



GULDBORGSUND

# ÅRSBERETNING 2025



SAKSØBING FJORD  
FOTO: GULDBORGSUND KOMMUNE

# INDHOLD

<b>KOMMUNEOPLYSNINGER</b> .....	3
<b>LEDELSENS PÅTEGNING</b> .....	3
<b>REGNSKABSRESULTAT</b> .....	4
<b>KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2024</b> .....	13
Driftsregnskab .....	13
Finansieringsoversigt .....	14
Balance.....	15
Hoved- og nøgletal .....	16
Anvendt regnskabspraksis .....	18
Noter til driftsregnskab og balance .....	24
<b>UDVALG OG POLITIKOMRÅDER</b> .....	41
<b>ØKONOMIUDVALG</b> .....	42
Politikområde: Finans.....	42
Politikområde: Politik og erhverv .....	44
Politikområde: ØKU - administration .....	46
<b>ERHVERV OG UDVIKLINGSUDVALG</b> .....	50
Politikområde: Erhverv og udvikling .....	50
<b>SOCIALUDVALG</b> .....	54
Politikområde: Familierådgivning .....	54
Politikområde: Socialområdet .....	65
Politikområde: SU - administration .....	79
<b>ÆLDRE OG OMSORGSUDVALG</b> .....	84
Politikområde: Ældre og Omsorg .....	84
Politikområde: Folkesundhed .....	99
Politikområde: ÆOU - administration .....	103
<b>BØRN OG SKOLEUDVALG</b> .....	106
Politikområde: Børn og Læring .....	106
Politikområde: BSU - administration .....	124
<b>LANDDISTRIKTER, KULTUR OG FRITIDSUDVALG</b> .....	127
Politikområde: Kultur og Turisme.....	127
Politikområde: Fritid .....	135
Politikområde: LKFU – administration.....	141
<b>TEKNIK, KLIMA OG MILJØUDVALG</b> .....	145
Politikområde: Drift .....	145
Politikområde: Myndighed .....	149
Politikområde: TKMU – administration.....	151
<b>BESKÆFTIGELSESUUDVALG</b> .....	155
Politikområde: Arbejdsmarkedscenter .....	155
Politikområde: AM-projekt .....	165
Politikområde: BEU - administration.....	167

# KOMMUNEOPLYSNINGER

Kommune	Guldborgsund Kommune Parkvej 37 4800 Nykøbing F  Telefon: 54 73 10 00 Hjemmeside: <a href="http://www.guldborgsund.dk">www.guldborgsund.dk</a> Mail: <a href="mailto:kommunen@guldborgsund.dk">kommunen@guldborgsund.dk</a>  Hjemsted: Nykøbing F Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Borgmester	Simon Hansen
Kommunaldirektør	Søren Bonde
Revision	BDO Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Vestre Ringgade 28, 8000 Aarhus C

## LEDELSENS PÅTEGNINGER

Økonomi- og Erhvervsudvalget vil på mødet den 13. april 2026 få forelagt årsregnskab for 2025 for Guldborgsund Kommune med henblik på indstilling til Byrådets godkendelse.

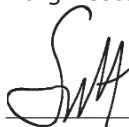
Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Budget- og Regnskabs-system for kommuner.

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver Byrådet efter godkendelsen regnskabet til revision.

GULDBORGSUND KOMMUNE, DEN 20. MARTS 2026.

Simon Hansen  
Borgmester



Søren Bonde  
Kommunaldirektør



# REGNSKABSRESULTAT

## DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE

### Ordinær driftsvirksomhed

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed udviser et overskud på 214,9 mio. kr.

(Mio. kr.)	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Indtægter	4.533,5	4.690,5	4.807,9	4.982,3	5.163,9	5.382,4
Udgifter	-4.283,1	-4.483,7	-4.599,7	-4.726,8	-4.951,9	-5.193,4
Renter	4,8	15,7	-11,6	1,8	20,0	25,9
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>255,2</b>	<b>222,5</b>	<b>196,6</b>	<b>257,3</b>	<b>232,0</b>	<b>214,9</b>

Ved budgetlægningen for 2025 blev der forventet et overskud på den ordinære driftsvirksomhed på 298,8 mio. kr. Inden for den ordinære driftsvirksomhed har Byrådet imidlertid meddelt tillægsbevillinger for netto -172,9 mio. kr., hvoraf driftsoverførsler fra budget 2024 udgør -57,1 mio. kr. Herefter udviser det forventede resultat 125,9 mio. kr.

Ses regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget udgør afvigelsen 89,0 mio. kr. Afvigelsen forekommer på indtægter med -3,0 mio. kr., renter med 10,9 mio. kr. samt 81,1 mio. kr., som kan henføres til de deciderede driftsområder, der for en stor dels vedkommende er omfattet af overførselsadgang mellem årene.

Overførslen fra budget 2025 til budget 2026 på driftsområderne udgør 84,5 mio. kr. Heraf vedrører 67,4 mio. kr. projekter, hvor realiseringen dels er bundet op på ekstern (og intern) medfinansiering og dels er karakteriseret ved forløb over flere år samt overførsel af mindreforbrug på netto 17,1 mio. kr. på driftsområder med selvforvaltning i overensstemmelse med regler om overførselsadgang mellem årene.

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er 83,9 mio. kr. mindre end forventningen ved budgetvedtagelsen af budget 2025. Sammenlignes resultatet med det korrigerede budget er det 89,0 mio. kr. bedre end forventet efter meddelte tillægsbevillinger på -172,9 mio. kr., hvorfor regnskabsresultatet – alt andet lige – må anses som værende tilfredsstillende.

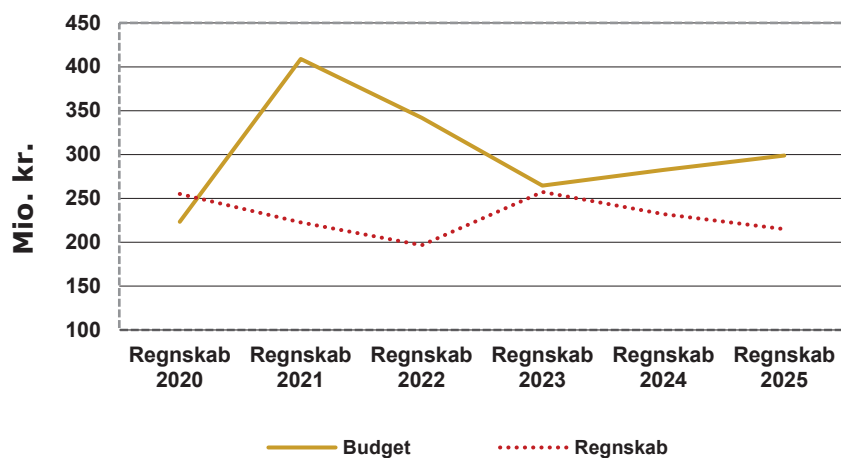
Kommunen har i 2025 fortsat løftet opgaven vedrørende modtagelse af fordrevne ukrainere. De samlede udgifter til modtagelse af fordrevne ukrainere har udgjort cirka 17,7 mio. kr., hvor der via Økonomaftalen for 2026 er modtaget cirka 9,0 mio. kr. i kompensation fra staten.

Kommunens væsentligste indtægtskilder er de kommunale skatter samt tilskud og udligningsbeløb fra staten. De samlede indtægter på disse poster udgjorde 5.382,4 mio. kr. i 2025, hvilket er 33,0 mio. kr. mindre end forventet ved budgetlægningen. Mindreindtægten skyldes primært midtvejsreguleringen af udligning og generelle tilskud på -23,9 mio. kr.

Derudover er der mindreindtægt på grundskyld, hvor Vurderingsstyrelsen i 2025 har opkrævet 14,8 mio. kr. i efterregulering for skatteårene 2021-2023 vedrørende ejerboliger på grund af de nye ejendomsvurderinger. Kommunernes merudgifter er omfattet af den mellem Regeringen og KL aftalte fulde neutraliseringsordning, som opgøres, når de endelige vurderinger er udrullet fuldt ud, hvilket Vurderingsstyrelsen forventer vil ske i løbet af 2026.

Resultatet af ordinær driftsvirksomhed bør jævnfør kommunens økonomiske politik 2024-2027 være i størrelsesordenen 240,0 mio. kr., hvis der skal skabes et råderum, der muliggør en nettoafvikling af kommunens langfristede gæld samt ikke mindst giver rum til nye anlægsinvesteringer til gavn for kommunens borgere.

## Resultat af ordinær drift 2020 - 2025



Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed udviser et overskud på 214,9 mio. kr.

Budgetaftalen for 2025 – Guldborgsund på vej mod 2030 – blev med en meget bred politisk forankring indgået med beslutning om at investere i fremtiden for vores børn ved den tidlige indsats, i dagtilbud og på skoleområdet. Investeringer for at sikre en bedre trivsel blandt vores børn og unge, og for at flere opnår et karakterniveau, så de er klar til at tage en uddannelse.

Investeringer i udviklingen inden for velfærdsteknologi og innovative digitale løsninger er med til at bringe kommunen godt ind i fremtiden. Der arbejdes på at skabe flere arbejdspladser samt at flere unge kan komme ind på en ungdomsuddannelse, således kommunens vilkår forbedres.

Byrådet har til selve driftsområderne meddelt tillægsbevillinger for et samlet beløb på 141,6 mio. kr. inkl. driftsoverførsler fra 2024 til 2025 på i alt 57,1 mio. kr. De reelle tillægsbevillinger udgjorde således 84,5 mio. kr. og er primært givet til velfærdsområderne som følge af fortsatte økonomiske udfordringer.

Beskrivelserne af de respektive politikområder indeholder oversigt over tillægsbevillingerne.

Den samlede afvigelse på driftsområderne mellem budget og regnskab viser et merforbrug på -60,5 mio. kr. og fordeler sig på udvalgsområderne som anført i nedenstående tabel.

### Udvalg

Mio. kr.	Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse <sup>1</sup>
Økonomiudvalg	314,9	259,1	55,8
Erhverv og Udviklingsudvalg	6,0	8,5	-2,5
Socialudvalg	775,6	783,7	-8,1
Ældre og Omsorgsudvalg	1.128,2	1.133,0	-4,8
Børn og Skoleudvalg	847,8	844,0	3,8
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	147,0	146,9	0,1
Teknik, Klima og Miljøudvalg	353,5	358,7	-5,2
Beskæftigelsesudvalg	1.559,9	1.659,5	-99,6
<b>Ordinære driftsudgifter, netto</b>	<b>5.132,9</b>	<b>5.193,4</b>	<b>-60,5</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug - = merforbrug

Det samlede resultat dækker over en række forskydninger inden for de respektive driftsområder. Det samlede merforbrug på driftsområderne svarer til 1,2 % i forhold til oprindeligt budget.

Afvigelsen på Økonomiudvalgets område skal blandt andet ses i sammenhæng med, at der i det oprindelige budget indgår puljer, der i årets løb udmøntes på tværs af organisationen.

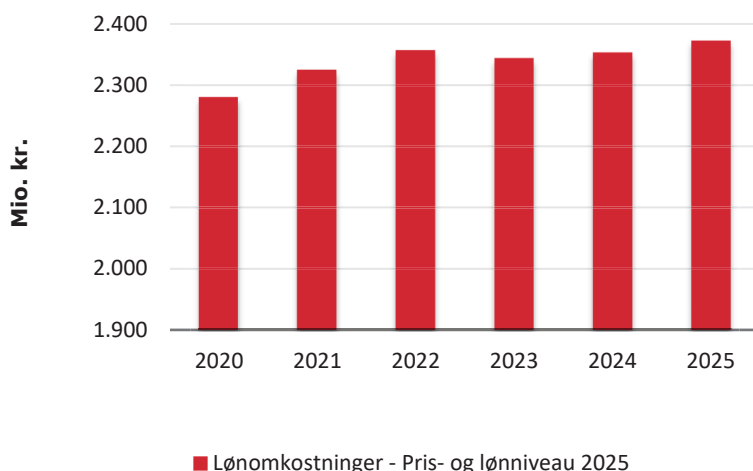
Der findes i de respektive udvalgs beskrivelser en dybere forklaring på de forskellige mer- og mindreforbrug, hvortil der henvises.

### Udvikling i lønomkostninger

En væsentlig andel af de kommunale nettodriftsudgifter vedrører personaleudgifter i form af lønninger og udgør 45,7 % af de ordinære driftsudgifter – et fald på 0,2 % i forhold til regnskabet for 2024.

Nedenstående graf viser udviklingen i lønomkostninger i perioden 2020 til 2025 i pris- og lønniveau 2025. I 2025 udgør den faktiske lønomkostning 2.371,6 mio. kr. Det er en stigning på 19,2 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2024. Heraf udgør 8,9 mio. kr. stigning i lønomkostninger på igangværende projekter, hvoraf 5,5 mio. kr. vedrører Pulje til flere hænder i PPR fra Børne- og Undervisningsministeriet.

#### Udvikling i lønomkostninger



### Anlæg

Kommunens samlede anlægsvirksomhed har i 2025 udgjort 165,6 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra det korrigerede budget, der inklusiv overførsel af uforbrugte midler fra 2024 på 288,8 mio. kr. udviser et samlet anlægsbudget på 485,3 mio. kr.

De væsentligste afvigelser kan primært henføres til tidsmæssige forskydninger i anlægsfasen for følgende projekter:

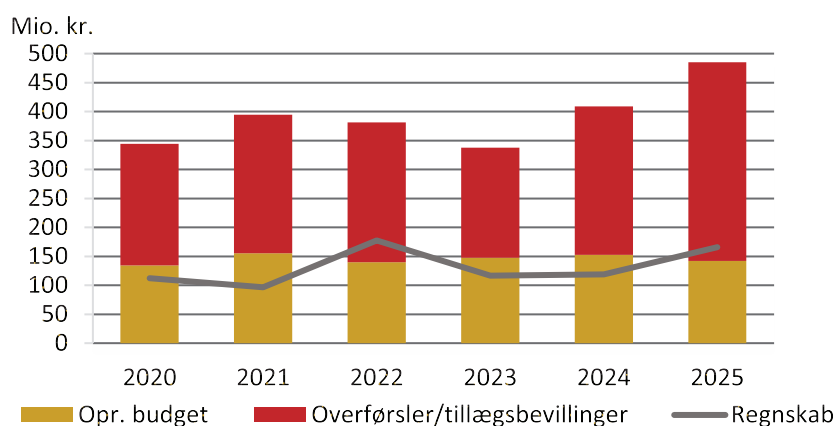
- Havneudvikling Nykøbing F.
- Bastebro.
- 2 nye brandstationer i Stubbekøbing og Gedser.
- Hesnæs havn – genopbygning.
- Nysted Havn – detailprojektering og mole.
- Stubbekøbing havn – centermole m.m.
- Sakskøbing skole, ventilationsløsning.
- Museum Lolland-Falster, anlægstilskud.
- Styrkelse af turisme, Destination Sydfalster.

- Marielyst ferieresort.
- Parkeringsplads Cementen, Nykøbing F.
- Landsbypuljer og byfornyelse.
- Yderligere demensafsnit – etablering.
- Brandsikkerhed plejehjem.

De væsentligste anlægsudgifter i 2025 vedrører følgende projekter:

- Marielyst ferieresort.
- Nysted Havn – detailprojektering og mole.
- Havneudvikling Nykøbing F.
- Hesnæs havn – genopbygning.
- Klimaindsatser – pulje.
- Udvendig klimaskærm og indvendig vedligeholdelse.
- Landsbypuljer.
- Svømmecenter Falster – udskiftning ventilationsanlæg og tagrenovering.
- Saksøbing skole – udskiftning ventilationsanlæg.
- Stubbekøbing skole – madkundskab m.m.
- Hjælpemiddeldepot Københavnsvej.
- Nykøbing F. Teater – pulje.

#### Udvikling i anlægsudgifter 2020 – 2025



#### Resultat af det skattefinansierede område

Det samlede resultat for det skattefinansierede område udviser et overskud på 49,3 mio. kr., som primært skyldes overførsel af uforbrugte midler til budget 2025 på igangværende anlægsprojekter samt øvrige projekter, der er flerårige.

#### Serviceammer

I 2025 udgjorde Guldborgsund Kommunes budgetterede serviceudgifter 3.556,0 mio. kr. Regnskabet for 2025 udviser et forbrug på 3.601,2 mio. kr. Guldborgsund Kommune ligger således 45,2 mio. kr. over budgetterede serviceudgifter for 2025.

Der er lovgivningsmæssigt indført sanktioner, hvis kommunerne under ét ikke overholder de aftalte rammer for serviceudgifter. Ultimo februar 2026 forventer KL, at kommunerne under ét overholder serviceammen for 2025. I vurderingen kan Regeringen også lægge til grund, hvorvidt der er sket ændringer i forudsætningerne for økonomiaftalen.

## LIKVIDITETSUDVIKLINGEN

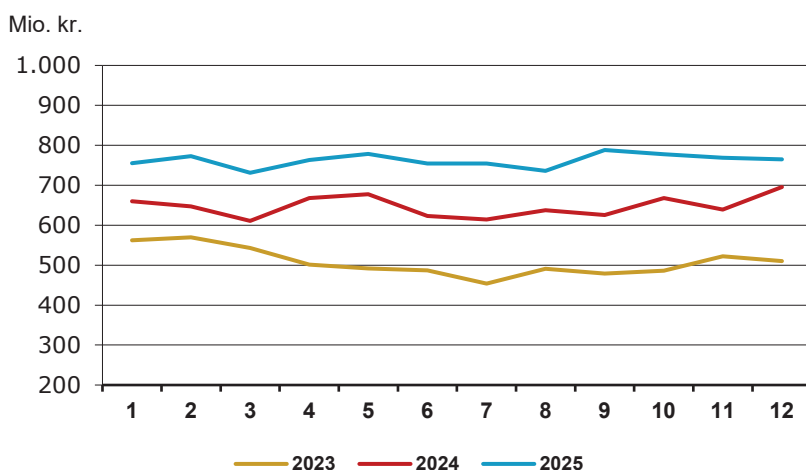
Resultatet af den samlede kommunale virksomhed har resulteret i, at kommunens likvide aktiver udgør 479,0 mio. kr. ultimo 2025. Dette er i forhold til 2024 en forøgelse på 20,2 mio. kr.

Forøgelsen af likvide aktiver er positivt påvirket af resultatet af det skattefinansierede område på 49,3 mio. kr. samt lånoptagelse på 20,3 mio. kr.

Den gennemsnitlige månedlikviditet fra december 2024 til december 2025 er forøget med cirka 69,0 mio. kr. I kommunens likviditet indgår blandt andet midler, der over tid skal anvendes ved tilbagekøb af tidligere leasede ejendomme.

Mellemværende med Guldborgsund Forsyning A/S udgør et kommunalt tilgodehavende på 8,4 mio. kr., hvilket er et fald på 8,4 mio. kr. i forhold til 2024. Mellemværendet vil være udlignet i 2026.

**Den gennemsnitlige likviditet pr. måned har i perioden 2023 - 2025 udviklet sig som følger:**



### Kommunal likviditet

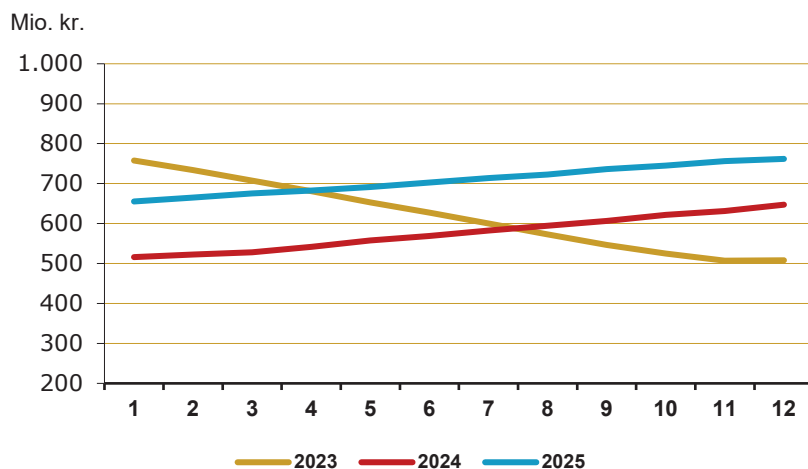
Ved vurderingen af de kommunale kassebeholdninger skal der tages højde for de mange forskydninger og bindinger, der er på den enkelte kommunes kassebeholdning i form af opsparring hos institutionerne, betalingsforskydninger m.m.

I henhold til Principper for Økonomisk Styring samt Byrådets beslutninger i øvrigt har Direktionen i februar 2026 indstillet til Økonomi- & Erhvervsudvalget og Byrådets godkendelse i marts 2026, at der sker overførsel til budget 2026 af driftsmidler på 84,5 mio. kr. og overførsel af anlægsmidler på 481,2 mio. kr., hvoraf 162,9 mio. kr. vedrører deponerede midler til Ny Sundskole, Nyt Rådhus samt indskud i Landsbyggefonden og indskud i Erhverv – etablering af partnerskab.

Til den almindelige drift er det nødvendigt med en kassebeholdning af en vis størrelse. Der kan imidlertid ikke gives entydige regler for, hvor stor kassebeholdningen skal være i en kommune. Ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets lånebekendtgørelse skal en kommunes likviditet som minimum kunne leve op til "kassekreditreglen". Det vil sige, at kommunens likviditet set over et år i gennemsnit skal være større end 0.

I Guldborgsund Kommunes økonomiske politik 2022-2025 er målsætningen en kassebeholdning således, at den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen udgør 3.500 kr. pr. indbygger svarende til cirka 210,0 mio. kr. ved 60.000 indbyggere.

### Likviditet pr. måned i perioden 2022 - 2024 opgjort efter kassekreditreglen:



I ovenstående opgørelse indgår likvide midler, der over tid skal anvendes ved tilbagekøb af tidligere leasede ejendomme. Likvide midler ekskl. midler til tilbagekøb udgør 204,0 mio. kr. pr. december 2025, hvilket er tæt på den fastsatte målsætning på cirka 210,0 mio. kr.

## LANGFRISTET GÆLD

Nedenstående tabel viser udviklingen i kommunens langfristede gæld – renset for gæld vedrørende ældreboliger og leasing, herunder kommunens Sale & Lease back engagement.

### Langfristet gæld

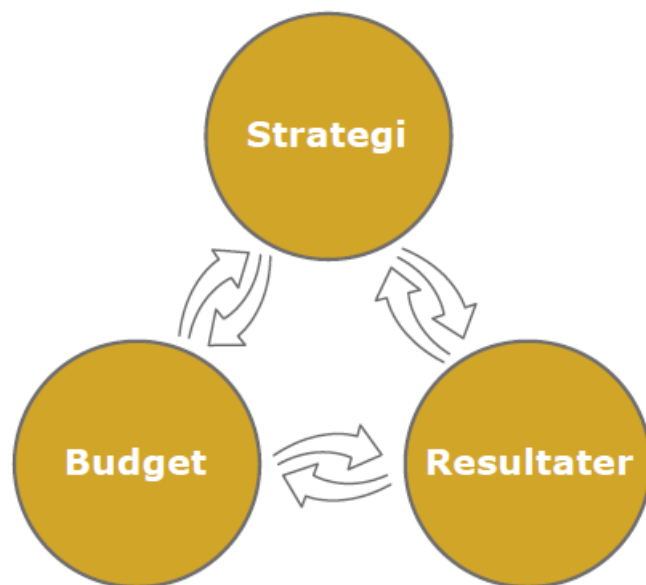
(Mio. kr.)	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Primo	872,6	795,2	692,2	629,8	623,2
- Lånoptagelse	24,9	0,0	0,0	27,1	20,3
- Afdrag inkl. feriemidler	-102,0	-102,8	-62,7	-51,6	-50,3
- Ny ferielov <sup>1</sup>	0,0	0,0	0,0	18,0	6,3
- Kursregulering mm.	-0,3	-0,2	0,3	-0,1	-0,1
<b>Ultimo</b>	<b>795,2</b>	<b>692,2</b>	<b>629,8</b>	<b>623,2</b>	<b>599,4</b>

<sup>1</sup> Saldo vedrørende ny ferielov er i 2025 indekseret jævnfør gældende regler.

## STYRING OG BEFOLKNINGSUDVIKLING

### Økonomistyring med fokus på resultater

Guldborgsund Kommune har sit styringsmæssige fokus på at skabe tydelig sammenhæng mellem strategi, budget og resultater, som det er vist i denne figur:



Planstrategi 2022 samt fagudvalgsstrategierne 2022 sætter den overordnede strategiske retning for Guldborgsund Kommune i byrådsperioden 2022-2025. Strategierne tager udgangspunkt i kommunens fælles kerneopgave "at styrke borgernes mulighed for at mestre egen tilværelse og i samarbejde med borgerne sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber".

Byrådet har udpeget 7 strategiske temaer i planstrategien, som de sætter særligt fokus på:

- Det gode børneliv.
- Uddannelsesbyen Nykøbing Falster.
- Et godt erhvervsklima.
- Grøn omstilling.
- Kommunen som attraktiv arbejdsplads.
- Turisme og bosætning.
- Omsorg og sundhedsfremme.

De 7 strategiske temaer udgør omdrejningspunktet for fagudvalgsstrategierne, som sætter retning og succeskriterier for, hvordan fagudvalgene – hver især og sammen – vil arbejde for at realisere de 7 strategiske temaer.

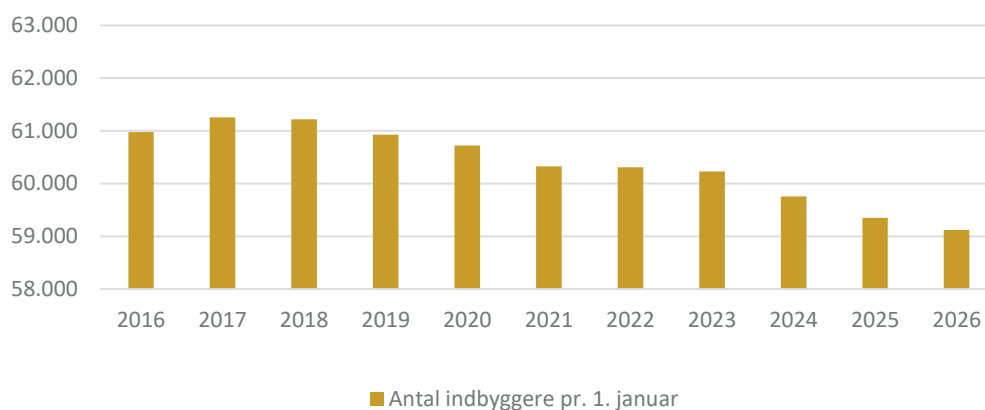
Budgettet fastlægger de økonomiske rammer, som skal bidrage til at virkeliggøre den politiske retning, som er sat i strategierne.

Med byrådets og fagudvalgenes strategier er der lagt et højt ambitionsniveau for hele organisationen, hvor budgetansvarlighed hænger sammen med kvalitet og resultater i opgaveløsningen.

Resultater er centralt i den tilgang, som organisationen løser sine opgaver på. Netop det at have fokus på, hvilke resultater der opnås, medvirker til, at kommunes ressourcer anvendes på den mest optimale måde.

Det fordrer en tæt sammenhæng mellem budget, strategier og resultater.

## Befolkningsudvikling 2016 - 2026



Indbyggertallet pr. 1. januar 2026 udgør 59.119, hvilket er et fald på 231 indbyggere fra 2025 til 2026, og er således et fald på cirka 0,4 %.

Faldet er på linje med faldet fra 2023 til 2025, efter at indbyggertallet i årene 2021-2023 havde stabiliseret sig på cirka 60.000 indbyggere.

Faldet i antal indbyggere påvirker kommunens indtægter negativt i form af færre skatteindtægter samt andel af statens bloktilskud.

Yderligere fald i antal indbyggere fremover samt den forventede demografiske udvikling vil stille krav til kommunens strukturelle tilpasninger.



# DRIFTSREGNSKAB

## Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret resultatopgørelse)

Noter	(Mio. kr.)	Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
	<b>Det skattefinansierede område</b>			
<b>1.</b>	<b>Indtægter</b>			
	Skatter	3.390,5	3.384,5	3.381,6
	Tilskud og udligning	2.024,9	2.000,9	2.000,8
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>5.415,4</b>	<b>5.385,4</b>	<b>5.382,4</b>
<b>2.</b>	<b>Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)</b>			
	Økonomiudvalg	-314,9	-302,2	-259,1
	Erhverv og Udviklingsudvalg	-6,0	-28,9	-8,5
	Socialudvalg	-775,6	-791,1	-783,7
	Ældre og Omsorgsudvalg	-1.128,2	-1.146,0	-1.133,0
	Børn og Skoleudvalg	-847,8	-862,6	-844,0
	Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-147,0	-155,7	-146,9
	Teknik, Klima og Miljøudvalg	-353,5	-361,6	-358,7
	Beskæftigelsesudvalg	-1.559,9	-1.626,4	-1.659,5
<b>3/4</b>	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-5.132,9</b>	<b>-5.274,5</b>	<b>-5.193,4</b>
	<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>282,5</b>	<b>110,9</b>	<b>189,0</b>
<b>5</b>	<b>Renter m.v.</b>	<b>16,3</b>	<b>15,0</b>	<b>25,9</b>
	<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>298,8</b>	<b>125,9</b>	<b>214,9</b>
	<b>Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)</b>			
	Økonomiudvalg	-12,8	-86,7	-33,8
	Erhverv og Udviklingsudvalg	0,0	-1,0	-1,7
	Socialudvalg	-2,5	-1,1	0,3
	Ældre og Omsorgsudvalg	-2,5	-28,1	-6,6
	Børn og Skoleudvalg	-12,5	-39,1	-19,7
	Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	-27,8	-130,6	-23,3
	Teknik, Klima og Miljøudvalg	-83,9	-198,8	-80,8
	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>-142,0</b>	<b>-485,3</b>	<b>-165,6</b>
<b>6<sup>1</sup></b>	<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>156,8</b>	<b>-359,4</b>	<b>49,3</b>

<sup>1</sup> Note 6 beskriver ikke-forbrugte bevillinger på drift samt bevillinger/rådighedsbeløb på anlæg, som overføres til næste år.

# FINANSIERINGSOVERSIGT

## Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret resultatopgørelse)

(Mio. kr.)	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Regnskab 2023
<b>Likvide beholdninger primo</b>	<b>458,8</b>	<b>366,0</b>	<b>290,8</b>
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>			
Årets resultat i alt (overskud)	49,3	113,1	140,6
Lånoptagelse	20,3	27,1	0,0
Forsyningens gældsafvikling <sup>1</sup>	8,4	8,4	8,4
Øvrige finansforskydninger	44,3	56,2	30,2
Kursregulering (ej realiseret)	2,4	7,8	11,4
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>			
Årets resultat i alt (underskud)			
Afdrag på lån	-104,5	-119,8	-115,4
Øvrige finansforskydninger			
Kursregulering (ej realiseret)			
<b>Likvide beholdning ultimo</b>	<b>479,0</b>	<b>458,8</b>	<b>366,0</b>

<sup>1</sup> Afviklingen på forsyningsområdet kan henføres til varmforsyningsområdet med 8,4 mio. kr.

# BALANCE

Noter	(1.000 kr.)	Ultimo 2025	Ultimo 2024
	<b>Aktiver</b>		
<b>7.</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde	152.678	154.467
	Bygninger	1.126.709	1.178.713
	Tekniske anlæg m.v.	118.833	116.015
	Inventar	10.450	10.361
	Anlæg under udførelse	250.357	160.922
	<b>I alt</b>	<b>1.659.027</b>	<b>1.620.478</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>203</b>	<b>229</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
<b>8.</b>	Aktier og andelsbeviser m.v.	2.305.822	2.305.999
<b>9.</b>	Langfristede tilgodehavender	380.643	361.029
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	8.396	16.792
	<b>I alt</b>	<b>2.694.861</b>	<b>2.683.820</b>
	<b>Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg</b>	<b>124.769</b>	<b>99.192</b>
	<b>Omsætningsaktiver - tilgodehavender</b>	<b>208.179</b>	<b>258.136</b>
	<b>Omsætningsaktiver - værdipapirer</b>	<b>5.091</b>	<b>5.155</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>478.991</b>	<b>458.850</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.171.121</b>	<b>5.125.860</b>
	<b>Passiver</b>		
<b>10.</b>	<b>Egenkapital</b>		
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	14.278	15.690
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.751.493	1.685.171
	Reserve for opskrivninger	18.228	19.038
	Balancekonto	818.410	729.234
	<b>I alt</b>	<b>2.602.409</b>	<b>2.449.133</b>
<b>11.</b>	<b>Hensatte forpligtigelser</b>	<b>586.053</b>	<b>722.419</b>
<b>12.</b>	<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>1.359.432</b>	<b>1.355.727</b>
	<b>Nettomellemværende fonds, legater, deposita m.v.</b>	<b>7.020</b>	<b>7.014</b>
<b>13.</b>	<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>	<b>616.207</b>	<b>591.567</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>5.171.121</b>	<b>5.125.860</b>

<b>14.</b>	Kautions- og garantiforpligtigelser
<b>15.</b>	Sale & Lease back samt swapaftaler

# HOVED- OG NØGLETAL

## Øversigt over væsentlige økonomiske nøgletal

(Mio. kr.)	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	214,9	232,0	257,3	196,6
Resultat af det skattefinansierede område	49,3	113,0	140,6	19,2
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Balance, aktiver</b>				
Anlægsaktiver i alt	4.353,9	4.304,5	4.270,9	4.297,5
Omsætningsaktiver i alt	338,1	362,5	332,1	350,0
Likvide beholdninger	479,0	458,8	366,0	290,8
<b>Balance, passiver</b>				
Egenkapital	2602,4	2.449,1	2.270,4	2.140,3
Hensatte forpligtigelser	586,1	722,4	716,9	716,4
Langfristet gæld	1359,4	1.355,7	1.424,7	1.515,0
- heraf ældreboliger	106,2	116,7	127,3	135,3
- heraf finansielt leasede aktiver	653,8	615,8	667,6	687,6
Kortfristet gæld	623,1	598,6	557,0	566,5
<b>Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)</b>	<b>761,9</b>	<b>647,3</b>	<b>507,8</b>	<b>783,5</b>
<b>Likvide aktiver pr. indbygger (kr.)</b>	<b>8.102</b>	<b>7.731</b>	<b>6.125</b>	<b>4.828</b>
<b>Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)</b>	<b>22.995</b>	<b>22.843</b>	<b>23.840</b>	<b>25.153</b>
<b>Langfristet gæld pr. indbygger ekskl. ældreboliger og finansielt leasede aktiver (kr.)</b>	<b>10.139</b>	<b>10.501</b>	<b>10.539</b>	<b>11.491</b>
<b>Skatteudskrivning</b>				
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	202.816	187.874	175.102	163.256
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,8	25,8	25,8	25,8
Grundskyldspromille	15,90	15,90	32,34	32,34
<b>Indbyggertal pr. 31.12.2025</b>	<b>59.119</b>	<b>59.350</b>	<b>59.759</b>	<b>60.231</b>

Banegårdspladsen



KOMMUNAL- OG REGIONALVALG  
18. NOVEMBER

STEM  MED

FØLG VALGET PÅ

[guldborgsund.dk/KV25](https://guldborgsund.dk/KV25)

[facebook.com/guldborgsundkommune](https://facebook.com/guldborgsundkommune)



GULDBORGSUND

# KOMMUNENS ÅRSREGNSKAB 2025

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Guldborgsund Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af ressortministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selv-ejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis suppleres med kommunens Principper for Økonomisk Styring.

### God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

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

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

### Driftsregnskab

#### Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

Driftsudgifter og omkostninger indregnes i det regnskabsår de vedrører, jævnfør transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

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

#### Præsentation i udgiftsregnskabet

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

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

Driftsudgifterne vises i regnskabet på såvel udvalgsniveau som politikområdeniveau, idet det bemærkes, at politikområderne samtidig angiver Guldborgsund Kommunes bevillingsniveau på driften.

## BALANCEN

### Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Der er af ressortministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

### Vurdering af levetider

Ressortministeriet har i forbindelse med åbningsbalancen udsendt en oversigt med max. levetider pr. år på samtlige kategorier af aktiver, jævnfør nedenstående skema:

Aktivtype	Formål	Levetid
<b>Bygninger</b>	Administrative formål	45-50
	Forskellige serviceydelser	25-30
	Diverse formål	15
<b>Tekniske anlæg</b>	Tekniske anlæg	20-100
	Maskiner	10-15
	Specialudstyr	5-10
	Transportmidler	5-8
<b>Inventar</b>	IT	3
	Inventar	3-5
	Driftsmateriel	10

### Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris, hvor kostprisen er et udtryk for anskaffelsesprisen samt omkostninger, som direkte er knyttet til anskaffelsen. Aktivets skal have en værdi, der er svarende til eller højere end den beløbsmæssige bagatelgrænse på 100.000 kr. og skal kunne opgøres pålideligt. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler.

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

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

For selvejende institutioner optages som udgangspunkt ikke materielle anlægsaktiver, idet disse ikke kan afledes ud fra de modtagne regnskaber, mens anlægsaktiver genereret fra kommunens side optages.

### Grunde og bygninger

Køb/anskaffelse af bygninger og grunde indregnes til anskaffelsesprisen. Der afskrives på bygninger, men ikke på grunde.

Grunde og bygninger anskaffet før 1. januar 1999 er værdiansat til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Grunde optages alene, hvis værdien er over 100.000 kr. Der kan dog i anlægskartoteket findes grunde med en værdiansættelse under 100.000 kr., hvilket i givet fald relaterer til ældre udstykninger.

Salg af bygninger indregnes til salgspris, hvorfra trækkes direkte omkostninger ved afhændelsen, mens en eventuel forskel mellem salgspris og optaget værdi ikke justeres i forbindelse med salget.

Som udgangspunkt sker afskrivninger på bygninger, hvor der pågår flere aktiviteter, på hovedaktiviteten.

### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Guldborgsund Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres til købsprisen i anlægskartoteket, hvis denne er 100.000 kr. eller derover. Fra 2011 er levetiden den samme som løbetiden på leasingkontrakten.

### **Materielle anlægsaktiver under udførelse**

Igangværende materielle anlægsaktiver er værdiansat til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet. Afskrivninger påbegyndes, når aktivet tages i brug - også selvom anlægsregnskabet ikke er afsluttet.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver indregnes i anlægskartoteket til kostprisen og skal kunne måles pålideligt samt være på over 100.000 kr. Der afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

### **Finansielle anlægsaktiver – aktier og andelsbeviser**

Andele af interessentskaber, som Guldborgsund Kommune har medejerskab til, indgår som udgangspunkt i balancen med den andel af virksomhedens indre værdi jævnfør seneste foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

### **Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender**

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

### **Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg**

Her er der især tale om udstykningsarealer. Disse er opført til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004, hvis de er fra før 1. januar 1999 og til anskaffelsesprisen, hvis de er opført efter.

