budgetlagt med for mange husstande, og der har været opstartsudfordringer med udvidet producentansvar.

Mindreforbruget i 2025 betyder, at taksterne i 2027 reguleres.

På bevilling '4.25.28 Rottebekæmpelse' skyldes merforbruget hovedsageligt en stor stigning i antallet af rotteanmeldelser i 2025 og nødkontrakt med tidligere renovatør på grund af annullering af EU-udbud. Merudgifterne ved hjemtagelse af rottebekæmpelsen består af etableringsudgifter i forbindelse med hjemtagelse af rottebekæmpelsen. Ca. 25% af merforbruget er indregnet i taksterne for 2026.

Ejendomsdrift

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
4.30.30 Ejendomsvedligeholdelse	2,2	0,4	2,6	2,9	0,8	0,3
4.30.31 Drift af administrationsbygninger	3,2	0,3	3,5	3,0	-0,2	-0,4
4.30.32 Energiforbrug	14,1	0,0	14,0	13,8	-0,3	-0,2
4.30.34 Samordnet Rengøring	26,3	0,3	26,6	26,8	0,5	0,2
4.30.35 Tekniske Servicefunktioner	8,5	1,7	10,2	9,2	0,7	-1,0
I alt	54,2	2,6	56,8	55,7	1,5	-1,1

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

Regnskabet for politikområdet udgør 55,7 mio. kr. i 2025, hvilket svarer til et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Mindreforbruget kan primært henføres til bevillingen '4.30.35 Tekniske Servicefunktioner', hvor der ligeledes er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Dette skyldes, at de afsatte midler til indvendige bygningssyn på skoler og institutioner ikke er blevet udmøntet i 2025. En del af aktiviteterne er udskudt eller afventer planlægning, hvilket har reduceret årets forbrug.

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 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
5.10.10 STU og FGU	16,6	-2,0	14,6	13,9	-2,8	-0,7
5.10.11 Arb.mar.foranst. og forsørgerydelser	101,6	6,3	107,9	107,1	5,5	-0,8
5.10.12 Introdukt.program udlænd. & ydelser	3,2	-5,1	-1,9	-1,4	-4,6	0,5
5.10.13 Sygedagpenge	43,6	3,5	47,1	47,3	3,7	0,2
5.10.14 Dagpenge til forsikrede ledige	42,0	-0,7	41,3	41,3	-0,7	0,0
5.10.16 Førtids- & seniorpension	160,3	2,4	162,7	163,7	3,4	1,0
I alt	367,3	4,4	371,7	371,8	4,5	0,1

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

Regnskabsresultatet for udvalget er på 371,8 mio. kr., svarende til et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, jf. ovenstående tabel.

Forventet regnskab-3 2025 sammenlignet med endeligt regnskab 2025:

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 2025:

Bevilling + Funktion	Antal fuldtidsper- soner		Pris. pr. fuldtids- person		Budget, regnskab og prog- nose (mio. kr.)			Regnskabsafvi- gelse til:	
	RG2025	FR3- 2025	RG2025	FR3- 2025	Korr. budget	RG2025	FR3- 2025	Korr. budget	FR3- 2025
Bevilling 5.10.10 - STU og FGU	-	-	-	-	14,6	13,9	14,6	-0,7	-0,7
3.30.42 - FGU, skoledel			Rammestyret		4,1	4,2	4,1	0,0	0,0
3.30.43 - FGU, forsørgelse			Rammestyret		2,0	2,1	2,0	0,1	0,1
3.30.46 - STU			Rammestyret		2,8	0,8	2,8	-2,0	-2,0
5.57.72 - Vedr. STU bevilliget i medfør af lov om aktiv beskæftigelsesindsats og uddannelsesaftaler voksenlæringer			Rammestyret		5,7	6,8	5,7	1,1	1,1
Bevilling 5.10.11 - Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser	855	858	111.500	110.732	107,9	107,1	107,9	-0,8	-0,8
5.57.73 - Kontant- og uddannelseshjælp	193	195	78.238	88.652	17,3	15,1	17,3	-2,2	-2,2
5.57.75 - Afløb og tilbagebetalinger			Rammestyret			0,0	0,0	0,0	0,0
5.58.80 - Revalidering	1	1	202.618	201.000	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0
5.58.81 - Løntilskud til fleksjob	433	431	113.997	107.637	46,4	49,3	46,4	2,9	2,9
5.58.82 - Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	168	165	126.601	126.646	20,9	21,2	20,9	0,3	0,3
5.58.83 - Ledighedsydelse	60	61	156.966	157.594	9,6	9,5	9,6	-0,1	-0,1
5.68.90 - Driftsudgifter beskæftigelsesindsats			Rammestyret		10,2	8,7	10,2	-1,5	-1,5
5.68.94 - Offentlige løntilskud	-	5	-	-	0,8	0,8	0,8	-0,1	-0,1
5.68.95 - Lønudgift for løntilskudsborgere i kommunale stillinger			Rammestyret		0,5	0,4	0,5	-0,1	-0,1
5.68.97 - Seniorjob	1	1	78.733	220.800	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0
5.68.98 - Beskæftigelsesordninger			Rammestyret		1,8	1,9	1,8	0,1	0,1
Bevilling 5.10.12 - Introduktionsprogram udlændinge & ydelser	27	28	0	0	-1,9	-1,4	-1,9	0,5	0,5
5.46.60 - Vedr. grund/resultattilskud, tilbud i int.progr. og danskudd.			Rammestyret		-4,3	-3,8	-4,3	0,4	0,4
5.46.61 - Vedr. integrationsydelse, løntilskud integrationsborgere og hjælp i særlige tilfælde udlændinge	27	28	93.537	84.856	2,3	2,5	2,3	0,1	0,1
5.46.65 - Repatriering			Rammestyret		0,0	-0,1	0,0	-0,1	-0,1
5.57.74 - Vedr. integrationsydelse for flygtninge med 100 % statsrefusion			Rammestyret		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bevilling 5.10.13 - Sygedagpenge	421	419	112.445	112.350	47,1	47,3	47,1	0,2	0,2
5.57.71 - Sygedagpenge	421	419	112.445	112.350	47,1	47,3	47,1	0,2	0,2
Bevilling 5.10.14 - Dagpenge til forsikrede ledige	268	285	154.013	145.264	41,3	41,3	41,3	0,0	0,0
5.57.78 - A-dagpenge	268	285	154.013	145.264	41,3	41,3	41,3	0,0	0,0
Bevilling 5.10.16 - Førtids- og seniorpension	1140	1142	143.546	142.481	162,7	163,7	162,7	1,0	1,0
5.48.68 - Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	409	436	122.597	116.387	50,8	50,1	50,8	-0,7	-0,7
5.48.66 - Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014	590	564	152.203	156.579	88,3	89,7	88,3	1,5	1,5
5.48.65 - Seniorpension	142	142	167.818	166.675	23,7	23,9	23,7	0,2	0,2
Total	2711	2732	129.443	127.693	371,7	371,8	371,7	0,1	0,1

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

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

2) Oplysninger om fuldtidspersoner er udtrukket den 5. februar 2026, men er ikke endelige. Særligt vedrørende december 2025, 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 – STU og FGU

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et mindreforbrug på 0,7 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 mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Det samlede mindreforbrug 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 2,2 mio. kr., som skyldes et lavere antal fuldtidspersoner og lavere enhedspris end forventet.
- 5.58.83 'Ledighedsydelse' med 0,1 mio. kr., som skyldes et lavere antal fuldtidspersoner og lavere enhedspris end forventet.
- 5.68.90 'Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats' med 1,5 mio. kr., som skyldes, at der har været et lavere forbrug, end rammebudgettet giver ramme til.
- 5.68.94 'Løntilskud' med 0,1 mio. kr., som skyldes et lavere udgiftsniveau end forventet. Opgørelsen af fuldtidspersoner vurderes ikke valid for 2025 og er ikke medtaget i regnskabsopgørelsen.
- 5.68.95 'Lønudgift for løntilskudsborgere i kommunale stillinger' med 0,1 mio. kr., som skyldes, at der har været færre end forventet i løntilskud i kommunale stillinger.

Merforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.58.81 'Løntilskud til fleksjob' med 2,9 mio. kr., som skyldes flere fuldtidspersoner og en højere enhedspris end forventet.
- 5.58.82 'Ressource- og jobafklaringsforløb' med 0,3 mio. kr., som skyldes flere fuldtidspersoner og marginalt lavere enhedspris end forventet.
- 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 opløftes dette af højere udgifter til vejledning og opkvalificering af 15-17-årige end forventet.

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. Dog er der fejlagtigt hjemtaget 58.000 kr. for meget i statsrefusion, som berigtiges i regnskab 2026.

Bevilling 5.10.12 - Introduktionsprogram udlændinge & ydelser

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et merforbrug på 0,5 mio. kr. Det samlede merforbrug under bevillingen er foranlediget af følgende mindreforbrug, budgetoverholdelse og merforbrug set i forhold til FR3-prognosen:

Mindreforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.46.65 'Repatriering' på 0,1 mio. kr. Som skyldes, at der er opnået 3 resultattilskud på repatrierede borgere, som ikke var forventet.

Budgetoverholdelse i forhold til FR3-prognosen:

- 5.57.74 'Vedr. integrationsydelse for flygtninge med 100 % statsrefusion' på 0,0 mio. kr.

Merforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.46.60 'Vedr. resultattilskud, tilbud til integrationsborgere og danskuddannelse' på 0,4 mio. kr. Der er flere årsager:
 - Lavere udgifter til aktivering end forventet svarende til 0,3 mio. kr.
 - Lavere indtægter på grund- og resultattilskud på i alt 0,7 mio. kr. mere end forventet. Heri er også indregnet berigtigelser af tidligere år på 0,3 mio. kr.
Der er fejlagtigt opnået 61.342 kr. i resultattilskud for udlændinge, der i 4. eller 5. år i introduktionsperioden påbegynder uddannelse. Dette berigtiges i regnskab 2026.
- 5.46.61 'Vedr. kontanthjælp / integrationsydelse / hjemrejseydelse' på 0,1 mio. kr., som skyldes 1 fuldtidsperson mindre end forventet, men dog en højere enhedspris end forventet.

Bevilling 5.10.13 – Sygedagpenge

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et merforbrug på 0,2 mio. kr. Afvigelsesforklaringen er:

- Marginalt højere enhedspris end forventet ved FR3.
- To fuldtidspersoner flere end forventet ved FR3.

Bevilling 5.10.14 - Dagpenge til forsikrede ledige

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft budgetoverholdelse. Det skyldes, at der har været færre fuldtidspersoner end forventet ved FR3, som dog opløstes af en højere enhedspris end forventet ved FR3.

Bevilling 5.10.16 – Førtids- og seniorpension

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et merforbrug på 1,0 mio. kr. Det skyldes, at der har været en større forskydning henimod, at førtidspensionisterne har været på ny ordning, som har en højere enhedspris end gammel ordning før 1. juli 2014, end forventet i FR3-prognosen. Dette har bidraget med et merforbrug i forhold til FR3-prognosen på 1,2 mio. kr. I kombination hermed har seniorpension haft en lavere enhedspris end forventet i FR3. Dette har bidraget med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til FR3-prognosen.

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 (f.eks. rengøring, indkøb, tøjvask og madservice), den kommunale sygepleje samt drift af Lejre Kommunes plejehjem. Politikområdet omfatter ligeledes genoptræningstilbud i henhold til ældrelov, sundhedslov og servicelov, 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 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabsresultat	Afgivelse til opr. budget*	Afgivelse til kor. budget*
Velfærd og Omsorg	442,0	6,3	448,3	436,8	-5,2	-11,5
Sociale tilbud	187,0	-4,7	182,3	181,7	-5,3	-0,6
Diverse ydelser m.v.	21,1	0,0	21,2	19,1	-2,0	-2,0
I alt	650,2	1,6	651,8	637,7	-12,5	-14,1

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

Velfærd & Omsorg

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabsresultat	Afgivelse til opr. budget*	Afgivelse til kor. budget*
6.10.10 Fællesudgifter CVO	18,9	-7,5	11,4	9,8	-9,1	-1,6
6.10.12 Akt.bestemt medfinans. af sundhedsvæsen	128,6	0,0	128,5	128,6	0,0	0,0
6.10.14 Visitation	98,6	-9,2	89,5	87,1	-11,6	-2,4
6.10.18 Hjemme- og Sygepleje	39,2	8,7	48,0	47,4	8,2	-0,5

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
6.10.20 Genoptræning, sundhed og forebyg- gelse	35,1	3,2	38,3	34,8	-0,3	-3,6
6.10.21 Aktivitetscentre	1,3	0,1	1,4	1,1	-0,2	-0,3
6.10.23 Plejehjemmet Ammershøjparken	40,6	3,2	43,8	42,5	1,9	-1,3
6.10.24 Plejehjemmet Bøgebakken	41,5	2,1	43,6	43,9	2,4	0,2
6.10.25 Hvalsø Plejehjem	25,1	5,4	30,5	30,9	5,8	0,3
6.10.26 SSH- og SSA elever	13,0	0,3	13,3	10,8	-2,2	-2,5
I alt	442,0	6,3	448,3	436,8	-5,2	-11,5

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 436,8 mio. kr. i 2025, og området har et mindreforbrug på 11,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Områdets største procentvise afvigelse på 18,9 % i forhold til korrigeret budget er på bevilling '6.10.26 SSH- og SSA-elever', der skyldes lavere optag af Social- og sundhedsassistenter end forventet samt overført mindreforbrug fra 2024. Det er et landsdækkende problem at tiltrække SSA-elever svarende til det dimensionerede behov. Der er til gengæld ansat lidt flere SSH-elever. Udover lavere elevoptag er der modtaget større refusion end ventet ved Forventet regnskab 3. I forhold til sidste år er der modtaget langt mere barselsrefusion og refusion ved sygdom.

Bevilling '6.10.21 Aktivitetscentre' har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på 18,5%, der primært skyldes lavere lønforbrug samt overførsel fra 2024.

Bevilling '6.10.10 Fællesudgifter CVO' har et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til en afvigelse på 13,7%. Dette skyldes primært overført mindreforbrug fra 2024. Det er bl.a. efter seneste melding først muligt i 2026 at afholde budgetteret udgift til lovpligtig arkivering for KMD Nexus til Rigsarkivet og arkivering af EG Sensus. To puljer med finansiering fra Social- og Boligstyrelsen vedrørende Selvstyrende teams og Supervision+borger-/pårørendekonferencer fortsætter i 2026. Der er også et restbeløb til ny ældrelov, der endnu ikke er programsat.

Bevilling '6.10.20 Genoptræning' har et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. svarende til en afvigelse på 9,3%. Der afsættes årligt en reservepulje til at dække de specialiserede neuro rehabiliteringsforløb, da man aldrig ved, hvor mange og hvilke dyre forløb, der vil opstå i løbet af året. Der har i regnskabsåret 2025 kun være meget få af disse. Samtidig har der været vakance på demenskoordinator, forebyggende sygeplejersker og brobygger. Desuden færre udgifter til vederlagsfri fysioterapi samt overførsel fra 2024.

Sociale Tilbud

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
6.20.31 Det specialiserede voksenområde myndighed	181,7	1,3	183,0	179,6	-2,1	-3,4
6.20.33 Team Bostøtte	7,5	-0,6	6,9	6,6	-0,9	-0,3
6.20.34 Solvang	-1,1	-1,9	-2,9	-3,3	-2,2	-0,3
6.20.35 Bramsnæsvig	-1,2	-3,4	-4,6	-1,1	0,1	3,5
6.20.36 Bofællesskaber	0,1	-0,2	-0,1	-0,2	-0,3	-0,1
I alt	187,0	-4,7	182,3	181,7	-5,3	-0,6

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 181,7 mio. kr. i 2025, og området har et mindreforbrug på 0,6 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). 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 0,6 mio. kr. set i forhold til korrigeret budget. Det er kun på bevilling '6.30.35 Bramsnæsvig', der har været et merforbrug. De øvrige tilbud har mindreforbrug.

For 2025 viser opgørelsen af de 10 dyreste sager i kommunen, at nettoudgiften er 24,9 mio. kr. i 2025, hvilket er en stigning på 0,9 mio. kr. sammenlignet med 2024. 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 39,8 år.

Bevilling 6.20.31 Tilbud til personer med særlige sociale vanskeligheder

Regnskabsresultatet for bevillingen udgør 179,6 mio. kr., som betyder et mindreforbrug på 3,4 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 2026.

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 2025 et merforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Til sammenligning var der i 2024 et merforbrug på 5,2 mio. kr. Merforbruget skyldes især lavere belægningsprocenter samt overførsel af merforbruget fra 2024 til 2025.

En bevilling med merforbrug får oprettet gæld, der skal afbetales i de kommende år. Bevilling '6.20.35 Bramsnæsvig' får en gæld på 3,5 mio. kr. Gælden overføres i driftsoverførselssagen som en negativ tillægsbevilling.

På bevilling '6.20.33 Team Bostøtte' forventes mindreforbruget på 0,3 mio. kr. overført til 2025. Det samme gælder bevilling '6.20.34 Solvang' og bevilling '6.20.36 Bofællesskaberne' med henholdsvis 0,3 mio.kr. og 0,1 mio. kr. Merforbruget på bevilling '6.20.35 Bramsnæsvig' skal indgå i næste års takstberegning.

Diverse ydelser

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
6.30.41 Støtte frivilligt socialt arbejde	0,4	0,0	0,4	0,4	0,0	0,0
6.30.44 Udbetaling Danmark m.v.	20,8	0,0	20,8	18,8	-2,0	-2,0
I alt	21,1	0,0	21,2	19,1	-2,0	-2,0

* 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 2025, og området har et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevilling 6.30.41 Støtte til frivilligt socialt arbejde

Mindreforbrug skyldes tilbagebetalte midler i året.

Bevilling 6.30.44 Udbetaling Danmark

Regnskabet for området Udbetaling Danmark m.v. viser samlet et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes primært lavere udgifter end forventet på en række personlige tillæg og helbredstillæg, herunder medicin, varmetillæg og støtte til ældreboliger. Flere ordninger har haft færre sager eller lavere gennemsnitsudgifter end forudsat, hvilket reducerer det samlede forbrug. Omvendt ses merudgifter på enkelte områder – særligt boligsikring – hvor både højere udbetalinger og lavere refusioner har øget nettoudgiften. Der er desuden betydelige udsving på områder, hvor efterreguleringer og tidsforskydninger mellem regnskabsår påvirker tallene. Samlet set afspejler resultatet, at aktivitetsniveauet på flere sociale ydelser har været lavere end forventet, mens enkelte boligrelaterede ordninger har udvist større pres. Dette giver en nettoeffekt, der resulterer i et moderat mindreforbrug for området.

Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling

Erhverv, Klima & Lokal udvikling

Driftsbudget 2025-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regn- skabsre- sultat	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
7.10.10 Erhverv, Klima & Lokal udvikling	2,0	0,4	2,4	1,8	-0,2	-0,6
I alt	2,0	0,4	2,4	1,8	-0,2	-0,6

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

Regnskabsresultatet for politikområdet udgør 1,8 mio. kr. i 2025, og området har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Af det samlede mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrører 0,25 mio. kr. klimaområdet, hvor "Strategi for bæredygtig arkitektur og byudvikling" efter politisk beslutning overføres til 2026. Herudover har der været lavere aktivitetsniveau grundet udarbejdelse af Klimaplan i 1. halvår 2026, Grøn trepart og færre ansøgninger til finansiering af aktiviteter i Klimaugen.

Mindreforbrug på erhverv på ca. 0,33 mio. kr. skyldes lavere aktivitetsniveau i første halvår på baggrund af mindre bemanning. Der er udarbejdet erhvervsstrategi og tilhørende handlingsplan, og i 2026 og de kommende år skal dette implementeres. Der er reserveret 50.000 kr. til erhvervs-konference i 2026.

Lejre Kommunes årsregnskab

Hoved- og nøgletal:

	Ultimo 2024	Ultimo 2025
	mio. kr.	
Regnskabsopgørelsen		
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-203,5	-192,5
Resultat af det skattefinansierede område	-97,1	-34,4
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-6,3	-9,7
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0
Balance, aktiver		
Anlægsaktiver i alt	2.013,1	2.054,9
Omsætningsaktiver i alt	269,5	302,6
Balance, passiver		
Egenkapital	-1.390,0	-1.485,0
Hensatte forpligtigelser	-163,9	-163,9
Langfristet gæld	-525,8	-485,0
- heraf ældreboliger	-160,3	-149,4
Kortfristet gæld inkl. gæld vedr. fonds, legater mm	-202,8	-223,6
Likviditet		
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen)	266,6	372,8
Likvide aktiver ultimo	168,2	215,6

	Ultimo 2024	Ultimo 2025
	kr. pr. indbygger	
Gæld og likviditet		
Langfristet gæld inkl. ældreboliger	-17.767,9	-16.233,7
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen)	9.009,0	12.476,1
Likvide aktiver pr. indbygger ultimo	5.683,6	7.214,5
Skatteudskrivning		
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,3	25,3
Grundskyldspromille	28,2	28,2
Indbyggertal (ultimo)	29.594	29.879

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 2024 medtaget en note 10 "Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Lejre Kommune i regnskabsåret 2025". Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder.

Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets samt 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 kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

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

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation 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
<u>Andet</u>	
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	-1.985,2	-1.991,3	-1.979,0	-12,4	-6,2
Tilskud og udligning	-238,0	-236,9	-248,8	11,9	1,1
INDTÆGTER	-2.223,1	-2.228,2	-2.227,8	-0,4	-5,1
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	30,2	37,1	30,4	6,6	6,9
02 Transport og infrastruktur	49,9	51,9	50,8	1,1	2,0
03 Undervisning og kultur	422,8	435,6	434,7	0,9	12,7
04 Sundhedsområdet	185,6	190,0	187,2	2,7	4,3
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.233,1	1.249,9	1.234,9	15,0	16,8
06 Fællesudgifter og administration m.v.	249,7	265,3	247,4	17,9	15,6
DRIFTSUDGIFTER I ALT	2.171,4	2.229,7	2.185,4	44,3	58,3
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	-51,8	1,5	-42,4	43,9	53,3
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03 Undervisning og kultur	-1,0	-1,0	-0,9	0,0	0,0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-140,9	-139,8	-134,7	-5,1	1,1
STATSREFUSION I ALT	-141,8	-140,8	-135,6	-5,1	1,1
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-193,6	-139,3	-178,0	38,8	54,3
Renter og kursregulering	1,1	5,7	5,0	0,7	4,6
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-192,5	-133,6	-173,0	39,4	59,0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	40,2	90,1	29,3	60,8	49,9
02 Transport og infrastruktur	17,9	41,1	8,5	32,6	23,2
03 Undervisning og kultur	49,6	86,1	32,9	53,2	36,5
04 Sundhedsområdet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	50,4	90,4	26,8	63,6	40,0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0,0	1,4	1,6	-0,2	1,3

	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2024	Oprinde- ligt Bud- get 2024	Tillægs- bev.+Om- placer. 2024	Restkor. bud. 2024
ANLÆGSVIRKSOMHED	158,1	309,1	99,1	210,0	150,9
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-34,4	175,5	-73,9	249,4	209,9
Drift forsyningsvirksomheder	-9,7	-5,4	-5,2	-0,2	4,3
Anlæg forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-9,7	-5,4	-5,2	-0,2	4,3
RESULTAT I ALT	-44,1	170,1	-79,2	249,3	214,2

Noter

Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Lejre Kommune har i 2025 samlet modtaget 1.985,2 mio. kr. i skatteindtægter og 242,5 mio. kr. i tilskud og udligning.

Regnskabet viser netto mindreindtægter på 5,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Den væsentligste forklaring er et lavere provenu fra grundskyld på 6,2 mio. kr., hvilket skyldes ændrede ejendomsvurderinger for perioden 2021-2023.

Derudover udviser regnskabet en merudgift på 1,1 mio. kr. vedrørende refusion af købsmoms. Dette skyldes, at der i 2025 er bogført flere anlægsindtægter end forudsat, som udløser betaling af fondsmoms. Udgiften vedrører opførelsen af Kirke Hyllinge Aktivitetscenter, der først færdiggøres i 2026, og udgiften forventes derfor i sidste ende at påvirke regnskabet for 2026 i stedet for 2025.

Mio. kr.	Regn- skab 2024	Regn- skab 2025	Kor. Budget 2025	Opr. Budget 2025	Tillægs- bev+ompl. 2025	Rest kor. bud. 2025
Skatter						
Kommunal indkomstskat	-1.640,8	-1.764,5	-1.763,9	-1.763,9	0,0	0,6
Selskabsskat	-40,2	-30,2	-30,2	-30,2	0,0	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-1,4	-5,9	-5,9	-5,5	-0,4	0,0
Grundskyld	-208,2	-184,1	-190,9	-179,0	-11,9	-6,8
Anden skat på fast ejendom	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Skatter i alt	-1.890,9	-1.985,2	-1.991,3	-1.979,0	-12,4	-6,2
Tilskud og udligning						
Udligning og generelle tilskud	-182,7	-197,1	-197,1	-218,0	20,9	0,0
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	5,6	6,8	6,8	6,8	0,0	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	3,6	3,7	3,7	3,7	0,0	0,0
Særlige tilskud	-44,8	-55,9	-55,9	-47,0	-8,9	0,0
Tilskud og udligning i alt	-218,3	-242,5	-242,5	-254,4	11,9	0,0
Refusion						
Refusion af købsmoms	2,6	4,5	5,6	5,6	0,0	1,1
Indtægter i alt	-2.106,7	-2.223,1	-2.228,2	-2.227,8	-0,4	-5,1

Bemærk: Plus (+) angiver merforbrug/mindreindtægt, mens minus (-) angiver mindreforbrug/merindtægt. Afrundinger kan medføre mindre afvigelser.

Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforrentning

Renter

Regnskabet for 2025 udviser netto merindtægter på 4,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen vedrørende renter kan primært forklares med højere renteindtægter end forventet. Rentestigningerne i 2025, kombineret med en større gennemsnitlig kassebeholdning gennem året, har samlet givet Lejre Kommune et markant højere afkast end budgetteret.

Samlet kan afvigelserne illustreres således (t.kr.):

t.kr.	Regnskab 2025	Kor. budget 2025	Afvigelse
Udgifter	9.691,7	11.442,8	1.751,2
Indtægter	-8.600,6	-5.729,2	2.871,4
I alt	1.091,0	5.713,6	4.622,6

Swap- og terminsforrentning

Modparten	Oprindelig hovedstol	Markedsværdi af finansielle kontrakter pr. 31.12.2025	Rente pr. 31.12.2025	Kontaktens indgåelses-dato	Kontraktens udløbsdato	Valuta
Deutsche Bank	106.441.987 kr.	23.497.507 kr.	Maks 4,21 % p.a.	22.12.2011	28.03.2035	DKK
Deutsche Bank	23.914.000 kr.	12.768.266 kr.	3,805 % p.a.	16.03.2011	17.03.2036	DKK
KommuneKredit	31.400.000 kr.	16.668.568 kr.	2,55 % p.a.	14.12.2011	15.12.2036	DKK
KommuneKredit	36.869.430 kr.	8.475.907 kr.	2,83 % p.a.	29.06.2012	30.06.2031	DKK
KommuneKredit	33.643.000 kr.	19.420.693 kr.	2,06 % p.a.	17.04.2013	19.04.2038	DKK
Total	232.268.417 kr.					