I forbindelse med opskrivning af udstykninger gælder følgende:

- Udstykninger, som er optaget i anlægskartoteket ved kommunesammenlægningen, er registreret til kostprisen (byggemodningsudgiften) – dog efterfølgende opvurderet til grundsalgsprisen.
- Nye udstykninger optages til kostprisen og reguleres til grundsalgsprisen, når prisfastsættelse har fundet sted.
- Erhvervsarealer er generelt optaget til den fastsatte kvadratmeterpris.

### **Omsætningsaktiver – tilgodehavender**

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

### **Omsætningsaktiver – værdipapirer**

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

### **Likvide aktiver**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger samt indestående i pengeinstitutter.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen opdeles i følgende poster:

- Selvejende institutioners aktiver.
- Øvrige skattefinansierede aktiver.
- Reserve for opskrivninger.
- Egenkapital i øvrigt.

### **Hensatte forpligtelser**

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Den hensatte pensionsforpligtelse vedrørende tjenestemænd reguleres årligt på grundlag af en aktuarmæssig beregning.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed m.v. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen reguleres årligt på grundlag af en aktuarmæssig beregning.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, efterløn og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

### **Langfristede gældsforpligtelser**

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

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Indefrosne feriemidler afledt af ny ferielov er fra 2019 optaget som langfristet gæld med Lønmodtagernes Feriemidler som kreditor. De indefrosne feriemidler vil som udgangspunkt blive afviklet i takt med, at lønmodtageren forlader arbejdsmarkedet alternativt ved beslutning om førtidig indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler. Forpligtelsen er indekseret jævnfør gældende regler.

### **Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.**

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds, legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.

### **Kortfristet gæld**

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, leverandører, andre kommuner og regioner m.v. optages med restgælden på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage – sker automatisk fra KMD Opus Personale.



# NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

## NOTE 1 – SKATTER, TILSKUD OG UDLIGNING

(Mio. kr.)	Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Kommunal indkomstskat	3.086,0	3.088,6	3.088,6
Selskabsskat	30,7	30,7	30,7
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	2,2	3,1
Grundskyld	268,0	257,2	253,4
Anden skat på fast ejendom	5,8	5,8	5,8
<b>Samlede skatter i alt</b>	<b>3.390,5</b>	<b>3.384,5</b>	<b>3.381,6</b>
Udligning og generelle tilskud	1.714,7	1.691,3	1.691,3
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-10,5	-10,5	-10,5
Kommunale bidrag til regionerne	-7,5	-7,5	-7,5
Særlige tilskud <sup>1</sup>	329,0	328,4	328,4
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>2.025,7</b>	<b>2.001,7</b>	<b>2.001,7</b>
<b>Refusion af købsmoms</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,9</b>
<b>Skatter, tilskud og udligning i alt</b>	<b>5.415,4</b>	<b>5.385,4</b>	<b>5.382,4</b>
<sup>1</sup> heraf udgør tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	40,0	40,0	40,0

## NOTE 2 – DRIFTSREGNSKAB – POLITIKOMRÅDER

Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret resultatopgørelse)

(Mio. kr.)	Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
<b>Økonomiudvalg</b>			
Finans	17,8	16,1	17,7
Politik og Erhverv	80,4	68,2	63,3
ØKU - administration	216,7	217,9	178,1
<b>Økonomiudvalg i alt</b>	<b>314,9</b>	<b>302,2</b>	<b>259,1</b>
<b>Erhverv og Udviklingsudvalg</b>			
Erhverv og udvikling	6,0	28,9	8,5
<b>Erhverv og Udviklingsudvalg i alt</b>	<b>6,0</b>	<b>28,9</b>	<b>8,5</b>
<b>Socialudvalg</b>			
Familierådgivning	318,0	326,5	302,5
Socialområdet	392,8	394,4	413,3
SU - administration	64,8	70,2	67,9
<b>Socialudvalg i alt</b>	<b>775,6</b>	<b>791,1</b>	<b>783,7</b>
<b>Ældre og Omsorgsudvalg</b>			
Ældre og Omsorg	763,5	774,8	764,6
Folkesundhed	338,0	338,4	338,8
ÆOU - administration	26,7	32,8	29,6
<b>Ældre og Omsorgsudvalg i alt</b>	<b>1.128,2</b>	<b>1.146,0</b>	<b>1.133,0</b>
<b>Børn og Skoleudvalg</b>			
Børn og Læring	841,7	854,9	835,9
BSU - administration	6,1	7,7	8,1
<b>Børn og Skoleudvalg i alt</b>	<b>847,8</b>	<b>862,6</b>	<b>844,0</b>
<b>Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg</b>			
Kultur og Turisme	64,6	68,5	64,5
Fritid	52,1	54,4	50,5
LKFU - administration	30,3	32,8	31,9
<b>Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg i alt</b>	<b>147,0</b>	<b>155,7</b>	<b>146,9</b>
<b>Teknik, Klima og Miljøudvalg</b>			
Drift	256,1	264,3	258,0
Myndighed	49,2	49,6	50,3
TKMU - administration	48,2	47,7	50,4
<b>Teknik, Klima og Miljøudvalg i alt</b>	<b>353,5</b>	<b>361,6</b>	<b>358,7</b>
<b>Beskæftigelsesudvalg</b>			
Arbejdsmarkedscenter	1.473,0	1.537,0	1.566,4
AM-projekt	-0,8	0,6	0,6
BEU - administration	87,7	88,8	92,5
<b>Beskæftigelsesudvalg i alt</b>	<b>1.559,9</b>	<b>1.626,4</b>	<b>1.659,5</b>
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>5.132,9</b>	<b>5.274,5</b>	<b>5.193,4</b>

## Selvforsikringsordninger

Kommunen har valgt at være selvforsikret på nedenstående 2 områder:

- Arbejdsskadeforsikring
- Bygninger, løsøre, motorkøretøjer og ansvarsforsikringer

De interne præmier fastsættes således, at de kan dække de årlige udgifter ud fra faktisk afholdte udgifter pr. juni måned samt forventning til resten af året. Med denne metode vil der være udsving mellem årene, men forsikringsordningerne skal hvile i sig selv på længere sigt.

Nedenfor er der dels redegjort for resultatet for 2025 samt forsikringsordningens over-/underskud i forhold til princippet om at "hvile-i-sig-selv-på-længere-sigt".

### Arbejdsskadeforsikringer

(Mio. kr.)	Akkumuleret 2013-2024	Intern præmie 2025	Udgifter 2025	Akkumuleret 2013-2025
Arbejdsskade	-4.364	30.076	-27.605	-1.893

Lovændring 1.7.2024 medførte, at erstatningsberettigede personer i såvel igangværende som kommende erstatningssager kan vælge udbetaling af den samlede kapitaliserede erstatning på én gang. Den interne præmie for 2025 blev på den baggrund forhøjet med cirka 10 mio. kr. i forhold til regnskabsår 2024.

Nettoresultatet for 2025 udviser 2,471 mio. kr. til nedbringelse af akkumuleret saldo fra tidligere år.

### Bygninger, løsøre, motorkøretøjer og ansvarsforsikringer

(Mio. kr.)	Akkumuleret 2016-2024	Intern præmie 2025	Udgifter 2025	Akkumuleret 2016-2025
Bygninger m.v.	-9.543	8.865	-8.729	-9.407

Den interne præmie for 2025 blev fastsat på baggrund af forventet udgiftsniveau. Nettoresultatet for 2025 udviser 136.000 kr. til nedbringelse af akkumuleret saldo fra tidligere år.

Det samlede akkumulerede underskud på 9,407 mio. kr., svarer til gennemsnitligt 940.700 kr. pr. år.

## NOTE 3 – PERSONALEOVERSIGT

### Personaleoversigt over antal medarbejdere – omregnet til fuldtidsansatte

Centerspecifikation	2025	2024	2023
Direktion	3,1	4,0	3,1
Politik & Personale	94,2	94,9	98,6
Borger & Branding	152,9	157,7	166,7
Økonomi	38,5	37,2	30,4
Arbejdsmarked	266,8	279,4	286,6
Sundhed & Omsorg	1.270,4	1.285,3	1.318,1
Trivsel & Social Indsats	876,9	895,6	897,0
Børn & Læring	1.376,2	1.358,9	1.382,1
Teknik & Miljø	284,0	280,5	274,2
<b>Antal fuldtidsansatte i alt</b>	<b>4.363,0</b>	<b>4.393,5</b>	<b>4.456,8</b>
<b>De samlede lønudgifter i mio. kr.</b>	<b>2.371,6</b>	<b>2.270,9</b>	<b>2.167,0</b>

Oversigten indeholder igangværende projekter med hel- eller delvis ekstern finansiering fra f.eks. staten, EU eller lignende.

Fra 2024 til 2025 er der et fald i antallet af fuldtidsstillinger på 30,5.

Der har i perioden 2023-2025 samlet været et fald på 93,8 fuldtidsstillinger.

## NOTE 4 – 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 og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

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

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9	Kr.
<b>Hovedkonto på finansloven</b>	
14.71.01. Kontanthjælp i forbindelse med integrationsprogrammet/integrationsydelse	0
14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbet	0
14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	2.078.639
14.71.04. Resultattilskud	3.286.725
14.71.05. Grundtilskud	7.688.676
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	448.552
14.71.08. Repatriering af udlændinge	718.258
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-1.042
14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	120.280
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 m.v.	4.637.890
15.11.10. Den centrale refusionsordning	110.492.454
15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	47.448
15.26.58. Hjælp til flygtninge m.v. i enkelttilfælde	4.418.396
15.26.59. Udgifter til advokatbistand	711.656
15.41.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
15.41.17. Støtte til beboerindskud	0
15.42.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	11.151.310
15.64.60. Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	319.975
15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	16.354.621
17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	2.798.592
17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	10.183.054
17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	1.096.394
17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	2.630.518
17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	291.894
17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	703.082

17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	668.585
17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob	2.637.054
17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02. Tilbagebetalinger	-56.159
17.35.20. 1) Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-11.796
17.38.11. 2) Dagpenge ved sygdom	-553.226
17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	87.853
17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	186.204
17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	1.033.661
17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53. Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlæringer	7.266.153
17.46.74. Jobrotation	0
17.54.06. Løntilskud til førtidspensionister	925.668
17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap	7.776.077
17.54.21. Seniorjob	566.113
17.54.22. Afløb på servicejob	0
17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension m.v.	130.258
17.56.02. Ledighedsydelse	1.476.039
17.56.04. 3) Fleksjob	44.681.733
17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.61.09. Fritidstillæg	314.264
17.62.03. Støtte til betaling af beboerindskud	1.694.159
17.62.04. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter m.v.	1.620
17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån m.v.	-1.065.811
17.62.06. Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-58.848
17.63.01. Sygebehandling, medicin m.v.	1.711.485
17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde	666.734
17.64.02. Personlige tillæg til pensionister	9.634.061
<b>Refusion i alt</b>	<b>259.889.253</b>
<b>Refusion fra ydelsesrefusion</b>	
	<b>Kr.</b>
<b>Hovedkonto på finansloven</b>	
14.71.30. Løntilskud til udlændinge	0
17.35.11. Kontant- og uddannelseshjælp	39.453.620
17.35.12. Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	2.810.062
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	82.720
17.35.22. Ressourceforløbsydelse	16.467.126
17.35.23. Revalideringsydelse m.v.	393.598
17.35.24. Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.38.11. 4) Dagpenge ved sygdom	77.124.561

17.47.01. Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	395.381
17.47.02. Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmødtagere m.fl.	14.923
17.47.11. Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	6.547
17.54.30. Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	577.510
17.56.02. Ledighedsydelse	10.016.528
17.56.04. Fleksjob	35.132.090
17.56.05. Fleksbidrag til kommunen	34.775.916
<b>Refusion i alt</b>	<b>217.250.584</b>
<b>Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og ydelsesrefusion</b>	<b>Kr.</b>
<b>Refusion og tilskud i alt</b>	<b>477.139.837</b>
<b>Medfinansiering via Ydelsesrefusion</b>	<b>Kr.</b>
<b>Hovedkonto på finansloven</b>	
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	-84.613.496
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-1.007.163
17.46.32. Befordringsgodtgørelse	-103.872
17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering	-283.252.329
17.64.13. Seniorpension	-85.253.649
<b>Medfinansiering i alt</b>	<b>-454.230.509</b>

## NOTE 5 - RENTER M.V.

Renteindtægterne har i 2025 været 38,4 mio. kr., renteudgifterne 12,4 mio. kr. og realiseret kurstab 0,1 mio. kr., hvilket giver samlet resultat på 25,9 mio. kr. i indtægter.

### Rentespecifikation for 2025

(Mio. kr.)	Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Renteindtægt inkl. provenu af garantiprovision	26,0	26,5	38,4
Renteudgift	-9,7	-11,5	-12,4
<b>Nettorenteindtægt i alt</b>	<b>16,3</b>	<b>15,0</b>	<b>26,0</b>
Realiseret kurstab	0	0	-0,1
<b>Renter m.v. i alt</b>	<b>16,3</b>	<b>15,0</b>	<b>25,9</b>

I rentespecifikationen indgår forrentning af mellemværende med Guldborgsund Forsyning A/S med en netto renteindtægt på 0,4 mio. kr.

Vedrørende Guldborgsund Kommunes Sale & Lease back engagement har nettoafkastet i 2025 udgjort 22,6 mio. kr. bestående af renter samt realiseret kurstab/-gevinster.

### Garantiprovision

Guldborgsund Kommune har siden 2012 opkrævet garantiprovision i forbindelse med kommunal garantistillelse for lån og fra 2021 også byggekreditter vedrørende forsyningsvirksomheder og kystbeskyttelse, hvor provenuet fremgår af nedenstående tabel.

#### Garantiprovision

(Mio. kr.)	Akkumuleret 2012-2024	Regnskab 2025	Akkumuleret 2012-2025
Garantiprovision	52,3	3,7	56,0

Garantiprovisionen er i henhold til gældende regler opkrævet på markedsvilkår.

Guldborgsund Kommune har ikke haft udgifter til indfrielse af garantier for lån, der er omfattet af reglerne om garantiprovision.

## NOTE 6 – IKKE-FORBRUGTE BEVILLINGER OG RÅDIGHEDSBE- LØB OVERFØRT MELLEML ÅRENE

(Mio. kr.)	2025/2026	2024/2025	2023/2024	2022/2023
<b>Drift</b>				
Økonomiudvalg	21,9	20,7	29,8	19,2
Driftsreserve	0,0	0,0	0,0	28,1
Erhverv og Udviklingsudvalg	20,4	23,0	0,0	0,0
Socialudvalg	7,7	-7,3	-16,2	-12,4
Ældre og Omsorgsudvalg	11,7	13,6	14,4	1,8
Børn og Skoleudvalg	13,3	6,3	11,5	5,4
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	9,1	6,2	2,8	4,1
Teknik, Klima og Miljøudvalg	2,9	-7,1	-1,6	-9,3
Beskæftigelsesudvalg	-2,5	2,1	2,0	-6,4
<b>I alt overførte driftsbevillinger til næste år</b> <sup>1</sup>	<b>84,5</b>	<b>57,5</b>	<b>42,7</b>	<b>30,5</b>
<b>Anlæg</b>				
Økonomiudvalg	214,4	99,6	119,1	101,2
Erhverv og Udviklingsudvalg	-0,7	0,0	0,0	0,0
Socialudvalg	1,4	-1,8	0,8	2,1
Ældre og Omsorgsudvalg	21,5	25,9	15,0	10,3
Børn og Skoleudvalg	19,5	26,6	22,1	16,0
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalg	107,1	100,6	30,9	44,7
Teknik, Klima og Miljøudvalg	118,0	95,9	116,6	92,8
Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt overførte rådighedsbeløb til næste år</b> <sup>2</sup>	<b>481,2</b>	<b>346,8</b>	<b>304,5</b>	<b>267,1</b>
<b>I alt overførte bevillinger</b>	<b>565,7</b>	<b>404,3</b>	<b>347,2</b>	<b>297,6</b>

Direktionen har indstillet til Økonomiudvalgets og Byrådets beslutning:

<sup>1</sup> At der sker overførsel af driftsmidler fra 2025 til 2026 i henhold til Principper for Økonomisk Styring på 17,1 mio. kr. samt projektaktiviteter på 67,4 mio. kr., hvilket samlet svarer til driftsoverførsler på 84,5 mio. kr.

<sup>2</sup> At der sker overførsel af anlægsmidler (uudnyttede rådighedsbeløb) på 481,2 mio. kr., hvoraf 162,9 mio. kr. vedrører deponerede midler til projekterne Ny SUNDskole, Nyt Rådhus samt indskud i Landsbyggefonden og indskud i Erhverv – etablering af partnerskab.

## NOTE 7 – ANLÆGSOVERSIGT MATERIELLE AKTIVER

(Mio. kr.)	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
<b>Kostpris 1.1.2025</b> <sup>1</sup>	<b>154,6</b>	<b>2.409,0</b>	<b>292,1</b>	<b>131,0</b>	<b>160,9</b>	<b>9,0</b>	<b>3.156,6</b>
Tilgang	1,8	26,0	15,8	3,5	96,1	0,0	143,3
Afgang	-1,5	-8,2	-10,5	-0,7	-0,0	-0,8	-21,7
Overført	-2,1	0,0	6,7	0,0	-6,7	0,0	-2,1
<b>Kostpris 31.12.2025</b>	<b>152,8</b>	<b>2.426,8</b>	<b>304,2</b>	<b>133,7</b>	<b>250,4</b>	<b>8,2</b>	<b>3.276,2</b>
<b>Opskrivninger 1.1.2025</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Opskrivninger 31.12.2025</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Ned- og afskrivninger 1.1.2025</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1.230,2</b>	<b>-176,1</b>	<b>-120,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-8,8</b>	<b>-1.535,9</b>
Årets afskrivninger	0,0	-72,9	-17,2	-3,2	0,0	-0,1	-93,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	3,0	7,9	0,6	0,0	0,8	12,3
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2025</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1.300,0</b>	<b>-185,4</b>	<b>-123,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-8,1</b>	<b>-1.616,9</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2025</b>	<b>152,7</b>	<b>1.126,7</b>	<b>118,8</b>	<b>10,4</b>	<b>250,4</b>	<b>0,2</b>	<b>1.659,2</b>
<b>Finansielt leasede aktiver udgør</b>	<b>25,2</b>	<b>190,0</b>	<b>15,8</b>	<b>1,6</b>	<b>213,5</b>	<b>0,0</b>	<b>446,2</b>
<b>Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner</b>	<b>0,5</b>	<b>13,6</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>14,3</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<sup>-2</sup>	15-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	1-10 år	

Der tages forbehold for 1.000-talsafrundinger.

<sup>1</sup> Primosaldi for kostpris/ned- og afskrivninger er korrigeret i forhold til ultimosaldi ved aflæggelse af regnskab 2024. Årsagen hertil er, at aktiver vedrørende tidligere år ikke var afgangsført/optaget.

<sup>2</sup> Der afskrives ikke på grunde.

## NOTE 8 – AKTIER, ANDELSBEVISER OG EJERANDELE

	2025		
	Ejerandel (%)	Samlet egenkapital (kr.)	Kommunens andel (kr.)
REFA	60,10 %	44.697.000	26.874.000
Guldborgsund Forsyning Holding A/S	100,00 %	2.209.101.785	2.209.101.785
Golfklubben Storstrømmen (nominel værdi)			1.150.000
Kommunernes Pensionsforsikring	0,625 %	3.576.000.000	22.350.000
Lokaltog A/S	2,11 %	745.623.000	15.725.636
Lolland Falster Airport	50,00 %		700.000
Fælleskøkkenet	39,40 %	67.953.741	26.773.774
Lolland-Falster Brandvæsen	51,70 %	6.086.743	3.146.846
<b>I alt</b>			<b>2.305.822.041</b>

Egenkapitalen er opgjort på baggrund af sidste års tal, da de endelige regnskaber for 2025 ikke foreligger ved kommunens aflæggelse af årsregnskabet med undtagelse af Golfklubben Storstrømmen, som er opgjort til den nominelle værdi og Lolland Falster Airport, som er opgjort ud fra ejendomsværdien 2025.

## NOTE 9 – LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Langfristede tilgodehavender udgør ultimo 2025 i alt 380,6 mio. kr., hvori der indgår depone-  
rede midler på 207,4 mio. kr. vedrørende Ny Sunsskole.

Deponeringsbeløbet er opgjort i overensstemmelse med lånebekendtgørelsens regler.

I henhold til ressortministeriets autoriserede Budget og Regnskabssystem for Kommuner er  
kommunens tilgodehavender nedskrevet som følger:

### Langfristede tilgodehavender - områder med krav om nedskrivning

(1.000 kr.)	Regnskabs- værdi	Nominal værdi
Funktion 9.23 - Udlån til beboerindskud	14.777	15.353
Funktion 9.24 - Indskud i landsbyggefonden	0	194.408
Funktion 9.25 - Andre langfristede udlån og tilgodehavende	130.227	134.182
<b>I alt</b>	<b>145.004</b>	<b>343.943</b>

Ud over nedskrivningen i langfristet udlån/tilgodehavender er der også foretaget nedskriv-  
ning på kortfristet gæld vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser (kontanthjælp) og bebo-  
erindskud:

### Kortfristet gæld - områder med krav om nedskrivning

(1.000 kr.)	Regnskabs- værdi	Nominal værdi
Funktion 9.52 - Anden gæld	18.527	20.027
<b>I alt</b>	<b>18.527</b>	<b>20.027</b>

## NOTE 10 – UDVIKLING I EGENKAPITAL

(Mio. kr.)		Ultimo 2025
<b>Egenkapital 31.12.2024</b>		<b>2.449,1</b>
<b>Direkte korrektioner <sup>1</sup></b>		193,8
<b>Egenkapital 1.1.2025</b>		<b>2.642,9</b>
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver		0,0
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver		-1,4
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver		66,3
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning		-0,8
+/- udvikling på balancekontoen		-104,6
+/- resultat ifølge regnskabsopgørelsen	49,3	
+/- regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	0,0	
+/- øvrige reguleringer	-153,9	
<b>Egenkapital 31.12.2025</b>		<b>2.602,4</b>

### <sup>1</sup> Specifikation af direkte korrektioner til egenkapitalen

(Mio. kr.)	Ultimo 2025
Landsbyggefonden	191,4
Skønnet tab	2,4
<b>I alt</b>	<b>193,8</b>

## NOTE 11 – HENSATTE FORPLIGTELSE

(Mio. kr.)	Restgæld 31.12.2025
Tjenestemandspensioner	488,2
Øvrige pensioner	0,8
Arbejdsskader	97,0
<b>I alt</b>	<b>586,0</b>

De hensatte forpligtelser vedrørende tjenestemandspensioner og arbejdsskader er opgjort på baggrund af aktuarmæssig beregning opgjort pr. 31.12.2025.

## NOTE 12 – LANGFRISTET GÆLD

(Mio. kr.)	Restgæld 31.12.2025
Selvejende institutioner med overenskomst	5,9
Realkredit	5,6
Kommunekreditforeningen	392,4
Lønmodtagernes Feriemidler	195,5
Anden langfristet gæld	0,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	106,2
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	653,8
<b>I alt</b>	<b>1.359,4</b>

## NOTE 13 – KORTFRISTET GÆLD

(Mio. kr.)	Restgæld 31.12.2025
Gæld til staten	18,5
Kirkelige skatter og afgifter	4,8
Andre kommuner og regioner	86,6
Skyldige feriepenge	149,9
Anden kortfristet gæld <sup>1</sup>	280,8
Mellemregninger	73,2
Selvejende institutioner med overenskomst	2,4
<b>I alt</b>	<b>616,2</b>

<sup>1</sup> Heraf vedrører systemkonti i forbindelse med kreditorbetalinger, som udtrykker kommunens gæld til leverandør i alt 180,2 mio. kr.

## NOTE 14 – KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE

### Kautions- og garantiforpligtelser

(Kr.)	Restgæld 31.12.2025
<b>Leje- og leasingaftaler</b>	
IT-udstyr, storskærme, tavler m.v.	6.810.231
Biler, maskiner m.v.	16.758.164
Fotokopieringsudstyr	493.051
Møbler, drikkevandskøler, legeplads m.v.	1.292.034
Ny SUNDskole	223.223.917
Sale & Lease Back engagement	405.370.596
<b>I alt <sup>1</sup></b>	<b>653.947.993</b>

<sup>1</sup> Finansielt leasede aktiver er optaget som gældsforpligtelse i balancen.

### Garantiforpligtelser

(Kr.)	Restgæld 31.12.2025
Boligbyggerilån	951.191.540
Byfornyelse	32.670.183
Beboerindskudslån	75.489
Movia	991.436
Forbrændingsanlæg	207.430.874
Fjernvarme	291.083.704
GBS Spildevand	130.778.144
Vandværker	54.402.865
Andre garantiforpligtelser	76.111.355
<b>I alt</b>	<b>1.744.735.590</b>

Guldborgsund kommune hæfter solidarisk for nedenstående selskaber, hvor den konkrete forpligtelse på en del af dem indgår i den forrige tabel.

(Kr.)	Restgæld 31.12.2025
Udbetaling Danmark (KommuneKredit) – alle kommuner	390.000.000
REFA I/S (KommuneKredit, DB og Nordea) – Guldborgsund og Lolland Kommuner	387.526.765
Movia (KommuneKredit) – Region Sjælland og Region Hovedstaden samt kommunerne i begge regioner.	88.630.766
Skibsbevaringsfonden (Færgen IDA) – Guldborgsund og Vordingborg Kommuner	3.040.000
<b>I alt</b>	<b>869.197.531</b>

**Eventualrettigheder/-forpligtelser**

(Kr.)	<b>Restgæld 31.12.2025</b>
Systofte Forsamlingshus	538.000
Landsbyggefonden	194.408.250
<b>I alt</b>	<b>194.946.250</b>

**Verserende sager**

Twist om leverandørkrav.

**Udførelse af opgaver for andre myndigheder**

Guldborgsund kommune har i 2025 haft samarbejdsrelationer med Vejdirektoratet, Naturstyrelsen, Miljøstyrelsen, Region Sjælland, CELF, Lolland-Falster Brandvæsen og andre kommuner.

## NOTE 15 – SALE & LEASE BACK SAMT SWAFTAALER

### Sale & Lease back

(Mio. kr.)	Primo 2025	Afkast	Ydelse	Ultimo 2025
<b>Aktiver</b>	<b>617,2</b>	<b>19,1</b>	<b>0,0</b>	<b>636,3</b>
Kapitalforvaltning	617,2	19,1	0,0	636,3
<b>Passiver</b>	<b>446,7</b>	<b>0,0</b>	<b>41,3</b>	<b>405,4</b>
KommuneKredit	446,7	0,0	41,3	405,4
<b>Forskel</b>	<b>170,5</b>	<b>19,1</b>	<b>41,3</b>	<b>230,9</b>

Sale & Lease back har i 2025 udviklet sig i positiv retning med samlet set 60,4 mio. kr. Dette tal er et nettoresultat af både renteindtægter, kursgevinster, kurstab og ikke-realiserede kurstab/gevinster samt begyndende tilbagekøb af bygningsmassen.

Kapitalforvaltningen har i 2025 genereret 19,1 mio. kr. i afkast.

Kursreguleringen (ikke-realiseret) ultimo året var på -3,6 mio. kr. og er et udtryk for et fald i markedsværdien pr. 31.12.2025. Den samlede stigning i formuen var på cirka 3,1 %.

### Swapaftaler

I nedenstående tabel er vist Guldborgsund Kommunes swapaftaler relateret til gældsområdet.

#### Swaps vedrørende gældspleje (tabellen er i hele kroner)

Aftale	Modpart	Oprindelig hovedstol	Nominal restværdi 31.12.2025	Markedsværdi 31.12.2025	Udløbstidspunkt	Renteforhold	Valutaforhold
526673	Nordea	17.583.046	8.053.607	-698.534	29.11.2032	Var. til fast	DKK
1178273	Nordea	49.110.479	28.209.660	1.181.456	30.03.2037	Var. til fast	DKK
1256598	Nordea	54.282.150	31.354.381	-372.351	28.12.2035	Var. til fast	DKK
1256600	Nordea	22.585.768	13.844.250	-192.465	26.02.2038	Var. til fast	DKK
1706	Danske Bank	88.723.216	58.400.529	7.193.115	08.04.2041	Var. til fast	DKK

# UDVALG OG POLITIKOMRÅDER

## ØKONOMIUDVALG

- FINANS
- POLITIK OG ERHVERV
- ØKU - ADMINISTRATION

## ERHVERV OG UDVIKLINGSUDVALG

- ERHVERV OG UDVIKLING

## SOCIALUDVALG

- FAMILIERÅDGIVNING
- SOCIALOMRÅDET
- SU - ADMINISTRATION

## ÆLDRE OG OMSORGSUDVALG

- ÆLDRE OG OMSORG
- FOLKESUNDHED
- ÆOU - ADMINISTRATION

## BØRN OG SKOLEUDVALG

- BØRN OG LÆRING
- BSU - ADMINISTRATION

## LANDDISTRIKTER, KULTUR OG FRITIDSUDVALG

- KULTUR OG TURISME
- FRITID
- LKFU - ADMINISTRATION

## TEKNIK, KLIMA OG MILJØUDVALG

- DRIFT
- MYNDIGHED
- TKMU - ADMINISTRATION

## BESKÆFTIGELSESDUDVALG

- ARBEJDSMARKEDSCENTER
- AM-PROJEKT
- BEU - ADMINISTRATION

# ØKONOMIUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: FINANS

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt Budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	18.217	0	-1.637	16.580	18.138
Indtægter	-431	0	-40	-471	-381
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>17.786</b>	<b>0</b>	<b>-1.677</b>	<b>16.109</b>	<b>17.758</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområdet indeholder kommunens udgifter til drift af:

- Administration af Sale & Lease back engagementer.
- Byfornyelse – afdragsbidrag og ydelsesstøtte.
- Driftssikring af boligbyggeri – Kollegiers driftssikring og statsrefusion heraf samt ydelsesstøtte til andelsboliger, ungdomsboliger, almennyttigt boligbyggeri og tab på garantier.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på -1,677 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Budgetopfølgning 31-07	-1.600
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
PL-regulering regnskab 2025	-77
<b>I alt</b>	<b>-1.677</b>

### Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområder

Samlet set er der for politikområdet en netto merforbrug på 1,649 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2025.

Vedrørende Sale & Lease back engagementer er der et merforbrug på 1,969 mio. kr., hvilket afspejler renteutviklingen i årets løb.

For de øvrige områder på politikområdet er der et samlet mindreforbrug på 320.000 kr., hvilket relaterer til byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri.

## Regnskab 2025 fordelt på hovedaktiviteter

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2025 fordelt på hovedaktiviteter.

### Specifikation på hovedaktiviteter

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + Omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Udgifter til byfornyelse	2.667	-600	2.067	1.925	142
Driftssikring af boligbyggeri, anvisningsret og øvrige	1.880	-1.003	877	699	178
Sale & Lease back	13.239	-74	13.165	15.134	-1.969
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>17.786</b>	<b>-1.677</b>	<b>16.109</b>	<b>17.758</b>	<b>-1.649</b>

## POLITIKOMRÅDE: POLITIK OG ERHVERV

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt Budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	80.434	0	-15.712	64.722	64.518
Indtægter	-50	0	3.516	3.466	-1.217
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>80.384</b>	<b>0</b>	<b>-12.196</b>	<b>68.188</b>	<b>63.301</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>14.692</b>	<b>0</b>	<b>-101</b>	<b>14.591</b>	<b>19.159</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområdet indeholder blandt andet kommunens udgifter til drift af "det politiske system" og omfatter:

- Kommunalbestyrelsesmedlemmer.
- Kommissioner, råd og nævn.
- Valg.
- Venskabsbysamarbejde.
- Redningsberedskab / Lolland-Falster Brandvæsen.
- Erhverv og internationale aktiviteter.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på -12,196 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	4.766
Budgetopfølgning 31-07	-17.750
Økonomiudvalgets tilskuds-/udviklingspulje – bevillinger til 3 konkrete aktiviteter	709
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
PL-regulering regnskab 2025	-206
Madens Folkemøde Nykøbing F. – overført fra EUU	387
Ændring af befordringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-9
Projektløn InertWaste	-93
<b>I alt</b>	<b>-12.196</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområder

Samlet set er der for politikområdet en netto mindredgift på 4,887 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2025.

Projektaktiviteter vedrørende Erhverv, Kommuneplan, Internationale aktiviteter og projekt "En borger – én plan – ét sted" udviser et samlet mindreforbrug på 3,040 mio. kr., som overføres til 2026, idet disse aktiviteter typisk skal ses i et flerårigt perspektiv.

For øvrige områder er der alene mindre afvigelser, og generelt er aktiviteterne på området holdt inden for de økonomiske rammer.

## Erhverv og internationale aktiviteter

Erhverv og internationale aktiviteter omfatter drifts- og udviklingsopgaver vedrørende erhverv, internationale aktiviteter, planstrategi, kommuneplan, indsatsen med projektet "En borger – én plan – ét sted" samt administration af større tiltag og tværpolitiske initiativer.

Vejledning og Erhvervsudvikling omfatter ydelser som samarbejdsaftale med Business Lolland-Falster og Visit Lolland-Falster, konkrete udviklingsinitiativer under Business Lolland-Falster, deltagelse i Folkemødet på Bornholm samt bidrag til det fælles EU-kontor.

Internationale aktiviteter omfatter to konkrete projekter med fremmed finansiering, EU-projektet Liveability finansieret af EU-midler og Ukraine Twinning II finansieret af Udenrigsministeriet.

## Regnskab 2025 fordelt på hovedaktiviteter

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2025 fordelt på hovedaktiviteter.

### Specifikation på hovedaktiviteter

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + Omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Redningsberedskab	23.998	-1.055	22.943	22.943	0
Stadion og idrætsanlæg	0	650	650	700	-50
Idrætsfaciliteter for børn og unge	398	400	798	839	-41
Andre kulturelle opgaver	818	1.153	1.971	1.532	439
Politisk organisation, fælles formål	1.897	-1.200	697	598	99
Kommunalbestyrelsesmedlemmer m.v.	13.340	-289	13.051	11.857	1.194
Kommissioner, råd og nævn	1.613	-7	1.606	1.151	455
Valg m.v.	3.751	-22	3.729	3.735	-6
Sekretariat og fagcenter	6.632	2.266	8.898	6.732	2.166
Vejledning, Turisme og Erhvervsudvikling	12.937	908	13.845	13.214	631
Generelle reserver	15.000	-15.000	0	0	0
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>80.384</b>	<b>-12.196</b>	<b>68.188</b>	<b>63.301</b>	<b>4.887</b>

## POLITIKOMRÅDE: ØKU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt Budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	220.408	0	1.500	221.908	184.515
Indtægter	-3.631	0	-361	-3.992	-6.444
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>216.777</b>	<b>0</b>	<b>1.139</b>	<b>217.916</b>	<b>178.071</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>107.433</b>	<b>6.436</b>	<b>-6.942</b>	<b>106.927</b>	<b>102.635</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Økonomiudvalgets politikområde ØKU-Administration indeholder de centrale stabsfunktioner, som er samlet i Center for Politik & Personale og Center for Økonomi samt Rådhuservice, som er en del af Center for Teknik & Miljø.

Politikområdet indeholder i hovedtræk kommunens udgifter til den centrale / stabsrelaterede administration og omfatter:

- Administrationsbygninger, Rådhuservice.
- Centrale stabsfunktioner (Ledelsessekretariat, HR, IT & Digitalisering. Informationshåndtering & Stadsarkiv samt Økonomi, Indkøb & Analyse).
- Fælles IT og telefoni.
- Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark.
- Løn og barselpuljer.
- Tjenestemandspension og Seniorjob til personer over 55 år.
- Interne forsikringspuljer.

Administrationskontoen er "decentraliseret" og indgår i de stående udvalgs budgetrammer, hvorfor fagområdernes administrationsudgifter er placeret her. (se oversigt senere under "Udlægning af konto 06 Administration")

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,139 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	15.979
Budgetopfølgning 31-07	3.059
Lov- og Cirkulæreprogram 2025	-5.840
Borgerdrevne forslag	250
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselpulje – Fordeling til driftsområder	-10.144
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – Fordeling til driftsområder	-1.505
PL-regulering regnskab 2025	-431
Ændring af befordringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	650
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	-879
<b>I alt</b>	<b>1.139</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområder

Samlet set er der for politikområdet en netto mindredgift på 39,845 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2025.

Kendetegnende for politikområdet er, at den overvejende del af områdets udgifter er relateret til centrale administrative lønomkostninger. Lønandelen udgør 102,635 mio. kr. og svarer til 55,6 % af de samlede bruttoudgifter på politikområdet.

Andre væsentlige udgiftsposter under Center for Økonomi er tjenestemandspensioner, der udgør 39,941 mio. kr., driften af centrale IT fagsystemer med 27,824 mio. kr. (primært KMD-systemer og fagsystemer fra KOMBIT) og udgifter til Udbetaling Danmark på 14,408 mio. kr.

Under Center for Politik & Personale samt Center for Økonomi administreres diverse centrale puljer (budgetpuljer, barselpuljer, lov- og cirkulærepulje, fællestillidsrepræsentantpulje, intern forsikringspulje) som fordeles til relevante driftsområder.

Center for Teknik & Miljø administrerer Rådhuservice under Økonomiudvalgets område.

### Regnskab 2025 fordelt på Direktionen/fagcentre

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2025 fordelt på Direktion og fagcentre under Økonomiudvalgets område.

#### Specifikation på Direktion og fagcentre

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + Omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Direktion	8.662	-815	7.847	7.693	154
Center for Politik & Personale	84.954	3.726	88.680	72.876	15.804
Center for Økonomi	116.413	-1.593	114.820	92.179	22.641
Center for Teknik & Miljø	6.748	-179	6.569	5.323	1.246
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>216.777</b>	<b>1.139</b>	<b>217.916</b>	<b>178.071</b>	<b>39.845</b>

Afvigelse på Center for Politik & Personale vedrører primært igangværende projektaktiviteter, der løber på flere år, hvor der overføres 12,397 mio. kr. til budgetår 2026 til fortsættelse af projekterne; Informationssystem håndtering, Legal Extract – Aktindsigtssystem, projekt God-IT- og informationssikkerhed, lønpulje 3-partsmidler, Digitalisering, IT-projekter, Monopolbrud og projekt Cyber- og informationssikkerhed til samlet udmøntning i løbet af aftaleperioden.