Note 3: Anlægsregnskab

Formålet med note 3 er at fremlægge anlægsregnskaber for samtlige bygge- og anlægsarbejder, der er igangværende eller afsluttet i 2025 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.	Pri- mosaldo 2025	Regn- skab 2025	Korr. budget 2025	Opr. budget 2025	Rest korr. Budget 2025	Korr. Anlægs- bevil- ling	Rest anlægs- bevil- ling
Affaldsgårde i kommunale virksomheder	379	417	728	4.509	0	3.781	4.926	3.781
Allerslev skole	410	4.620	19.598	33.780	19.200	14.182	38.400	14.182
Anskaffelse af nødgeneratorer	466	0	58	3.757	0	3.699	3.757	3.699
Bramsøsvighallen - renovering halguld	479	0	1.012	1.100	0	88	1.100	88
Bygningsfornyelse Hvalsø Bymidte	254	446	0	125	0	125	-900	-1.346
Børnehuset Myretuen	407	6.503	30.330	35.273	26.776	4.943	41.776	4.943
Cykelsti Munkholmbroen - Rye (tilskud)	416	0	140	1.000	0	860	1.000	860
Cykelsti Sæby-Kirke Hyllinge	356	635	385	14.125	0	13.741	14.760	13.740
Etablering modtagekøkken Kr Hyllinge Bh	467	0	-1.150	1.785	0	2.935	1.785	2.935
Flytning og ændringer v. Trællerupskolen	445	621	-158	1.729	0	1.887	2.350	1.887
Færdiggørelse Lejre Børnehus	456	762	260	1.318	0	1.059	2.080	1.059
Færdiggørelse udskift lysarmatur haller	503	0	0	651	0	651	651	651
Gl. Glim skole udskiftning af oliefyr t var- mepumpe	457	2.638	306	562	0	256	3.200	256
Halguld Lejre	494	0	0	2.600	0	2.600	2.600	2.600
Hvalsø skole	412	4.876	21.429	38.885	13.300	17.456	57.461	31.156
Invest.plan udearealer idræt+fritsomr 26	470	0	0	0	0	0	5.164	5.164
Kirke Hyllinge Aktivitetscenter	148	9.025	11.970	21.369	8.461	9.399	12.766	-10.629
Kunstgræsbane i Kr. Såby	415	0	410	250	0	-160	8.360	7.950
Køb af erhvervsgrund i Osted	502	0	40	5.491	0	5.451	5.491	5.451
Køb af strandengområde i Kirke Hyllinge	496	0	22	53	0	31	53	31
Lejre Børnehus, etablering ekstra pavillon	488	0	2.458	3.277	0	820	3.277	820
Nyt børnehus i Hvalsø	389	44.706	2.075	3.439	0	1.364	48.859	2.078
Nyt plejehjem i Hvalsø	405	0	857	9.443	0	8.586	9.443	8.586
Padelbane Lejre,Hvalsø,Osted,Gevninge,Kr Hyllinge	417	0	2.442	2.072	1.138	-370	3.221	779
Pulje til investeringer i velfærdsteknologi 2025	438	0	0	0	1.552	0	0	0
Renovering Kirke Saaby Skole (inkl. udeare- aler)	439	188	2.437	9.185	0	6.748	19.945	17.320
Salg af erhvervsgrund i Kirke Såby	482	0	80	-1.200	0	-1.280	-1.200	-1.280
Salg af Klostergårdsvej 5 A-B, 4000 Roskilde Lejre	453	13	0	23	0	23	36	23
Salg af komm. grund i Hvalsø til pl.hjem	484	0	208	400	0	192	400	192
Skovrejsning (Klimaskov)	357	233	184	489	0	305	250	-167
Spærrenet - multifunktionel opd. haller	419	594	57	154	0	97	700	49
Tennis Lejre renov./omlægning 2 baner	418	799	39	52	0	13	851	13

Bevillingsprogram 1.000 kr.	Pro- jekt- nr.	Pri- mosaldo 2025	Regn- skab 2025	Korr. budget 2025	Opr. budget 2025	Rest korr. Budget 2025	Korr. Anlægs- bevil- ling	Rest anlægs- bevil- ling
Tingstedet, genopførelse af bygning efter brand	369	-1.550	65	1.550	0	1.485	0	1.485
Udbygning Møllehuset Kr. Sonnerup	408	1.384	10.900	16.616	0	5.716	17.986	5.702
Udvikling af Gevninge bibliotek og beboerhus	421	475	832	959	0	127	2.097	791
Udvikling af Haldrups grund	463	0	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
Vedligeholdelse kommunale akutboliger 2026	514	0	0	0	0	0	2.194	2.194
Ældrecenter Hvalsø, multihus	404	0	2.470	20.059	0	17.590	20.059	17.590
I alt		77.385	110.484	236.179	70.427	125.695	336.197	145.929

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.	Primo- saldo 2025	Regn- skab 2025	Korr. budget 2025	Opr. budget 2025	Rest korr. Budget 2025	Korr. An- lægs- bevil- ling	Rest anlægs- bevil- ling
Anretterkøkken Øm kulturhus	437	3	103	147	0	43	150	43
Belægning parkeringsareal Ejby Børnehus	486	0	500	500	0	0	500	0
Broer 2025	449	0	508	1.708	1.241	1.200	1.708	1.200
Digitalisering	308	0	0	1.382	0	1.382	0	0
Investeringsplan for udearealer idræt+ fritidsomr.	440	0	1.770	4.934	5.172	3.164	4.934	3.164
Landsbypuljen 2025	452	0	354	1.892	1.092	1.538	1.892	1.538
Mangeludbedring afsluttede projekter 25+	477	0	-0	0	0	0	0	0
Nationalpark 2025	448	0	0	414	414	414	0	0
Oldvejen 2, Gevninge - nedrivning	464	18	239	262	0	23	280	23
Pulje til tilgængelighed handicap 2025	446	0	323	1.194	604	871	0	-323
Renovering af Tadre Mølle	478	0	415	500	0	85	500	85
Salg af Gøderupvej 24B, 4000 Roskilde	487	0	-1.569	-1.562	0	7	-1.562	7
Salg af Hornsherredvej 424, Kirke Hylinge	443	11	-644	-643	0	1	-633	1
Sanbechs alle 2, Hvalsø, nedrivning	462	-885	227	185	0	-43	-700	-43
Trædesten NATIONALPARK skjoldungernes Land	422	208	0	43	0	43	250	43
I alt		-645	2.227	10.953	8.524	8.726	7.319	5.737

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.	Pri- mosaldo 2025	Regn- skab 2025	Korr. budget 2025	Opr. budget 2025	Rest korr. Budget 2025	Korr. An- lægs- bevil- ling	Rest anlægs- bevil- ling
Asfalt og slidlag 2025	451	0	8.010	9.342	5.705	1.332	9.342	1.332
Energioptimering kommunale bygninger 2025	481	0	4.103	12.171	0	8.068	12.171	8.068
Kunststofbane i Kr. Hyllinge	384	7.859	98	141	0	43	8.000	43
Køb af ejendom i Kirke Hyllinge	490	0	6.102	6.100	0	-2	6.100	-2
Netdækning landsbyer	218	2.169	127	1.828	0	1.701	-1.046	-6.132
P-plads og trafikssikkerhed v/Trællerupsk	485	0	2.293	2.300	0	7	2.300	7
Pulje - lokale mindre forbedr komm inst	489	0	3.038	3.150	0	112	3.150	112
Trafikssikkerhed cykel- og gangstier 2025	450	0	5.391	7.939	1.572	2.548	7.939	2.548
Vedl. kommunale bygninger 2025	447	0	14.106	16.004	12.847	1.897	16.004	1.897
Vedligeholdelse kommunale akutboliger 2025	480	0	2.160	2.964	0	804	2.964	804
		9	45.428	61.939	20.125	16.510	66.924	8.678

Note 4: Ubrugte driftsbevillinger, der overføres mellem årene

Sideløbende med at Kommunalbestyrelsen behandler årsregnskabet, fremlægges ansøgning omkring overførsel af netto 61,2 mio. kr.

Udvalg (1.000)	Regn- skab 2025	Budget 2025	Afvi- gelse	Indstil- ling
Økonomiudvalget	242.099	269.687	27.587	51.619
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	44.171	45.050	879	879
Udvalget for Børn & Ungdom	611.989	627.183	15.194	5.541
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	110.253	115.721	5.468	925
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	371.842	371.723	-120	0
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	637.689	651.759	14.071	1.936
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	1.801	2.386	585	250
Udvalg i alt	2.019.844	2.083.509	63.665	61.150

Note 5: Regnskabsoversigt (Bevillingsoversigt)

	Regn- skab 2025	Kor. budget 2025	Opr. budget 2025	Tillægs bevillin- ger 2025	Afv. kor. budget ift. regn- skab	Overfør- selsad- gang
LEJRE KOMMUNE - Udvalgsopdelt	2.019.844	2.083.509	2.044.526	38.983	63.665	
Økonomiudvalg	242.099	269.687	249.748	19.939	27.587	
Politisk organisation	9.593	9.599	9.561	37	5	
Vederlag m.v.	6.566	6.702	6.708	-5	137	NEJ
Øvrig politisk organisation	2.621	2.343	2.345	-2	-277	NEJ
Politiske udvalg	229	336	316	20	107	NEJ
Folkeoplysningsudvalget	31	37	37	0	6	NEJ
Ældreråd	111	120	99	22	9	JA
Handicapråd	29	47	44	3	18	JA
Hegnsyn	7	13	13	0	6	NEJ
Administrativ organisation	198.637	202.217	193.313	8.904	3.580	
Fælles funktioner	21.946	22.129	20.402	1.727	183	JA
Borgmester- & Direktionssekretariat	10.145	10.659	10.393	266	514	JA
Budgetramme Center for Økonomi	24.931	23.866	23.613	254	-1.064	JA
Budgetramme Center for Service & Ejendom	2.248	2.210	3.401	-1.190	-37	JA
Budgetramme Center for Kultur & Fritid	2.788	2.737	2.735	2	-51	JA
Budgetramme Center for Børn & Læring	2.975	3.319	3.234	85	344	JA
Budgetramme Center for Teknik og Miljø	26.457	27.850	25.284	2.566	1.393	JA
Budgetramme Center for Job & Social	58.156	57.417	55.244	2.173	-739	JA
Budgetramme Center f. Velfærd og Omsorg	8.026	8.437	7.727	710	411	JA
Borgerrådgiver	847	961	916	45	114	JA
Tjenestemandspensioner	11.354	11.995	12.004	-8	642	NEJ
Budgetramme Center f. Borgerservice/Digi	28.764	30.636	28.361	2.275	1.872	JA
Udlejning m.v.	-9.202	-2.119	-2.428	309	7.083	
Udlejningsboliger	-1.264	-620	-815	195	644	NEJ
Ældreboliger	-8.023	-1.615	-1.633	18	6.409	NEJ
Forpagtningsafgifter m.v.	-71	-69	-166	96	2	NEJ
Støttet boligbyggeri	157	185	185		29	NEJ
Beredskab	6.891	7.863	7.097	766	972	
Beredskab	6.891	7.863	7.097	766	972	JA
IT og Digitalisering	18.725	26.597	22.850	3.748	7.873	
IT OG Digitalisering	18.725	26.597	22.850	3.748	7.873	JA
Forsikringer og Vikarpuljer	18.080	17.482	17.741	-258	-597	
Bygnings- og løseforsikringer	3.550	3.514	3.534	-20	-37	NEJ
Arbejdsskadeforsikringer	6.317	4.146	4.183	-37	-2.171	NEJ

	Regn- skab 2025	Kor. budget 2025	Opr. budget 2025	Tillægs bevillin- ger 2025	Afv. kor. budget ift. regn- skab	Overfør- selsad- gang
Fælles vikarpulje	8.213	9.823	10.024	-201	1.610	NEJ
Gebyrer	-624	-788	-789	1	-163	
Gebyrer	-624	-788	-789	1	-163	NEJ
Puljer til sparemaal		8.834	2.403	6.431	8.834	
Råderum og gæld		8.834	2.403	6.431	8.834	JA
Udvalget for Kultur, Fritid & Turisme	44.171	45.050	42.297	2.753	879	
Kultur, Fritid og Turisme	44.171	45.050	42.297	2.753	879	
Fælles faciliteter	7.030	7.050	4.598	2.452	20	JA
Idrætshaller	1.732	1.708	1.744	-36	-24	JA
Bibliotek & Arkiv	9.853	9.878	9.383	495	25	JA
Fritidsaktiviteter m.v. under folkeoplys	5.959	5.983	5.897	87	24	JA
Tilskud t/ kulturelle opg, museer m.v.	7.383	7.600	5.773	1.827	217	JA
Eksterne projektmidler	752	1.232	3.366	-2.134	481	JA
Turisme	1.398	1.378	1.385	-7	-20	JA
Musik-, billed- og ungdomsskole	10.066	10.221	10.151	69	155	JA
Udvalget for Børn & Ungdom	611.989	627.183	624.602	2.581	15.194	
Skoletilbud	336.511	338.851	341.336	-2.485	2.340	
Fælles udgifter og indtægter	30.058	32.840	56.898	-24.058	2.782	JA
Forældrebetaling SFO	-38.531	-36.071	-36.127	56	2.460	NEJ
Fripladser, søskenderabat m.v.	13.490	11.556	11.556		-1.934	NEJ
Bet. til/fra stat & kommuner -skoler & s	38.214	37.185	40.426	-3.241	-1.030	JA
Allerslev Skole	53.486	53.252	45.919	7.333	-234	JA
Bramsnæsvigskolen	28.633	28.279	26.115	2.165	-353	JA
Hvalsø Skole	52.641	52.955	44.715	8.240	315	JA
Kirke Saaby Skole	23.667	23.116	23.623	-507	-551	JA
Kirke Hyllinge Skole	31.761	31.968	28.470	3.498	207	JA
Osted Skole	18.832	19.117	18.491	626	286	JA
Trællerupskolen	24.556	24.539	21.604	2.935	-17	JA
Firkløverskolen	30.874	33.114	27.704	5.410	2.241	JA
Specialundervisningen mv.	25.166	23.252	28.342	-5.090	-1.914	JA
Ungdommens Uddannelsesvejledning	3.664	3.748	3.600	148	84	JA
Børn, Unge og Familie	105.063	120.953	117.009	3.944	15.890	
Det specialiserede børneområde	64.511	76.029	74.067	1.963	11.518	NEJ
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	14.144	15.616	14.412	1.204	1.472	JA
Familiehuset	14.794	16.277	15.885	392	1.483	JA
Tandplejen	11.614	13.031	12.645	386	1.417	JA
Dagtilbud	170.415	167.379	166.257	1.122	-3.036	
Birken	6.337	6.641	6.545	96	304	JA
Børnehuset Den Grønne Kile	17.823	17.615	16.745	870	-208	JA

	Regn- skab 2025	Kor. budget 2025	Opr. budget 2025	Tillægs bevilling- er 2025	Afv. kor. budget ift. regn- skab	Overfør- selsad- gang
Børnehuset Fjordly	6.497	6.284	6.079	205	-213	JA
Børnehuset Skjoldungerne	21.978	21.661	18.149	3.512	-317	JA
Lærkereden	6.674	6.533	5.336	1.197	-141	JA
Myreturen	6.454	6.385	8.166	-1.781	-69	JA
Møllebjerghave	10.166	9.689	8.989	700	-477	JA
Møllehuset	7.693	7.689	6.783	906	-5	JA
Osted Børnehus	14.977	14.373	12.299	2.074	-604	JA
Skovvejens Børnehave	5.023	5.036	4.792	244	13	JA
Solsikken	8.614	8.484	9.018	-534	-130	JA
Tusindfryd	10.488	10.180	8.850	1.330	-308	JA
Lejre Børnehus	12.274	12.593	9.618	2.974	318	JA
Hvalsø Børnehus	7.257	7.367	6.939	428	110	JA
Selvejende institutioner	14.035	14.030	12.534	1.495	-6	JA
Fællesudgifter dagtilbud m.v.	3.308	5.487	7.192	-1.705	2.179	JA
Tilskudsordninger og demografi	27.503	22.941	33.197	-10.256	-4.561	JA
Forældrebetaling dagtilbud	-51.760	-51.201	-51.280	79	559	NEJ
Fripladser, søskendetilskud m.v.	10.869	11.138	11.138		268	NEJ
Dagplejen	13.622	13.794	15.024	-1.230	172	JA
Sundhedsplejen	5.733	5.874	5.389	485	142	JA
Ressourcepædagoger i dagtilbud	4.848	4.786	4.753	33	-63	JA
Udvalget for Trafik, Miljø & Byggeri	110.253	115.721	108.362	7.358	5.468	
Teknik og Miljø	6.607	6.497	5.207	1.290	-110	
Natur, Miljø og Plan	5.429	5.126	4.029	1.097	-303	JA
IT-Fagsystemer (GIS)	1.142	1.295	1.101	194	153	JA
Byfornyelse	36	76	77	0	40	JA
Veje og Trafik	55.140	55.154	54.031	1.123	14	
Vej og Park	30.232	30.232	29.681	551	0	JA
Kollektiv trafik	22.400	22.422	22.272	150	22	NEJ
Vejbelysning og vejafvandingsbidrag	2.508	2.500	2.078	422	-7	NEJ
Forsyningsvirksomhed	-7.168	-2.730	-5.039	2.310	4.438	
Renovation	-9.691	-5.425	-5.247	-178	4.266	NEJ
Rottebekæmpelse	2.522	2.695	208	2.488	173	NEJ
Ejendomsdrift	55.675	56.800	54.164	2.636	1.125	
Ejendomsvedligeholdelse	2.934	2.588	2.169	419	-346	JA
Drift af administrationsbygninger	3.025	3.455	3.191	264	430	JA
Energiforbrug	13.789	14.017	14.052	-35	228	NEJ
Samordnet Rengøring	26.761	26.583	26.294	289	-178	JA
Tekniske Servicefunktioner	9.166	10.157	8.458	1.699	991	JA
Udvalget for Job, Arbejdsmarked & Integration	371.842	371.723	367.339	4.384	-120	