Projekt Cyber- og informationssikkerhed er midler fordelt mellem IT-afdelingen og Informationshåndtering & Stadsarkiv. Kommunen har fra staten modtaget cirka 1,500 mio. kr. årligt via Lov- og Cirkulæreprogrammet, til delvis at dække udgifter til opfyldelse af NIS2-lovens krav og grundlæggende cybersikkerhedstiltag i kommunen. Kommunens udgifter forventes årligt at udgøre cirka 3,500 mio. kr., og der blev i budgetaftalen 2026 prioriteret 2,000 mio. kr. årligt.

Afvigelse på Center for Økonomi vedrører primært mindreforbrug på tjenestemandspensioner på 913.000 kr. samt mindreforbrug på drift af IT fagsystemer på 4,128 mio. kr., hvilket er et udtryk for, at der i disse år sker en større omlægning af fagsystemer i regi af KOMBIT. I forbindelse med omlægningen opleves forskydning i leverancerne, hvilket har påvirket forbruget i 2025. Der er i takt med implementeringen og overgangen til nye KOMBIT initierede løsninger samt udbud af kommunens ERP-system sket opfølgning og tilretning af de budgetmæssige forudsætninger i budgetperioden 2026-2029.

Herudover er der mindreforbrug på diverse puljer, der dækker på tværs af organisationen blandt andet puljen til selvforsikring af arbejdsskader, bygninger m.v. med 2,796 mio. kr., som efter hvile-i-sig-selv-princippet dækker tidligere års akkumulerede merforbrug. Ligeledes er der uforbrugte midler til organisationstilpasning samt innovation og digitalisering på sammenlagt 6,364 mio. kr.

Der er generelt mindreforbrug på administrationskontiene hos Center for Politik & Personale og Center for Økonomi, som blandt andet kan henføres til tilbageholdenhed ved ansættelser og tilpasning efter de senere års budgettilpasninger.

### Reformer

Regeringen har vedtaget følgende reformer, som alle har været i fokus i løbet af år 2025 for dels at afkode såvel det faglige indhold som økonomien i reformerne, og dels forberede implementeringen:

- Ældrereformen.
- Beskæftigelsesreformen.
- Sundhedsreformen.
- Reformarbejdet i folkeskolen.
- Socialområdet.
- Grøn Trepert.

Der må i de kommende år forventes et øget ressourcetræk som følge af implementering af disse store reformer.

### Udlægning af konto 06 Administration

For at give et samlet billede af, hvor meget administrationen samlet set udgør i Guldborgsund Kommune, er der i nedenstående tabel indsat de stående udvalgs regnskabstal for administration – den del der er udskilt fra Økonomiudvalgets Politikområde Administration til særskilte politikområder i de stående udvalg.

De stående udvalgs administrationsområder er særskilt beskrevet i årsberetningen som en del af udvalgenes bemærkninger.

#### Administration på politikområder

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + Omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
<b>Politikområder under:</b>					
Økonomiudvalget	223.409	3.757	227.166	184.804	42.362
Socialudvalget	64.830	5.410	70.240	67.898	2.342
Ældre og Omsorgsudvalget	26.728	6.087	32.815	29.561	3.254
Børn og Skoleudvalget	6.080	1.632	7.712	8.077	-365
Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget	30.293	2.492	32.785	31.920	865
Teknik, Klima og Miljøudvalget	48.209	-549	47.660	50.412	-2.752
Beskæftigelsesudvalget	87.648	1.135	88.783	92.530	-3.747
<b>Administration i alt</b>	<b>487.197</b>	<b>19.964</b>	<b>507.161</b>	<b>465.202</b>	<b>41.959</b>

Administration på Erhverv og Udviklingsudvalget indgår under Økonomiudvalget.



# ERHVERV OG UDVIKLINGSUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: ERHVERV OG UDVIKLING

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt Budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	15.941	0	20.907	36.848	17.258
Indtægter	-9.980	0	2.020	-7.960	-8.785
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>5.961</b>	<b>0</b>	<b>22.927</b>	<b>28.888</b>	<b>8.474</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>4.315</b>	<b>0</b>	<b>1.442</b>	<b>5.757</b>	<b>3.149</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområdet omfatter primært udgifter vedrørende kommunens opgaver på det erhvervs- og udviklingsmæssige område, herunder:

- Deltagelse i Internationale projekter.
- Erhvervsudvikling.
- Havneudviklingsprojektet i Nykøbing.
- Guldborgsund erhvervshavne.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 22,927 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	23.047
Økonomiudvalgets tilskuds-/udviklingspulje – Vores Nykøbing – Pop-up området	200
Tilskud til Hampens Hus fra anlægsprojekt Strategisk pulje til klimaindsatser	200
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
PL-regulering regnskab 2025	-47
Madens Folkemøde i Nykøbing F. – overført til ØKU	-387
Ændring af befordringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-1
Tilbageført Økonomiudvalgets udviklingspulje på grund af udbetaling fra Økonomiudvalgets tilskudspulje	-85
<b>I alt</b>	<b>22.927</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområdet

Samlet set er der for politikområdet en netto mindredgift på 20,414 mio. kr. målt i forhold til korrigeret budget for 2025.

Projektaktiviteter vedrørende Erhverv, Internationale aktiviteter og Bioøkonomi udviser et samlet mindreforbrug på 7,522 mio. kr., som overføres til 2026, idet disse aktiviteter typisk skal ses i et flerårigt perspektiv.

Herudover overføres mindreforbrug på havneudviklingsprojektet med 2,532 mio. kr. samt et akkumuleret resultat vedrørende Guldborgsund Havne for årene 2020-2025 på i alt 10,385 mio. kr., som reserveres til udvikling af havnen jævnfør beslutning i Byrådet 14.11.2019 ved omdannelse af Guldborgsund Havne fra selvstyrehavn til kommunal havn.

For øvrige områder er der alene mindre afvigelser, og generelt er aktiviteterne på området holdt inden for de økonomiske rammer.

### Erhverv og udvikling

Erhvervsudvikling omfatter drifts- og udviklingsopgaver vedrørende erhverv, internationale aktiviteter, uddannelse samt administration af større tiltag og tværpolitiske initiativer. Driftsopgaverne omfatter blandt andet; partnerskabsaftale med Vores Nykøbing, medlemskab af Femern Bælt Development, kommunal medfinansiering af Erhvervshus Sjælland samt bidrag til de fire regionale klyngekontorer.

Der gennemføres en række flerårige udviklingsindsatser og erhvervsfremmetiltag primært under udvalgets mål blandt andet: Uddannelsesområdet, bioøkonomi, Havneudviklingsprojektet i Nykøbing samt iværksætter og innovation inden for ungdomsuddannelserne og fødevarevirksomheder.

Herudover gennemføres internationale projekter som Bioøkonomisk Vækstcenter og Erhverv i gadeplan – Levende bymidte.

Det er indsats, som forløber over flere år.

### Regnskab 2025 fordelt på hovedaktiviteter

Af nedenstående tabel fremgår regnskabet og budgettet for 2025 fordelt på hovedaktiviteter.

#### Specifikation på hovedaktiviteter

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Tillægsbev. + Omplaceringer	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Guldborgsund Havne	0	9.891	9.891	-457	10.348
Andre kulturelle opgaver	310	222	524	498	26
Turisme	311	0	311	300	11
Innovation og anvendelse af ny teknologi	372	5.059	5.456	2.166	3.290
Vejledning og Erhvervsudvikling	4.968	3.284	8.235	4.028	4.207
Havneudviklingsprojektet	0	4.471	4.471	1.939	2.532
<b>I alt</b>	<b>5.961</b>	<b>22.927</b>	<b>28.888</b>	<b>8.474</b>	<b>20.414</b>

## Udviklingstendenser

Udviklingen i antal arbejdspladser er steget med 628 i perioden 1. januar 2025 til 1. december 2025. (Kilde: Jobindsats.dk, fuldtidsbeskæftigede efter arbejdssted).

Der er tiltrukket en række nye virksomheder, som har etableret sig i 2025. Der er i 2025 indgået flere købsaftaler og samlet set solgt cirka 370.000 m<sup>2</sup> erhvervsgrunde fordelt på 5 sager, og der er yderligere 2 sager med salg af yderligere 24.000 m<sup>2</sup> i proces.

Der arbejdes på tiltrækning af flere store investerings-/etableringssager, hvor der efterspørges arealer på 200.000-300.000 m<sup>2</sup> til erhvervsformål.

Som led i realisering af visioner om turismeudvikling med styrkelse af helårsturisme, er der foretaget strategisk jordkøb af 68 ha og yderligere 20 ha er i købsproces. Der er indgået partnerskab med private udviklere om at realisere det område, som er udlagt til feriecenter i Marielyst.

I 2025 har der været igangsat en række målrettede udviklingstiltag til at styrke erhvervsområdet, for eksempel:

- Målrettede indsatser for at styrke levende bymidter.
- Tiltrækning af datacenter, som det politisk er besluttet, at der skal arbejdes på at tiltrække, som det nye forretningsområde.
- Tiltrække nye investeringer og virksomheder.
- Iværksætterier med særlig fokus på unge.
- Etablering af demonstrationsanlæg for bæredygtigt byggeri.
- Tiltrækning af virksomheder inden for biogene byggematerialer.
- Etablering af demonstrationsanlæg for fiskeopdræt i mini RASanlæg.
- Tiltrækning af investorer til etablering af fiskeopdræt på land.
- Udvikling af havneområdet i Nykøbing F.
- Udviklingsplan for erhvervshavnen i Orehoved.

I forhold til uddannelsesbyen har der været særlig fokus på et attraktivt ungeliv og inddragelse af de unge i en lang række udviklingstiltag. Der bliver blandt andet afleveret en række anbefalinger, som vil være grundlag for indsats i 2026.

Yderligere er der igangsat en salgsfremmende indsats i forhold til Guldborgsund Kommunes boliggrunde samt ejendomme, som ikke længere er i anvendelse. Der blev i 2025 solgt 11 byggegrunde og 1 kommunalt ejet ejendom. Primo 2026 er yderligere 2 ejendomme i udbud.

## Guldborgsund havne

Guldborgsund Havne er med virkning fra 1. januar 2020 omdannet fra selvstyrehavn til kommunal havn. Nedenfor vises akkumuleret resultat fra 2020 til 2025 af årenes økonomiske resultater, som er reserveret til udvikling af havnen.

### Guldborgsund havne

(1.000 kr)	Akkumuleret 2020-2024	Regnskab 2025	Akkumuleret 2020-2025
Guldborgsund havne	9.928	457	10.385



# SOCIALUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: FAMILIERÅDGIVNING

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	348.836	10.303	16.967	376.106	358.051
Indtægter	-30.894	-10.303	-8.385	-49.582	-55.572
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>317.942</b>	<b>0</b>	<b>8.582</b>	<b>326.524</b>	<b>302.479</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>168.042</b>	<b>15.097</b>	<b>202</b>	<b>183.341</b>	<b>170.009</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområdet Familierådgivning består af en myndighed i forhold til særlig indsats for udsatte børn (0-14 år) og deres familie (Børn & Familie), samt tre udførerenheder på børne- og ungeområdet, Center for Tandpleje, Fælles Forebyggende Indsats & Behandling (Fælles FIB) og Psykologisk Pædagogisk Rådgivning (PPR). Fra 1. januar 2025 blev enhederne PPC (behandlingspsykologerne), PFI/Polaris og Sundhedsplejen lagt sammen til den nye enhed Fælles FIB.

Politikområdet Familierådgivningens regnskabsresultat i 2025 udviser et samlet mindreforbrug på 24,045 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

(1.000 kr.)	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Afvigelse
<b>Politikområdet - Familierådgivning</b>	<b>302.479</b>	<b>326.524</b>	<b>317.942</b>	<b>0</b>	<b>8.582</b>	<b>24.045</b>
<b>Trivsel &amp; Social Indsats</b>	<b>294.234</b>	<b>308.900</b>	<b>303.595</b>	<b>2.291</b>	<b>3.014</b>	<b>14.666</b>
Børn og Familie	231.980	245.300	250.343	-2.494	-2.549	13.320
<b>Udførerenheder</b>	<b>62.254</b>	<b>63.600</b>	<b>53.252</b>	<b>4.785</b>	<b>5.563</b>	<b>1.346</b>
Center for Tandpleje	28.404	28.341	26.793	0	1.548	-63
FIB ledelse og administration	318	350	0	350	0	32
Psykologisk Pædagogisk Center (PPC)	13.107	13.300	10.862	2.291	147	193
Fælles Om Behandling (FOB)	974	1.402	0	0	1.402	428
Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI)	1.095	1.674	1.376	12	286	579
Polaris <sup>1</sup>	482	-338	-2.397	1.163	896	-820
Fælles I Fritiden (FIF)	1.476	1.662	0	0	1.662	186
Sundhedsplejen	16.398	17.209	16.618	969	-378	811
<b>Børn &amp; Læring</b>	<b>8.244</b>	<b>17.624</b>	<b>14.347</b>	<b>-2.291</b>	<b>5.568</b>	<b>9.380</b>
Psykologisk, Pædagogisk Rådgivning (PPR)	12.808	12.130	14.347	-2.291	74	-678
Pulje til flere hænder PPR	-4.564	5.494	0	0	5.494	10.058

<sup>1</sup> Polaris er et skole- og dagbehandlingstilbud som pr. 30. juni 2025 blev omlagt til to nye tilbud: et behandlingstilbud (Fælles Om Behandling) og et fritidstilbud (Fælles I Fritiden).

## Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 8,582 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	6.252
Budgetopfølgning 31-07	7.489
Lov- og cirkulæreprogram	365
Pris og lønskøn regulering	-784
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
SU, sag 48 – 2025: Merudmøntning IS-katalog	-2.100
DIR – 2025: Ændring befordringsgodtgørelse	-92
Ændret registreringspraksis vedrørende børnepsykologiske- og forældrekompetenceundersøgelser	-1.952
Familiecafé Kirkens Korshær 2025	-500
Intern budgetkorrektio n med politikområdet SU-administration	-500
Barselpulje – fordeling til driftsområder	419
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	-15
<b>I alt</b>	<b>8.582</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

## Bemærkninger generelt

### Myndigheden Børn & Familie

Myndigheden Børn & Familie har de afdækkende kompetencer i forhold til undersøgelsen af udsatte børn og deres familiers udfordringer samt den bevilgende kompetence i forhold til, hvilken indsats der er nødvendig for at sikre det enkelte barns sundhed, trivsel og udvikling i familien. Myndigheden Børn & Familie varetager sagsbehandling for alle børn i alderen 0-14 år. Når den unge fylder 15 år, overgår sagen til Ungeenheden, der er placeret i Center for Arbejdsmarked. Myndigheden Børn & Familie har et tæt samarbejde med Ungeenheden.

Myndigheden Børn & Families område er generelt kendetegnet ved en stor grad af kompleksitet både i forhold til økonomi, opgavekoordinering og tidlige indsatser. I opgaveløsningen arbejdes der fortsat med en balance mellem faglighed, jura og økonomisk ansvarlighed. Der er en opmærksomhed på samarbejdet med almenområdet i et forebyggelsesperspektiv, inden en problematik bliver til en "sag" i kommunen, og på en rettidig indsats, så problemer på alle niveauer ikke når at vokse sig større.

I forbindelse med budgetopfølgning pr. 31. juli 2025 fik Myndigheden tilført 7,155 mio. kr. i 2025. Det samlede regnskabsresultat for Myndigheden Børn & Familie (inkl. Tilsynsenheden) udviser dog ved regnskabet et mindreforbrug på 13,320 mio. kr.

De primære årsager til det samlede mindreforbrug i 2025 er følgende:

- Mellemkommunal tvist, der endnu ikke er afgjort i Ankestyrelsen (forventet udgift 2,800 mio. kr., hvis sagen ikke afgøres i Guldborgsund Kommunes favør).
- Mindreforbrug på udgifter til anbringelser (1,184 mio. kr.).
- Merforbrug på udgifter til Bekæmpelse af ungdomskriminalitet (2,220 mio. kr.)
- Mindreforbrug på forebyggende/støttende indsatser (6,436 mio. kr.)
- Statsrefusion på Særligt Dyre Enkelt sager udgør en væsentlig merindtægt, hvor refusionen er 4,946 mio. kr. højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

## Team 1000

Børn & Familie har etableret et team (Team 1000), der arbejder med de 0-3-årige i tæt samarbejde med Sundhedsplejen, jordemødre, almen praksis og voksenområdet for tidligt at opspore kommende forældre med behov for støtte. For nogle familier kan det være nødvendigt med en kortere periode (3-4 måneder) på en mor/barn-institution, før familien enten kan vende hjem med støtte, eller barnet må anbringes. Derudover gennemfører Tandplejen 3-måneders hjemmebesøg med fokus på tandsundhed og tidlig forebyggelse.

## Center for Tandpleje

Det samlede regnskabsresultat for Center for Tandpleje udviser et merforbrug på 63.000 kr. Tandplejen fik i 2025 driftsoverført 1,200 mio. kr. fra 2024, som er anvendt på planlagte større investeringer som nyt IT-udstyr, tandlæge udstyr og nødgenerator. Herudover er receptionen i tandklinikken i Nykøbing F. blevet renoveret, hvilket har kunne lade sig gøre grundet fortsat mangel på såvel tandlæger som klinikpersonale.

Center for Tandpleje i Guldborgsund Kommune omfatter:

Børne- og ungdomstandplejen inkl. tandregulering (tandklinikken i Nykøbing F. og filialklinikken i Sakskøbing): Yder lovpligtig vederlagsfri forebyggende og behandlende tandpleje til alle børn fra 0-21-år. Tandplejen for de 0-21-årige samt tandreguleringen udgør den største økonomiske tyngde. Center for Tandplejes tandsundhedsplan bygger på Sundhedsloven, Guldborgsund Kommunes strategi om tidlig indsats, evidens og bedste praksis. Udgifterne til tandretning stiger fremadrettet grundet nye behandlingsmetoder og nye bøjletyper samt rekrutteringsvanskeligheder af speciale-uddannede tandlæger til tandreguleringen.

Omsorgstandplejen (tandklinikken i Nykøbing F. og filialklinikken i Sakskøbing): Ydes til personer over 18 år, som på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan udnytte de almindelige tandplejetilbud. Behandlingen forgår enten i patientens eget hjem, på plejecentre eller på tandklinikken i Nykøbing F., filialklinikken i Sakskøbing samt i tandbussen. Stigningen i antallet af specialtandpleje patienter fra 2022 til 2025 sætter budgettet under pres, hvorfor situationen følges.

Specialtandplejen (filialklinikken i Sakskøbing): Det specialiserede tandplejetilbud tilbydes til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., som ikke kan udnytte de almindelige tandplejetilbud i børne- og ungdomstandplejen, voksentandplejen eller i omsorgstandplejen.

Socialtandplejen (filialklinikken i Sakskøbing): Kommunalbestyrelsen skal tilbyde vederlagsfri akut smertelindrende og funktions opbyggende tandpleje, herunder forebyggende råd og vejledning i forhold til vedligeholdelse af behandlingen. Tilbuddet er til borgere med særlige sociale problemer, der er i målgruppen for aktivitets- og samværstilbud efter servicelovens § 104 og midlertidigt ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer efter servicelovens § 110, og som ikke kan benytte de almindelige tandplejetilbud. Stigningen i antallet af socialtandpleje patienter fra 2022 til 2025 sætter budgettet under pres, hvorfor situationen følges.

Tandpinevagten: Center for Tandpleje har indgået en driftsaftale med Region Sjælland omkring regionens tandpinevagt, herunder udlejning af klinikken i Nykøbing F. Ordningen er udgiftsneutral for Center for Tandpleje.

Tandsundheden har i en årrække været dårligere i Guldborgsund Kommune sammenlignet med gennemsnitstal for Region Sjælland og hele landet. Tallene fra 2023 viste, at tandsundheden ikke længere var dårlig, men på niveau med tandsundheden på landsplan. Denne indsats med forebyggelse frem for behandling er fortsat vigtig fremadrettet.

Den 1. juli 2022 trådte loven i kraft omkring, at de 18-21-årige skal tilbydes vederlagsfri tandpleje, med en årgangsvis indfasning startende med de 18-årige i 2022 og så fremdeles til 2025. Ordningen er nu fuldt ud implementeret. Center for Tandpleje er kompenseret med midler fra Lov og Cirkulæreprogrammet.

Børnetallet for 0-21-årige i Guldborgsund Kommune er stigende og var på 11.658 børn i 2025. Nedenstående skema skitserer udviklingen i antallet af patienter fra 2022 til 2025:

## Antal patienter

	2022	2023	2024	2025
Børne- og unge tandplejen	10.490	11.115	11.556	11.658
Omsorgstandplejen	159	182	196	212
Specialtandplejen	165	177	168	166
Socialtandplejen	156	116	116	193
Ukrainske børn	39	73	83	87

## Fælles Forebyggende Indsats & Behandling (Fælles FIB)

### Generelt om Fælles FIB

Fælles FIB blev etableret pr. 1. januar 2025 og består af Psykologer, Sundhedsplejersker samt Familie- og Ungerådgivere. Fælles FIB er således en tværprofessionel organisation, der arbejder målrettet med almene og forebyggende indsatser samt behandling inden for aldersspændet fra før fødsel til og med 17. år og for deres familier.

Indsatserne bygger på et helhedsorienteret menneskesyn, hvor borgerne mødes med respekt, faglighed og forståelse for deres livssituation, og ser dem i sammenhæng med deres omgivelser.

Sundhedsplejens tilbud dækker både den generelle forebyggende og sundhedsfremmende indsats, den individorienterede indsats der retter sig mod alle familier/børn, og den særlige indsats overfor de sårbare gravide og sårbare børnefamilier. Derudover er hensigten med indsatserne at være i stand til at sætte ind, når udfordringerne er afdækket samt at iværksætte en indsats med henblik på at bringe familien/barnet i trivsel og udvikling.

FIB ledelse og administration udviser et mindreforbrug på 32.000 kr.

### Psykologisk Pædagogisk Center og Fælles Om Behandling (FOB)

- Psykologområdets regnskabsresultat udviser et samlet mindreforbrug på 193.000 kr. i 2025, som blandt andet skyldes vakante stillinger.
- Fælles Om Behandling har et regnskabsresultat, som udviser et mindreforbrug på 428.000 kr., som følge af lavere personaleforbrug og afdæmpede driftsudgifter i opstartsfasen.
- Faggruppen arbejder med rekruttering i forlængelse af en kulturforandring.

Størstedelen af aktiviteterne sker på foranledning af indstillinger fra myndighederne i henholdsvis Børn & Familie samt Ungeenheden til enten et barn, en ung eller en familie. Herudover var der også en del forebyggende aktiviteter forbundet med henvisninger fra Sundhedsplejen.

Der er vedvarende fokus på at nedbringelse af ventetiden i forbindelse med undersøgelsessager, så normering og ydelsen svarer til det reelle behov.

Psykologgruppen yder bistand i forbindelse med den kommunale personaletjeneste, så HR og Arbejdsmiljø kan visitere til samtaler med psykologer i forbindelse med arbejdsrelateret stress- og/eller krisereaktioner.

Ultimo 2025 havde psykologgruppen aktiviteter i 486 sager i forskelligt omfang. Før organisationsændringen 1. januar 2025, havde den samlede enhed PPC og PPR i 2024 613 sager.

År 2025 er derfor et nyt, forsigtigt nulpunkt med data for fremtidens kapacitet. Dette gælder alle PPCs aktiviteter: Det Lettilgængelige tilbud, Åben Rådgivning, indstillinger samt henvisninger.

#### Aktivitet og udvikling:

- Etablering og konsolidering af *Fælles Om Behandling* har krævet målrettet kompetenceudvikling på tværs af psykologfaglige og pædagogiske medarbejdere.
- Der er styrket samarbejde med psykiatrien om STIME (Tværsektorielt samarbejde om børn og unges mentale sundhed) og med PPR om Mind My Mind – Det Lettilgængelige tilbud.
- Der er styrket en konsultativ samarbejdsflade med myndighederne for at sikre de rette tilbud til de rette børn, unge og familier.
- Fælles visitation er under opbygning internt i Fælles Forebyggende Indsats & Behandling for hurtigere og mere målrettede forløb på tværs af organisationen.

#### Det tidligere: Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI), Polaris og Fælles I Fritiden (FIF)

- PFI's regnskabsresultat udviser et samlet mindreforbrug på 549.000 kr. i 2025, som hovedsageligt skyldes stigende efterspørgsel af familie- og ungekonsulenttimer, som er takstbaserede.
- Området har haft højt aktivitetsniveau og stigende kompleksitet i sagerne, hvilket har øget behovet for tæt ledelsesopfølgning, -sparring, supervision og tværfaglig koordinering.
- Polaris blev pr. 30. juni 2025 omlagt til to nye tilbud og udviser et merforbrug på 820.000 kr., som relaterer sig til afviklingsprocessen med udgifter til nødvendig fastholdelse af personale og aktiviteter for børnene, for at sikre en forsvarlig afslutning og omstilling til nye tilbud herunder *Fælles om Behandling*.
- *Fælles I Fritiden* blev etableret medio 2025 i tæt samarbejde med Myndigheden Børn & Familie. Enheden udviser et mindreforbrug på 186.000 kr., blandt andet som følge af etableringsomkostninger i 2025.

Størstedelen af indsatserne i relation til PFI er på foranledning af bevillinger fra myndigheden i henholdsvis Børn & Familie samt Ungeenheden, enten til et barn/ung eller en familie.

#### Aktivitet og udvikling:

- Meget stor efterspørgsel på familie- og ungekonsulenttimer, særligt kontaktpersonopgaver og familiebehandling. Salget til Myndigheden Ungeenheden ligger markant over niveauet fra tidligere år.
- Den store efterspørgsel har resulteret i rekruttering af omkring 30 yderligere medarbejdere på et år, hvilket er ressourcekrævende både på de eksisterende medarbejdere i forhold til en hensigtsmæssig onboarding af nye medarbejdere, men ligeledes tager det tid, inden en ny medarbejder kan varetage en fuld opgaveportefølje.
- Takstøkonomien betyder, at højere aktivitetsniveau både øger indtægter og udgifter. Den fulde balance opnås ikke i år på grund af kapacitets- og omstillingsomkostninger.
- Omlægning af Polaris og etablering af nyt behandlingsspor – Fælles I Fritiden og Fælles Om Behandling fra medio 2025, har krævet betydelig ledelses- og medarbejderindsats samt tæt koordinering med psykologområdet.

**PFI – salg af timer:**

<b>Myndigheden Børn &amp; Familie</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Familiekonsulenter	34.980,59	33.461,90	37.263,04	43.507,79	44.486,37
Kontaktpersoner	20.905,99	23.816,52	25.966,20	27.477,08	31.993,40
Familiesupplering	9.281,57	8.249,24	7.528,70	6.994,82	2.102,57
Flygtningesager	1.231,17	1.096,52	1.211,60	1.036,27	1.216,13
<b>Total antal timer</b>	<b>66.399,32</b>	<b>66.624,18</b>	<b>71.969,54</b>	<b>79.015,96</b>	<b>79.798,47</b>

<b>Myndigheden Ungeenheden</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Familiekonsulenter	5.149,05	3.738,18	5.227,86	5.953,94	6.293,20
Kontaktpersoner	28.347,84	28.863,84	28.304,36	30.208,82	33.111,86
Familiesupplering	653,69	764,87	634,46	157,53	98,58
Flygtningesager	0	0	26,15	372,96	312,94
<b>Total antal timer</b>	<b>34.150,58</b>	<b>33.366,89</b>	<b>34.192,83</b>	<b>36.693,25</b>	<b>39.816,58</b>

**PFI – Åben Anonym Rådgivning:**

<b>År</b>	<b>Antal sager</b>	<b>Antal samtaler</b>
2021	68	182
2022	56	129
2023	70	151
2024	85	156
2025	88	165

Sundhedsplejen

- Sundhedsplejens regnskabsresultat udviser et mindreforbrug på 811.000 kr. inkl. projektmidler fra VÆKST på 187.000 kr. og Kræftplan V på 159.000 kr., som hovedsageligt skyldes manglende rekruttering af vikarer.
- Sundhedsplejen deltager i 2024-2027 i VÆKST projekt i samarbejde med Statens Institut for Folkesundhed (SIF). Tilbuddet retter sig mod alle førstegangsgravide. Hovedformålet med projektet er at fremme sund vægtudvikling og trivsel blandt små børn. Sundhedsplejen har fået tildelt 314.000 kr. i 2025, hvoraf 127.000 kr. er anvendt i 2025, og de resterende projektmidler på 187.000 kr. skal anvendes i 2026 og 2027.
- Sundhedsplejen blev ultimo 2025 tildelt 159.000 kr. fra Projekt Kræftplan V til en styrket indsats mod usunde varer og svær overvægt i børnehave og indskoling. Indsatsen nåede ikke at blive iværksat i 2025.
- Sundhedsplejen og Myndigheden Børn & Familie har etableret smidigere overgange og en højere grad af ressourceudnyttelse gennem en rammeaftale på børneområdet vedrørende tidlig forebyggelse og udvidet sundhedspleje. Aftalen vil blive justeret efter behov.

Året 2025 i Fælles FIB har generelt været præget af stigende kompleksitet i opgaverne. Dette har forudsat høj faglig kompetence på tværs af alle faggrupper samt et indgående kendskab til hinandens fagligheder for bedst muligt at understøtte borgerne og sikre agile indsatser omkring dem. Samtidig er faggrupperne blevet samlet fysisk, hvilket har været ressourcekrævende – både mentalt for medarbejderne samt tidsmæssigt og økonomisk. Dette til trods har Fælles FIB i 2025 formået at konsolideret sig som en funktionsenhed med høj faglighed og kvalitet i kerneydelserne.

## **Pædagogisk Psykologisk Rådgivning**

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning blev pr. 1. januar 2025 fagligt placeret i Center for Børn & Læring, mens økonomidelen forblev hos Socialudvalget. Dette er ændret fra 1. januar 2026, så både økonomi og indsats er placeret i Center for Børn & Læring.

Regnskabsresultatet for Psykologisk Pædagogisk Rådgivning (PPR) udviser et merforbrug på 678.000 kr., som fortrinsvis skyldes organisationsændringen med Psykologisk Pædagogisk Center (PPC).

PPR arbejder på at optimere det tværfaglige samarbejde og indgår i langt højere grad i et tværfagligt samarbejde med skoler og institutioner, hvor der ydes kvalificeret sparring, undervisning og rådgivning. En stor del af PPR's opgavefelt er at udarbejde Psykologisk Pædagogiske Vurderinger, som der har været en stigende efterspørgsel på.

PPR er pr. 14. juni 2024 bevilget midler til projektet "Pulje til flere hænder i PPR" af Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK) i perioden 2024-2027 på i alt 37,138 mio. kr.

Formålet med puljen er at nedbringe ventelisterne på Psykologisk Pædagogisk Vurdering (PPV) samt at understøtte det pædagogiske personale i det forebyggende arbejde, herunder øge tilstedeværelse i dagtilbud og grundskolen ved blandt andet at ansætte flere PPR-medarbejdere. Desuden ønskes flere indsatser, der styrker de specialpædagogiske kompetencer, herunder øget supervision og rådgivning i dagtilbud og skoler. I udarbejdelsen af PPV'er indgår tillige en række test, som kræver uddannede og autoriserede psykologer.

Mindreforbruget i 2025 på 10,058 mio. kr. skyldes fortrinsvis, at der er uforbrugte midler fra 2024. Endvidere er en del af personalet i projektet først ansat medio 2025, hvor projektets indsatser er iværksat efter en opstartsperiode. Det har været et ønske at ansætte flere psykologer i 2025, men det har ikke været muligt, da disse er vanskelige at rekruttere.

## **Udfordringer og tiltag**

Mange forskellige forhold påvirker aktivitets- og udgiftsniveauet i foranstaltningerne på børneområdet. Det gælder antallet af anbringelser, antallet af underretninger, effekten af den meget tidlige forebyggende indsats osv. Anbringelsesområdet er det mest indgribende for familierne og samtidig et økonomisk tungt område.

### **Anbringelsesområdet**

Udfordringen på anbringelsesområdet har været stigende gennemsnitspriser. Antallet af anbringelser er stagneret i 2025, og der har været et større flow i hjemgivelser og adoptioner, samtidig med at kompleksiteten i anbringelsessagerne er stigende.

Tiltag:

- Midt august 2024 blev to anbringelseskonsulenter ansat til Styrket visitation, som bistår børne- & ungerådgiverne med at understøtte det korrekte match samt den videre kontraktforhandling. Effekten af kontraktforhandlinger er begyndt at vise sig i 2025.
- Børn & Læring deltager på Børn & Families visitationsmøder med henblik på at understøtte, om der er et skoletilbud ved anbringelsen.
- Fokus på tillægstakster. Der er udarbejdet et døgnrytmeskema, som ansøger skal udfylde, før der kan bevilges tillægstakst i anbringelsen.

### Forebyggelse/støttende indsats – tidlig indsats for gravide

Udfordringen startede i 2022/2023, hvor der kunne konstateres en markant stigning i ophold på mor/barn institutioner, massiv familiebehandling samt flere anbringelser af 0-3-årige.

Tiltag:

- Der er løbende igennem 2025 arbejdet med at afdække de gravides behov, før barnet bliver født og starte støtte op inden fødsel.
- Der er etableret et forebyggende og formaliseret samarbejde med Sundhedsplejen, jordemødre, almen praksis og voksenområdet omkring at opspore kommende forældre med massive vanskeligheder. Dette har medført en stigning i antallet af familier, som bliver kendt i løbet af graviditeten, og disse sager varetages i et særskilt team i Myndigheden Børn & Familie.
- Der er ansat familiekonsulenter til massiv støtte i hjemmet af 0-3-årige. Det forventes, at det på sigt vil afspejle sig i mindre indgribende indsatser/mindske brugen af eksterne firmaer.
- Fra 1. januar 2026 intensiveres indsatsen og sagsforløbene over for børn og familier i (begyndende) mistrivsel. Der er tale om oprettelse af specialteam på Børn & Familieområdet. Formålet er at forebygge, at vanskeligheder udvikler sig til komplekse problemstillinger, som kræver langvarige og indgribende sociale indsatser. Det er velkendt at tæt og kontinuerlig opmærksomhed kan forbedre effekten og progressionen af indsatserne samt bidrage til at vende den økonomiske udvikling.

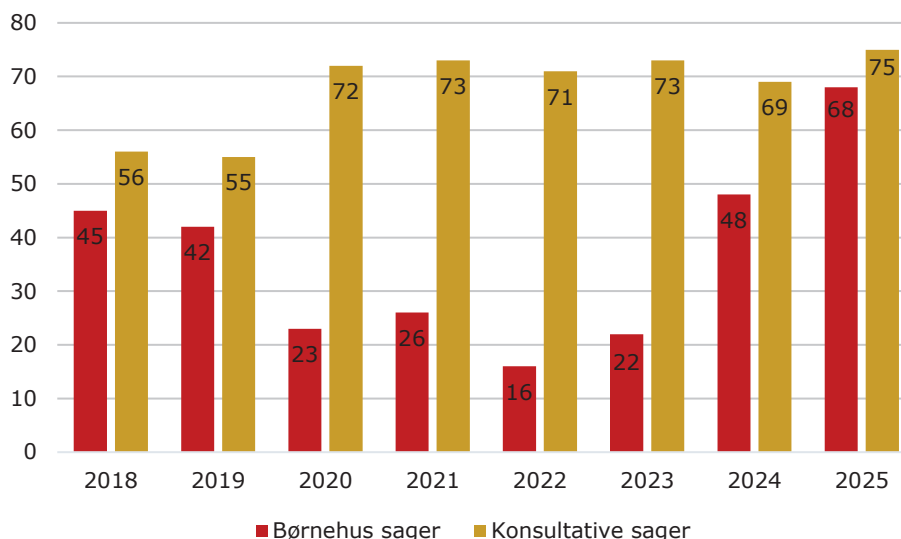
### Underretninger

Udfordringen i 2025 har været en markant stigning af børnehus sager i forhold til 2024.

Tiltag:

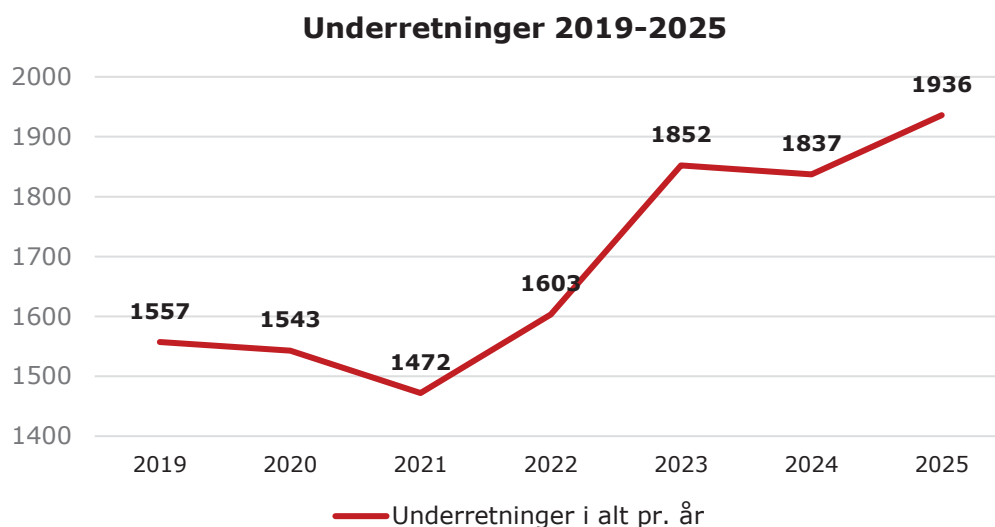
- Skærpet opmærksomhed på at benytte børnehus i sager omhandlende vold og overgreb. En børnehussag medfører ekstra ressourcer i form af fysiske møder i Børnehuset Sjælland, kørsel til/fra Børnehuset Sjælland, sagssamråd, afhøring samt møder i forbindelse med traumeudredning.

**Antal af overgrebssager 2018 - 2025**



I ovenstående tabel ses udviklingen i antal sager med mistanke om overgreb, som Guldborgsund Kommune har haft i Børnehus Sjælland i perioden 2018 til 2025. Ikke alle underretninger om overgreb ender med at blive til sager i Børnehus Sjælland. Der er underretninger om overgreb, der viser sig at være åbenlyst grundløse, og der kan være sager, hvor

Myndigheden Børn & Familie i samarbejde med familien, netværket og øvrige fagpersoner omkring barnet kan lave en lokal sikkerhedsplan.



I 2020 og 2021 var antallet af underretninger faldende. Årsagen til de faldende underretninger skyldes formentlig Corona, som betød, at mulighederne for at observere og gribe ind ved bekymring for et barns trivsel var begrænsede, som følge af nedlukning af landet. I årene 2022-2023 er underretningerne steget markant, mens 2024 ligger på niveau med 2023 og i 2025 er underretningerne igen stigende.

#### Udvikling i anbragte børn

Myndigheden Børn & Familie havde pr. 31. december 2025 i alt 164 anbragte børn og unge, som Guldborgsund Kommune var betalingskommune for. Ud af disse var der 45 tvangsanbragt ved en afgørelse fra kommunens Børn og Ungeudvalg. Myndigheden Børn & Familie arbejder målrettet på et proaktivt og inddragende samarbejde med forældrene med henblik på at nedbringe antallet af tvangsanbringelser.

Der ses et fald i antallet af anbragte børn og unge pr. 31. december i årene 2021 til 2022, mens der i 2023 sker en stigning i antallet. Antallet af anbragte børn og unge ultimo 2025 ligger på niveau med 31. december 2023. Fra sagen bliver kendt i Børn & Familie, til der træffes afgørelse om anbringelsesgrundlag, pågår et større sagsoplysningsarbejde.

Anbringelsesområdet i Myndigheden Børn & Familie er konstant under stor bevågenhed. Flere børn anbragt i plejefamilier har brug for aflastning, hvilket afspejles i gennemsnitsprisen på plejefamilier. Ligeledes er der en generel opmærksomhed på netværksanbringelser og forebyggende foranstaltninger.

#### Udvikling i antal anbragte årspersoner fordelt på anbringelsessted – årspersoner ekskl. sager med anden betalingskommune

	2021	2022	2023	2024	2025
Netværksplejefamilier	15,5	13,6	12,3	10,7	11,3
Alm. plejefamilier	97,5	95,1	95,7	94,1	88,8
Opholdssteder	24,6	24,5	35,5	43,1	48,0
Kost- og efterskoler	3,2	1,7	1,7	0,9	0,2
Døgninstitutioner	12,8	9,0	11,9	13,8	10,7
Sikret døgninstitution /Ungdomskriminalitetsnævnet	1,8	1,5	0,3	2,0	2,0
<b>I alt</b>	<b>155,4</b>	<b>145,4</b>	<b>157,4</b>	<b>164,6</b>	<b>161,0</b>

1 årsperson = 1 person anbragt i 12 måneder. Denne opgørelsesmetode er anvendt fra 2015 og frem.

### Aldersfordeling – anbragte børn

	Dec. 2021	Dec. 2022	Dec. 2023	Dec. 2024	Dec. 2025
0-3	20	22	25	22	17
4-8	34	32	43	43	46
9-12	51	56	55	47	49
13-14	41	34	41	53	48
15-år	5	4	1	0	4
<b>I alt</b>	<b>151</b>	<b>148</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>164</b>
<b>Gennemsnitsalder</b>	<b>9,32</b>	<b>9,14</b>	<b>8,85</b>	<b>9,34</b>	<b>9,35</b>

\*Personer, som fylder 15 år i december måned, og som overdrages til Unge og Uddannelse den efterfølgende måned.

### Udviklingen i anbragte med og uden samtykke samt adoptioner

	2021	2022	2023	2024	2025
Anbragte	151	148	165	165	164
Tvangssager	36	37	47	48	45
Overvåget samvær	-	24	39	38	35
Adoptioner	6	1	0	4	1
Hjemgivelser	-	3	5	12	18

### Udvikling i gennemsnitspriser inkl. tillægstakster pr. måned

(kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Netværksplejefamilier	14.468	11.227	13.409	14.032	14.862
Plejefamilier	48.743	47.649	50.526	53.630	58.764
Opholdssteder	116.959	106.200	138.069	144.468	127.545
Kost- og efterskoler	34.878	39.089	31.234	33.274	14.943
Døgninstitutioner	117.163	131.342	113.578	122.391	145.378
Sikret døgninstitution	0	0	0	0	0
Ungdomskriminalitetsnævnet	217.421	147.524	72.981	180.439	219.074

### Fokus på forebyggelse og tidlig indsats

Ved implementeringen af den igangsatte forandringsproces i Børn & Familie, hvor en ny lovgivning (Barnets Lov) og socialfaglig praksis i myndighedsarbejdet med en mere målrettet inddragelse af familien og barnet, er det ambitionen, at dette vil kunne mindske de udslagsgivende årsager til en anbringelse.

Børn & Familie har fokus på, at der skal ske inddragelse af børn og forældre, så mistillid ikke opstår og skaber grobund for misforståelser. Børn og forældre skal have mulighed for at indgå konstruktivt og løsningsfokuseret i dialogen med sagsbehandleren med fokus på barnets trivsel og udvikling.

### GUSA (GUIDborgsund Samarbejdsmodel)

Første halvdel af 2025 blev anvendt på en grundig undersøgelses- og afdækningsfase for at finde den mest opdaterede og sikre dialogplatform til brug på tværs af området. Formålet var at identificere løsninger, der kunne understøtte sikker datadeling, bedre arbejdsgange og stærkere samarbejde mellem skoler, dagtilbud og øvrige fagområder.

På baggrund af afdækningen er der underskrevet kontrakt med Nordic Cloud Technologies, som tilbyder en sikker platform for fildeling og dokumenthåndtering. Løsningen rummer en moderne platform med mange fordele, som blandt andet:

- Kan integreres med fagsystemerne e-Doc, DUBU og Novax (under implementering).
- Automatisk journalisering kan opsættes af udvalgte dokumenter.
- Man kan arbejde, opbevare og dele dokumenter et sikkert sted.

Sidste halvdel af 2025 har været brugt til en proces omkring datamigrering fra vores GUSA-dialog platform. Det lykkedes at få alle GUSA-dialoger afsluttet af lokale tovholdere. Den Åbne Platform, som er en fælles faglig værktøjskasse, fortsætter som medarbejderne kender den. Der vil i 2026 være en overgangsperiode, hvor der skal arbejdes videre med at sikre god tværfaglig dialog, indtil implementeringen af den nye platform er klar. Der er oprettet vejledninger, som skal understøtte denne proces. Styregruppen består af centercheferne fra Børn & Læring, Arbejdsmarked samt Trivsel & Social Indsats.

### **Flygtningefamilier**

Alle flygtningefamilier med børn under 15 år får et tilsynsbesøg af en familierådgiver en til to måneder efter deres ankomst til kommunen. Formålet med denne indsats er at yde en forebyggende indsats, som styrker børnenes aktive deltagelse i dagtilbud og skole samt forældrenes mulighed for at lære dansk og komme godt i gang med uddannelse og/eller arbejde. Frem til 2021 var der en faldende tendens i antallet af nytilkomne flygtningefamilier, og det ændrede sig i 2022 i forbindelse med krigen i Ukraine. De nytilkomne flygtninge er fortsat primært fordrevne ukrainere.

#### **Udviklingen i antal flygtningefamilier, som modtog forebyggende foranstaltninger**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Familier med 100 % refusion	7	12	9	11	12
Familier uden refusion	0	3	0	0	0
<b>Flygtningefamilier i alt</b>	<b>7</b>	<b>15</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>12</b>

## POLITIKOMRÅDE: SOCIALOMRÅDET

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt Budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	608.637	22	-8.540	600.119	609.791
Indtægter	-215.845	-22	10.099	-205.768	-196.516
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>392.792</b>	<b>0</b>	<b>1.559</b>	<b>394.351</b>	<b>413.275</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>320.811</b>	<b>18.198</b>	<b>-578</b>	<b>338.431</b>	<b>322.950</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområde Socialområdet dækker tilbud til borgere med udviklingshæmning, sindslidelse, handicap, misbrug af rusmidler samt udsathed og hjemløse. Området benævnes som det specialiserede socialområde og omfatter tilbud til borgere over 18 år, der ikke kan afhjælpes via eller kan rummes i det øvrige (almene) kommunale kerneområde.

Politikområdet Socialområdet kommer ud af året med et samlet merforbrug på 18,924 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Heraf udgør 16,909 mio. kr. merforbrug i kommunens egne tilbud med selvforvaltningsaftale og et merforbrug på 2,015 mio. kr. på Social Service Strategi & Samarbejde samt Sundhedsfremme og forebyggelse, hvilket er illustreret nedenfor i nettobeløb:

(1.000 kr.)	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Afvigelse
<b>Politikområde - Socialområdet</b>	<b>413.275</b>	<b>394.351</b>	<b>392.792</b>	<b>0</b>	<b>1.559</b>	<b>-18.924</b>
Social Service Strategi & Samarbejde	66.943	63.743	59.347	-15.908	20.304	-3.200
<b>Egne tilbud med selvforvaltning</b>	<b>342.771</b>	<b>325.862</b>	<b>330.025</b>	<b>15.908</b>	<b>-20.071</b>	<b>-16.909</b>
Bo & Aktivitetstilbud	120.498	104.270	108.022	13.138	-16.890	-16.228
Støtte & Vejledning	93.577	100.714	100.692	-2.430	2.452	7.137
Udsatte & Rusmidler	88.482	85.105	84.064	2.758	-1.717	-3.377
Beskæftigelse, Aktivitet & Læring	40.281	35.735	37.247	2.442	-3.954	-4.546
Perronen <sup>1</sup>	-67	38	0	0	38	105
<b>Sundhedsfremme og Forebyggelse</b>	<b>3.561</b>	<b>4.746</b>	<b>3.420</b>	<b>0</b>	<b>1.326</b>	<b>1.185</b>

<sup>1</sup> Inkl. udgift til Fondsmoms (16.000 kr.)

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,559 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	-18.023
Budgetopfølgning 31-07	16.108
Lov- og cirkulæreprogram	259
Pris og lønskøn regulering	-1.147
Ændring befodringsgodtgørelse	-115
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
SU, sag 48 - 2025: Merudmøntning IS-katalog	2.100
Barselpulje – fordeling til driftsområder	1.477
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – fordeling til driftsområder	49
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	851
<b>I alt</b>	<b>1.559</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Bemærkninger generelt

Følgende områder udgør en væsentlig del af Socialrådets ressourceforbrug i 2025:

- Køb og salg af pladser vedrørende botilbud og botilbudslignende tilbud.
- § 85 Omsorg, støtte og optræning.
- Mellekommunale- og statsrefusioner.
- Egne tilbud med selvforvaltningsaftale.
- Sundhedsfremme og forebyggelse.

Områderne beskrives nærmere i de følgende afsnit.

## Egne tilbud i Guldborgsund Kommune

		Belægning 2025					Takst- indtægter korr. budget	Takst- indtægter regnskab
		Budgetteret			Faktisk		2025	2025
		Kapacitet	Salg af pladser	Belæg- ning	Salg af pladser	Belæg- ning	1.000. kr.	1.000. kr.
<b>Bo- og Aktivitetstilbud Guldborgsund</b>								
§§ 85/105 Syrenvænget	Egne	19	18,05	95 %	17,6	98,5 %	-14.478	-13.463
	Fremmede	15	14,25		15,9		-12.264	-12.199
§§ 85/105 Parkvej	Egne	18	17,1	95 %	16,8	99,2 %	-15.342	-15.195
	Fremmede	6	5,7		7,0		-6.276	-6.276
§§ 85/105 Stubbekøbingvej (Bryggen)	Egne	17	16,2	95 %	18,2	97,0 %	-11.913	-13.499
	Fremmede	6	5,7		4,1		-3.031	-3.031
Lindebo	Egne	11	10,5	95 %	9,9	78,8 %	-12.409	-11.701
	Fremmede	5	4,8		2,7		-3.120	-3.119
Kløverbo	Egne	4	3,8	95 %	4,0	100,0 %	-14.687	-15.549
	Fremmede	0	0,0		0,0		0	0
Kærbo	Egne	4	3,8	95 %	3,3	86,7 %	-10.918	-8.433
	Fremmede	2	1,9		1,9		-2.431	-2.431
Kastanjebo	Egne	3	2,9	95 %	2,0	66,7 %	-15.191	-12.122
	Fremmede	0	0,0		0,0		0	0
Kastanjebo § 84,2	Egne	0	0,0	95 %	0,0	100,0 %	0	0
	Fremmede	1	1,0		1,0		-8.162	-8.162
<b>Støtte &amp; Vejledning Guldborgsund</b>								
Kraghaven aflastning	Egne	0	0,0	95 %	0,0	73,3 %	0	0
	Fremmede	15	14,3		11		-10.924	-10.647
§§ 85/105 Opgangsfællesskab Fleksbo	Egne	14	13,3	95 %	14,0	100,0 %	-14.255	-7.559
	Fremmede	1	1,0		1,0		-626	-552
Guldborgsund Autismecenter <sup>1</sup>	Egne	5	4,8	95 %	3,6	68,1 %	-6.986	-6.230
	Fremmede	3	2,9		1,85		-1.738	-1.611
Guldborgsund Autismecenter § 104	Egne	4	3,8	95 %	3,6	76,7 %	-1.376	-1.323
	Fremmede	2	1,9		1,0		-364	-364
§§ 85/105 Autismecenter Præstemarken <sup>1</sup>	Egne	7	6,7	95 %	1	11,0 %	0	-1.158
	Fremmede	3	2,9		0,1		-137	-70
<b>Udsatte og Rusmidler Guldborgsund</b>								
Forsorgshjemmet Saxenhøj § 110	Egne	25	23,8	95 %	16,3	85,2 %	-14.288	-9.860
	Fremmede	48	45,6		45,9		-28.375	-27.697
Housing First § 85A	Egne						0	-8.207
	Fremmede						0	0
Fjordvang	Egne	7	6,7	95 %	7,9	98,4 %	-3.949	-4.736
	Fremmede	18	17,1		16,7		-10.056	-9.962
Gartnervænget	Egne	4	3,8	95 %	3,0	88,0 %	-4.145	-3.251
	Fremmede	11	10,5		10,2		-10.445	-10.919
CFA Alkohol	Fremmede	11	10,5	95 %	16,0	145,5 %	-292	-51
CFA Stof	Fremmede	24	22,8	95 %	32,0	133,3 %	-845	-669

Beskæftigelse, Aktivitet & Læring GBS								
STU Guldborgsund	Egne	12	11,4	95 %	7,3	107,3 %	-2.885	-1.871
	Fremmede	37	35,2		45,3		-11.646	-11.545
Det Gule Hus § 104	Egne	23	21,9	95 %	18,4	81,6 %	-2.602	-2.205
	Fremmede	2	1,9		2,0		-199	-239
A-huset § 104	Egne	77	73,2	95 %	64,6	87,2 %	-11.834	-10.522
	Fremmede	18	17,1		18,2		-2.692	-2.957
Speciel tilbud § 104	Egne	7	6,7	95 %	8,0	108,3 %	-1.898	-2.295
	Fremmede	5	4,8		5,0		-1.451	-1.434
Beskyttet beskæftigelse § 103	Egne	85	80,8	95 %	83,2	96,8 %	-12.485	-12.931
	Fremmede	15	14,3		13,6		-2.009	-2.016
I alt	<b>Egne</b>	<b>346</b>	<b>328,7</b>		<b>303</b>		<b>-171.641</b>	<b>-162.111</b>
	<b>Fremmede</b>	<b>248</b>	<b>235,6</b>		<b>252,4</b>		<b>-117.083</b>	<b>-115.953</b>
	<b>I alt</b>	<b>594</b>	<b>564</b>		<b>555,2</b>		<b>-288.724</b>	<b>-278.064</b>

- = indtægter, + = udgifter

<sup>1</sup>Autismecenter Præstemarken er et nyt tilbud som er startet op ultimo 2025. De 10 pladser på Præstemarken styrker kommunens samlede botilbudskapacitet til borgere med autisme og omfattende behov for støtte og hjælp døgnet igennem. Pladserne skal blandt andet imødekomme voksende behov hos kommunens egne borgere for længerevarende og fleksible boformer. Flere borgere fra Autismecenter Guldborgsund (Alslevvej) er flyttet med til Autismecenter Præstemarken. Autismecenter Guldborgsund (Alslevvej) er under omstilling til et tilbud, der afdækker og udreder unge med en autisme i forhold til fremtidig boform og behov for støtte.

Belægningsprocenter har ikke betydning for institutionernes budget, men bruges udelukkende i forhold til beregning af takster.

Som det ses af ovenstående tabel, viser takstregnskabet samlet set for 2025 en mindre belægning på i alt 9,2 pladser i forhold til budgetteret, fordelt med 26,0 færre pladser for egne borgere og 16,8 flere pladser for fremmede.

Det er alene resultatet vedrørende fremmede borgere, som påvirker det samlede resultat for takstregnskabet. Fremmede er borgere fra andre kommuner samt salg af pladser til Guldborgsund Kommunes Jobcenter og Ungeenhed.

Resultatet for fremmede viser en mindreindtægt på 1,130 mio. kr. i 2025 i forhold til korrigeret budget. Forskellene i taksterne mellem de enkelte tilbud medfører, at takstregnskabet viser et større antal fremmede pladser men samtidig en lavere indtægt.

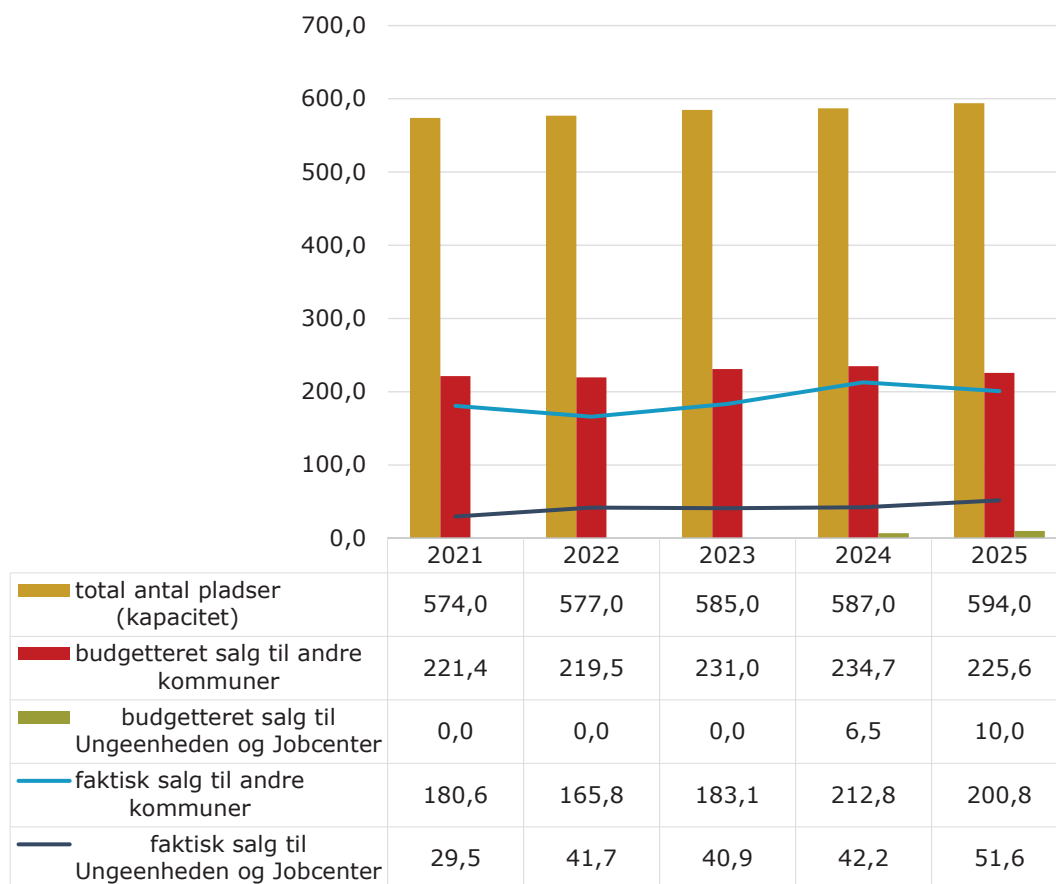
#### Kapacitet kontra faktisk belægning:

Kapacitetsmæssigt er der budgetteret med samlet 594 pladser. Den faktiske belægning udgjorde samlet 555,2 pladser, svarende til en gennemsnitlig belægningsprocent på 93,5 %.

Der vil sjældent kunne opnås fuld belægning på grund af vakante perioder mellem ind- og udskrivning af borgere.

## Salg af pladser til andre kommuner samt Ungeenheden og Jobcenter

### Udvikling i salg af pladser



Opsummering af antal pladser	2022	2023	2024	2025
Budgetteret salg til andre kommuner, samt Ungeenheden og Jobcenter	219,5	231,0	234,7	235,6
Faktiske salg til andre kommuner samt Ungeenheden og Jobcenter	207,5	223,9	255,0	252,4
<b>Forskel +=mersalg, -=mindre salg</b>	<b>-12</b>	<b>-7,1</b>	<b>20,3</b>	<b>16,8</b>

Ovenstående tabel viser, at der i 2025 er budgetteret med at sælge 235,6 pladser til fremmede. Regnskabet viser, at der er solgt 252,4 pladser, hvilket er en afvigelse på 16,8 flere solgte pladser.

## Køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private

I nedenstående tabeller ses regnskabsresultatet vedrørende køb af pladser i andre kommuner, regioner og private tilbud fordelt på §-områderne samt tilskud til ansættelse af hjælpere og kontakt- og ledsagerordning.

### Myndighed VoksenSocialområdet – køb i andre kommuner/regioner/private (ekskl. § 85 bostøtte)

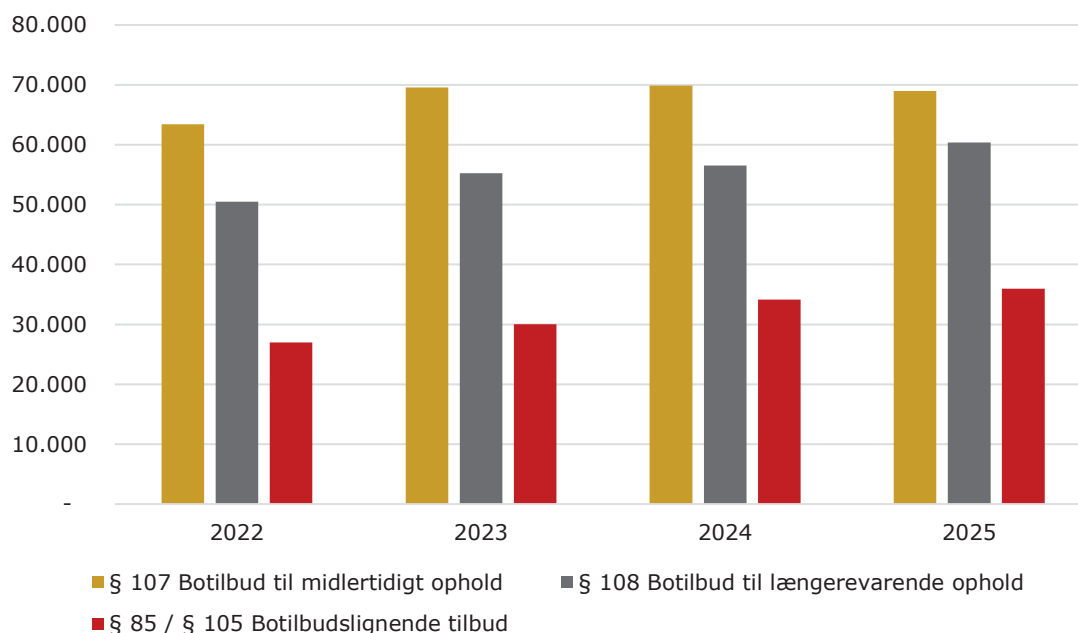
(1.000 kr.)	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Antal aktive borgere pr. 31.12.24	Antal helårs-personer 2025
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.973	3.733	3.466	8	7,6
Midlertidigt ophold med særligt behov for omsorg og pleje § 84.2	138	329	327	1	1,0
Beskyttet beskæftigelse § 103	8.594	9.086	9.037	47	49,9
Aktivitets og samværstilbud § 104	12.898	14.172	14.406	51	52,4
Botilbud til midlertidigt ophold § 107	69.905	67.757	68.959	64	69,3
Botilbud til længerevarende ophold § 108	56.517	58.639	60.368	39	42,0
Botilbudslignende tilbud § 85 / § 105	34.152	36.104	35.972	35	35,5
Krisecenter § 109	11.098	12.001	11.798	11	11,8
Forsorgshjem § 110	18.310	17.999	19.675	34	37,3
Alkoholbehandling og behandlingshjem	1.810	1.289	1.619	Ikke muligt at opgøre <sup>1</sup>	ikke muligt at opgøre <sup>1</sup>
Behandling af stofmisbrugere	1.991	1.916	2.219	Ikke muligt at opgøre <sup>1</sup>	ikke muligt at opgøre <sup>1</sup>
<b>I alt</b>	<b>218.386</b>	<b>223.025</b>	<b>227.845</b>	<b>290</b>	<b>306,7</b>

- = indtægter, + = udgifter

<sup>1</sup> Borgere kan behandles anonymt, og det er derfor ikke muligt at opgøre antal aktive borgere og helårs-personer.

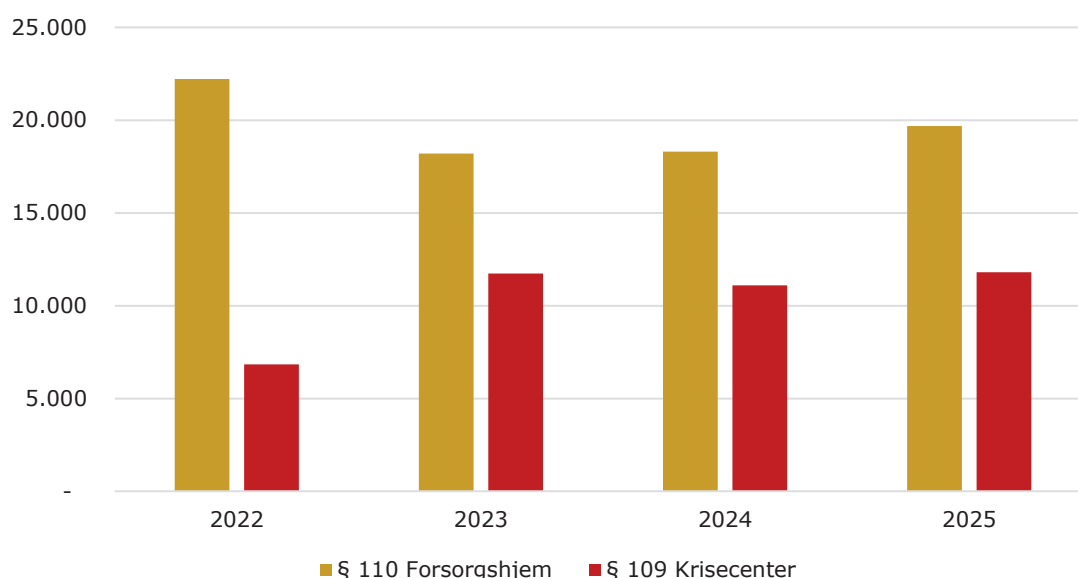
Ovenstående tabel viser et samlet merforbrug på 4,820 mio. kr. i 2025 i forhold til korrigeret budget. Merforbruget ses primært på midlertidige og længerevarende botilbud § 107 og § 108 samt forsorgshjem § 110.

**Udviklingen i udgifter til køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private tilbud - midlertidige botilbud, længerevarende botilbud og botilbudslignende botilbud i 1.000 kr.**



I ovenstående graf ses udviklingen i økonomien til køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private tilbud på § 107 midlertidige botilbud og § 108 længerevarende botilbud samt § 85 / § 105 botilbudslignende tilbud i årene 2022 til 2025.

**Udviklingen i udgifter til køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private tilbud - Krisecenter og Forsorgshjem i 1.000 kr.**



I ovenstående graf ses udviklingen i økonomien til køb af pladser hos andre offentlige myndigheder og private tilbud på § 109 Krisecenter og § 110 Forsorgshjem i årene 2022 til 2025.

Udviklingen i antal borgere på herberg og forsorgshjem efter servicelovens § 110, skal ses i lyset af en national stigning i antal borgere der tog ophold på herberg og forsorgshjem frem

mod 2022. Stigningen ses særligt hos borgere mellem 30 og 60 år. Udviklingen frem mod 2022 kan ses i lyset af COVID-19-påvirkningen af samfundet, inflationens udvikling og målgruppens særlige sociale problematikker. Guldborgsund Kommune oplever desuden en generel stigning i søgningen til sociale indsatser, hvor borgernes udfordringer er særlige komplekse.

**Myndighed VoksenSocialområdet – Tilskud til ansættelse af hjælpere §§ 95 og 96 og kontakt- og ledsagerordning §§ 97 og 98**

(1.000 kr.)	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Antal aktive borgere pr. 31.12.24	Antal helårs-personer 2025
Tilskud til ansættelse af hjælpere §§ 95 og 96	14.143	12.997	14.093	13	12,9
Kontakt- og ledsagerordning §§ 97 og 98	2.655	2.770	3.015	89	98,4
<b>I alt</b>	<b>16.798</b>	<b>15.767</b>	<b>17.109</b>	<b>102</b>	<b>111,3</b>

- = indtægter, + = udgifter

Områderne i ovenstående tabel udviser et samlet merforbrug på i alt 1,342 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært vedrørende tilskud til ansættelse af hjælpere §§ 95 og 96.

**§ 85 omsorg & støtte samt § 102 behandling**

Området omfatter de afsatte beløb i henhold til rammeaftalerne mellem forvaltningen og Guldborgsund Kommunes tilbud. Herudover budgetteres med salg til og køb fra andre kommuner/private tilbud.

**§ 85 Omsorg & støtte samt § 102 behandling**

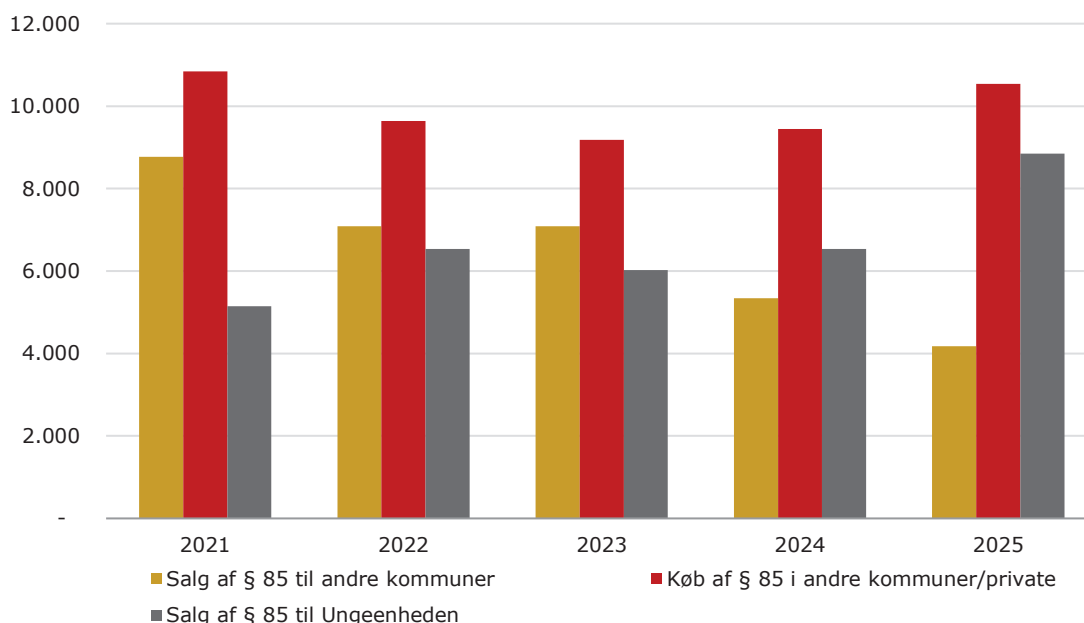
(1.000 kr.)	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Restpulje	0	2.358	0
Salg til andre kommuner	-5.340	-13.042	-4.180
Salg til Ungeenheden	-6.535	-90	-8.851
Køb i andre kommuner/private	9.443	10.967	10.543
Egne tilbud	58.947	66.147	61.239
§ 102-tilbud af behandlingsmæssig karakter	8	223	185
<b>I alt</b>	<b>56.524</b>	<b>66.563</b>	<b>58.936</b>

- = indtægter, + = udgifter

Regnskabsresultatet på § 85-området udviser et mindreforbrug på 7,627 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Herunder viser egne tilbud et samlet mindreforbrug på 4,908 mio. kr.

Udviklingen i køb og salg af § 85 timer ses i nedenstående graf i 1.000 kr.



Fra 2021 til 2024 ses en faldende tendens i køb af § 85 støtte i andre kommuner og hos private udførere – dette skyldes blandt andet, at der er hjemtaget en del § 85 opgaver fra private udførere til de kommunale udførere. Myndigheden har stor bevågenhed på, at der ikke er frit valg af leverandør på § 85 området.

I 2025 er der sket en let stigning i køb af § 85 i andre kommuner/private bostøtte leverandører. Dette kan tilskrives flere forhold, hvor det kan nævnes, at flere borgere kan forblive i egen bolig med støtte i aften timerne, som en del af fleksibel bostøtte fremfor midlertidigt botilbud. Den kommunale fleksible bostøtte i aften/natte timerne foregår via skærm eller telefon og er endnu ikke gearret til at have en udekørende funktion i aften/nattetimerne. Center for Trivsel & Social Indsats har dette i fokus og vil senest medio 2026 sikre, at fleksibel bostøtte kan udføres med fysisk møde i aften timerne via eget kommunale bostøtte-team. Det er en udvikling, som følges tæt med henblik på at få matchet behovet, som kommunen selv kan levere, som efterspurgt.

Der ses et tydeligt fald i salg på § 85 til andre kommuner, som opvejes i salg til Ungeenheden.

§ 85 støtte kan desuden ses i en sammenhæng med borgere på § 107 midlertidige botilbud. Hvis borgere, der bor på et § 107 botilbud i andre kommuner/private tilbud, udsledes til egen bolig, så stiger behovet for § 85 støtte med andre kommuner/private som udførere. Som et led i udviklingen af rette tilbud til borgerne, har det specialiserede voksensocialområde, siden ultimo 2023 arbejdet med at implementere fleksibel bostøtte, som et alternativ til ophold i midlertidige botilbud jævnfør servicelovens § 107.

Fleksibel bostøtte er en mulighed for, at borgerne kan få nødvendig støtte i aften-, nat- og weekendtimerne, hvorved borgerne kan forblive i egen bolig samt i eget nærmiljø fremfor at komme i midlertidige botilbud jævnfør servicelovens § 107.

Tilbuddet er hovedsageligt rettet mod Socialområdets egne borgere.

I 2025 var der takstindtægter for 105.000 kr. på Flexibel Bostøtte fra fremmede borgere.

### Mellemkommunale refusioner samt reguleringer vedrørende tidligere år

Dette område omhandler indtægter og udgifter i forbindelse med tabte og vundne sager, hvor der er/har været uklarheder om, hvilken kommune der er betalingskommune for en borger samt diverse reguleringer mellem årene.

Alle sager og reguleringer vedrører således tidligere år.

Når en borger med et betalings-/refusionstilsagn fra en anden kommune modtager ydelser af Guldborgsund Kommune, indhentes der betalinger fra hjemkommunen jævnfør Retssikkerhedslovens § 9 C. Der kan nogle gange være uklarheder om, hvilken kommune der er rette betalingskommune for en borger. Disse uklarheder kræver særlig dokumentation og argumentation og ender for en dels vedkommende i Ankestyrelsen. Det er det økonomiske resultat af disse sager, som blandt andet registreres under dette område.

### Mellemkommunale refusioner og reguleringer vedrørende tidligere år.

(1.000 kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Samlet resultat	-412	806	80	442	623

- = indtægter, + = udgifter

I ovenstående tabel ses regnskabstallene for 2022 til 2025. Resultatet for 2025 viser udgifter på i alt på 623.000 kr., som hovedsageligt vedrører reguleringer fra tidligere år. Der er dermed et merforbrug i forhold til korrigeret budget på i alt 181.000 kr.

Der er fortsat stor fokus på området, da tvistsager med andre kommuner kan have stor regnskabsmæssig påvirkning såvel i det enkelte regnskabsår, som i de efterfølgende.

### Statsrefusion – særlige dyre enkeltsager

Den centrale refusionsordning for særlig dyre enkeltsager omhandler refusionsindtægter, der hjemtages for udgifter jævnfør serviceloven. Refusionsordningen er etableret for at afbøde på de udgifter, som kommunen har til særlig dyre enkeltsager på det specialiserede børne- og voksenområde.

I refusionsordningen refunderes 25 % af udgifterne i de tilfælde, hvor udgifterne til hjælp og støtte jævnfør serviceloven for en person overstiger 940.000 kr. i 2025. Udgifter mellem 1,840 mio. kr. og 2,330 mio. kr. refunderes med 50 %, og for udgifter over 2,330 mio.kr. i 2025 refunderes 75 % af udgiften.

Nedenfor vises en oversigt over antal aktive sager, samlet statsrefusion samt dyrest/bil- ligst/gennemsnit.

### Særlige dyre enkeltsager GBS-borgere

	Regnskab 2024	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025
Aktive - 25 % refusion	149 sager	149 sager	136 sager
• Heraf aktive - 50 % refusion	34 sager	34 sager	29 sager
• Heraf aktive - 75 % refusion	23 sager	23 sager	18 sager
Samlet Statsrefusion <sup>1</sup>	40,14 mio. kr.	38,9 mio. kr.	41,0 mio. kr.
• Dyrest	6,5 mio. kr.	6,5 mio. kr.	8,1 mio. kr.
• Billigst	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.
• Gennemsnit	1,1 mio. kr.	1,1 mio. kr.	1,1 mio. kr.

<sup>1</sup> beløb = indtægter

Regnskabet udviser en merindtægt på 2,139 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

### Øvrig statsrefusion

Ud over refusion af særligt dyre enkeltsager modtager kommunen 50 % i statsrefusion til merudgifter som følge af § 100 Kompensationsydelse i forbindelse med funktionsnedsættelse og § 109 Krisecentre. Kommunen modtager 100 % i statsrefusion af udgifter til flygtninge.

### Hjemløserreform 1. oktober 2023

Kommunen har tidligere modtaget 50 % i statsrefusion for udgifter til § 110 Forsorgshjem, men i forbindelse med omlægning af hjemløseindsatsen (Udsatterereformen) medførte dette ændringer af statsrefusionen på området.

Statsrefusionen for udgifter til ophold på § 110 Forsorgshjem bortfalder ved ophold på over 90 dage inden for et år. Oprindeligt var der besluttet en overgangsperiode frem til 31. marts 2026, hvor refusionen først skulle bortfalde efter 120 dages ophold. I efteråret 2025 blev denne midlertidige ordning forlænget, så refusionsperioden på 120 dage for ophold på forsorgshjem/herberg (§ 110) nu gælder frem til 31. marts 2028.