	Regn- skab 2025	Kor. budget 2025	Opr. budget 2025	Tillægs bevilling- er 2025	Afv. kor. budget ift. regn- skab	Overfør- selsad- gang
Jobcenter	371.842	371.723	367.339	4.384	-120	
STU og FGU	13.853	14.582	16.630	-2.049	729	NEJ
Arb.mar.foranst. og forsørgerydelser	107.103	107.891	101.631	6.261	788	NEJ
Introdukt.program udlænd. & ydelser	-1.446	-1.918	3.166	-5.084	-472	NEJ
Sygedagpenge	47.302	47.122	43.602	3.519	-180	NEJ
Dagpenge til forsikrede ledige	41.327	41.346	42.003	-657	20	NEJ
Førtids- & seniorpension	163.703	162.700	160.307	2.393	-1.003	NEJ
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	637.689	651.759	650.164	1.595	14.071	
Velfærd og Omsorg	436.835	448.297	441.987	6.311	11.462	
Fællesudgifter CVO	9.807	11.365	18.867	-7.501	1.559	JA
Akt.bestemt medfinans. af sundhedsvæsen	128.587	128.539	128.588	-50	-49	NEJ
Visitation	87.072	89.472	98.633	-9.162	2.399	JA
Hjemme- og Sygepleje	47.445	47.954	39.243	8.711	509	JA
Genoptræning, sundhed og forebyggelse	34.764	38.330	35.111	3.220	3.567	JA
Aktivitetscentre	1.148	1.408	1.341	67	260	JA
Plejehjemmet Ammershøjparken	42.489	43.765	40.566	3.199	1.276	JA
Plejehjemmet Bøgebakken	43.892	43.642	41.523	2.119	-249	JA
Hvalsø Plejehjem	30.854	30.530	25.102	5.428	-325	JA
SSH- og SSA elever	10.777	13.293	13.014	279	2.516	JA
Sociale tilbud	181.720	182.311	187.042	-4.731	591	
Det specialiserede voksenområde myndighed	179.642	183.028	181.745	1.283	3.385	NEJ
Team Bostøtte	6.606	6.890	7.489	-599	284	JA
Solvang	-3.264	-2.932	-1.062	-1.871	332	JA
Bramsnæsvisg	-1.087	-4.589	-1.220	-3.369	-3.502	JA
Bofællesskaber	-178	-86	90	-176	92	JA
Diverse ydelser m.v.	19.133	21.151	21.135	16	2.018	
Støtte frivilligt socialt arbejde	365	377	359	18	11	JA
Udbetaling Danmark m.v.	18.768	20.774	20.776	-3	2.006	NEJ
Udvalget for Erhverv, Klima & Lokal udvikling	1.801	2.386	2.014	372	585	
Erhverv, Klima & Lokal udvikling	1.801	2.386	2.014	372	585	
Erhverv, Klima & Lokal udvikling	1.801	2.386	2.014	372	585	JA

Note 6: Langfristede tilgodehavender

Mio. kr.	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ændring
Pantebreve	4,2	0,2	-4,0
Aktier og andelsbeviser m.v.	803,5	782,5	-21,0
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,2	0,0
Udlån til beboerindskud	5,5	5,1	-0,3

Indskud i landsbyggefonden m.v.	0,0	0,0	0,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	85,5	80,9	-4,5
Deponerede beløb for lån m.v.	11,6	8,2	-3,4
Langfristede tilgodehavende i alt	910,5	877,2	-33,3

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

De langfristede tilgodehavender udgør 877,2 mio. kr. ultimo 2025, hvilket er et fald på 33,3 mio. kr. i forhold til ultimo 2024, hvor de udgjorde 910,5 mio. kr. Faldet kan henføres til flere bevægelser inden for de enkelte poster.

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

Mio. kr.	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Bevægelse
0821 ARGO - ejerandel Lejre	31,5	31,5	0,1
0821 FORS Holding A/S - ejerandel Lejre	771,7	750,5	-21,2
0821 Hjælpemiddeldepot ejerandel Lejre	0,4	0,4	0,1
Ejerandele i alt	803,5	782,5	-21,0

Note 7: Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Korrige- ret budget 2025	Primo- saldo i alt	Forbrug	Ultimo- saldo	Rest kor. budget
Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11)		168.243			
<i>Tilgang af likvide aktiver:</i>					
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	170.090		-44.061		214.151
Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)			-4.000		4.000
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79)			-35.190		35.190
Tilgang af likvide aktiver i alt	170.090		-83.251		253.341
<i>Anvendelse af likvide aktiver:</i>					
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	39.216		39.800		-584
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				215.562	

Den aktuariemæssige hensættelse af pensionsforpligtelsen justeres hvert 5. år. Lejre Kommune har seneste i regnskab 2023 fået foretaget en aktuariemæssigvurdering af tjenstemandsforpligtelser. Regnskab 2025 skal ikke reguleres for pensioner udbetalt i 2025. Forpligtelsen i regnskab 2025 er identisk med forpligtelsen i regnskab 2023.

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 2024	Ultimo 2025	Ændring
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.58.81-9.58.84)	1.108,6	1.187,5	78,9
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.32.21-9.32.27 og 9.35.30-9.35.35)	904,6	867,4	-37,1
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.68.87)	1,4	1,4	0,0
Tilgodehavender (funktion 9.25.12-9.28.19)	95,7	89,5	-6,2
Værdipapirer (funktion 9.32.20)	4,2	0,2	-4,0
Likvide beholdninger (funktion 9.22.01-9.22.11)	168,2	215,6	47,3
Aktiver i alt	2.282,6	2.361,5	78,9
Passiver			
Egenkapital (funktion 9.75.91-9.75.99)	-1.390,0	-1.485,0	-94,9
Hensatte forpligtelser (funktion 9.72.90)	-163,9	-163,9	0,0
Nettogæld vedrørende fonds, legater mv (funktion 9.38.36-9.48.49)	-9,4	-10,0	-0,6
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50.50-9.52.62)	-193,4	-213,6	-20,2
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.55.63-9.55.79)	-525,8	-489,0	36,8
Passiver i alt	-2.282,6	-2.361,5	-78,9
Note: Landsbyggefonden (funktion 9.32.24)	0,0	0,0	0,0

Aktiver

Lejre Kommunes aktiver udgjorde 2.361,5 mio. kr. ultimo 2025 og er således steget med 78,9 mio. kr. i 2025.

Anlægsaktiver

De samlede anlægsaktiver udgjorde 2.054,9 mio. kr. i 2025. Anlægsaktiver dækker over materielle, immaterielle og finansielle anlægsaktiver.

Omsætningsaktiver

De samlede omsætningsaktiver udgjorde 306,6 mio. kr. i 2025. Omsætningsaktiverne dækker over fysiske anlæg til salg, hvoraf materielle og finansielle anlægsaktiver udgør langt hovedparten.

Passiver

Egenkapital

Lejre Kommunes egenkapital er steget med 94,9 mio. kr. i 2025. Ultimo 2025 udgør egenkapitalen - 1.485,0 mio. kr. I nedenstående tabel ses ændringerne fra ultimo 2024 til ultimo 2025.

Egenkapital

Egenkapital (mio. kr.)	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ændring
Modpost for takstfinansierede aktiver	-10,0	-8,5	1,5
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-1,4	-1,8	-0,5
Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.064,2	-1.144,2	-80,0
Reserve for opskrivninger	-34,4	-34,4	0,0
Balancekonto	-280,1	-296,1	-16,0
I alt egenkapital	-1.390,0	-1.485,0	-94,9

Den aktuariarmæssige hensættelse af pensionsforpligtelsen justeres hvert 5. år. Lejre Kommune har seneste i regnskab 2023 fået foretage en aktuariarmæssig vurdering af tjenstemandsforpligtelser. Regnskab 2025 skal ikke reguleres for pensioner udbetalt i 2025. Forpligtelsen i regnskab 2025 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 2025 er der hensatte forpligtelser ved udgangen af 2025 på 163,9 mio. kr.

Kortfristede gældsforpligtelser

De kortfristede gældsforpligtelser er steget med 20,2 mio. kr. i 2025 og udgjorde 213,6 mio. kr. ultimo 2025.

Langfristet gæld

Kommunens langfristede gældsforpligtelser ultimo 2025 udgjorde 489,0 mio. kr. Heraf udgør gæld vedrørende ældreboliger 149,4 mio. kr. Den samlede langfristede gæld er faldet med 36,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2024. Den langfristede gælds sammensætning kan ses af nedenstående tabel:

Langfristet gæld

Langfristet gæld (mio. kr.)	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ændring
Kommunekreditforeningen	-351,7	-328,3	-23,4
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-160,3	-149,4	-10,8
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-13,9	-11,3	-2,6
Langfristet gæld i alt	-525,8	-489,0	-36,8

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 2025 udgjorde 339,6 mio. kr. Renter og afdrag på kommunens egen gæld skal finansieres af resultatet af det skattefinansierede område.

Note 9: 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 2025, men hvor betalingen først sker i 2026.

Balanceforskydninger i 2025 består af:

Funktion		t. kr.
082512	Refusionstilgodehavender	-8,4
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	3.361,6
082815	Andre tilgodehavender	-8.000,0
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	-150,6
083220	Pantebreve	-3.977,9
083223	Udlån til beboerindskud	-49,6
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	52,0
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-4.527,1
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-3.426,7
083535	Andre forsyningsvirksomheder	-225,1
083836	Kommuner og regioner m.v.	20,6
084242	Legater	533,1
084243	Deposita	-1.949,0
084546	Legater	-348,6
084547	Deposita	1.174,9
085152	Anden gæld	121,6
085253	Kirkelige skatter og afgifter	-124,4
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-29.107,1
085259	Mellemregningskonto	11.441,0
		-35.189,8

Note 10: Legater

Legater og arv administreret af Lejre Kommune (kr.)	Egenkapital pr. 31/12-2024	Egenkapital pr. 31/12-2025
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen legat til fordel for uddannelse af mænd	580.942	575.609
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen legat til fordel for uddannelse af kvinder	603.741	599.622
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen for dyrenes velfærd	707.201	235.201
Gårdejer Hans Hansen og Andrea Hansens Legat	247.484	247.484
Arven til Grønnehave	543.776	357.136
Ny arv til Grønnehave	1.000.000	1.000.000
Arven efter Ruth Frandsen	113.685	115.928

Note 11: Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder.

Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets samt 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 introduktionsforløbe	-288.006
14.71.03	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-848.914
14.71.04	Resultattilskud	-1.733.539
14.71.05	Grundtilskud	-3.607.874
14.71.06	Hjælp i særlige tilfælde	-69.013
14.71.08	Repatrering af udlændinge	-1.001.405
14.71.13	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-320.997
14.71.14	Resultattilskud i forbindelse med repatrering af udlændinge	-90.210
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.	-317.686
15.11.10	Den centrale refusionsordning	-38.280.940
15.11.43	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-6.321.331
15.26.59	Udgifter til advokatbistand	-369.329
15.41.16	Tab på garantier for flygtninges 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	-10.026.445
15.64.60	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-169.755
15.72.01	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-2.741.558
17.31.20	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-351.645
17.31.21	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.441.899

Hovedkonto på finansloven		Kr.
17.31.28	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-80.276
17.31.29	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-755.690
17.31.34	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-119.588
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-183.163
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-138.244
17.31.39	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-912.412
17.31.41	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02	Tilbagebetalinger	15.931
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	399.311
17.46.04	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-344.304
17.46.08	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-149.273
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-474.617
17.46.21	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-388.050
17.46.53	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-912.443
17.46.74	Jobrotation	0
17.54.06	Skånejob	-470.385
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	-742.392
17.54.21	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-98.991
17.54.22	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-26.845
17.56.04	Fleksjob med fast refusion	-15.250.001
17.56.02	Ledighedsydelse	-285.260
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.61.09	Fritidstillæg	-56.588
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud (Udlån - boliglån 1+5+2)	573.008
17.62.04	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-6.661
17.62.05	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv (boliglån 1+5+2)	-676.494
17.62.06	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån (boliglån 1+5+2)	-50.141
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	-210.871
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-54.957
17.64.02	Personlige tillæg til pensionister	-2.014.984
Refusion i alt		-93.394.926

Refusion fra Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven		Kr.
14.71.30	Løntilskud ifølge integrationslovens § 23 c	8.669
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	-5.502.256
17.35.12	Selvforsørgelsesydelse	-839.411
17.35.20	Særlig støtte	-13.347
17.35.22	Ressourceforløb	-5.915.668
17.35.23	Revalideringsydelse	-50.654
17.35.24	Kontanthjælp	300
17.38.11	Sygedagpenge	-30.581.664
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-307.481
17.54.30	Kontanthjælp	-305.495
17.56.02	Ledighedsydelse	-2.286.085
17.56.04	Fleksløntilskud	-13.221.958
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	-11.831.847
Refusion i alt		-70.846.899
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion		-164.241.825

Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Medfinansiering via Ydelsesrefusion		
Hovedkonto på finansloven		Kr.
17.32.01	Dagpenge ved arbejdsløshed	41.326.834
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	141.412
17.46.32	Befordringsgodtgørelse	28.337
17.64.10	Førtidspension med variabel medfinansiering	89.248.091
17.64.13	Seniorpension	23.631.996
Medfinansiering i alt		154.376.670

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.
- Der er vedrørende 15.11.05 Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv. fejlkonteret 1.000 kr. vedrørende restafregning for 2024.
- Der er vedrørende 15.11.05 Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv. bogført 58.000 kr. mindre end indberettet. Beløbet er fejlkonteret, jf. nedenstående anmærkning.
- Der er vedrørende 17.54.21 Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen bogført 58.000 kr. mere end indberettet. Beløbet er fejlkonteret, jf. ovenstående anmærkning.
- Der er vedrørende 15.11.10 Den centrale refusionsordning bogført 54.000 kr. mere end indberettet.
- Der er på enkelte konti mindre bogføringsfejl, som samlet beløber sig til 1.100 kr.

Note 12: Kautjoner, Garantier, Eventualforpligtelser

Garantier, støttet boligbyggeri

Långiver	Låntager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2025
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Bogøvej 15-17	0004-086-295	594.296
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Bogøvej 15-17	0004-163-862	48.483
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Pileager, Nr. Hvalsø	0008-059-150	456.421
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Morellunden	0019-602-253	822.073
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Kirsebærlunden	0021-255-148	885.490
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Tjørnevangelen	0028-607-197	2.664.064
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Tjørnevangelen	0034-948-442	82.710
Jyske Realkredit	2AI m.fl., Kirke Hvalsø By, Kirke Hvalsø	0040-589-963	42.449.488
Jyske Realkredit	4BL St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0040-861-746	30.689.513
Jyske Realkredit	4BL St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0040-861-775	301.813
Jyske Realkredit	8GZ Osted By, Osted	0041-558-236	22.111.357
Jyske Realkredit	4KF Højby By, Rorup	0041-977-639	25.288.870
Jyske Realkredit	10Y m.fl., St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0041-601-154	743.699
Nykredit	DAB – Flintevænget	11245501	814.553
Nykredit	DAB – Flintevænget	11245502	650.452
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Brune Banke 1-76	11780404	361.524
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Brune Banke 1-76	11780407	1.128.763
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386704	2.087.988
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386705	38.691

Långiver	Låntager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2025
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386706	40.919
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Hovedgaden 31	13386707	113.361
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Traneparken 2-20	312234806	6.643.074
Nykredit	Lejre-Bramsnæs – Ved Kirkevej	14020901	1.473.911
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Kløvervej 1-16	15810701	2.372.486
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Ved Karlebyvej	15861701	2.734.061
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Ebbemosen 22 - 31	17708905	556.134
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej 11	18981501	1.088.999
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej 11	18981503	35.780
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Gershøjvænge m.fl.	19362601	416.354
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Gershøjvænge m.fl.	19362602	422.312
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Gershøjvænge m.fl.	19362603	504.492
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Vintappervej 88	23940202	893.673
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Vintappervej 88	23940204	588.692
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Vintappervej 88	24091410	1.420.586
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Vintappervej 88	24091411	3.521.176
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1-52	46219102	114.959
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1-52	46219103	394.832
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1-52	46219105	2.047.275
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504303	733.804
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504304	28.940
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504305	13.572
Nykredit	Boligselskabet Sjælland - Elmevej 5	76504306	405
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120301	2.435.104
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120302	107.921
Nykredit	Lejre Kommune - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120303	27.077
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Bagergården 1-8	77224101	1.120.108
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Bagergården 1-8	77224103	22.363
Nykredit	Lejre-Bramsnæs B/S - Bagergården 1-8	77224104	17.320
Nykredit	A/B Gershøjvænge II	126795601	1.359.756
Nykredit	Postfunkt. Andels-Boligf.	408147501	30.931.721

Långiver	Låntager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2025
Realkredit Danmark	EGV Boligerne i Hvalsø – Kirsebærhaven 2-34	13247756	325.824
Realkredit Danmark	Lejre Kommune – Ærøvej 1-12	18881270	176.821
Realkredit Danmark	Lejre - Almennyttige- Boligsselskab - Nørremarken	19516454	2.290.966
Realkredit Danmark	Ungdomsboligerne Smedegården	19764536	191.055
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	19768459-001	182.791
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	19768459-002	2.617.620
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	19768459-003	271
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 2	19768459-005	4.293
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 2	19768459-006	2.214.419
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab – Granhaven	19768459-007	269.534
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	19768459-008	429.630
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	19768459-009	748.678
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	19768459-010	1.058.507
Realkredit Danmark	VAB – Rye	21396400	1.244.180
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21679450	2.659.435
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21769077-003	1.672.993
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21769077-004	19.286
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	22444654-001	2.938.419
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	22444654-002	1.195.116
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab – Elverbakken 10	29410876-1	30.541.241
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab – Elverbakken 10	29410876-2	511.784
Realkredit Danmark	Lejre-Bramsnæs Almennyttige – Banevolden	29417161-1	42.786.313
Realkredit Danmark	Lejre-Bramsnæs Almennyttige – Banevolden	29417161-2	651.241
Realkredit Danmark	Lejre-Bramsnæs Almennyttige – Banevolden	29417161-3	448.875
I alt støttet byggeri			289.580.707

Garantiforpligtigelser – solidariske forpligtigelser med andre kommuner

Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2025
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	202052011	330.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	202357082	60.000.000
I alt solidarisk hæftelse			390.000.000

Interessentgarantier (I/S)

Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2025
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202256008	9.900.000
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	11.100.000
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202501242	13.630.766
Kommunekredit	ARGO	201036372	801.079.743
I alt interessentgaranti			889.710.508

Garantier, øvrige lån

Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2025
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	200934712	432.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201137400	51.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201138057	1.457.411
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201951150	3.581.873
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202053330	4.433.820
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202255606	3.202.841
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202255607	2.080.942
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202356863	2.824.164
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202458020	4.865.478
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202501942	11.970.471
Kommunekredit	Midtsjællands Vandforsyning	201543778	202.500
Kommunekredit	Englerup Vandværk	201239733	565.083
Kommunekredit	Englerup Vandværk	202457739	1.132.207
Kommunekredit	Fors Spildevand Lejre A/S	201645953	5.080.597
Kommunekredit	Fors Vand Lejre A/S	201544059	1.389.121
Kommunekredit	Fors Vand Lejre A/S	201645951	703.520
Kommunekredit	Lyndby Havn	202356579	1.089.348
Kommunekredit	Gøderup Vandværk	202357135	812.130
I alt øvrige lån			45.874.506

Leasingforpligtigelser – solidariske forpligtigelser med andre kommuner

Lånegiver	Lånetager	Leasingnummer	Leasingforpligtigelse ultimo 2025
Kommuneleasing	Movia	Samlet leasingforpligtigelse	3.724.480
Kommuneleasing	Movia – operationel	Samlet leasingforpligtigelse	1.050.515
Kommuneleasing	Argo – operationel leasing	Samlet leasingforpligtigelse	172.787

Eventualforpligtigelser

Veriserende retssager	Anslået beløb ultimo 2025 (mio. kr.)
Tempelkrog I/S	0,64
Anlagt ved Familieretshuset om fastsættelse af børnebidrag	Ukendt
Hvalsøgaard v. Søren Theill Jensen	0,04

Note 13: Personaleoversigt

Lejre Kommune er med et gennemsnit på 1.915,1 fuldtidsansatte i 2025 den største arbejdsplads i kommunen.