Med lovændringen kommer der en ny refusionsordning, hvor der indføres 50 % statsfusion på den indsats, kommunerne iværksætter efter borgeren er overgået fra et § 110 Forsorgshjem til en mere permanent bolig. Indsatsen kan enten være i form af indsatser efter en Housing First-tilgang leveret i borgerens egen bolig jævnfør § 85a eller i form af et midlertidigt botilbud § 107. Retten til statsrefusionen gælder i en periode på op til 2 år efter udskrivning fra § 110 Forsorgshjem. Retten til refusion gælder også Housing First-indsatser, der er leveret i borgerens egen bolig efter et eventuelt ophold på et midlertidigt botilbud § 107.

Der er endvidere 50 % refusion i op til 6 måneder for ophold på § 107 botilbud, hvis der visiteres til dette, mens borgeren er på § 110-boformen.

Nedenstående tabel viser refusionen heraf i årene fra 2022-2024 samt korrigeret budget og regnskab for 2025.

## Statsrefusion

(1.000 kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
§ 109 Krisecenter	-3.414	-5.867	-5.843	-6.000	-5.905
§ 110 Forsorgshjem	-17.047	-15.356	-7.974	-10.671	-8.719
Housing First-indsatser - § 85a bostøtte	-	-115	-1.826	-2.107	-3.839
Housing First-indsatser - § 107 midlertidige botilbud	-	-126	-1.182	-1.507	-795
§ 100 Funktionsnedsættelse (Sociale formål)	-202	-203	-211	-216	-209
Flygtninge	-3.399	-3.445	-3.588	-3.790	-3.790
<b>I alt</b>	<b>-24.063</b>	<b>-25.112</b>	<b>-20.624</b>	<b>-24.285</b>	<b>-23.256</b>

- = indtægter

Samlet set er der modtaget 1,029 mio. kr. mindre i statsrefusion i forhold til korrigeret budget, hvilket primært kan henføres til mindre statsrefusion vedrørende § 110 Forsorgshjem og § 107 midlertidige botilbud efter § 110 ophold. Modsat ses der yderligere modtaget statsrefusion vedrørende §85a bostøtte. Beløbene er inklusive berigtigelser vedrørende tidligere år.

## Egne tilbud med selvforvaltningsaftale

Nedenstående tabel viser korrigeret budget, regnskab og afvigelse på Socialrådets egne tilbud.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse <sup>1</sup>
<b>Bo &amp; Aktivitetstilbud Guldborgsund</b>	<b>104.270</b>	<b>120.498</b>	<b>-16.228</b>
Botilbud:	104.270	120.498	-16.228
Lindebo	6.132	16.338	-10.206
Kløverbo	5.636	11.051	-5.415
Kærbo	7.992	8.518	-526
Kastanjebo	21.994	17.556	4.438
Parkvej	19.331	21.931	-2.600
Bryggen	15.452	16.415	-963
Syrenvænget	27.733	28.688	-955
<b>Støtte &amp; Vejledning Guldborgsund</b>	<b>100.714</b>	<b>93.577</b>	<b>7.137</b>
Aktivitets- og samværstilbud:	2.692	2.036	656
Pavillonen	33	8	25
Guldborgsund Autismecenter	2.659	2.028	631
Botilbud:	10.706	8.562	2.144
Guldborgsund Autismecenter	8.853	7.302	1.551
Saxbo	26	0	26
Præstemarken	1.827	1.260	567
Aflastning og Mødesteder:	15.450	14.484	966
Kraghaven børneaflastning	14.282	14.264	18
Mødestederne	1.168	220	948
Socialpædagogiske tilbud:	71.866	68.495	3.371
Socialpædagogisk og socialpsykiatrisk støtte	57.850	54.451	3.399
Fleksbo - opgangsfællesskab	7.760	7.873	-113
Fleksbo - Fleksibel bostøtte	2.564	2.500	64
Guldborgsundlinjen	3.692	3.671	21
<b>Udsatte &amp; Rusmidler Guldborgsund</b>	<b>85.105</b>	<b>88.482</b>	<b>-3.377</b>
Rusmiddelbehandling:	12.363	14.541	-2.178
Alkoholbehandling	3.871	4.292	-421
Stofbehandling	7.307	8.637	-1.330
Dagbehandling	329	613	-284
Alkoholrådgivning for udsatte familier	856	999	-143
Botilbud for udsatte:	21.424	25.192	-3.768
Gartnervænget	9.208	12.995	-3.787
Fjordvang	12.216	12.197	19
Tilbud til hjemløse:	37.908	36.561	1.347
Housing First § 85a	2.651	2.757	-106
Forsorgshjemmet Saxenhøj	35.257	33.804	1.453

Socialpædagogiske tilbud:	13.410	12.189	1.221
Støtte og kontaktperson § 99	3.847	2.053	1.794
Udsattemyndighed	-43	1.133	-1.176
Forebyggende indsats – bostøtte	9.903	9.517	386
Skæve boliger	-297	-514	217
<b>Beskæftigelse, Aktivitet &amp; Læring Guldborgsund</b>	<b>35.735</b>	<b>40.281</b>	<b>-4.546</b>
STU og beskæftigelse:	20.159	21.508	-1.349
STU Guldborgsund	11.126	10.571	555
Beskyttet beskæftigelse	9.033	10.937	-1.904
Aktivitets- og samværstilbud:	15.576	18.773	-3.197
Det Gule Hus	-361	2.202	-2.563
Aktivitets- og samværstilbud	10.872	12.604	-1.732
Speciel tilbud	3.864	3.452	412
Solstrålen	1.348	662	686
Transportafdelingen	-147	-147	0
<b>Perronen</b>	<b>38</b>	<b>-67</b>	<b>105</b>
<b>I alt</b>	<b>325.862</b>	<b>342.771</b>	<b>-16.909</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug/overskud, - = merforbrug/underskud

## Sundhedsfremme og forebyggelse

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse <sup>1</sup>
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.746	3.561	1.185

<sup>1</sup> + = mindreforbrug/overskud, - = merforbrug/underskud

Regnskabet udviser samlet set et mindreforbrug på 1,185 mio. kr., hvoraf der er et mindreforbrug på den ordinære drift på 91.000 kr.

Derudover er der et mindreforbrug på øvrige områder på i alt 1,093 mio. kr. på nedenstående projektaktiviteter.

### Projekt Ung: Stop op! Drop nikotinen (Nikofree)

Pulje til udvikling af ryge- og nikotinstoptilbud til børn og unge og finansieres af Sundhedsstyrelsen i perioden 2024-2027. Der er bevilget et samlet tilskud på 7,020 mio. kr. Guldborgsund Kommune er tilskudsmodtager, og projektet afvikles i samarbejde med Næstved, Faxe, Holbæk og Vordingborg Kommune. Der er et mindreforbrug på 993.000 kr. i 2025, der søges overført til 2026.

### Kræftplan V

Der er sent på året 2025 tilført 100.000 kr. vedrørende kræftplan V, mindre brug af tobak- og nikotinprodukter, som kommunen har modtaget i forbindelse med Lov- og Cirkulærepragrammet. Midlerne er derfor ikke anvendt i 2025, men søges overført til 2026.

### Øvrige områder

Herudover er der på øvrige områder et samlet mindreforbrug på 442.000 kr. i forhold til korrigeret budget, som blandt andet vedrører handicapørsel, objektiv finansiering, udgifter til Servicelovens § 100, pædagogstuderende, PAU-elever, handicapboliger, lejetab, betaling til Pædagogisk Psykologisk Center, udgifter til Nexus m.m.

## POLITIKOMRÅDE: SU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	64.830	0	5.410	70.240	67.898
Indtægter		0	0	0	0
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>64.830</b>	<b>0</b>	<b>5.410</b>	<b>70.240</b>	<b>67.898</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>59.486</b>	<b>3.319</b>	<b>6</b>	<b>62.708</b>	<b>59.486</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområde SU-administration består af børneområdet og voksenområdet, som hører under Center for Trivsel & Social Indsats.

Politikområdet SU-administrations samlede regnskabsresultat i 2025 udviser et samlet mindreforbrug på 2,342 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

(1.000 kr.)	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Afvigelse
<b>Politikområdet - SU-administration</b>	<b>67.898</b>	<b>70.240</b>	<b>64.830</b>	<b>0</b>	<b>5.410</b>	<b>2.342</b>
Massiv støtte i hjemmet (SU-009) & Styrket visitation Børn & Familie (SU-011)	2.885	4.462	4.180	-496	778	1.577
Budgetaftale 2023-2025 projekt 'Fælles om Familien'	1.936	3.189	1.673	0	1.516	1.253
Øvrig SU-adm.	63.077	62.589	58.977	496	3.116	-488

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 5,410 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	4.053
Pris og lønskøn regulering	-60
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
DIR – 2025 ændring befordringsgodtgørelse	-25
Intern korrektion jævnfør budgetopfølgning pr. 31.10.2025	-260
Ændret registreringspraksis vedrørende børnepsykologiske- og forældrekompetenceundersøgelser	1.952
Intern budgetkorrektion med politikområdet Familierådgivning	500
Organisationsændring CTSI/CSO	-1.758
Barselspulje – fordeling til driftsområder	1.008
<b>I alt</b>	<b>5.410</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

## **Bemærkninger generelt**

### **Centerledelse/Udsatterådet**

Administrations- og personaleudgifter til centerchef. Herudover betales der for en andel af udgifterne til Boblberg, som er en platform til at skabe nye sociale relationer og fællesskaber for borgerne.

Udsatterådet har en afsat budgetramme, som er finansieret af Socialområdets egen ramme. Formålet med et Udsatteråd er at sikre dialogen mellem lokalpolitikere og personer med viden om eller erfaring med social udsatte med henblik på større borgerinddragelse.

### **Børn & Familie**

Området omfatter myndighedsopgaver for børn i alderen 0-14 år og deres familier samt et sekretariat, der understøtter dette arbejde. Myndighedsområdet varetager sagsbehandling, rådgivning og indsatser i samarbejde med børn, forældre og øvrige faglige aktører. Sekretariatet bidrager med administrativ og juridisk bistand, opfølgning og kvalitetssikring af myndighedens arbejde samt økonomisk styring og controlling. Herudover varetages udgifter til de anvendte fagsystemer på området.

Herudover er der tre tværgående projekter:

- Tre medarbejdere på tværs af kommunen er tilknyttet projektet "Fælles Om Familien", som er forankret i Børn & Familie. Projektet løber i perioden 1. januar 2024 til 31. oktober 2026. Målgruppen er familier, hvor der både er ledighed og en aktiv børnesag, og hvor familien vil blive mødt af én job- og familierådgiver, der varetager den samlede indsats for familien, herunder netværksskabende aktiviteter.
- I forlængelse af indsats med massiv støtte i hjemmet af 0-3-årige er der ansat to medarbejdere. Det forventes, at det på sigt vil afspejle sig i mindre indgribende foranstaltninger.
- I forlængelse af styrket visitationsindsats er der ansat to anbringelseskonsulenter til varetagelse af match på indsatser og kontraktindgåelse ved nye anbringelser samt opfølgning på allerede igangværende kontrakter.

Myndigheden Børn & Familie har, i forhold til den særlige indsats for børn og familier, de afdækkende kompetencer i forhold til udredning af børn og familiers udfordringer samt den bevilgende kompetence i forhold til, hvilken indsats, der er nødvendig omkring det enkelte barn. Den kommunale tilsynsopgave med plejefamilier er ligeledes forankret her.

Myndighedsafdeling Børn & Familie består af familierådgivere, familieplejekonsulenter, familiekonsulenter, anbringelseskonsulenter, jurist samt administrative medarbejdere.

### **Myndigheden på VoksenSocialområdet**

Myndighedsafdelingen på voksenområdet blev pr. 1. maj 2025 organisatorisk adskilt fra Strategi & Samarbejde og samlet med Myndigheden Børn & Familie, så begge områder nu er forankret under samme ledelse. Myndigheden på VoksenSocialområdet varetager myndighedsopgaver inden for det specialiserede voksenområde, herunder visitation, sagsbehandling og opfølgning i samarbejde med borgere og relevante faglige aktører.

Opgaverne udføres af medarbejdere med administrativ, sygeplejefaglig, terapeutfaglig, pædagogfaglig og socialfaglig baggrund. Herudover er der udgifter til blandt andet lægeerklæringer samt eksterne konsulentudgifter.

### **Udvikling, Strategi & Samarbejde**

Konsulentteamet – Udvikling, Strategi & Samarbejde blev pr. 1. maj 2025 etableret som en selvstændig og tværgående enhed. Teamet består af et fast korps af konsulenter, der understøtter den administrative opfølgning og kvalitetssikring på tværs af Center for Trivsel & Social Indsats.

I 2025 har konsulentteamet bidraget til at styrke centerets strategiske retning, kvalitetsarbejde og fælles kultur gennem tværgående udviklingsopgaver, tilsynsunderstøttelse og forankring af nye arbejdsgange. Året markerede samtidig teamets konsolidering som en central strategisk enhed i centeret.

Teamet har ydet støtte til både ledelse, medarbejdere og politiske udvalg gennem analyser, procesfacilitering, konceptudvikling og strategisk rådgivning. Konsulentteamet fungerer som en drivkraft for centerets faglige og strategiske udvikling og bidrager til fælles løsninger, retning og høj faglig kvalitet på tværs af organisationen – altid med afsæt i kerneopgaven og centerets fælles strategi #Vierfælles.

Fra 1. januar 2026 er konsulentteamet og fællesadministrationen for de udførende enheder på handicap- og socialpsykiatriområdet samlet under samme ledelse i Udvikling, Strategi & Administration. Med etableringen af denne enhed er der skabt en stærkere sammenhængskraft på tværs af centeret omkring kerneopgaven, det guldborgsundske mindset og strategien #Vierfælles.

### **Udfordringer og tiltag**

Børn og Familie har i 2025 været udfordret på flere forskellige forhold, hvor det vigtigste har været:

- Fortsat mange anmodninger om aktindsigt, hvor der ses en stigning på aktindsigt i børnesagerne, som ligger i arkivet. Behandling af arkivsager er en særlig administrativ tung og tidskrævende sagsbehandling.
- Antallet af børnehussager er steget markant siden 2023, hvor der var 22 sager, i 2025 var der 68 sager. En børnehussag er mere arbejdskrævende, med besøg i børnehuset og efterfølgende foranstaltninger. Antallet af konsultative sager i børnehuset er på niveau med 2023 og 2024. Stigningen ses i forlængelse af Barnets Lov, hvor der kom handleguide for området.
- I 2024 begyndte implementeringen af Barnets Lov, der trådte i kraft 1. januar 2024, hvilket fortsat kræver ekstra ressourcer fra medarbejdere og ledelse. Desuden er der fortsat fokus på Task Force's anbefalinger, herunder systematik i sagsbehandlingen, lovmedholdelighed og overgang til Ungeenheden.

Myndigheden på VoksenSocialområdet har i 2025 haft følgende tiltag og udfordringer:

- Forankret systematisk og samlet re-visitation af alle sager med fortsat fokus på Særligt Dyre Enkeltsager og kontraktforhandling.
- Der er fortsat fokus på Task Force's anbefalinger, som har krævet ekstra ressourcer fra såvel medarbejdere og ledelse, herunder systematik i sagsbehandlingen, lovmedholdelighed samt forankret ny procedure for beregning af egenbetaling, ledelsestilsyn, visitationsudvalg og magtanvendelse.
- Området er generelt udfordret af den stigende kompleksitet og borgere med flere samtidige behov, som blandt andet øger sagsbehandlingstiden.

Udvikling, Strategi & Samarbejde har i 2025 haft følgende fokusområder:

- Understøttelse af botilbuddene, med en helt central rolle i større omstillings- og udviklingsindsatser – blandt andet projektstyring, kompetenceudvikling, metodeforankring samt afgørende rolle med ledelsesunderstøttelse under diverse besøg af andre tilsynsmyndigheder.
- Videreudvikling af blandt andet Guldborgsundlinjen, etablering af Autismelinjen, dataunderstøttelse med ledelsesinformation, procesfacilitering, udarbejde arbejdsgange og procedurer m.m. Indsatsen skal bidrage til en styrket helhedsorientering, sammenhæng i borgerforløb og smidigere samarbejde på tværs i kommunens tilbud.
- Udvikling og fornyelse af borgertilbud, herunder arbejdet med Møde- og Værestederne med fokus på at skabe åbne, tilgængelige og meningsfulde fællesskaber sammen med medborgere.
- Beredskabsområdet har været i særligt fokus sidste halvdel af 2025. Et arbejde som forsætter ind i 2026 med ansættelsen af en tværgående beredskabskonsulent (deles mellem Trivsel & Social Indsats og Sundhed & Omsorg), der skal bidrage til det videre arbejde med etablering af strukturer, processer og tværgående samarbejde, som kendetegner et robust beredskab.
- Konsolidering som funktionsenheden, der er "kittet som binder centeret sammen", kompetenceopbygning og professionalisering – blandt andet via opdaterede job- og

personprofiler, teamdannelse, fælles metoder og styrket samarbejde på tværs af faglige og personlige profiler. Arbejdet herved understøttes af de "7 kriterier" og Guldborgsund Kommune som attraktiv arbejdsplads.



# ÆLDRE OG OMSORGSUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: ÆLDRE OG OMSORG

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	848.546	0	11.734	860.280	856.098
Indtægter	-85.045	0	-462	-85.507	-91.429
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>763.501</b>	<b>0</b>	<b>11.272</b>	<b>774.773</b>	<b>764.669</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>584.630</b>	<b>20.782</b>	<b>1.934</b>	<b>607.346</b>	<b>576.014</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Organisatorisk har nedenstående to centre myndighedsopgaver i relation til sagsbehandling på det almene socialområde/ældreområde, hvor fordelingen er således:

#### Center for Sundhed & Omsorg

Myndighedsvaretagelse i forhold til:

- Personlig pleje, praktisk bistand, uddelegeret sygepleje samt madservice.
- Pleje- og ældreboliger samt midlertidigt døgnophold.
- Plejevederlag og pasning af nærtstående i eget hjem.
- Sygepleje efter Sundhedsloven.
- Genoptræning efter Sundhedsloven.
- Genoptræning og vedligeholdende træning efter Serviceloven.
- Ansøgninger om hjælpemidler:
  - Forbrugsgoder.
  - Boligændringer.
  - Kropsbårne hjælpemidler (proteser, bleer, kateter og stomi m.m.).
  - Børnehjælpemidler.
  - Større special hjælpemidler til borgere med en handicapsag.

#### Center for Trivsel & Social Indsats

Myndighedsvaretagelse i forhold til:

- Ansøgninger om hjælpemidler:
  - Støtte til køb af handicapbil.

#### Organisationsændringer

Visitationen til hjælpemidler til det specialiserede socialområde har indtil 31. marts 2025 været organiseret i Center for Trivsel & Social Indsats. Fra 1. april 2025 er det besluttet, at denne funktion flyttes til Center for Sundhed & Omsorg.

## Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 11,272 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	13.164
Budgetopfølgning 31-07	-4.043
Indkøb implementering af ny nødkaldsløsning	629
Lov- og cirkulæreprogram	787
Pris og lønskøn regulering regnskab 2025	-1.019
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselspulje – fordeling til driftsområder	1.938
Ændring af befordringsgodtgørelse	-199
Rengøring Præstemarken 92 til TKMU	-37
Fordeling af Demografi 2025	-166
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – fordeling til driftsområder	218
<b>I alt</b>	<b>11.272</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

## Bemærkninger generelt

Regnskabsresultatet for hele politikområde Ældre og Omsorg udviser et mindreforbrug på 10,104 mio. kr. i 2025, hvilket svarer til 1,3 % af det korrigerede budget i 2025.

Mindreforbruget fordeler sig således:

### Områdets økonomi fordelt på enheder

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Myndighed, Omsorg – Team ældre	218.262	220.393	-2.131
Myndighed, Hjælpebidler	42.198	40.555	1.643
Hjælpebiddepotet	8.449	8.221	228
Udvikling & Uddannelse	46.671	43.604	3.067
Plejecentre inkl. Madservice	281.864	280.199	1.665
Hjemmeplejen	53.598	55.754	-2.156
Sygeplejen	44.858	40.240	4.618
Fællessekretariat Plejeområde	8.398	7.913	485
Guldborgsund Genoptræning	36.735	35.019	1.716
Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR)	19.112	17.704	1.408
Vederlagsfri Fysioterapi	13.965	14.369	-404
Øvrige områder <sup>2</sup>	663	698	-35
<b>I alt</b>	<b>774.773</b>	<b>764.669</b>	<b>10.104</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

<sup>2</sup> Øvrige områder dækker primært over projektaktiviteter med ekstern finansiering, der ikke påvirker driften. Derudover er der enkelte mindre områder som tilskud til Ældrerådet, tilskud til Ældresagen og lignende.

## Helhedspleje

Den nye Ældrelov trådte i kraft den 1. juli 2025. Loven stiller krav om, at ældreplejen skal leveres som helhedspleje – et sammenhængende og rummeligt pleje- og omsorgsforløb, der tager udgangspunkt i den enkelte borgers livssituation, funktionsniveau, ressourcer og behov.

Helhedsplejen muliggør løbende tilpasning af indholdet i tilbuddet inden for det samlede forløb i takt med, at borgerens behov ændrer sig. Fremadrettet vil der være øget fokus på borgerinddragelse, medbestemmelse og tværfagligt samarbejde som bærende principper i opgaveløsningen.

Helhedsplejen omfatter følgende tre hovedområder: Personlig hjælp og pleje, hjælp og støtte til nødvendige praktiske opgaver m.v. i hjemmet samt genoptræning ved fysisk funktionsnedsættelse forårsaget af sygdom, der ikke behandles i tilknytning til en sygehusindlæggelse.

I 2025 har områderne haft stort fokus på implementeringen af helhedspleje og faste teams i henhold til Ældreloven. Der er investeret i kompetenceudvikling, tid til dialog og mulighed for tværfagligt samarbejde samt erfaringsudveksling på tværs af faggrupper og enheder med henblik på at realisere Ældrelovens intentioner.

## Udgiftsdrivere

Følgende 8 områder er mest betydende for ældreområdetets ressourceforbrug:

- Afregning af visiterede ydelser til personlig pleje, praktisk bistand og uddelegeret sygepleje (Bestillerenheden).
- Betaling til og fra andre kommuner (Plejeboliger og ældreboliger).
- Lejetab i forhold til ældre- og plejeboliger.
- Hjælpe midler og hjælpe middeldepot.
- Uddannelse af social- og sundhedselever og opkvalificering af faste medarbejdere.
- Plejecentrene inkl. Madservice.
- Sygeplejen og Hjemmeplejen.
- Genoptræningen, herunder vederlagsfri fysioterapi og Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR).

De væsentligste afvigelser vil blive beskrevet her med udgangspunkt i udgiftsdriverne:

### Myndighed, Omsorg – Team Ældre

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Afregning af visiterede ydelser (Bestillerenheden)	200.553	194.586	5.967
Mellemkommunale betalinger	22.492	26.893	-4.401
Pasning af døende i eget hjem	4.588	4.171	417
Drift af ældreboliger	-9.371	-5.257	-4.114
<b>I alt</b>	<b>218.262</b>	<b>220.393</b>	<b>-2.131</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Myndigheden – Team Ældre visiterer personlig og praktisk hjælp samt helhedspleje til borgere i eget hjem, der leveres af enten den kommunale hjemmepleje eller private leverandører. I 2025 er helhedspleje alene leveret af den kommunale hjemmepleje, idet der ikke har været en aftale med en privat leverandør om levering af helhedspleje.

Resultatet viser samlet set et merforbrug på 2,131 mio. kr. på hele området.

### Afregning af visiterede ydelser (bestillerenheden)

I Guldborgsund Kommune er det den kommunale leverandør, der leverer størstedelen af ydelserne til borgerne. Derudover er der to private leverandører, hvor den ene leverer

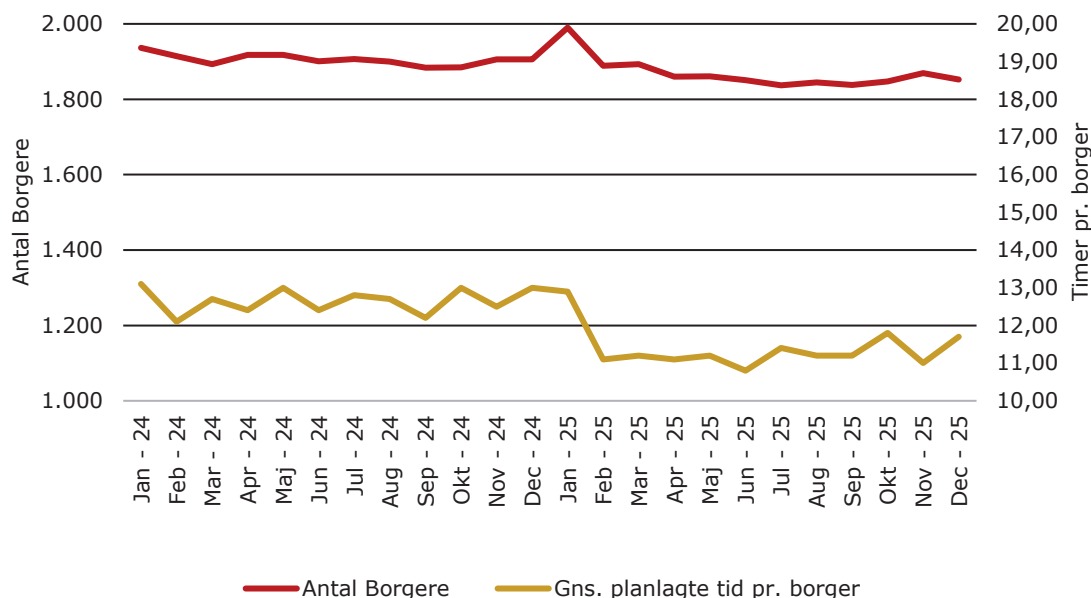
personlig pleje, praktisk hjælp og uddelegeret sygepleje, mens den anden leverandør udelukkende leverer praktisk hjælp. Disse to leverandører er pr. 1. januar 2026 fusioneret.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser 2025 <sup>1</sup>
Kommunal leverandør - personlig pleje og praktisk hjælp, samt helhedspleje	97.434	92.928	4.506
Private leverandører - personlig pleje og praktisk hjælp	20.965	16.158	4.807
Kommunal leverandør - uddelegerede sygeplejeydelser	62.266	64.296	-2.030
Private leverandører - uddelegerede sygeplejeydelser	3.535	4.743	1.208
Privat friplejehjem (GuldBoSund)	13.231	13.756	-525
Nøgleboks/nødkald	629	0	629
Ansættelser i henhold til § 94 og øvrige	2.493	2.703	-210
<b>I alt</b>	<b>200.553</b>	<b>194.586</b>	<b>5.967</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Bestillerenheden udviser samlet set et mindreforbrug på 5,967 mio. kr. for hele området. Der ses primært et fald i udgifterne til private leverandører, idet de private leverandører ikke har leveret helhedspleje i 2025. Der er imidlertid indgået kontrakt med en privat leverandør om levering af helhedspleje med ikrafttrædelse den 1. januar 2026.

#### Antal unikke borgere og gennemsnitlig planlagte tid pr. borger pr. måned.

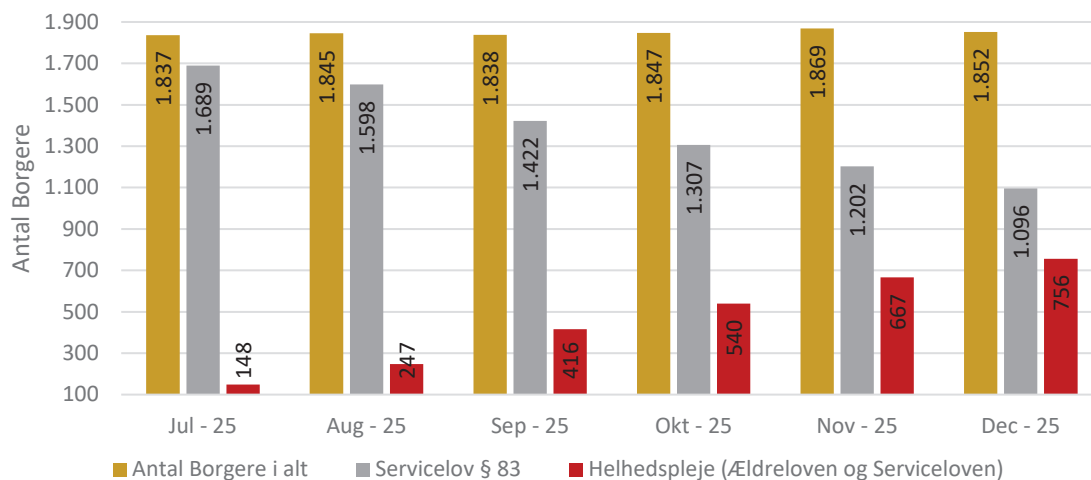


Antallet af borgere, der modtog personlig pleje, praktisk hjælp eller helhedspleje i 2025, ligger næsten på samme niveau som i 2024. Der ses en mindre stigning i januar 2025, men ellers har niveauet været stabilt.

Det gennemsnitlige antal planlagte timer pr. borger er faldet i samme periode. Nedgangen i den planlagte tid skyldes blandt andet, at Byrådet den 16. maj 2024 godkendte en revideret kvalitetsstandard for personlig pleje og praktisk hjælp. Revisitationen i henhold til den reviderede kvalitetsstandard blev afsluttet i juni 2025.

Samtidig trådte den nye ældrelov i kraft, hvilket betyder, at borgerne nu visiteres efter forløb og ikke efter timer. Visitation efter forløb indebærer, at det gennemsnitlige antal planlagte timer kan variere fra uge til uge.

### Antal borgere der er overgået til helhedspleje



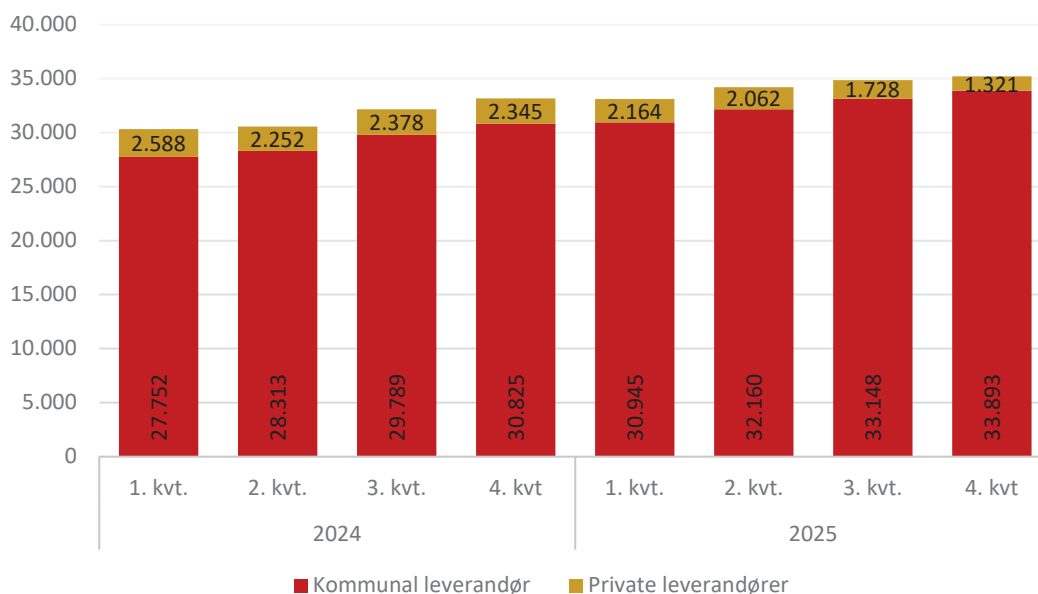
Ældreloven omfatter som udgangspunkt borgere over folkepensionsalderen, der har et aldersbetinget behov for pleje og omsorg. Serviceloven gælder fortsat for borgere under pensionsalderen, der har behov for hjælp på grund af nedsat funktionsevne.

For at sikre ens vilkår på tværs af aldersgrupper er det i Guldborgsund Kommune besluttet, at helhedspleje tilbydes alle borgere, og at konceptet derfor også anvendes for borgere omfattet af serviceloven. Som det fremgår af grafen, er cirka 41 procent af borgerne allerede overgået til helhedspleje.

### Uddelegeret sygepleje

Afhængigt af om det er hjemmeplejen eller den private leverandør, afregnes ydelserne for uddelegeret sygepleje pr. time af Myndigheden til en årligt fastsat takst.

### Uddelegerede sygeplejeydelser til hjemmeplejen - visiterede timer pr. kvartal



Der ses en stigning i uddelegerede sygeplejeydelser som følge af, at flere borgere har komplekse tilstande. Stigningen ligger primært hos den kommunale leverandør, da der samtidig er et fald hos den private leverandør som følge af den delvise opsigelse af kontrakten på området. Derudover er der i løbet af 2024 udarbejdet nye retningslinjer for delegation af sygeplejeydelser, hvilket har medført, at SOSU-medarbejdere har fået udvidede kompetencer til at varetage flere sygeplejefaglige opgaver.

### Betalinger til andre kommuner

Betaling til og fra andre kommuner vedrører udgifter til personlig og praktisk hjælp til borgere, som opholder sig i ældre- eller plejebolig i en anden kommune end den kommune, der har givet betalingstilsagn (visitation).

(1.000 kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afviselser 2025 <sup>1</sup>
Betaling til andre kommuner	46.082	50.860	48.352	52.437	-4.085
Betaling fra andre kommuner	-25.920	-25.566	-25.860	-25.544	-316
<b>I alt</b>	<b>20.162</b>	<b>25.294</b>	<b>22.492</b>	<b>26.893</b>	<b>-4.401</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

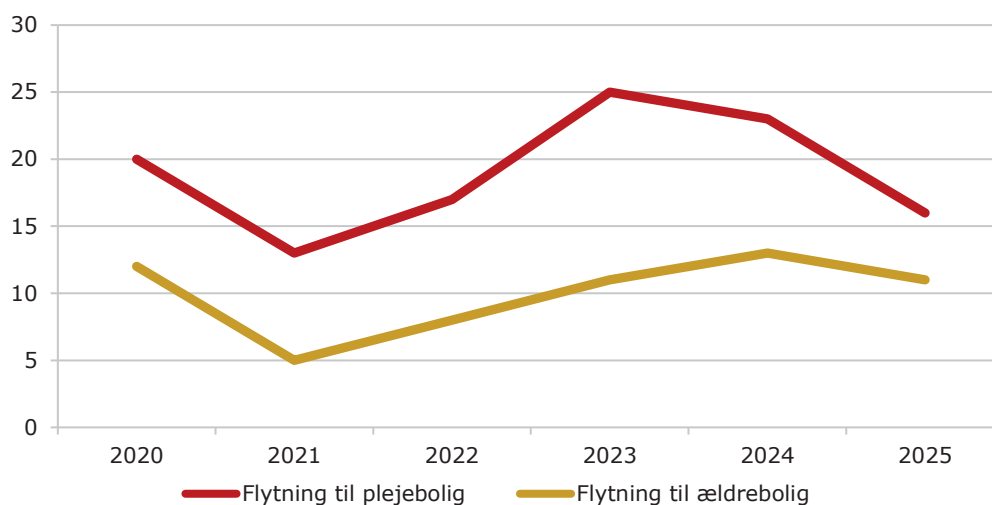
Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 4,401 mio. kr. Både indtægter og udgifter har været stigende gennem årene. Det er særligt borgere i plejeboliger, der er styrende for udgifter og indtægter på området. Samtidig har det stor betydning for økonomien, hvilken kommune en borger vælger at flytte til, da der er et stort spænd i taksterne for plejeboliger kommunerne i mellem.

Der ses generelt en stigning både i antal borgere, som har bosat sig på et privat plejehjem samt i en kommunal pleje- og ældrebolig i anden kommune.

Typisk ligger døgntaksterne mellem 1.500 kr. og 2.400 kr., mens skærmede demensboliger koster helt op til 3.600 kr. Der er enkelte kommuner, som har en lavere takst.

Guldborgsund Kommunes takst for en almindelig plejebolig var i 2025 på 1.316 kr., mens taksten for en skærmet demensbolig var på 1.867 kr.

### Mellemkommunale betalinger - udflytning af antal borgere til andre kommuner



Ved udgangen af 2025 var der 71 borgere i plejebolig og 37 borgere i ældrebolig i en anden kommune. Til sammenligning bor der ved udgangen af 2025 i alt 46 borgere i plejebolig og 33 borgere i ældrebolig i Guldborgsund Kommune med betalingstilsagn fra en anden kommune. Kun 6 ud af de 46 borgere i plejebolig med betalingstilsagn fra andre kommuner er visiteret til en skærmet bolig, mens de resterende 40 er visiteret til en almindelig plejebolig.

Borgere med godkendelse til en ældre- eller plejebolig i egen kommune har et retskrav på at flytte til tilsvarende bolig i en anden kommune, forudsat at borgeren lever op til den anden kommunes kriterier for optagelse i ældre- eller plejebolig.

#### **Antal borgere i Plejeboliger og Ældre boliger**

	<b>Tilgang 2025</b>	<b>Afgang 2025</b>	<b>Antal borgere pr. 31/12-25</b>
Plejeboliger – GBS-borgere i andre kommuner	16	1	71
Ældreboliger – GBS-borgere i andre kommuner	11	8	37
Plejeboliger – Borgere fra andre kommuner i GBS	9	9	46
Ældreboliger – Borgere fra andre kommuner i GBS	1	2	33

GBS = Guldborgsund Kommune

## Hjælpe midler

Myndigheden behandler ansøgninger om hjælpemidler, forbrugsgoder, boligændringer og støtte til køb af biler til borgere i kommunen. Områderne, der omfatter hjælpemidler, støtte til boligændringer og støtte til køb af biler, er reguleret af lovbestemmelser, hvor kommunen ikke selv kan bestemme omfanget. Af samme grund kan det ikke forudsiges hvor mange nye borgere, der vil have behov for eksempelvis en bil eller større boligændringer.

Kommunen har mulighed for delvist at styre økonomien gennem udbud, hvor fokus er på at opnå bedste kvalitet til laveste pris. Desuden deltager kommunen i FUS-aftaler (fælles udbud) med henblik på at bidrage til en mere omkostningseffektiv håndtering af disse forsyningsområder.

### Forbrugsoversigt, Hjælpe midler

(1.000 kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser 2025 <sup>1</sup>
Støtte til køb af bil (§ 114)	1.670	3.680	3.000	2.252	748
Optiske synshjælpe midler (§ 112)	2.871	3.164	3.275	3.309	245
Arm- og Benproteser (§ 112)	3.099	3.715	2.900	1.819	-219
Ortopædiske Hjælpe midler (§ 112)	5.300	4.565	4.681	4.565	726
Inkontinens- og stomihjælpe midler (§ 112)	14.888	12.595	14.300	12.595	2.028
<i>-Heraf inkontinens, bleer mm</i>	3.846	3.700	4.737	3.700	839
<i>-Heraf stomihjælpe midler</i>	7.238	4.830	6.625	4.830	2.332
<i>-Heraf Inkontinens, Kateterhjælpe midler</i>	3.804	4.064	2.938	4.064	-1.142
Andre Hjælpe midler (§ 112)	11.191	11.046	11.885	11.046	60
<i>-Heraf diabeteshjælpe midler</i>	2.666	1.313	2.827	1.313	1.249
<i>-Heraf Trakeotomi</i>	792	722	488	722	-238
<i>-Heraf øvrige genbrugshjælpe midler</i>	7.733	9.011	8.570	9.011	-952
Forbrugsgoder (§ 113)	117	68	100	68	2
Hjælp til Boligindretning	752	278	2.100	278	2.534
Reserve dele til hjælpemiddeldepot	0	42	0	0	0
Betaling til/fra kommuner	-6	0	-43	-96	53
<b>I alt</b>	<b>39.882</b>	<b>39.155</b>	<b>42.198</b>	<b>40.555</b>	<b>1.643</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Regnskabet for 2025 viser et mindreforbrug på 1,643 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget kan blandt andet forklares ved, at der i 2025 ikke har været væsentlige udgifter til boligindretning.

Der forventes dog en stigning i udgifterne til boligændringer i 2026. Sagsbehandlingen af større boligindretninger er ofte omfattende og strækker sig over en længere periode, hvilket betyder, at udgifterne først afholdes i efterfølgende regnskabsår. Der er aktuelt tre større sager under behandling, som forventes at få økonomisk effekt i 2026.

Forbruget til inkontinens- og stomihjælpe midler (§ 112) har ligeledes været lavere end budgetteret. Dette skyldes, at færre borgere har ansøgt om hjælpemidler sammenlignet med 2024.

## Hjælpemiddeldepot

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Drift af Hjælpemiddeldepot	8.449	8.221	228

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Hjælpemiddeldepotet viser et mindreforbrug på 228.000 kr.

Hjælpemiddeldepotet blev pr. 1. oktober 2025 flyttet til Københavnsvej. I den forbindelse er der sket en tilpasning af lokalerne, så der kan opnås et workflow med fokus på arbejdsmiljøet og en optimal indretning.

## Udvikling & Uddannelse

Ældreområdet er uddannelsessted for social- og sundheds elever og for sygeplejestuderende. Uddannelserne administreres af Udvikling & Uddannelse.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Udvikling & Uddannelse	46.671	43.604	3.067

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Resultatet viser et mindreforbrug på 3,067 mio. kr., hvilket primært skyldes et mindreforbrug vedrørende udgifter til SOSU-elever og projektaktiviteter.

Mindreforbruget på 2,189 mio. kr. blandt SOSU-elever kan hovedsageligt forklares ved en nedgang i antal ansættelser på SSA-uddannelsen. Antallet af SSH-elever er til gengæld steget næsten tilsvarende. En del af disse SSH-elever er dog ansat på SSH-turboforløb, hvor den årlige lønudgift er lavere end for ordinære SSA- og SSH-elever, da uddannelsesforløbet er væsentligt kortere.

Team Uddannelse fokuserer på at motivere SSH'ere til at læse videre, styrke samarbejdet med SOSU-skolen, optimere rekrutteringen og sikre kvalitet, trivsel og god tilknytning til arbejdspladsen.

Team Uddannelse arbejder med flere veje ind i SOSU-faget. Guldmodellen giver ledige et 19-ugers introduktionsforløb med praktik på et plejehjem, så de kan starte på GF2 (Grundforløb 2). Der rekrutteres, som før nævnt, også til SSH-turboforløb, hvor erfarne ufaglærte kan blive social og sundhedshjælper på kun 18 uger som led i trepartsaftalen om kvalitetsløft i ældreplejen. Derudover er der oprettet et fleksibelt SSH-forløb, hvor uddannelsen kan tages over (op til) 4 år; 13 kursister er startet i 2025.

På de øvrige driftsområder viser regnskabet et samlet mindreforbrug på 37.000 kr.

Derudover er der et mindreforbrug på 915.000 kr. vedrørende projekter, som primært finansieres af eksterne midler. Dette mindreforbrug forventes overført til 2026.

## Antal SOSU-elev nyansættelser pr. år

	2023	2024	2025
Social- og sundhedsassistent elever	63	65	51
Social- og sundhedshjælper elever	46	45	55
<b>I alt</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>106</b>

## Plejhjemsområdet

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser 2025 <sup>1</sup>
Plejhjem	268.302	267.404	898
Mad og Måltid – Madservice	13.562	12.795	767
<b>I alt</b>	<b>281.864</b>	<b>280.199</b>	<b>1.665</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Plejhjemsområdet inkl. Mad og Måltider viser samlet set et mindreforbrug på 1,665 mio. kr., hvilket svarer til 0,6 % af det korrigerede budget i 2025.

### Plejhjem

Plejhjemmene leverer personlig pleje og praktisk hjælp til borgere visiteret til en plejebolig efter servicelovens § 83 og helhedspleje efter ældreloven § 10 samt uddelegerede sygeplejedydelser efter sundhedsloven § 138. Visitationen foretages af Myndigheden.

Den 1. juli 2025 trådte ældreloven i kraft. Loven omfatter også borgere, der bor på plejehjem. På plejhjemmene arbejdes der aktivt med at styrke samarbejdet med beboere, pårørende og civilsamfundet.

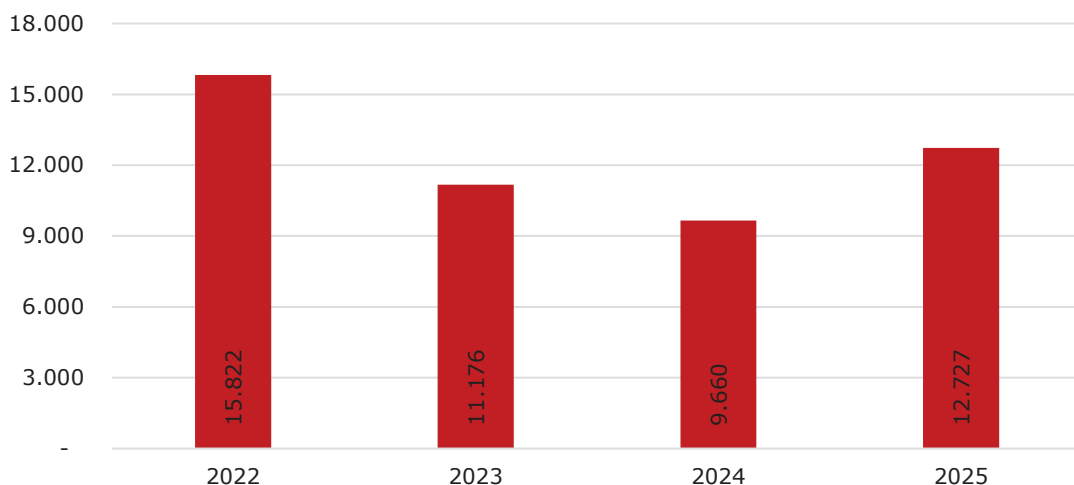
Fremover bliver inddragelse af pårørende og frivillige et centralt fokusområde med det formål at fremme nærvær, livskvalitet og meningsfulde fællesskaber på plejhjemmene.

Plejhjemsområdet udviser samlet set et mindreforbrug på 898.000 kr., hvilket primært skyldes perioder med tomme boliger. Området har modtaget en pulje på 1,000 mio. kr. jævnfør budgetaftalen 2025 til implementering af ældreloven gennem en medarbejderdreven tilgang.

Derudover er der tilført 4,730 mio. kr. i 2025 og overslagsårene til kvalitetsløft i ældreplejen som led i ældrereformen. Midlerne er anvendt til at styrke helhedsplejen og skabe rammerne for et værdigt og meningsfuldt hverdagsliv for beboerne på plejhjemmene.

Forbruget af eksterne vikarer er steget markant i 2025. Udgifterne er øget med 9,660 mio. kr. til i alt 12,727 mio. kr., svarende til en stigning på 31,7 % i forhold til 2024. Stigningen skyldes behovet for faste vagter til borgere samt rekrutteringsudfordringer på plejeboligsområdet.

### Vikarforbrug, Plejhjem (1.000 kr.)



## Mad og Måltider - Madservice

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 767.000 kr., hvilket primært skyldes vakante stillinger i en periode. Stillingerne er nu genbesat, men har ikke haft helårsvirkning i 2025.

Madservice omfatter udgifter og indtægter vedrørende:

- Borgere på fritvalgsområdet (borgere i egen bolig), som kan vælge mad fra den kommunale leverandør Fælleskøkkenet eller den godkendte private leverandør Det Danske Madhus.
- Borgere på plejehjem, der modtager døgnforplejning.

Der ses en stigning i antallet af borgere, der overgår fra normalkost til diætkost, hvilket medfører en ekstra udgift. Fra januar til december 2025 er forbruget af diætkost øget med 2.490 portioner.

Merudgiften viser sig især i afregningen fra Fælleskøkkenet, da flere borgere visiteres til diætkost. En mulig forklaring er, at diætisten aktuelt screener beboerne på plejehjemmene.

## Hjemmeplejen

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
BUM indtægter	-159.505	-157.222	-2.283
BUM udgifter (løn)	178.714	183.260	-4.546
Drift af biler	8.043	6.483	1.560
Skærmet dagaktivitet	4.537	4.203	334
Ledelse og fællesudgifter	21.809	19.030	2.779
<b>I alt</b>	<b>53.598</b>	<b>55.754</b>	<b>-2.156</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Hjemmeplejen leverer personlig pleje og praktisk hjælp til borgere i eget hjem efter servicelovens § 83 samt uddelegerede sygeplejeydelser efter sundhedsloven. Derudover yder hjemmeplejen helhedspleje efter ældrelovens § 10. Opgaverne er omfattet af Fritvalgsordningen, hvor borgerne kan vælge mellem kommunal og privat leverandør.

Ældreloven trådte i kraft den 1. juli 2025. Med loven indføres en ny styringsmodel, som både ledere og medarbejdere i hjemmeplejen skal tilegne sig og navigere i. Modellen er fortsat under opbygning, og målet er at sikre langsigtet økonomisk bæredygtighed, samtidig med at serviceniveauet for borgerne fastholdes.

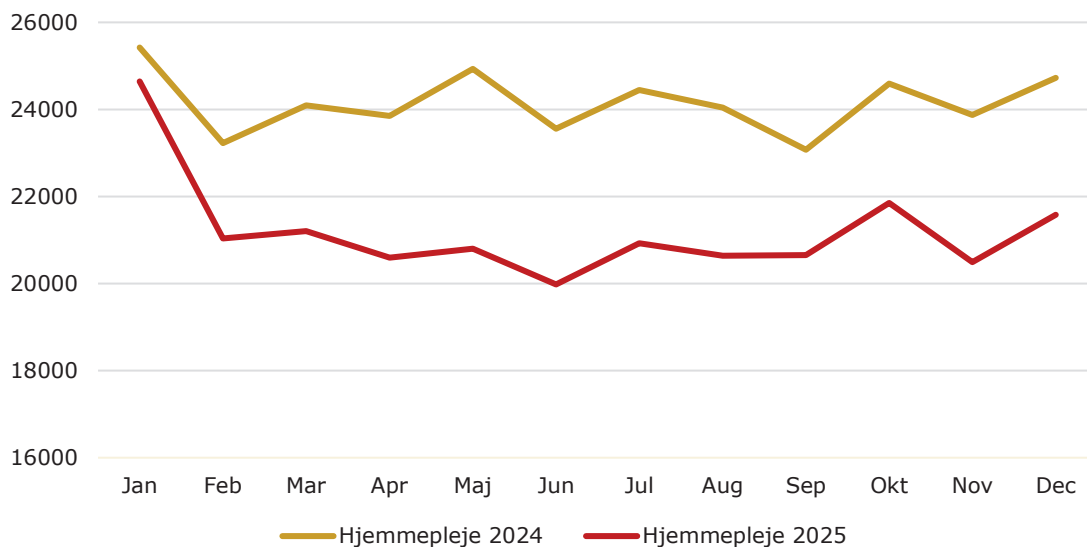
Regnskabsresultatet for 2025 viser et merforbrug på 2,156 mio. kr., primært som følge af øgede lønudgifter i hjemmeplejens grupper.

Hjemmeplejen styres efter BUM-modellen (Betalers/Udfører), hvor der afregnes med Myndigheden. Budgettet dækker primært udgifter til administration, ledelse, drift af biler og skærmet dagaktivitet, mens plejepersonalets løn finansieres via indtægterne fra BUM-afregningen. Nattevagten er dog undtaget og har et fast budget.

Afregningsmodellen er ligeledes under opbygning. Hjemmeplejen afregnes i øjeblikket efter to forskellige modeller: For ydelser efter servicelovens § 83 og uddelegerede sygeplejeydelser afregnes der efter visiteret tid, mens der for helhedspleje efter ældrelovens § 10 afregnes efter forløb. Denne overgangsperiode gælder i to år, da alle borgere skal overgå til ældreloven senest den 1. januar 2027.

Afregning efter to modeller gør det vanskeligt at styre økonomien, da indtægtsgrundlaget bliver mere uforudsigeligt og afhænger af både visiteret tid og forløbsbaserede indsatser.

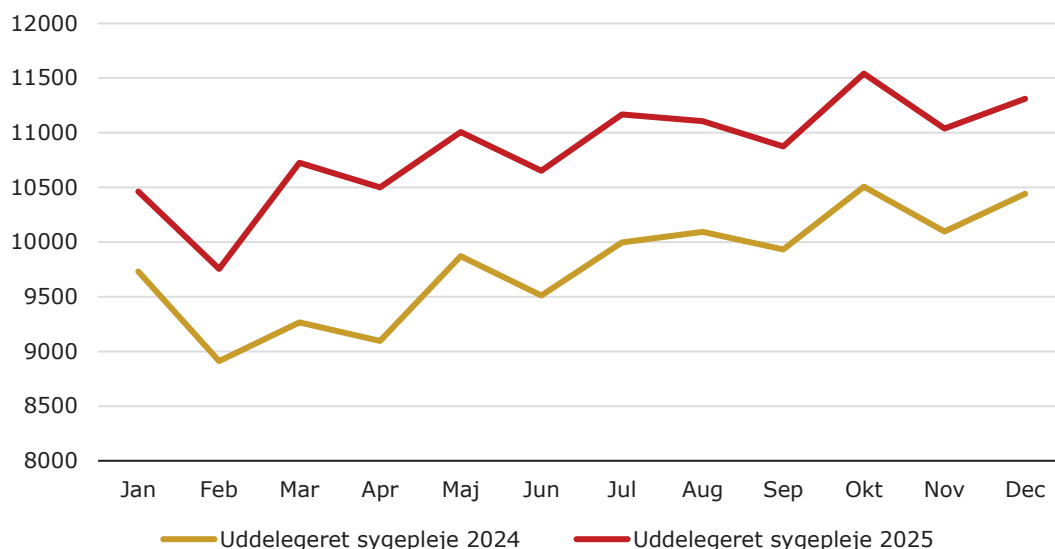
### Planlagte timer pr. måned – Hjemmeplejen



I 2025 er det samlede antal planlagte timer i hjemmeplejen faldet sammenlignet med 2024. Dermed ses effekten af revisitationen på baggrund af de nye kvalitetsstandarder samt den gradvise overgang til den nye ældrelov. Revisitationen har medført, at flere borgere har fået justeret den visiterede tid, og samtidig er en del borgere begyndt at modtage helhedspleje efter ældrelovens § 10.

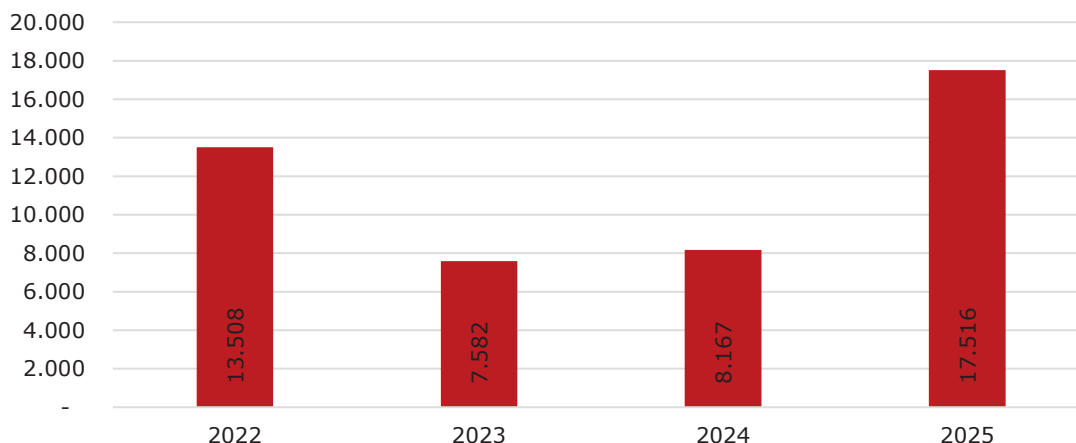
Det samlede fald i planlagte timer skal derfor ses som en kombination af ændrede kvalitetsstandarder, ændret faglig praksis og den strukturelle omlægning, som ældreloven medfører.

### Uddelegerede sygeplejeydelser til hjemmeplejen - visiterede timer pr. måned



Der er sket en stigning i timerne til uddelegeret sygepleje, som følge af at der er kommet flere borgere med komplekse tilstande. Der er i løbet af 2024 arbejdet med nye retningslinjer for delegation af sygeplejeydelser, således at SOSU-medarbejdere har fået udvidede kompetencer til at varetage flere sygeplejeydelser.

### Vikarforbrug, hjemmeplejen (1.000 kr.)



Der har været en markant stigning i udgifterne til eksterne vikarer i 2025. Forbruget af eksterne vikarer er mere end fordoblet fra 2024 til 2025. Dette er den største stigning i de seneste fire år og viser en tydelig udvikling i området, hvor behovet for eksterne ressourcer har været betydeligt højere end tidligere. Årsagen hertil er, at der har været varierende rekrutteringsudfordringer, særligt vakante stillinger i sommerferieperioden.

### Sygeplejen

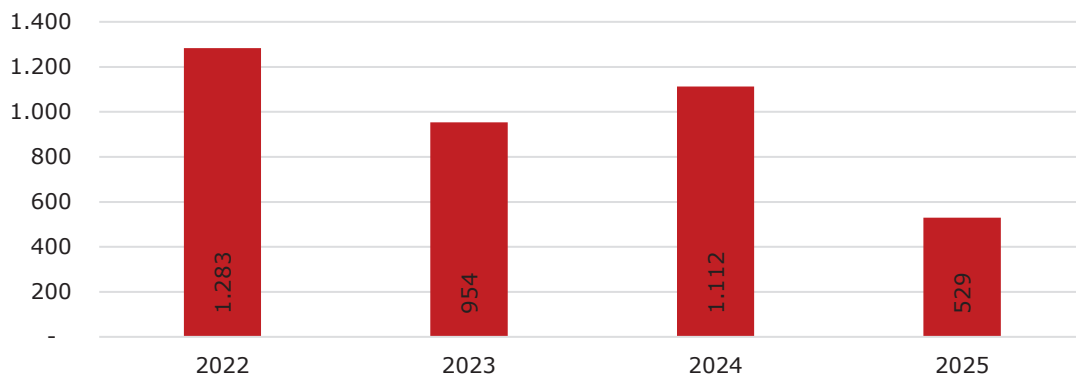
(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Drift af Sygeplejen	44.858	40.240	4.618

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Regnskabsresultatet for sygeplejen i 2025 udviser et mindreforbrug på 4,618 mio. kr., primært på grund af færre lønudgifter som følge af vakante stillinger.

Sygeplejen leverer sygeplejeydelser til borgere i eget hjem og i plejeboliger i overensstemmelse med sundhedsloven. En del af disse ydelser delegeres også til Hjemmeplejen i henhold til BUM-princippet.

### Vikarforbrug, Sygeplejen (1.000 kr.)



Der har været et fald i udgifterne til eksterne vikarer på dette område i 2025. Området har i de senere år haft stort fokus på at minimere forbruget af eksterne vikarer. Forbruget er faldet fra 1,112 mio. kr. til 529.000 kr. sammenlignet med 2024. Forbruget i 2025 er dermed det laveste niveau i de seneste fire år.

## Guldborgsund Genoptræning & CHR

Området omfatter Guldborgsund Genoptræning, Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR) og Vederlagsfri Fysioterapi.

### Guldborgsund Genoptræning

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Guldborgsund Genoptræning	36.735	35.019	1.716

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Regnskabsresultatet for genoptræningen viser et mindreforbrug på 1,716 mio. kr.

I de seneste år har der været en generel stigning i antallet af henvisninger til genoptræning, som stadig fortsætter i 2026. Denne udvikling har medført et styrket arbejde med at reducere den generelle opstartsventetid, særligt opstart på holdtræning, som udgør de primære forløbspakker efter sundhedslovens § 119 og servicelovens § 86.

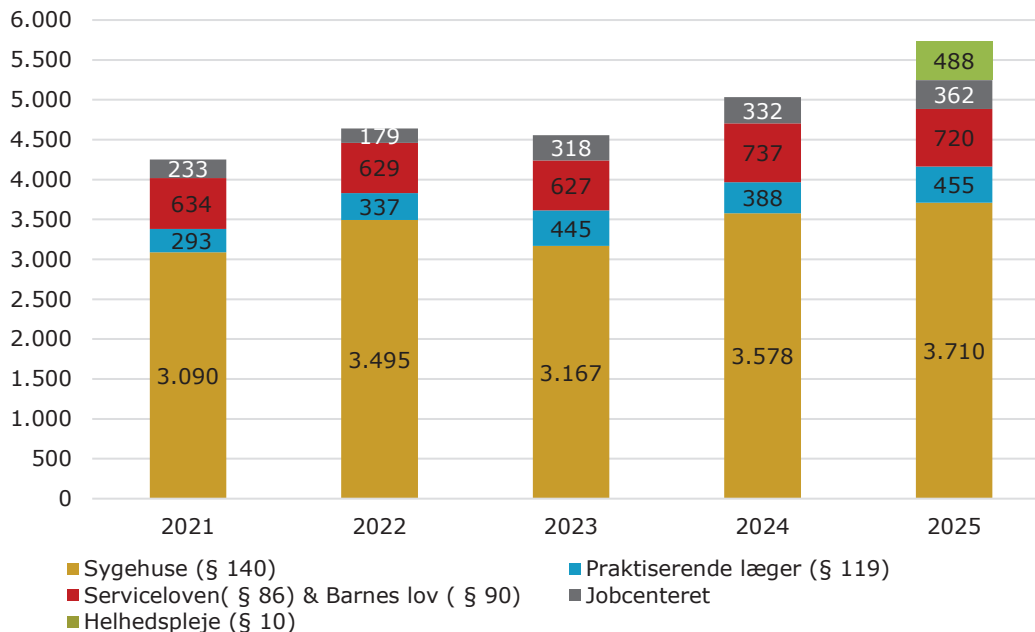
Der har været øget opmærksomhed på ydelser efter sundhedslovens § 140, og henvisning til fritvalgsområdet i henhold til 7-dages-reglen har i 2025 kun været anvendt i begrænset omfang.

Der ses fortsat en stigning i henvisninger fra jobcentret i 2025, hvilket afspejler udviklingen i aktivitetsniveauet.

Som led i ældrereformen er der i 2025 ansat 11 nye udekørende terapeutstillinger for at styrke helhedspleje i hjemmeplejen. Stillingerne var i en længere periode vakante og blev først fuldt besat op mod sommeren 2025. Dette er ligeledes en del af forklaringen på mindreforbruget i 2025.

Genoptræningen befinder sig i en afklaringsfase i forhold til styrkelse af digitale løsninger, og de afsatte økonomiske midler er endnu ikke anvendt, hvilket har bidraget til mindreforbruget.

### Henvisninger til genoptræning



### Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR)

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Center for hjerneskaderehabilitering (CHR)	19.112	17.705	1.407

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Center for Hjerneskaderehabilitering (CHR) er et genoptræningstilbud på avanceret niveau til borgere over 18 år med følger efter hjerneskade forårsaget af eksempelvis blodprop eller blødning i hjernen (apopleksi), hovedtraume, sygdom i hjernen eller iltmangel.

Regnskabsresultatet for 2025 udviser et mindreforbrug på 1,407 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig primært til projektsamarbejder.

Området er omfattet af sundhedsreformens opgaveflyt.

### Vederlagsfri fysioterapi

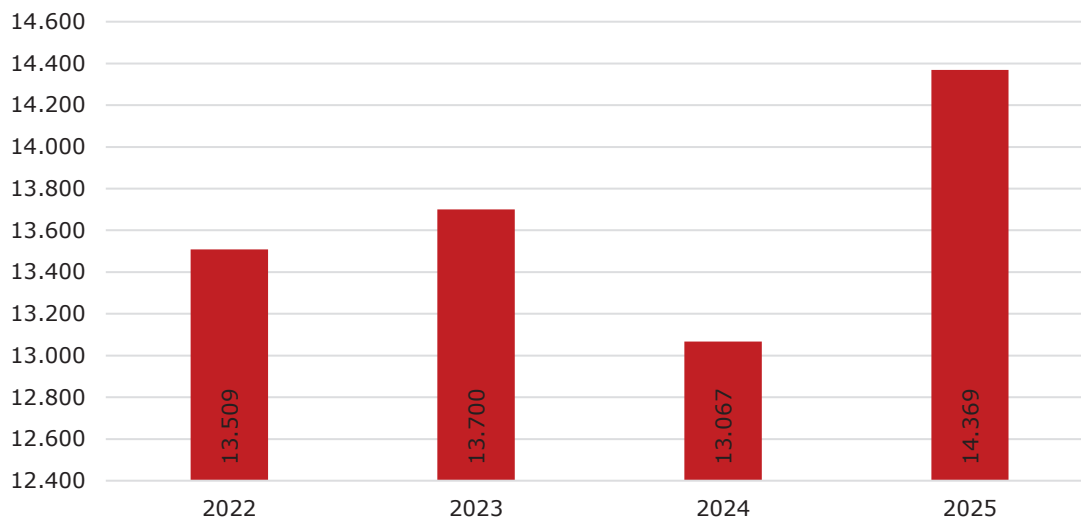
(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Vederlagsfri fysioterapi	13.965	14.369	-404

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Vederlagsfri fysioterapi er et tilbud til særlige målgrupper, som henvises af de praktiserende læger. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på 404.000 kr. i 2025.

I 2025 har der været flere henvisninger til vederlagsfri fysioterapi sammenlignet med antallet af henvisninger i 2024.

### Vederlagsfri Fysioterapi (1.000 kr.)



## POLITIKOMRÅDE: FOLKESUNDHED

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	337.935	0	480	338.415	340.266
Indtægter	0	0	0	0	-1.483
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>337.935</b>	<b>0</b>	<b>480</b>	<b>338.415</b>	<b>338.782</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>3.737</b>	<b>-66</b>	<b>-2</b>	<b>3.669</b>	<b>3.756</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområdet Folkesundhed dækker betalinger til kommunal medfinansiering af sygehusvæsenet, forebyggende indsatser for ældre og handicappede samt støtte til frivilligt socialt arbejde.

Følgende områder er mest afgørende for sundhedsområdets ressourceforbrug og betragtes derfor som folkesundhedsområdets udgiftsdrivere:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering.
- Andre sundhedsudgifter.
- Forebyggende indsatser.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 480.000 kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	-5
Budgetopfølgning 31-07	123
Pris og lønskøn regulering regnskab 2025	-41
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Ændring vedrørende befordringsgodtgørelse	-5
Omprioritering af anlægsmidler til finansiering af projekt frivilligbusser	408
<b>I alt</b>	<b>480</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Bemærkninger generelt

Resultatet for hele Folkesundhed viser et mindreforbrug på 367.000 kr. i 2025 og fordeler sig som følger:

#### Områdets økonomi fordelt på enheder

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Sundhedsudgifter	330.533	330.515	18
Aktivitetsbestemt medfinansiering	324.338	324.337	1
Ambulant specialiseret genoptræning	134	127	7
Budgetregulering Sundhed	0	0	0
Andre Sundhedsudgifter	6.061	6.050	11
- Heraf Hospice	4.800	4.759	41
- Heraf Færdigbehandlet patienter	1.261	1.292	-31
Forebyggende indsats og støtte til frivilligt socialt arbejde	7.882	8.268	-386
<b>I alt</b>	<b>338.415</b>	<b>338.782</b>	<b>-367</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug.

De væsentligste afvigelser vil blive beskrevet nedenfor med udgangspunkt i udgiftsdriverne nævnt ovenfor.

#### Aktivitetsbaseret medfinansiering

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Aktivitetsbaseret medfinansiering	324.338	324.337	1

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

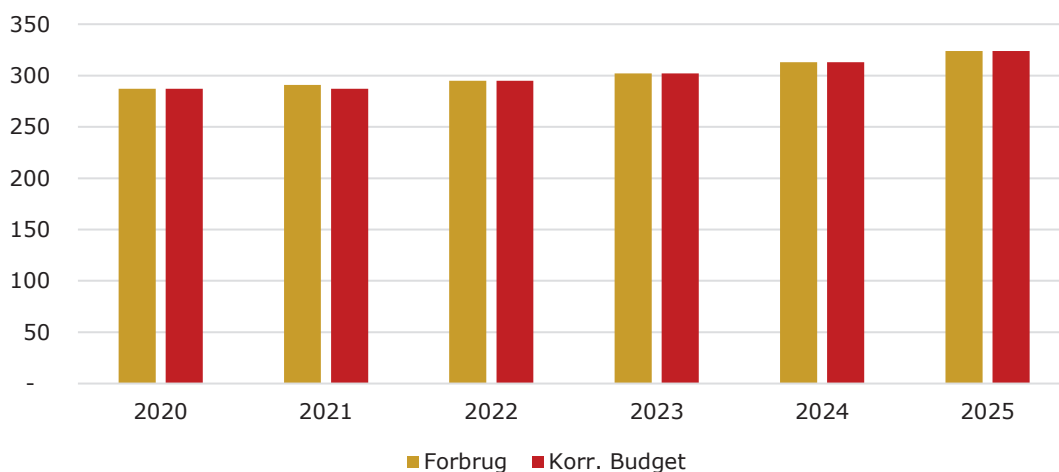
Dette område omhandler kommunal medfinansiering baseret på aktiviteter, som Guldborgsund Kommunes borgerne har i sundhedsvæsenet. Det inkluderer følgende områder:

- Somatiske indlæggelser.
- Somatiske ambulante kontakter.
- Somatisk genoptræning under indlæggelse.
- Psykiatriske indlæggelser.
- Ambulante psykiatriske kontakter.
- Sygesikring.

På grund af implementering af nye IT-systemer i sygehusvæsenet (Landspatientregisteret) er afregningen af aktivitetsbestemt medfinansiering sat i bero og erstattet af aconto afregning. Den reelle udvikling i forbruget på området kendes således ikke fra 2019 og fremefter.

KL er inddraget i arbejdet med ændringer i den fremadrettede finansieringsmodel på sundhedsområdet med fokus på at understøtte øget kvalitet, sammenhæng og nærhed på sundhedsområdet. Der vil i 2026 fortsat blive opkrævet aconto, men opkrævningen ophører herefter, da området overgår til regionen i forbindelse med den nye sundhedsreform, som træder i kraft den 1. januar 2027.

### Aktivitetsbestemt medfinansiering (mio. kr.)



Forbruget består af aconto afregning samt efterreguleringer vedrørende tidligere år.

### Ambulant specialiseret genoptræning

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Ambulant specialiseret genoptræning	134	127	7

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Ambulant specialiseret genoptræning udviser et mindreforbrug på 7.000 kr. i 2025. Området omfatter ambulant genoptræning, der foregår på sygehuset, hvor afregningen sker til regionen. Kommunal genoptræning i henhold til sundhedslovens § 140 foregår i Guldborgsund Genoptræning efter henvisning fra sygehuslæge på baggrund af en genoptræningsplan. Genoptræning på sygehuset er ligeledes visiteret gennem en genoptræningsplan.

### Andre Sundhedsudgifter

Området omfatter udgifter til:

- Hospice.
- Plejetakst til færdigbehandlede patienter.

Andre sundhedsudgifter viser samlet et mindreforbrug på 11.000 kr. i 2025.

### Hospice

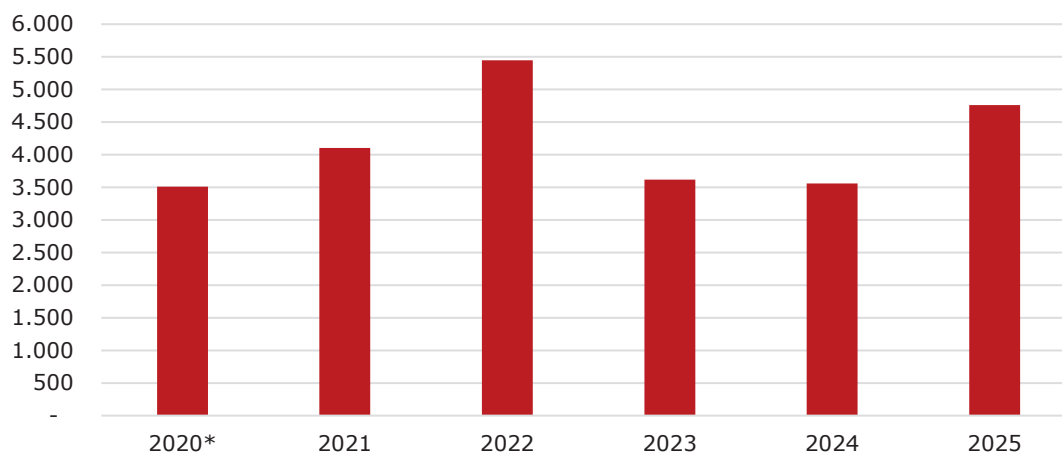
(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Hospice	4.800	4.759	41

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Udgifterne til hospice viser et mindreforbrug på 41.000 kr. i 2025.

Området dækker betalinger til regionerne for ophold på hospice for borgere fra Guldborgsund Kommune. Det gælder primært Svanevig Hospice i Bandholm.

### Hospice (1.000 kr.)



\* Forbruget i 2020 består af aconto afregning. Fra 2021 afregnes der efter aktivitet.

### Plejetakst af Færdigbehandlede patienter

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Plejetakst for færdigbehandlede patienter	1.261	1.92	-31

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Plejetakst til færdigbehandlede patienter udviser et merforbrug på 31.000 kr. Dette område inkluderer betalinger for liggedage efter færdigbehandling på sygehuse og i psykiatrien.

Det er bopælskommunen, som opkræves for liggedagene baseret på data fra Landspatientregisteret (LPR). Bopælskommunen sender herefter en opkrævning for liggedagene til betalingskommunen.

Den enkelte kommune har kun adgang til LPR-data vedrørende liggedage for borgere med bopæl i kommunen, hvorfor betalingskommunen først kan få kendskab til udgiften i forbindelse med opkrævningen fra bopælskommunen.

### Forebyggende indsats og støtte til sociale formål

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser 2025 <sup>1</sup>
Forebyggende indsats og støtte til frivilligt socialt arbejde	7.882	8.268	-386

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug

Udgifter til forebyggende indsats og støtte til sociale formål udviser et merforbrug på 386.000 kr.

Guldborgsund Kommune tildeler årligt midler til frivillige og sociale foreninger i henhold til servicelovens § 18 samt til aktiviteter med aktiverende og forebyggende formål i henhold til servicelovens § 79. Derudover er der afsat midler til faste tilskud til foreninger under begge paragraffer. Bevillingerne omfatter blandt andet støtte til Guldborgsund Frivilligcenter, Værestedet Perronen og andre lignende initiativer.

## POLITIKOMRÅDE: ÆOU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	26.728	0	6.087	32.815	29.599
Indtægter	0	0	0	0	-38
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>26.728</b>	<b>0</b>	<b>6.087</b>	<b>32.815</b>	<b>29.561</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>25.268</b>	<b>0</b>	<b>1.703</b>	<b>26.971</b>	<b>28.030</b>

### Beskrivelse af politikområdet

ÆOU-administration omfatter følgende områder:

- Centerledelse.
- Myndighed - Team Hjælpemidler & Ældre.
- Folkesundhed, Udvikling & Uddannelse administration.
- Fremtidens plejeboligstruktur.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 6,087 mio. kr., som specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	456
Puljen til fremtidens plejeboligstruktur	3.900
Pris og lønsmæssig regulering regnskab 2025	-48
<b>Tekniske/administrative ændringer</b>	
Organisationsændring og ændring vedrørende befordring	1.757
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – fordeling til driftsområder	22
<b>I alt</b>	<b>6.087</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Bemærkninger generelt

Resultatet for ÆOU-administration viser samlet set et mindreforbrug på 3,254 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og fordeler sig således:

### Områdets økonomi fordelt på enheder

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse 2025 <sup>1</sup>
Centerledelse	1.574	1.709	-135
Myndighed - Team Ældre & Hjælpemidler	22.992	23.705	-713
Folkesundhed, Udvikling & Uddannelse administration	4.349	3.791	558
Puljen til fremtidens plejeboligstruktur	3.900	355	3.545
<b>I alt</b>	<b>32.815</b>	<b>29.561</b>	<b>3.254</b>

<sup>1</sup> + = mindreforbrug / - = merforbrug.

**Centerledelse** består af administrations- og personaleudgifter til centerchef samt dele af fælles udviklingsaktiviteter for alle ledere i centret.

Området viser et merforbrug på 135.000 kr. i 2025.

**Myndighed – Team Ældre** varetager koordinationen med sygehuse ved udskrivelser og visiterer til personlig pleje, praktisk hjælp, helhedspleje, pleje- og ældreboliger samt midlertidige døgnophold.

Derudover varetages også opgaver på hjælpemiddelområdet. Visitationen til hjælpemidler på det specialiserede socialområde har indtil 31. marts 2025 været organiseret i Center for Trivsel & Social Indsats. Fra 1. april 2025 er det besluttet, at denne funktion flyttes til Center for Sundhed & Omsorg. I forbindelse med denne organisationsændring er der overført budget til fire medarbejdere under Team Ældre.