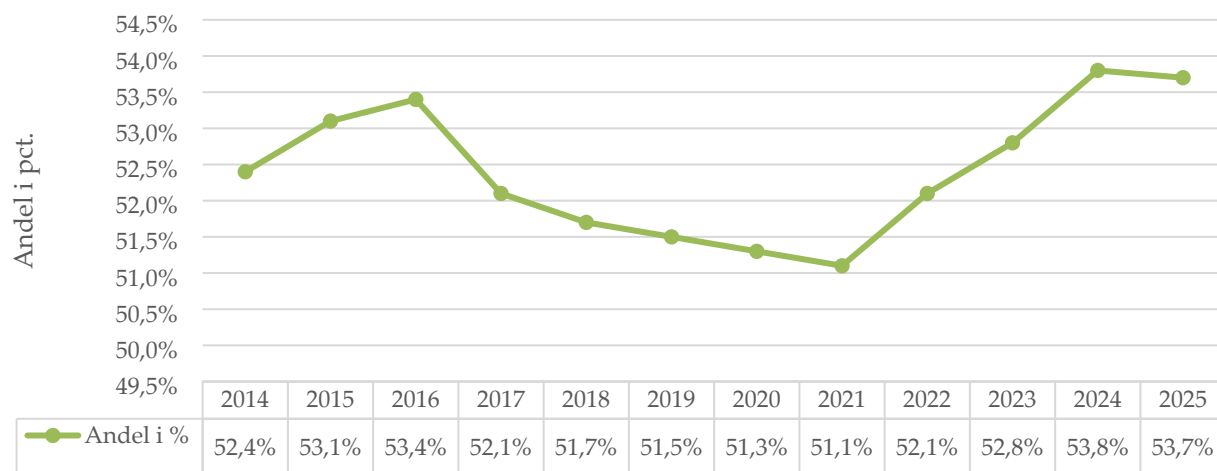
Center	2023	2024	2025	Ændring fra 2024 til 2025
Direktion	3,5	2,7	3,0	0,2
Borgerrådgiver	1,0	1,0	1,0	0,0
Borgmester- og direktionsskretariat (inkl. centerchefer for alle centre)	18,1	20,2	21,7	1,6
Center for Borgerservice & Digitalisering	32,6	33,2	34,8	1,6
Center for Økonomi	32,7	31,4	30,3	-1,1
Center for Service & Ejendomme	128,2	127,8	130,6	2,7
Center for Børn & Læring	838,1	849,5	856,2	6,7
Center for Teknik & Miljø	50,5	52,1	54,8	2,7
Center for Job & Social	219,7	224,5	230,4	5,9
Center for Velfærd & Omsorg	503,8	501,0	507,5	6,5
Center for Kultur & Fritid	30,9	31,1	44,7	13,6
Ophørte områder	-0,8	0,3	0,0	-0,3
I alt	1858,3	1874,9	1915,1	40,2

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

Der er sket en stigning i det gennemsnitlige antal fuldtidsansatte fra 2024 til 2025 på 40,2 fuldtidsansatte personer.

Den samlede lønsum i 2025 udgjorde 53,7 % af Lejre Kommunes samlede driftsudgifter. Herunder kan udviklingen i lønudgifternes andel af de samlede driftsudgifter siden 2014 ses:

Lønudgifternes andel af de samlede driftsudgifter



Note 14: Kommunalbestyrelsen

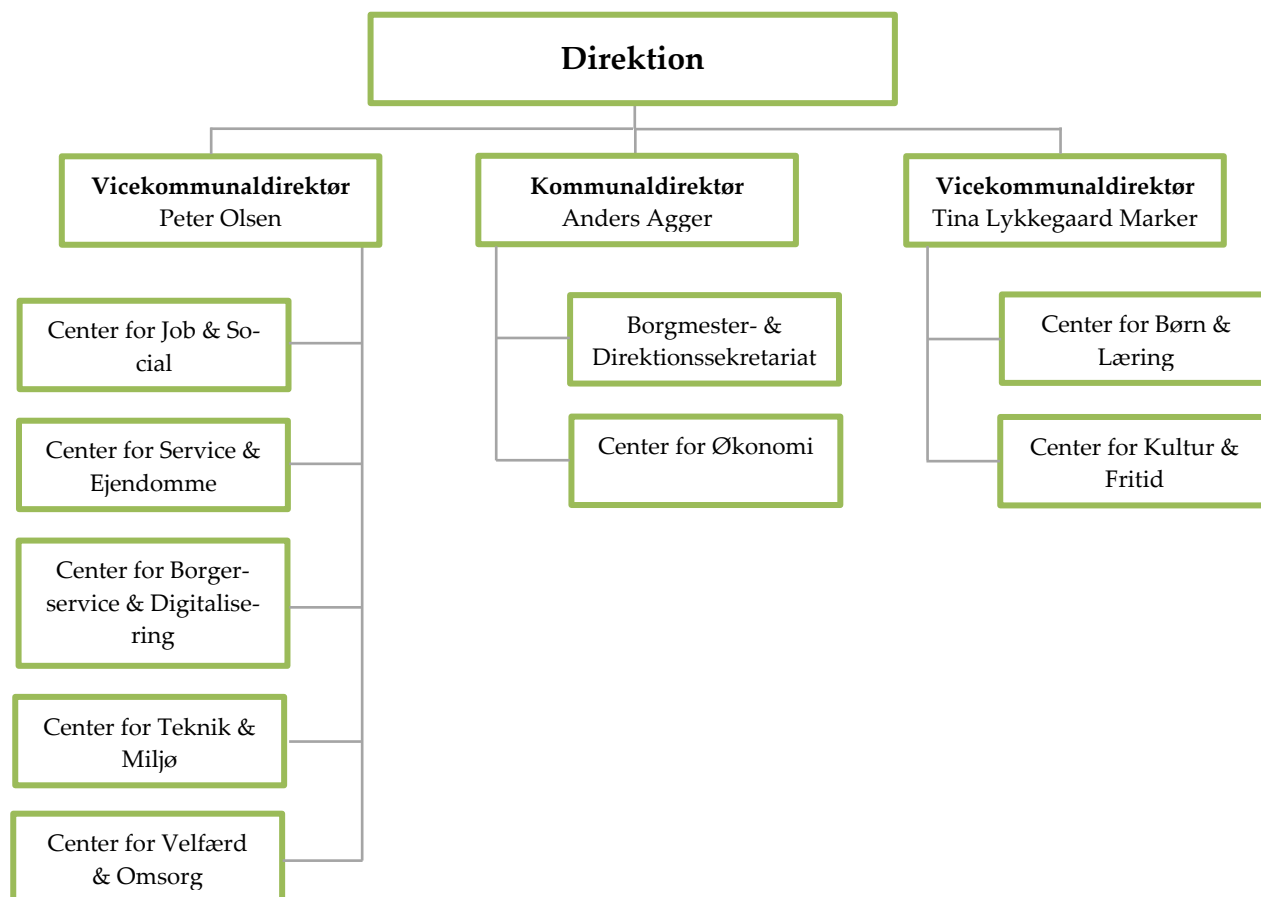
Lejre Kommunes kommunalbestyrelse pr. 31.12.2025:



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

Note 15: Direktionsansvarsområder

Lejre Kommunes direktion pr. 31.12.2025:



Under Center for Job & Social er Familierådgivningen pr. 31.12.2025 udtaget af centeret, og ligger organisatorisk uden for center pr. 31.12.2025. Direktionsansvaret for Familierådgivningen pr. 31.12.2025 tilfalder vicekommunaldirektør Tina Lykkegaard Marker.

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 16. marts 2026 aflagt årsregnskab for 2025 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 23. marts 2026

Mikael Ralf Baade Larsen
Borgmester

Anders Agger
Kommunaldirektør

Kommuneoplysninger

Lejre Kommune

Tlf.: 46 46 46 46

Møllebjergvej 4

www.lejre.dk

4330 Hvalsø

post@lejre.dk

Hjemsted: Hvalsø

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2025

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.

Årsrapporten er udarbejdet af Center for Økonomi i samarbejde med fagcentre og direktion. Center for Økonomi kan kontaktes på e-mailadresse: Budget@lejre.dk