Myndighedens budget dækker blandt andet udgifter til løn og øvrige personaleudgifter, personrelaterede forsikringer, administrationsudgifter m.v. Den kommunale tilsynsopgave er ligeledes forankret her.

Området viser et merforbrug på 713.000 kr. i 2025.

**Folkesundhed, Udvikling & Uddannelse administration** består af en række medarbejdere til administrativ understøttelse, opfølgning og kvalitetssikring i det samlede Center for Sundhed & Omsorg. Herunder systemadministration på centrets fagsystemer samt analysemedarbejdere.

Områdets budget dækker blandt andet løn og øvrige personaleudgifter, personrelaterede forsikringer, betaling af fagsystemer, administrationsudgifter m.v. Team Udvikling udfører desuden understøttende opgaver for direktionen samt Ældre- og Omsorgsudvalget.

Området viser et mindreforbrug på 558.000 kr. i 2025.

#### **Puljen til fremtidens plejeboligstruktur**

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025 er der afsat en pulje på 3,900 mio. kr. til finansiering og anvendelse i de kommende år jævnfør masterplanen for den fremtidige plejeboligstruktur. De samlede udgifter i henhold til masterplanen udgør 4,500 mio. kr. Heraf finansierer området 3,900 mio. kr. i 2025, mens de resterende 600.000 kr. forventes afsat inden for områdets budgetramme i 2026.

Puljen dækker blandt andet udgifter til forberedelse af to nybyggede plejehjem i Nykøbing Falster og Sundby samt forberedelse til udvidelsen af Kildebo Plejehjem.

Puljen viser et mindreforbrug på 3,545 mio. kr., som overføres til 2026 til dækning af fremtidige udgifter.



# BØRN OG SKOLEUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: BØRN OG LÆRING

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	985.009	1.957	13.098	1.000.064	1.028.993
Indtægter	-143.252	-1.957	0	-145.209	-193.097
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>841.757</b>	<b>0</b>	<b>13.098</b>	<b>854.855</b>	<b>835.896</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>631.575</b>	<b>43.952</b>	<b>4.711</b>	<b>680.238</b>	<b>694.372</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområde Børn og Læring dækker dagtilbud, folkeskoler, landsbyordninger, Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU), Ungdomsskolen, SSP (Skole-Social-Politi) og de fællesudgifter, der følger med områderne.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse
<b>Børn og Læring</b>	<b>854.855</b>	<b>835.896</b>	<b>18.959</b>
Økonomi	1.268	0	1.268
Dagtilbud	218.096	205.169	12.927
Fælleskonti	42.953	29.483	13.470
Dagplejen	29.838	29.746	92
Daginstitutioner	145.305	145.940	-635
Undervisning	519.018	519.596	-578
Fælleskonti	164.343	169.143	-4.799
Folkeskoler	329.139	327.000	2.138
Ungdomsskolen	12.516	11.299	1.217
Guldborgsund UU	11.430	10.540	890
SSP	1.590	1.615	-25
Landsbyordninger	116.473	111.131	5.342
<b>I alt</b>	<b>854.855</b>	<b>835.896</b>	<b>18.959</b>

Ud af et nettoforbrug på 835,896 mio. kr. har skoler, dagtilbud, landsbyordninger m.v. administreret og anvendt 637,271 mio. kr., hvilket svarer til 76,24 % af det samlede forbrug. Denne fordeling er i overensstemmelse med de ressourcetildelingsmodeller, der er for dagtilbud og skoler. Hovedudgiften anvendes til lønninger.

De resterende 23,76 % er administreret centralt og blandt andet anvendt til skolebuskørsel, IT, specialpædagogiske tilbud, friplads- og søskendetilskud, betalinger til staten for elever på private grundskoler, efterskoler og fagskoler, pædagogstuderende, pædagogisk assistent elever, sprogvurdering, støttetimer samt tilskud til pasning af egne børn, privat pasning og private daginstitutioner.

## Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 13,098 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	6.359
Budgetopfølgning 31-07	2.232
Lov- og cirkulæreprogram	654
PL-regulering	-1.059
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselpulje – fordeling til driftsområder	4.714
Flådestyring – ændret befordringsgodtgørelse	-97
Udvidelse af rengøringsaftale Nysted Børnehus og Grønnegården	-27
Interne omfordelinger vedrørende forvaltningspersonale	-1.622
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – fordeling til driftsområder	1.050
Budget vedr. pension til overenskomstansat skoleleder	454
Budget til administrationsbidrag i Solsikken § 83	440
<b>I alt</b>	<b>13.098</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

## Bemærkninger generelt

For udgifter vedrørende Centerledelse, Pladsanvisning og centrale administrativt understøttende funktioner henvises til årsberetningen for BSU-administration, hvor disse er afholdt og beskrevet.

### Center for Børn & Læring (CBL):

I afdelingen på rådhuset er der ansat fagkonsulenter og administrative medarbejdere, hvis primære opgaver er at bistå dagtilbud og skoler i deres løsning af kerneopgaven. Ligeledes skal medarbejderne bidrage til at realisere udvalgsstrategien, herunder understøtte udviklingen af sammenhængende læringsforløb for alle børn i centerets ressortområde samt understøtte det ledelsesmæssige samarbejde på tværs af centre i Guldborgsund Kommune.

Centeret har det overordnede ansvar for koordinering og samarbejde med en række kommunale, private og regionale samarbejdspartnere, herunder tilvejebringelse af muligheden for sammenhængende læringsforløb mellem dagtilbud og skole samt mellem skole og ungdomsuddannelse.

Desuden har centeret blandt andet ansvaret for tilsyn, udredning af klager og konflikt-situationer, indikatorer for kvalitetsudvikling, analyser og kvalitetsrapporter, trivsels- og tilfredshedsundersøgelser, fordeling af studerende fra Professionshøjskoler og elever fra SOSU-skoler, fælles kompetenceudvikling, den politiske sagshåndtering samt visitation og myndighedsopgaver inden for det specialpædagogiske felt.

Myndighedsopgaven består i at sikre, at alle børn og unge, der har behov for andre tilbud end de kommunale dag- og skoletilbud, har et relevant dag- og undervisningstilbud.

Ligeledes varetager centeret administrative myndighedsopgaver som for eksempel pladsanvisning, behandling af fripladstilskud, betaling til og fra andre kommuner og lignende administrative og økonomiske opgaver.

I samarbejde med ledergruppen i dagtilbud og skoler varetager centeret udviklingen af de overordnede mål og strategier, evalueringsdesign, datagrundlag til ressourcetildelingsmodeller, evaluering samt kvalitetssikring og udmøntning af de politiske og faglige udviklingsprocesser.

Ledergruppen fremstår som en samlet og samarbejdende ledergruppe, der videndeler på tværs af hele området og indgår tætte lokale og tværgående samarbejder om den fælles opgave: Læring, trivsel, udvikling og dannelse for alle 0-16 årige børn.

### **DAGTILBUD** (inkl. 7 dagtilbud i landsbyordninger)

"Dagtilbud" består af kommunale dagtilbud, private dagtilbud, private pasningsordninger og tilskud til pasning af eget barn, der tilsammen rummer 2.270 børn. Området drives efter Dagtilbudslovens formålsparagraf, Guldborgsund Kommunes børnepolitik samt de politiske udvalgsstrategier, der tilsammen danner grundlaget for den faglige, pædagogiske udvikling og kvalitet i børnenes hverdag og udvikling.

### **Dagtilbud rummer (regnskab 2025):**

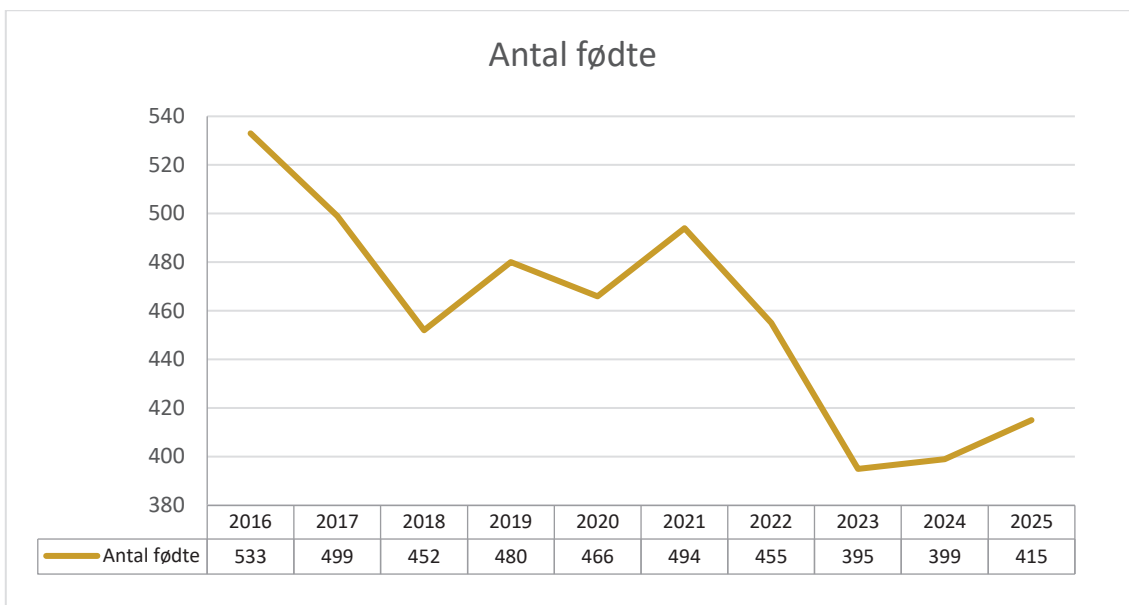
- 17 kommunale aldersintegrerede dagtilbud, herunder 1 aldersintegreret dagtilbud med et specialtilbud. Derudover er 7 kommunale aldersintegrerede dagtilbud en del af 4 landsbyordninger.
- I alt 1.847 indskrevne børn i kommunale dagtilbud i 2025 fordelt således:
  - Der er indskrevet 38 børn i institutionen med et specialtilbud, 518 børn i de aldersintegrerede dagtilbuds vuggestueafdelinger og 1.125 børnehavebørn.
  - Én samlet dagpleje med 53 ansatte dagplejere og 166 indskrevne børn.
- 7 private dagtilbud i Guldborgsund Kommune med i alt 79 vuggestuebørn og 221 børnehavebørn indskrevet. 8 private dagtilbud i andre kommuner med 0,2 vuggestuebørn og 4 børnehavebørn.
- Tilskud til 77 0-2 års børn i privat pasning (= forældrene aftaler/ansætter selv dagpasning).
- Tilskud til 42 0-2 års børn til forældre, der passer eget barn.
- Betaling for 44 børn, der er indskrevet i andre kommuners dagtilbud ("pasning over kommunegrænsen").
- Aktiviteter fælles for hele dagtilbudsområdet: Politisk vedtagne indsatsområder, kvalitetsudvikling, kurser/uddannelse og sprogarbejde.
- Pædagogiske tilbud til børn med særlige udviklingsbehov (basispladser og handicapstøtte).
- Studerende: Pædagogstuderende i lønnet praktik og Pædagogisk Assistent-elever.
- Fripladstilskud: Økonomiske fripladser, socialpædagogiske fripladser, behandlingsmæssigt fripladstilskud samt søskendetilskud.

### **Antal ansatte (regnskab 2025, årligt gennemsnit, PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere):**

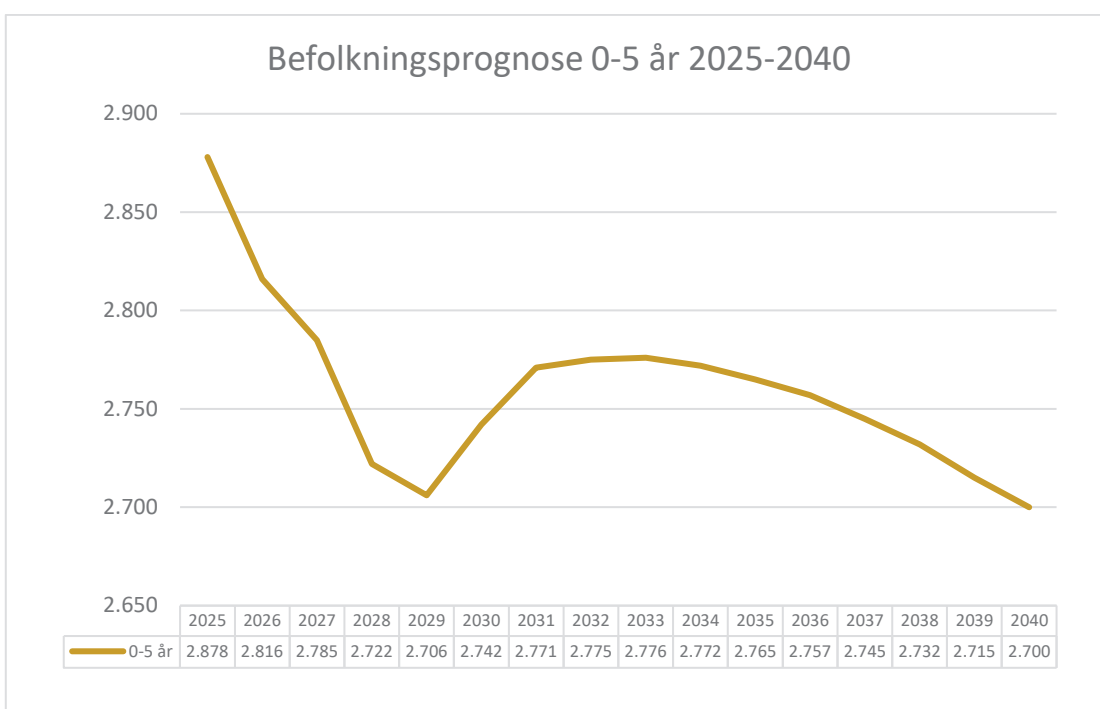
- Dagplejen – 1 leder, 1 souschef, 3,24 PE tilsynsførende pædagoger, 53 dagplejere og 0,95 administrative medarbejdere.
- Daginstitutionerne (inkl. afdelinger i landsbyordningerne) har i 2025 bestået af – 19 ledere, 20 souschefer/afdelingsledere, 209 PE pædagoger, 138 PE pædagogmedhjælpere/assistenter, 12 pædagogstuderende, 22 PE køkkenmedarbejdere og 2 PE administrative medarbejdere.

### **Fødsels- og børnetal**

Fødselstallet er faldet fra 533 børn i 2016, som var det højeste fødselstal i Guldborgsund Kommune siden 2008, til 415 fødsler i 2025.



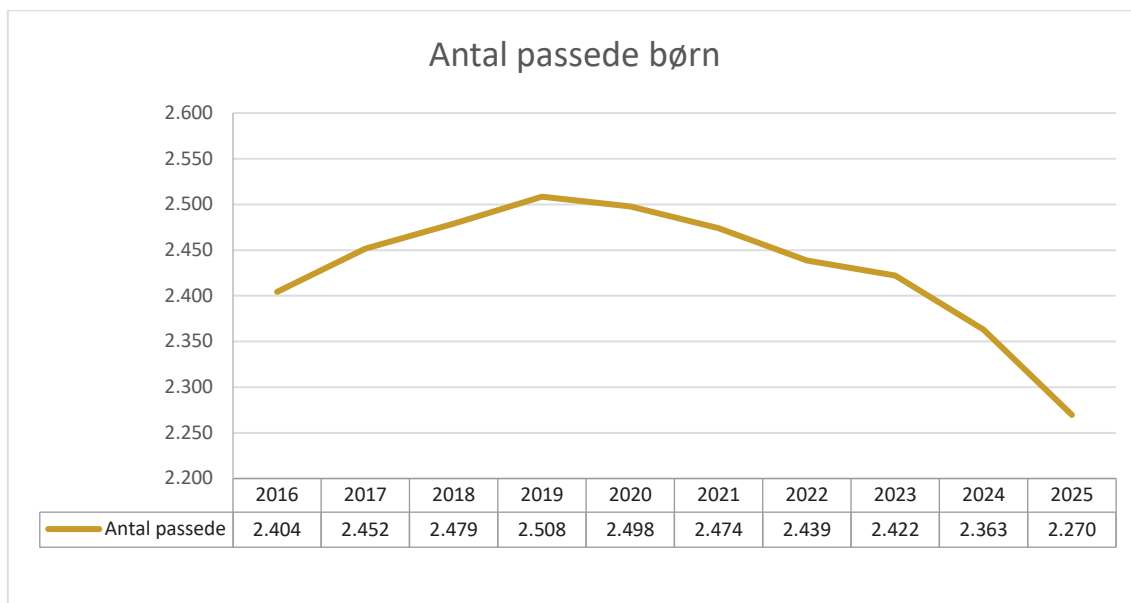
En befolkningsprognose fra Danmarks Statistik peger på, at antallet af 0-5 årige falder frem til 2029, hvorefter der vil ske en lille stigning i børnetallet.



Der arbejdes løbende med at tilpasse kapaciteten og antallet af pladser på dagtilbudsområdet til behovet.

Det er i øjeblikket vanskeligt at tiltrække dagplejere til ledige stillinger i dagplejen, og denne tendens ses i hele landet. Dette er med til at justere udbuddet af dagplejepladser fremover.

Samlet set er der ledige pladser i de kommunale dagtilbud. Dog kan der være meget forskel på efterspørgslen af pladser og steder med ledig kapacitet. Det er særligt omkring byerne Nykøbing F., Sundby, Saksøbing og Nr. Alslev, at der opleves stigende efterspørgsel på dagtilbud, mens der er ledige pladser i landområderne.



Antallet af børn passet i kommunen er steget i perioden 2016 til 2019, hvorefter det er faldet frem til 2025. I 2025 blev der passet cirka 89 % af det samlede antal 0-5 årige, og antallet dækker både over kommunale og private dagtilbud.

#### **Tilskud til forældrebetalingen**

I samme takt som antallet af passede børn falder, så er udgiften til økonomisk fripladstilskud ligeledes faldet. Det ekstra store fald i 2025 skyldes, ud over faldende børnetal, at forældrebetaling (med modregning af fripladstilskud) for Solsikken blev tilbageført til forældrene på grund af ændret lovmæssig tilknytning.

Der er ikke lovgivningsmæssige muligheder for at ændre tildelingen til økonomisk friplads.

#### **Økonomiske fripladser i 1.000 kr.**

	2022	2023	2024	2025
Udgifter	19.446	19.679	20.463	18.365

#### **Børn med behov for støtte**

Center for Børn & Læring råder over 51 dagtilbudspladser beregnet til børn med behov for særlig støtte. Der er budgetteret med 20 særlige pladser i dagtilbuddet Solsikken og 31 pladser i 4 minigrupper, der ligger i tilknytning til 4 dagtilbud. I alt udgør denne kapacitet 2,13 % af den samlede kapacitet på dagtilbudsområdet, hvilket er væsentligt lavere end sammenligningskommunerne. Der er således en høj inklusionsprocent på området, hvilket underbygger det børnesyn, der arbejdes ud fra. Der har i alt været 38 børn i specialtilbud samt 18 børn på basispladser i 2025. Solsikken blev omorganiseret i 2025, og der forventes derfor en længere overgangsperiode, inden det faktiske børnetal når 20 børn.

#### **UNDERVISNING** (inkl. folkeskoler, SFO'er og specialklasser i landsbyordninger)

"Undervisning" består af Folkeskolen med tilhørende SFO, Ungdomsskolen, Guldborgsund UU (Ungdommens Uddannelsesvejledning), SSP (Skole-Social-Politi) samt den kommunale ungdomsuddannelse, hvilket uddybes i nedenstående. Overordnet drives området efter Folkeskolelovens formålsparagraffer, Guldborgsund Kommunes børnepolitik samt bestemmelserne for UU og ungdomsskoler.

Følgende områder udgør de væsentligste budgetposter:

### **FOLKESKOLEN** (inkl. 4 skoler i landsbyordninger)

Området Folkeskolen omfatter undervisning i 0.-9. klasse. Den specialpædagogiske bistand er en del af folkeskolens samlede tilbud. Guldborgsund Kommune har 13 skoler. 10. klasse-centeret drives af CELF/SOSU, hvor undervisningen også har til huse.

#### **Antal elever pr. skoleår:**

<b>Pr. 5. marts</b>	<b>2022/2023</b>	<b>2023/2024</b>	<b>2024/2025</b>	<b>2025/2026</b>
0.-6. klasse i alt	2.997	2.980	2.887	2.906
7.-10. klasse i alt	1.505	1.433	1.291	1.226
<b>0.-10. klasse i alt</b>	<b>4.502</b>	<b>4.413</b>	<b>4.178</b>	<b>4.132</b>

Skolerne tildeles budget til kommende skoleår ud fra elevtallet pr. 5. marts forud for skoleåret.

Hver skole har en skolebestyrelse, der har fået uddelegeret en række opgaver, som fremgår af Styrelsesvedtægten. Skolen ledes af et ledelsesteam bestående af en skoleleder, viceskoleleder og en SFO-leder (SFO-lederen er i landsbyordningerne erstattet af en fælles pædagogisk leder for henholdsvis dagtilbud og SFO).

### **Skolefritidsordning (SFO)**

Alle folkeskoler har en SFO med børn indskrevet for alle klassetrin. Alle SFO'er tilbyder "morgen-SFO". Herudover kan kommende børnehaveklassebørn indskrives i forårs SFO fra 1. april.

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Antal helårsbørn i SFO <sup>1</sup>	1.993	1.901	1.966	2.092
Antal morgenbørn i SFO	48	49	45	48
Antal helårsbørn i special SFO	40	38	35	39

<sup>1</sup> Helårsbørn i SFO er inkl. forårsbørn men ekskl. special SFO.

### **Antal ansatte (regnskab 2025, årligt gennemsnit, PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere):**

#### Folkeskolerne inkl. skoler i Landsbyordninger:

Ledelse og administration:

- 12,20 PE skoleledere, 12,83 PE Viceskoleledere, 4,66 PE afdelingsledere, 18,13 PE administrative medarbejdere.

Lærere, pædagoger og specialarbejdere:

- 370,16 PE lærere, 125,54 PE pædagoger/medhjælpere/assistenter, 2,71 PE specialarbejdere (tekniske service medarbejdere, ernæringsassistenter, bibliotekar m.v.).

#### SFO i folkeskoler inkl. SFO i Landsbyordninger:

Ledelse og administration:

- 8,40 PE SFO ledere, 0,37 PE administrative medarbejdere.

Pædagoger og specialarbejdere:

- 121,31 PE pædagoger/medhjælpere/assistenter, 0,37 PE specialarbejder (Husassistent).

### **UNGDOMSSKOLEN**

Ungdomsskolen består af heltidsundervisning (HU), valgfag i samarbejde med folkeskoler, fritidsundervisning, klubber, rejser/ture/events og knallertkøreskole.

Heltidsundervisningen består af HU1, HU2 og HU3. HU1 er for elever, der er gået ud af folkeskolen og rummer 12 pladser til unge 15–17 år. HU2 har 10 pladser til visiterede elever fra 8.-9. klasse. HU3 er et fraværssamarbejde med 6 skoler og er et sygefraværstilbud for elever med højt fravær. Hver skole betaler for 4 pladser på et skoleår.

Fra august 2025 steg medarbejderstaben i heltidsundervisningen fra 7 til 8 personer, da Ungdomsskolen overtog praktikdelen i Juniormesterlære.

Valgfagssamarbejdet med folkeskolerne er faldende. 20 elever startede i august, men et hold måtte lukkes på grund af lavt fremmøde.

Ungdomsskolen oplever fortsat faldende elevtal i fritidsundervisningen – en tendens gennem 10 år. Der arbejdes med forskellige initiativer for at vende udviklingen blandt andet GuldborgUngmester for 6. klasser og faste skolepakker for 7.-8. klasse. Derudover har Ungdomsskolen på vegne af Ungdomsskolens bestyrelse udformet et dokument, der beskriver muligheden for at udvide aktivitetsfeltet, hvis de rette fysiske rammer bliver stillet til rådighed. Et tiltag, der kunne bidrage til øget aktivitet i Ungdomsskolens fritidsundervisning.

Ungdomsskolen har 10 ungdomsklubber geografisk fordelt i hele kommunen, hvor der har været over 1.000 unge besøgende.

Ungdomsskolen har i 2025 haft mange aktiviteter i gang i form af rejser, ture, udvekslinger og events. Her har der igen været en rejse til Paris med 42 unge, to ture til Tivoli, juletur til Rostock julemarked, efterårs- og forårstur til Lalandia, endagstur til Malmø, mountainbike ture med enkelte skoler i skoletiden samt to udvekslinger i henholdsvis Litauen og Tyskland.

Ungdomsskolen udbyder knallerthold, hvor unge på 15 år kan få knallertkørekort.

### **UU GULDBORGSUND (UNGDOMMENS UDDANNELSESVEJLEDNING)**

UU Guldborgsund er den gennemgående part i den kommunale ungeindsats (KUI), hvilket i praksis betyder, at UU Guldborgsund prioriterer ledelsesmæssige og vejledningsfaglige ressourcer i fastholdelses- og udviklingsarbejdet.

UU Guldborgsund er aktive og synlige på alle grundskoler i kommunen. Vejlederne er i tæt dialog med lærerne, og de har ansvaret for, at alle elever fortsætter i en beskæftigelses- og/eller uddannelsesaktivitet efter afsluttet grundskole. UU Guldborgsund koordinerer indsatser med skolen frem mod den bedste overgang til det, der følger efter grundskolen.

UU Guldborgsund har mange samarbejdspartnere, hvor ungdomsuddannelsesinstitutionerne, sagsbehandlere og arbejdsmarkedskonsulenter er nogle af de vigtige medspillere.

Forberedende grunduddannelse (FGU Lolland-Falster) er en tæt samarbejdspartner. Vejlederne målgruppevurderer alle elever, der ønsker at påbegynde en FGU, hvortil der udarbejdes en uddannelsesplan. UU Guldborgsund er i tæt dialog med flere forskellige frivillige aktører og faglige organisationer, da UU er opmærksom på, at det frivillige foreningsliv og de faglige organisationer kan noget helt særligt. UU Guldborgsund er også i dialog med Head Space, og vejlederne har viden om, hvordan Head Space kan understøtte kerneopgaven, ligesom Sygt Stærk er en samarbejdspartner.

Hertil kommer, at UU Guldborgsund har en koordinerende funktion i forbindelse med de aktiviteter, der finder sted i grundskolen på 4., 5. og 7. årgang. Aktiviteterne er placeret på CELF på 4. og 5. årgang, mens 7. årgang får besøg af læringstrailere fra CELF på de enkelte skoler. Disse aktiviteter understøtter den nationale målsætning om, at flere elever skal vælge en erhvervsuddannelse.

I 2025 har der været særligt fokus på at udvikle en lokal forankret vejledningspraksis, der erstatter den velkendt uddannelsesparathedsvurdering. Uddannelsesparathedsvurderingen er afskaffet, og processen og samarbejdet er frisat fra undervisningsministeriet. I forlæn-

gelse af dette udviklingsspor er der arbejdet med den sammenhængende vejledningsplan, herunder et stærkt fokus på individuel vejledning til alle elever i udskolingen.

I forbindelse med den politiske beslutning om at vejledningen påbegyndes på 6. årgang, indgår der samtidig et virksomhedsbesøg på 7. årgang og systematisk erhvervspraktik for alle elever på 8. årgang. Den prioritering betyder, at UU er på forkant med et af de lovmedholdelige punkter under kvalitetsprogrammet gældende for folkeskolen (obligatorisk praktik i udskolingen).

De unge, som henvender sig i Jobbutikken for at søge uddannelseshjælp, vil blive tilbudt en vejledningssamtale med en uddannelsesvejleder med henblik på udarbejdelse af et samarbejdsskema, hvor den unge blandt andet skal fortælle om ressourcer og barrierer i forhold til at starte på uddannelse eller beskæftigelse. For de svagest stillede unge er UU med ved førstegangssamtalen i Jobcenteret, ligesom vejlederen deltager i overgangsarbejdet fra ung til voksen. Vejlederen er den gennemgående figur og har et bredt kendskab til den unge. UU deltager også ved rehabilitering.

UU varetager også vejledning og målgruppevurdering til STU (Den Special Tilrettelagte Ungdomsuddannelse). UU er meget optaget af sammenhængen mellem STU og flex-/skånejob. Det betyder i praksis, at uddannelsesplanen sigter mod en tilknytning til det brede arbejdsmarked i direkte forlængelse af gennemført STU.

UU Guldborgsund drifter samtidig den nationale uddannelse Klar til Start målrettet autister. Uddannelsen bruger Harald Nyborg, Elgiganten, Kvickly og Meny på havnen som træningsbutikker. Det helt enestående ved Klar til Start er, at uddannelsen sikrer jobgaranti og dermed tilknytning til det brede arbejdsmarked.

### **SSP (SKOLE, SOCIALFORVALTNING OG POLITI)**

SSP tegner den kriminalpræventive forebyggelse og mødes i flere netværk, hvor skolen, de sociale myndigheder og politiet også deltager. SSP er en samarbejdsform, hvor det overordnede formål er at forebygge risikoadfærd og kriminalitet hos børn og unge. SSP-samarbejdets primære målgruppe er børn og unge i skolealderen og frem til det 18. år.

SSP er tovholder for 5 netværk. I hvert netværk er en række gennemgående aktører som for eksempel skole, politi og sagsbehandler, ligesom SSP deltager i ugentlige listemøder med politi og sagsbehandler.

Der er to SSP-konsulenter i Guldborgsund Kommune. Konsulenterne er tovholdere på den samlede SSP-indsats. De informerer SSP styregruppen om det generelle kriminalitetsbillede og udviklingen på området og drøfter mulige forandringer i indsatsen.

I SSP-samarbejdet vægtes den generelle forebyggelse højt. Dette betyder, at samarbejdet med grundskolerne har stor betydning. I praksis er der udarbejdet et undervisningssetup, hvor SSP underviser på henholdsvis 6., 7. og 8. årgang med forebyggelse for øje. På 6. og 8. årgang handler den forebyggende indsats om digital dannelse og sociale medier. På 7. årgang er fokus lagt på sociale overdrivelser og flertalsmisforståelser. Undervisningen gennemføres sammen med politiet.

SSP arbejder også strategisk med data for eksempel via ungeprofilanalysen. Denne er målrettet 7.-9. klasse. SSP indgår i samarbejdsfora, når der skal udvikles action card, og SSP driver udviklingen af action card i forbindelse med digital krænkelser.

### **KOMMUNALE BIDRAG TIL PRIVATSKOLER, EFTERSKOLER OG FORBEREDENDE GRUNDUDDANNELSE**

I Undervisningsrådets budget indgår kommunale bidrag til staten for elever i frie grundskoler og private gymnasiers grundskoleafdelinger samt for elever i skolefritidsordninger tilknyttet forannævnte skoler. Desuden indgår kommunale bidrag til staten for elever på efterskoler, frie fagskoler og ungdomshøjskoler. Udviklingen i elevtallet og det kommunale bidrag til privatskoler og efterskoler fremgår af tabellerne. Generelt har andelen af elever på

private grundskoler været stigende samtidig med, at tilskuddet pr. elev ligeledes er stigende – to faktorer, der øger budgetbehovet til opgaven. Bidraget betales for elever med bopæl i Guldborgsund Kommune pr. 5. september i kalenderåret før budgetåret. For Forberedende Grunduddannelse (FGU) gælder særlig beregning (se tekst under tabellerne).

#### PRIVATSKOLER OG SFO

Elever i private skoler	2022	2023	2024	2025
Antal elever i alt	1.036	1.084	1.121	1.136
Andel af elever <sup>1</sup>	18,5 %	19,7 %	21,2 %	21,5 %
Sats pr. år pr. elev i kr.	38.327	40.264	43.652	46.282
Udgift i alt (1.000 kr.)	39.707	43.646	48.934	52.576

SFO-elever i private skoler	2022	2023	2024	2025
Antal elever i alt	380	404	405	405
Andel af elever <sup>1</sup>	16,5 %	17,5 %	17,1 %	16,2 %
Sats pr. år pr. elev i kr.	7.626	7.923	8.272	8.520
Udgift i alt (1.000 kr.)	2.898	3.201	3.350	3.450

<sup>1</sup> Andel af elever i forhold til folkeskoleelever på normalområdet.

#### EFTERSKOLER OG FRIE FAGSKOLER

Efterskoler	2022	2023	2024	2025
Antal elever i alt	223	240	196	186
Sats pr. år pr. elev i kr.	36.448	37.869	39.535	40.721
Udgift i alt (1.000 kr.)	8.128	9.089	7.749	7.575

Frie fagskoler	2022	2023	2024	2025
Antal elever i alt	4	3	4	4
Sats pr. år pr. elev i kr.	35.905	36.851	38.947	40.116
Udgift i alt (1.000 kr.)	144	111	156	160

#### FORBEREDENDE GRUNDUDDANNELSE

FGU	2022	2023	2024	2025
Antal elever i alt	114,82	114,58	114,13	107,03
Sats pr. år pr. elev i kr. <sup>1</sup>	71.430	77.610	80.300	84.010
Udgift i alt (1.000 kr.)	13.202	8.892	9.165	8.992

<sup>1</sup> Sats pr. år pr. elev i kr. vedrører driftsudgift, hvor kommunen betaler, hvad der svarer til 65 % af udgiften til drift til staten, som afregner med FGU institutionerne. Beløbet, der betales, er ekskl. forsørgelse, idet denne udgift afholdes af arbejdsmarkedsområdet.

Særligt for FGU: Antallet af årselever i 2025 er opgjort ud fra faktiske årselever på FGU i finansåret 2024, idet der i 2025 er afregnet for aktiviteten i 2024.

## Udfordringer og tiltag

Center for Børn & Læring arbejder med en række fælles tiltag og udfordringer, der er udgangspunktet for de fælles bidrag til indfrielse af Guldborgsund Kommunes kerneopgave og udvalgsstrategi. Centeret dækker et bredt serviceområde, der tilsammen stræber mod samme mål; ambitionen om at højne alle børns og unges trivsel, personlige og sociale kompetencer med henblik på at skabe social mobilitet og mest mulig trivsel og læring som grundlag for et godt børne- og ungdomsliv. Alle børn skal blive så dygtige, de kan og erhverve menneskelige og faglige kundskaber, der gør dem i stand til at gennemføre en ungdomsuddannelse.

Nedenfor fremgår de indsatser (og udfordringer), der har udgjort det største ressourcetræk i 2025 målt i enten tidsmæssigt eller økonomisk forbrug.

### Kvalitetsudvikling og den styrkede Pædagogiske Læreplan i dagtilbud

Gennem de senere år er det et fælles tema for dagtilbudsområdet at styrke et fælles kvalitetsspor for, hvordan man udvikler pædagogikken sammen og skaber fælles sprog for, hvordan man drøfter kvalitet i perspektivet af den styrkede pædagogiske læreplan. I forlængelse af dette spor er der i samarbejde med dagtilbudsområdet løbende gennem 2025 udviklet på en fælles Kvalitetsguide, som danner afsæt for en dialog omkring den pædagogiske kvalitet. Kvalitetsguiden forventes færdig i foråret 2026.

Ledelsesmæssigt er der fokus på at omsætte pædagogikken fra intention til handling med afsæt i den styrkede pædagogiske læreplan og Guldborgsund Kommunes børnesyn. Der er blandt andet blevet udviklet en fælles definition af, hvordan medarbejderne ser tegn på børnesynet i den pædagogiske praksis. Den pædagogiske læreplan er omdrejningspunktet for det pædagogiske udviklingsarbejde, som medarbejderne står på, og dagtilbuddene har været optaget af at fordybe sig i forskellige pædagogiske elementer og omsætte dette til deres praksis. Der er fokus på evalueringskultur, og hvordan man sikrer og udvikler denne.

Dagtilbuddenes fokus på fælles temaer med afsæt i den styrkede pædagogiske læreplan har givet anledning til, at konkrete temaer har været fælles fordybelsesområder på tværs. I 2024 var det børneperspektiver og inddragelse af dette i den pædagogiske praksis, i 2025 har det været børn i udsatte positioner, og det fælles tema i 2026 er legen og dens værdi i sig selv. Disse tematikker er understøttet af fælles oplæg og kompetenceudvikling. Generelt er der fokus på ledermøderne for at styrke vidensdeling på tværs.

Den pædagogiske læreplan bygger på et bredt læringssyn, hvor børn skal udvikles, lære og dannes både kropsligt, kognitivt, følelsesmæssigt og socialt. Det er et centralt element i det pædagogiske grundlag, at den pædagogiske praksis skal være kendetegnet af inddragelse af et børneperspektiv, stærke børnefællesskaber og legens betydning, samt at der er et potentiale for pædagogik og læring i alle typer af situationer og rutiner – i for eksempel ble-skiftet, frokosten, på gåturen m.v. Det betyder, at arbejdet med den pædagogiske læreplan ikke er afgrænset til en særlig aktivitet, men er en integreret del af hele dagtilbuddets hverdag.

I 2024 er der blevet vedtaget regelforenklinger på dagtilbudsområdet, som blandt andet betyder, at kravet om en skriftlig pædagogisk læreplan for det enkelte dagtilbud bortfalder. Dagtilbuddene skal dog fortsat arbejde med at sikre børnenes trivsel og læring med udgangspunkt i den pædagogiske læreplan og herunder det pædagogiske grundlag, som er fastsat i dagtilbudsloven. Men kravet om, at læreplanerne skal evalueres hvert andet år, er bortfaldet. Kravet om etablering af en evalueringskultur i dagtilbuddene med henblik på at udvikle den pædagogiske kvalitet er fortsat gældende.

Den styrkede læreplan støtter dermed fortsat udviklingen af en evalueringskultur, hvor medarbejderen og ledelsen kontinuerligt forholder sig kritisk og reflektivt til deres pædagogiske praksis samt justerer og organiserer denne med afsæt i børnegruppens behov således, at de fortsat styrker børnenes trivsel, udvikling, læring og dannelse gennem trygge pædagogiske læringsmiljøer.

### **Ressourcepersoner og kompetenceudvikling**

I 2025 har der fortsat været fokus på kompetenceudvikling af ressourcepersoner på dagtilbudsområdet.

Der har gennem de senest par år været et særligt fokus på sprogindsatsen, og der har været et uddannelsesforløb med tre moduler til sprogvejledere. Det sidste 3. modul er færdigt i januar 2026, og herefter er der uddannet 23, som har gennemført sprogvejlederuddannelsen.

Der er generelt fokus på netværksdannelse og vidensdeling på tværs af ressourcepersoner, som udgør bevægelsesmentorer, faglige fyrtårne og sprogvejledere. Der er fokus på ny viden indenfor området og fokus på rollen som vejleder "kollega til kollega".

Der har desuden været tilrettelagt et særligt forløb på 30 timer for de pædagogiske assistenter omkring det pædagogiske grundlag i den styrkede pædagogiske læreplan. Der har været 50 medarbejdere med, og opkvalificeringspuljen fra staten har været brugt til dette.

Der har været et generelt fokus på børn i udsatte positioner, både i forhold til faglig ledelse og viden for medarbejdere, og der har været afholdt 4 store fyraftensmøder, hvor der har været tilmeldt 320 medarbejdere til faglige oplæg omkring dette.

Der er i 2025 blevet oprettet et videnscenter i Børnehuset Solsikken, som blandt andet også udbyder kurser i forskellige relevante teamer, og som på forskellig vis understøtter med kompetenceudvikling, færdigheder og viden tæt på dagtilbuddenes pædagogiske praksis. Videnscenteret har også udarbejdet et fælles kompetenceløft for de pædagogiske medarbejdere i dagtilbuddenes basispladser.

### **Styrket tilsyn i dagtilbud**

Som følge af aftale om minimumsnormeringer af 5. december 2020 blev det besluttet at indføre nye lovkrav med minimumstandarder til det kommunale tilsyn med det pædagogiske læringsmiljø i dagtilbud. Det nye lovkrav trådte i kraft 1. januar 2022, og Guldborgsund Kommune vedtog et nyt koncept for det pædagogisk tilsyn på dagtilbudsområdet i marts 2022.

Der er siden arbejdet intenst med pædagogisk tilsyn, og der bliver hvert andet år gennemført et anmeldt pædagogisk tilsyn og opfølgning i alle kommunens dagtilbud samt i de private dagtilbud. Det år, hvor der ikke føres et anmeldt pædagogisk tilsyn, bliver der gennemført uanmeldt pædagogisk tilsyn. Ud over de anmeldte og uanmeldte tilsynsbesøg gennemføres en række opfølgende tiltag i de enkelte dagtilbud og på tværs af dagtilbuddene med henblik på at styrke den samlede kvalitetsudvikling på området.

I de dagtilbud, hvor der er blevet vurderet, at der skal være en opfølgning i forbindelse med deres pædagogiske tilsyn, udarbejder dagtilbuddet en opfølgningsplan efterfølgende. Det betyder, at de iværksætter en indsats omkring forskellige dele af deres pædagogiske praksis, som skal løftes. Center for Børn & Læring understøtter de lokale ledelser i forandringsprocesserne, styrkelse af den faglige ledelse og arbejdet med at skabe bedre kvalitet i den pædagogiske praksis. Forandringsprocesserne kræver en stor indsats, både i det enkelte dagtilbud og understøttelse fra administrationen. Der ses generelt progression i forhold til pædagogisk kvalitet i de dagtilbud, som arbejder med opfølgningsprocesserne, og denne udvikling understøttes med ledersparring, faglig understøttelse og indsatser ved praksispædagogerne. Der er pt. to dagtilbud, som er på skærpet pædagogisk tilsyn, hvor den faglige progression har været udfordret.

### **Praksispædagoger**

I slutningen af 2023 er opgaven med at understøtte pædagogisk praksis i dagtilbud overflyttet fra Pædagogisk Forebyggelse og Indsats (PFI) i Center for Trivsel & Social Indsats til Center for Børn & Læring. Denne overflytning har gjort det muligt at understøtte kvalitetsudviklingen direkte i den pædagogiske praksis ude i det enkelte dagtilbud. Der er ansat 5 praksispædagoger.

Praksispædagogerne er primært i de dagtilbud, der har opfølgingsplaner som følge af det pædagogiske tilsyn eller er på skærpet pædagogisk tilsyn. Deres opgave er at kunne forevise gode eksempler på pædagogisk kvalitet i tæt samspil med de pædagogiske medarbejdere og ledelsen samt give sparring i forhold til den konkrete praksisudvikling i dagtilbudene. På baggrund af erfaringerne udvikler positionen sig kontinuerligt, og der ses tegn på udvikling af den pædagogiske kvalitet i de dagtilbud, som har praksispædagoger.

### **Minimumsnormeringer i dagtilbud**

Fra januar 2024 trådte lov om minimumsnormeringer i kraft for landets kommunale daginstitutioner. Af loven følger blandt andet, at der i gennemsnit må være 3 børn pr. voksen i vuggestuetilbud og 6 børn pr. voksen i børnehavetilbud. Desuden er oprykningsalderen fra vuggestue til børnehave fastsat, og det betyder, at vuggestue til børnehave er hævet til 3 år og 1 måned. Kommunerne har fået tildelt ressourcer fra staten til at indføre minimumsnormeringerne, der er blevet indfaset via statslige puljer siden 2020.

Den ændrede oprykningsalder har blandt andet betydet, at flere dagtilbud løbende har ændret deres struktur og stueinddeling for at tilpasse strukturen til børnegruppen og de ændrede rammevilkår.

Minimumsnormeringer bliver opgjort af Danmarks Statistik det efterfølgende år, hvorfor tallene for 2025 endnu ikke er tilgængelige.

### **Pulje til sociale normeringer i 2023-2025**

Staten har tildelt sociale normeringer til institutioner, hvor mere end 25 % af familierne har mere end 80 % økonomisk fripladstilskud. Fra 2023-2025 er der 12 dagtilbud i Guldborgsund Kommune, som modtager sociale normeringer, hvilket er en indikator på den sociale profil i kommunen, og det sociale arbejde dagtilbuddene understøtter og bidrager med. Der bruges således mange ressourcer på det tætte familiesamarbejde i dagtilbuddene i kommunen. Disse midler tæller ikke med, når der beregnes minimumsnormeringer. Ansættelser af personaler og tildeling af midler ophørte ved udgangen af 2025, men mer-/mindreforbrug vil blive reguleret i 2026.

Fra 2026-2028 er puljen uddelt på ny ud fra samme kriterier, og her deltager 6 dagtilbud fra Guldborgsund Kommune.

### **Fokus på løft af fritidspædagogikken**

I 2025 er man påbegyndt en proces, hvor man styrker det fælles fokus på SFO området i tæt samarbejde med SFO lederne. I 2025 blev der gennemført en række ledermøder med fokus på blandt andet at afdække den eksisterende pædagogiske praksis. Formålet var både at skabe et aktuelt øjebliksbillede, og identificere nye indsatsområder, der kan styrke den pædagogiske kvalitet med afsæt i den nyere forskning på området.

I forlængelse af dette arbejde blev der nedsat en arbejdsgruppe med fokus på, hvordan man fortsat arbejder med mål- og indholdsbeskrivelse for SFO'en. Denne beskrivelse er lovpligtig og politisk fastsat. Den skal synliggøre det pædagogiske arbejde, sikre sammenhæng til skolens praksis og dokumentere kvaliteten af børnenes trivsel og udvikling. Samtidig skal den understøtte kommunens børnepolitik og vision for SFO området.

I efteråret 2025 igangsatte forvaltningen desuden en række temaformiddage for SFO lederne og de pædagogiske ledere. Indholdet på disse dage bygger på praksisafdækning og temaer, som forskningen peger på. Formålet er både at skabe et fælles fagligt fundament på SFO området og at inddrage lederne i, styrke den faglige ledelse samt at afdække behovet for kompetenceudvikling på medarbejderniveau. På sigt skal dette danne grundlag for, at der udvikles på en fælles kvalitetsguide for SFO området.

Desuden har 4 SFO'er i perioden 2023-2025 modtaget tilskud fra den statslige pulje til løft af fritidspædagogikken.

### **Sygefravær blandt personale**

Der har været meget fokus på at nedbringe sygefraværet i Center for Børn & Læring efter, at sygefraværsprocenten tilbage i 2022 var på 7,6 %. Arbejdet har ført til, at sygefraværet i 2024 var faldet til 6,8 %, og at det i 2025 er faldet yderligere til 6,4 %. Når der ses på Center for Børn & Lærings forskellige afdelinger, ses et generelt fald i sygefraværet, bortset fra undervisningsområdet, hvor sygefraværsprocenten er uændret 6 % i 2024 og i 2025. I landsbyordningerne ses det højeste sygefravær, hvor det i 2025 var på 7 %. Lavest er fraværet hos PPR, UU og SSP med kun 2,4 %.

Knap 30 % af centrets medarbejdere er langtidsfriske, hvilket vil sige, at de har haft mindre end 5 sygedage de seneste 12 måneder.

### **Fravær blandt elever i folkeskolen**

Elevfraværet i folkeskolen i Guldborgsund Kommune er steget i de senere år. Elevfraværet i kommunen har de seneste 6-7 år ligget 1-2 procentpoint over landsgennemsnittet, men i skoleåret 2024/2025 faldt det gennemsnitlige elevfravær i Guldborgsund Kommune til 7,4 %, så det nu er på niveau med landsgennemsnittet.

I 2024 blev der igangsat en række af initiativer, der skulle systematisere arbejdet med at forebygge og gribe tidligt ind over for bekymrende elevfravær. Arbejdet er fortsat i 2025 og fortsætter i de kommende skoleår.

### **Digitalisering og teknologi**

I 2025 har der fortsat været betydelig politisk opmærksomhed på digitalisering i relation til både medarbejdere og børn. Alle dagtilbud efterlever lovgivningen om brug af digitale redskaber med børn i dagtilbud, og alle skoler arbejder målrettet ud fra lokale aftaler og principper for anvendelsen af IT.

Skolerne har skærpet deres fokus på brugen af IT og digitale læringsportaler i undervisningen. Udgangspunktet er, at digitale redskaber kun anvendes, når de understøtter konkrete faglige læringsmål. I Center for Børn & Læring er der samtidig kommet en fornyet opmærksomhed på brugen af analoge undervisningsmaterialer, og der arbejdes aktivt med afdigitalisering, særligt i relation til børnenes læseudvikling.

Implementeringen af skolernes nye elev- og personaleadministrative system kræver fortsat ekstra ressourcer for at kunne honorere de aftaler, der følger af medarbejdernes overenskomster.

Mod slutningen af 2025 blev det tydeligt, at Center for Børn & Læring har behov for en samlet digitaliseringsstrategi. Der er derfor nedsat en arbejdsgruppe, som i løbet af 2026 skal udarbejde en samlet digital strategi.

### **Fællesskabsstrategien**

I Guldborgsund Kommune er der én fælles kerneopgave: Vi skal styrke borgernes muligheder for at mestre egen tilværelse og i samarbejde med borgerne sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber.

I Center for Børn & Læring oversættes arbejdet med kerneopgaven til fire strategiske spor:

#### **1. Børns hverdag som afsæt for mestring**

Vi skaber lærings- og omsorgsmiljøer præget af mening, deltagelse og positive relationer, fordi det er i hverdagen, børn udvikler livsduelighed og får styrket deres evne til at mestre egen tilværelse.

## 2. Stærke fællesskaber som bærende kraft

Et stærkt og bæredygtigt almenområde med høj faglighed og plads til forskellighed gør det muligt for alle børn at indgå i relevante fællesskaber og opleve sig som værdifulde deltagere.

## 3. Fælles ledelse med fokus på mestring og fællesskab

Gennem et forpligtende, tværgående ledelsesfællesskab tager vi ansvar for børns trivsel og læring ved at sikre sammenhæng og koordinering på tværs af Center for Børn & Læring.

## 4. Innovation som vej til mestring og deltagelse

Ved at arbejde undersøgende og afprøve nye løsninger i fællesskab udvikler vi praksisformer, der styrker både børns muligheder for mestring og deres deltagelse i relevante og inkluderende fællesskaber.

Center for Børn & Lærings fokus på de fire strategiske spor afspejles i den langsigtede strategi: Fællesskabsstrategien.

Formålet med Fællesskabsstrategien er at styrke kvaliteten i dagtilbud, skoler, skolefritidsordninger (SFO), Ungdomsskole og Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) i Guldborgsund Kommune. Flere børn end i dag skal trives og lære i de almene børne- og ungefællesskaber, og det skal opnås ved at have et fælles fokus på udvikling af den pædagogiske og didaktiske kvalitet.

I Center for Børn & Læring er der fokus på at styrke de almene tilbud, fordi forskningen siger, at børn og unge, som trives og lærer i et alment tilbud, har bedre vilkår for resten af deres liv end børn og unge, der går i et specialiseret tilbud.

I 2025 er der nedsat en række arbejdsgrupper, der hver især arbejder med et fokusområde, der taler ind i den ønskede forandring. For eksempel er der en af arbejdsgrupperne, der fokuserer på overgange, da overgange har stor betydning for børns trivsel, læring og deltagelse i fællesskaber. En anden arbejdsgruppe er undersøgende på, hvordan den relationelle kapacitet kan styrkes, så ledere og medarbejdere kan blive endnu bedre til at samarbejde respektfuldt, skabe tillid og udvikle fælles forståelser og viden på tværs af fagligheder og organisatoriske skel.

Igennem flere år har der, både nationalt og i Guldborgsund Kommune, været stigende fokus på en styrkelse af skolernes almene fællesskaber. I den forbindelse har Guldborgsund Kommune blandt andet deltaget i KL's partnerskab 'En skole, der kan mere for flere'. Partnerskabet startede op i efteråret 2024 og blev afsluttet i december 2025. Arbejdet med Fællesskabsstrategien fortsætter dog, og strategien er det helt store strategiske indsatsområde i Center for Børn & Læring både nu og i de kommende år.

### **Ekstra ressourcer i 2025 til særlige indsatser i folkeskolen**

Som led i budgetaftalen for 2025-2028 blev der afsat 3,000 mio. kr. til indsatser, der skulle understøtte inkluderende tiltag på flere skoler i Guldborgsund Kommune. Midlerne er blevet fordelt på 3 indsatsområder:

- Styrkelse af arbejdet med at nedbringe bekymrende sygefravær.
- Arbejdet med juniormesterlære og fritidsbeskæftigelse.
- Løft af inkluderende undervisningsmiljøer.

### Styrkelse af arbejdet med at nedbringe bekymrende skolefravær

Center for Børn & Læring (CBL) og Center for Trivsel & Social Indsats (CTSI) har i fællesskab igangsat pilotprojektet Fælles Om Skolen (FOS). Pilotprojektet har fokus på at nedbringe skolefravær med en særlig opmærksomhed på den kontinuerlige form for bekymrende skolefravær, hvor eleven er væk fra skolen i lange perioder, og hvor fraværet ikke kan forklares med sygdom, ferie og lignende.

Pilotprojektet skriver sig ind i Center for Børn & Lærings fællesskabsstrategi ved at fremme kvalitet i almenområdet og den relationelle kapacitet. Gennem pilotprojektet er der en forventning om, at en betydelig del af de projektdeltagende elevers fravær ophører med at være 'bekymrende', og at eleverne forbliver i almenundervisningen.

Tre skoler er udvalgt til at deltage i pilotprojektet: Stubbekøbing Skole, Ellekildeskolen og Sophieskolen. De er valgt ud fra et repræsentativt hensyn, da de er placeret rundt omkring i kommunen og henholdsvis by - og landdistriktsskoler. Fælles mål for alle tre skoler er at nedbringe det bekymrende fravær med 2 % målt i forhold til 2023/2024-tallene.

Projektperioden løber i 3 år fra 1. august 2025 til 31. juli 2028.

#### Juniorimesterlære

Kommunerne har som led i aftale om Folkeskolens Kvalitetsprogram oprettet juniorimesterlæreordning fra og med skoleåret 2025/2026. Blandt skolerne i Guldborgsund Kommune er det aftalt, at undervisningen foregår lokalt eller eventuelt et par skoler imellem. Ansvar for praktikken er forankret hos Ungdomsskolen, der allerede har et stort netværk af praktikværter. Det er ligeledes Ungdomsskolen, der har den daglige kontakt til praktikstederne og melder tilbage til skolen, som har tilsynet.

Der er i 2025 blevet ansat en lærer i Ungdomsskolen til varetagelse af opgaven.

#### Fritidsbeskæftigelse

Center for Børn & Læring (CBL) og Center for Arbejdsmarked (CA) har igangsat et 3-årigt forsøgsprojekt med fokus på fritidsbeskæftigelse, da forskning viser, at unge, der har haft fritidsjob, klarer sig bedre senere i livet, fordi det er med til at forebygge rodløshed, misbrug og kriminalitet.

I 2025 er der blevet ansat en fritidsjobguide i Guldborgsund Kommune, da erfaringer fra andre kommuner viser, at fritidsjobguides er et godt tiltag til at få flere unge i fritidsjob.

Fritidsjobguiden skal have et tæt samarbejde med folkeskolerne og Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU), så det sikres, at indsatsen målrettes de unge, der har behov for hjælp. Fritidsjobguiden skal bygge bro mellem de unge og de lokale virksomheder. Fritidsjobguiden skal desuden hjælpe de unge med mange af de praktiske ting omkring fritidsjob (for eksempel at åbne frikort og oprette en NemKonto). Fritidsjobguiden skal desuden agere som bindeled mellem den unge, arbejdsgiver, skoler og forældre.

#### Løft af inkluderende undervisningsmiljøer

Center for Børn & Læring arbejder målrettet med Fællesskabsstrategien på alle niveauer - i forvaltningen, i dagtilbud, i skoler og i PPR. Formålet med strategien er at styrke kvaliteten i dagtilbud og skoler i Guldborgsund Kommune. Formålet er, at flere børn end i dag kan trives og lære i de almene børne- og ungefællesskaber gennem et fælles fokus på udvikling af den pædagogiske og didaktiske kvalitet.

For at understøtte arbejdet med Fællesskabsstrategien i forvaltningen og ude på skolerne er der i 2025 ansat to konsulenter, der som en del af deres primære opgaver tager ud på skolerne og hjælper skolerne i deres arbejde med strategien ved at facilitere, vejlede og understøtte der, hvor skolerne har brug for det.

#### **Kompetenceudvikling i skoler og dagtilbud**

Fra skoleåret 2024/2025 blev der indført en ny struktur for skolernes Pædagogiske Lærings-Centre (PLC), så alle skoler nu har fire typer vejledere: Læse-, matematik-, didaktik- og læringsmiljøvejledere. Guldborgsund Kommune udviklede i den forbindelse i samarbejde med Professionshøjskolen Absalon et uddannelsesforløb for læringsmiljøvejlederne. Alle kommunens læringsmiljøvejledere har derfor i perioden september 2024 til februar 2026 deltaget i den særligt tilrettelagte Læringsmiljøvejlederuddannelse sammen med en ledelsesrepræsentant fra skolen. Uddannelsens indhold og omfang svarer omtrent til to moduler på professionshøjskolernes pædagogiske diplomuddannelse. En målsætning med

uddannelsen af læringsmiljøvejlederne er blandt andet, at de kan bidrage til den lokale kompetenceudvikling af lærere, pædagoger og pædagogmedhjælpere omkring den inkluderende tilgang på skolerne.

Forløbet afsluttes februar 2026. I skoleåret 2026/2027 forventes det, at skolerne bringer læringsmiljøvejlederne i spil, herunder den viden og de erfaringer, de har tilegnet sig i forbindelse med uddannelsesforløbet.

Fra 2023 til oktober 2025 deltog næsten alle skoler i projekt "Praksisfaglighed i udskolingen". Projektet blev ledet af Danmarks Evalueringsinstitut og var et samarbejde mellem Absalon, Guldborgsund, Svendborg og Holbæk kommuner.

Tiden til at deltage i projektet finansieres af skolerne, mens kompetenceudviklingen finansieres af projektmidler.

Alle de deltagende skoler har nu ambassadører, der kan vejlede og rådgive – særligt dansk- og matematiklærere i udskolingen - om udvikling og virkning af praksisfaglig undervisning.

Læringsmiljøvejlederne skal blandt andet indgå i et kommunalt netværk, hvor formålet er videndeling og kapacitetsopbygning. På egen skole skal de fungere som tovholder, så lærerne på de enkelte skoler har et sted, hvor de kan opsøge råd og vejledning, når det kommer til udvikling og praktisering af fællesskabende pædagogik med henblik på at styrke og udvikle skolens inkluderende læringsfællesskaber.

Generelt skal skolernes PLC-vejledere være med til at kapacitetsopbygge og kompetenceudvikle hele medarbejdergruppen i forhold til visionen om inkluderende læringsfællesskaber, hvor der er plads til flere børn, hvilket giver et endnu større behov for tidlige indsatser, der er funderet i stor faglig viden. Vejlederne ses derfor som faglige frontløbere. De er typisk de bedst kvalificerede inden for deres fagområde på hver enkelt skole. Derfor er det vigtigt, at vejledere i højere grad kan forblive i en vejledende, rådgivende og udviklende position, som har til formål at klæde kollegerne på til at udvikle kvaliteten i opgaveløsningen.

På dagtilbudsområdet er der i perioden 2023-2026 et samarbejde med Undervisningsministeriet om opkvalificering af personalet. Formålet er at øge fagligheden ved at understøtte kommunernes mulighed for opkvalificeret pædagogisk personale i dagtilbud. Det er ambitionen, at midlerne fra puljen fører til flere pædagoger og pædagogiske assistenter. Endvidere gives der mulighed for opkvalificering i bred forstand gennem voksen- og efteruddannelse. I 2025 er midlerne anvendt til blandt andet opkvalificering af faglige fyrtårne, sprogudvikling, den styrkede pædagogiske læreplan, temadag og generation Z og Y og ledelse af unge.

I de kommende år vil de øgede krav til kvaliteten i dagtilbud og til både rekruttering og fastholdelse betyde, at behovet for løbende kompetenceudvikling stiger for både ledere og medarbejdere. Folketinget har afsat kompetenceudviklingsmidler til dagtilbudsområdet som led i aftalen om minimumsnormeringer. Midlerne kan hovedsageligt bruges til formel uddannelse med 90 % og 10 % til andre kurser eller forløb.

På dagtilbudsområdet er der i de seneste år gennemført og planlagt uddannelse for de resourcepersoner, som er sprogvejledere med særligt fokus på børns tidlige sproglige udvikling samt Guldborgsund Kommunes pejlemærker for sprogindsatsen.

### **Styrket tværprofessionelt samarbejde med henblik på hurtig og rettidig indsats: FOS – Fælles om skolen**

Som beskrevet tidligere er Fælles om skolen et tværsektorielt pilotprojekt mellem CTSI og CBL. Fælles om skolen er ledelsesmæssigt forankret i PPR. Fælles om skolen består af et fast team, der henter sine faglige kompetencer fra Fælles FIB – Fælles forebyggende indsats og behandling, Børn, familie og voksenmyndighed samt Pædagogisk Psykologisk Rådgivning.

FOS-teamet henter inspiration fra U-startsprojektet. FOS-teamet tager afsæt i metoder og redskaber fra Center for Mentalisering, erfaringer fra AMBIT-modellen herunder mentaliseringsbaseret teamsamarbejde og sparring samt andre kommuners erfaringer og tilgange til bekymrende skolefravær.

Formålet med FOS er at give hurtig og individuel hjælp til den enkelte elev, som har bekymrende, omfattende og alvorligt skolefravær med henblik på at nedbringe fraværet og opnå et stabilt fremmøde.

Bekymrende skolefravær har alvorlige konsekvenser for den enkelte elev f.eks. i form af dårligere trivsel, udelukkelse af fællesskaber og større vanskelighed ved at gennemføre en uddannelse. Men det har også alvorlige konsekvenser for familien af de samme årsager, og derfor er det vigtigt, at der er fokus på hele familien.

FOS-teamet arbejder på tre skoler – Sophieskolen, Stubbekøbing Skole og Ellekildeskolen.

Samarbejdet på tværs med andre centre og ikke mindst Center for Trivsel & Social Indsats er altafgørende for at lykkes med at hjælpe de børn og familier, som i kortere eller længere tid har behov for støtte i og eventuelt uden for dagtilbud og skole. På landsplan såvel som i Guldborgsund Kommune ses fortsat et stigende fravær og skolevægring i folkeskolen, der blandt andet er drevet af elever med længerevarende fravær og komplekse udfordringer.

Den stærkt stigende efterspørgsel fra både fagprofessionelle og familier i forhold til støtte og hjælp til børn med særlige behov øger behovet for tværprofessionelt samarbejde, som er både målrettet og dynamisk i forhold til de behov, som efterspørgslen kalder på. Der er derfor behov for en stærk ledelsesmæssig prioritering af samarbejdet, tydelige samarbejdsaftaler på tværs af centre, og af at medarbejderen har ressourcer til at varetage samarbejdet.

Center for Børn & Læring har allokeret ressourcer i forhold til at udvikle og styrke det tværprofessionelle samarbejde. Dette gælder både på lederniveau og hos medarbejdere i skoler og dagtilbud, der anvender en del tid i samarbejde med og omkring familier i udsatte positioner. I 2024 blev der iværksat fælles initiativer på tværs af Børn og Skoleudvalget og Socialudvalget med afsæt i et fælles ønske om at belyse og arbejde med fravær og skolevægring. Der arbejdes ligeledes med et øget fokus på procedurer og arbejds gange på tværs af Center for Børn & Læring og Center for Trivsel & Social Indsats med henblik på at øge effektiviteten i kerneopgaven. I løbet af 2024 og i 2025 blev samarbejdet styrket omkring Fællesskabsstrategien med henblik på efteruddannelse, vejledning og supervision af både det pædagogiske personale og på ledelsesniveau.

Tilsammen er der tale om et væsentligt ressourcetræk både i forhold til udviklingen af samarbejdsformerne og gennemførelse af samarbejdet, men også en væsentlig nøgle til at lykkes bedre i den fælles opgave i forhold til børn og unges trivsel, læring og dannelse.

### **Anlæg**

I 2025 har der været flere større anlægssager i Center for Børn & Læring, og opførelsen af den nye SUNDskolen er genoptaget efter en længere pause. Den nyeste prognose viser, at skolen forventes færdig i begyndelsen af 2026.

I Landsbyordning Stubbekøbing blev flere faglokaler flyttet fra kælderen til nye lokationer på skolen efter, at faglokalerne blev vandskadede i 2023. De nye lokaler forventes at stå færdige primo 2026.

Der har i 2025 været afholdt 200.000 kr. til forprojekt omkring etablering af nyt dagtilbud ved Eskilstrup Skole.

Pulje til vedligeholdelse er i 2025 blandt andet anvendt til hegn ved Børnehuset Østerbro,

renovering af faglokaler og toiletter på Møllebakkeskolen, renovering af faglokaler på Eskilstrup Skole og flytteudgifter for PPR.

Sakskøbing Skole har fået etableret et nyt ventilationssystem på baggrund af et arbejds-tilsynspåbud.

I forbindelse med den årlige sikkerhedsinspektion af legepladser har der været en del legepladser, som ikke levede op til gældende sikkerhedskrav. Disse er efterfølgende blevet udbedret/renoveret, så de lever op til gældende krav. Udgifter hertil er i 2025 finansieret af pulje til sikkerhed og udvikling af udemiljøer.

I budgettet for 2025 var der afsat 1,500 mio. kr. til udvidelse/opgradering af legepladsen ved SUNDby Børnehus efter, at udvidelse med pavilloner fremstod meget sparsom. Arbejdet er i gang og forventes færdig primo 2026.

## POLITIKOMRÅDE: BSU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	6.080	0	1.632	7.712	8.077
Indtægter	0	0	0	0	0
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>6.080</b>	<b>0</b>	<b>1.632</b>	<b>7.712</b>	<b>8.077</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>5.765</b>	<b>0</b>	<b>1.644</b>	<b>7.409</b>	<b>7.743</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområde BSU-administration dækker centerledelse, pladsanvisning og administrativt personale i Center for Børn & Læring.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse
<b>Center for Børn &amp; Læring</b>	<b>7.712</b>	<b>8.077</b>	<b>-365</b>
Center for Børn & Læring	7.712	8.077	-365

Merudgiften skyldes hovedsageligt, at der ikke er modtaget budget fra barselsudligningen samt, at der er prioriteret midler til ledelsesudvikling.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 1,632 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Lov og Cirkulæreprogram	25
Driftsoverførsler	-11
Ændret befordringsgodtgørelse	-1
Midlertidig finansiering af koordinatorstilling	483
Omfordeling af forvaltningspersonale	1.139
PL-regulering regnskab	-3
<b>I alt</b>	<b>1.632</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Bemærkninger generelt

#### (PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere)

Center for Børn & Læring-administration har i 2025 bestået af Centerledelse (2,43 PE), Pladsanvisning (2,73 PE) og administrative medarbejdere (6,52 PE).

Området har indeholdt budget til løn, uddannelse, personalerelaterede forsikringer, øvrige personaleudgifter, administrationsudgifter, møder, IT, inventar og telefoni.

Center for Børn & Læring-administration udfører understøttende opgaver for direktionen, Børn og Skoleudvalget, dagtilbuddene, skolerne, øvrige uddannelsesinstitutioner, borgere og eksterne samarbejdspartnere.

Administrationen bidrager til analyser og udvikling af tilbud på specialområdet for elever i

Guldborgsund Kommune og andre kommuner, der er til gennemsyn og evaluering i forhold til målgrupper, takster og organisering.

Administrationen varetager dels de borgerrettede opgaver som pladsanvisning, overblik over kapaciteten på området, forældrebetaling, regulering samt efterregulering i forhold til forældrenes faktiske indtægt, fripladser, klagevejledning og borgerhenvendelser generelt.

Der løses en række administrative opgaver med koordinering i forhold til pædagogstuderende og pædagogiske assistentelever samt visitations- og myndighedsopgaver inden for det specialpædagogiske felt.

Desuden arbejder administrationen med data, der angiver indikatorer for kvalitetsudvikling, analyser og kvalitetsrapporter, trivsels- og tilfredshedsundersøgelser.

Administrationen varetager de mellemkommunale afregninger i forhold til børn fra andre kommuner samt børn fra Guldborgsund, der går i dagtilbud eller skole i andre kommuner.

Administrationen varetager opfølgning og tilpasning af blandt andet skolebuskontrakter og har det overordnede overblik vedrørende skoleindskrivning og klassesdannelse.

### **Udfordringer og tiltag**

Center for Børn & Læring er tidligere pålagt besparelser som følge af krav om øget digitalisering (moderniseringsaftalen) med henvisning til muligheder i forhold til nye digitale redskaber. Udvikling og implementering af IT-systemerne og omlægning af nye arbejdsgange pågår fortsat.

I forlængelse af budgetaftalen 2024-2027 skal Center for Børn & Læring-administration implementere en ny og lavere budgetramme og fortsat sikre et højt serviceniveau til borgere og de decentrale enheder. Dette medfører såvel en yderligere prioritering i opgaver samt omlægning af arbejdsgange. Arbejdet med en ny kanalstrategi som led i kontakten med og servicen til borgerne er en aktiv del af denne omlægning.

Center for Børn & Læring – administration har i 2025 brugt mange administrative ressourcer på at klargøre udbudsmateriale til brug for genforhandling af skolebuskontrakter på såvel almen- som specialkørsel. Endvidere har der været brugt administrative ressourcer på håndtering af udbud af pladsanvisningens registreringssystem.

Der har været særlig fokus på samarbejdet på tværs med andre centre, og ikke mindst til Center for Trivsel & Social Indsats er altafgørende for at lykkes med at hjælpe de børn og familier, som i kortere eller længere tid har behov for støtte i og eventuelt uden for dagtilbud og skole. Deriblandt et tværfagligt udviklingsforløb med Socialudvalget omkring skolevægring.



# LANDISTRIKTER, KULTUR OG FRITIDSUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: KULTUR OG TURISME

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	72.104	858	3.913	76.875	75.940
Indtægter	-7.527	-858	0	-8.385	-11.460
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>64.577</b>	<b>0</b>	<b>3.913</b>	<b>68.490</b>	<b>64.480</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>36.263</b>	<b>231</b>	<b>9</b>	<b>36.503</b>	<b>36.388</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Under Politikområde Kultur og Turisme yder Guldborgsund Kommune driftsstøtte til en række kulturinstitutioner og selvejende kulturinstitutioner, og derudover er der forskellige projekter og kulturaktiviteter. FOKUS-Puljen støtter projekter, aktiviteter og arrangementer til gavn for fællesskabet, som sætter de lokale potentialer i spil indenfor kultur, fritids- og foreningslivet.

Området indeholder derudover de kommunale kulturinstitutioner som Nykøbing F. Teater, Kulturfabrikken inkl. Billedfabrikken, Guldborgsund Musikskole og Guldborgsund Bibliotekerne.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 3,913 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	2.459
Midler overført fra Strategisk pulje til Kunstprojekt	200
PL-regulering regnskab 2025	-79
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselpulje – fordeling til driftsområder	54
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	1.279
<b>I alt</b>	<b>3.913</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

## Bemærkninger generelt

Regnskabsresultatet for politikområdet Kultur og Turisme udviser et samlet mindreforbrug på 4,010 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

(1.000 kr.)	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Afvigelse
<b>Politikområdet - Kultur og Turisme</b>	<b>64.480</b>	<b>68.490</b>	<b>64.577</b>	<b>0</b>	<b>3.913</b>	<b>4.010</b>
Kultur	17.812	20.931	19.146	106	1.679	3.119
Museer	7.977	8.034	8.049	-69	54	57
Teatre	2.527	2.532	2.572	-39	-1	5
Musikarrangementer	1.760	1.785	1.785	-37	37	25
Andre kulturelle opg.	4.487	7.377	5.598	251	1.528	2.890
Forsamlingshuse	1.061	1.203	1.142	0	61	142
Turisme - Bosætning	2.638	2.670	1.339	-31	1.362	32
Nykøbing F. Teater	2.778	2.836	2.845	0	-9	58
Kulturfabrikken	2.779	2.949	2.674	0	275	170
Guldborgsund Musikskole	7.844	8.243	7.854	0	389	399
Guldborgsund Bibliotekerne	30.629	30.861	30.719	-75	217	232

Mindreforbruget på Kultur- og Turismeområdet på 3,151 mio. kr. skyldes primært diverse projekter (ofte flårlge), hvortil der foreligger ekstern finansiering samt mindreforbrug på FOKUS-Puljen. Derudover er mindreforbruget forbundet med tilskud til de selvejende kulturinstitutioner, som modtager tilskud beregnet ud fra kommunes indbyggertal, som har været nedadgående. Nykøbing F. Teater, Kulturfabrikken inkl. Billedfabrikken, Guldborgsund Musikskole og Guldborgsund Bibliotekerne har et samlet mindreforbrug på 859.000 kr., som blandt andet vedrører aktiviteter/levering af varer, som er blevet udsat til 2026 og vakant halvtidsstilling.

### Kommunale kulturinstitutioner:

Størstedelen af det kommunale kulturbudget anvendes som driftsstøtte til en række kommunale kulturinstitutioner blandt andet:

#### Nykøbing F. Teater

I 2025 har Nykøbing F. Teater fortsat sine mange aktiviteter inden for teater, musik, underholdning/standup, udlejninger og Nykøbing F. Revyen. Nykøbing F. Teater har haft et dedikeret team bestående af 1 leder, 1 fuldtidsmedarbejdere, 1 deltidsmedarbejder (10 timer) og 4 medarbejdere i flexjob. Derudover deler Teatret en flexjob-medarbejder med Masken og økonomimedarbejder med Guldborgsund Hallerne. For at imødekomme særlige behov har Nykøbing F. Teater også benyttet freelance personale med specifikke ekspertiser.

Nykøbing F. Teaters samarbejde med Guldborgsund Hallerne har været en stor fordel, da det har gjort det muligt at arbejde på tværs af organisationen. Dette har sikret, at Nykøbing F. Teater har kunnet håndtere ad hoc arrangementer og spidsbelastninger effektivt.

#### Kulturfabrikken inkl. Billedfabrikken

Der var i 2025 ansat i alt 7 medarbejdere i Kulturfabrikken, heraf 1 fuldtidsansat, 1 på 30 timer, 1 på 24 timer, 3 i skåne/flexjob og 1 ansat på 4 timer ugentligt. Ud over de 7 medarbejdere havde Kulturfabrikken 2 volontører fra ESC-projektet (European Solidarity Corps). Billedkunstreleret undervisning blev varetaget fortrinsvis af eksterne undervisere, som blev ansat (i projekter) efter behov, og der var tilknyttet projektansatte til ad hoc hjælp i cafeen og i forbindelse med enkeltstående events.

### Guldborgsund Musikskole

Guldborgsund Musikskole er en del af Guldborgsund Kulturskole. Kulturskolen rummer Kulturfabrikken og Musikskolen.

Centermusikskolen ligger i Nykøbing F., hvor en stor del af undervisningen er foregået. Derudover har der været undervisning på udvalgte folkeskoler i Guldborgsund Kommune samt i daginstitutioner og i dagplejen.

Der var i 2025 ansat i alt 17 musikskolemedarbejdere, og derudover har en enkelt medarbejder fra Ensemble Storstrøm også undervist i musikskolen.

### Guldborgsund-bibliotekerne består af:

- Hovedbiblioteket i Nykøbing F.
- Nysted Bibliotek.
- Nørre Alslev Bibliotek.
- Sakskøbing Bibliotek.
- Stubbekøbing Bibliotek.
- Væggerløse Bibliotek.
- Storstrøms fængsel.

Der har i 2025 været ansat i alt 53 biblioteksmedarbejdere, heraf 8 i flexjob, hvor der har været en personlig hjælper til en ansat i flexjob.

### **Selvejende Kulturinstitutioner:**

Blandt de selvejende kulturinstitutioner, der har modtaget kommunale driftsmidler, kan nævnes:

- Fuglsang Kunstmuseum.
- Museum Lolland-Falster.
- Ensemble Storstrøm.
- Egnsteatret MASKEN.
- Middelaldercentret.
- Krokodille ZOO.

De fire første er statsanerkendte institutioner og modtager dermed statsstøtte, og Middelaldercentret modtager som Videnspædagogisk Aktivitetscenter (VPAC) også midler fra staten. Fuglsang Kunstmuseum og Museum Lolland-Falster drives sammen med Lolland Kommune, og Ensemble Storstrøm drives sammen med fire andre kommuner i regi af Kulturstrømmen (tværkommunalt samarbejde).

### **Øvrige Kulturinstitutioner:**

Guldborgsund Kommune yder derudover driftsstøtte til en række kommunale og selvejende forsamlingshuse, lokalhistoriske arkiver, mindre/små museer og møller. Budgettet til disse er stort set forblevet uændret gennem en årrække, men fra 2026 fordobles driftsstøtten til de selvejende forsamlingshuse.

### FOKUS-Puljen

FOKUS-Puljen støtter projekter, aktiviteter og arrangementer til gavn for fællesskabet, som sætter de lokale potentialer i spil indenfor kultur, fritids- og foreningslivet.

## **Udfordringer og tiltag**

### Kulturpolitiske prioriteringer

Igennem en årrække har udvalget konsolideret dets fokus på dannelse og læring i et styrket samarbejde på tværs af centrene. Dannelsesrygsækken for dagtilbud og skoler i Lolland og

Guldborgsund Kommuner blev implementeret tilbage i 2019, og i december 2024 besluttede Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget at videreføre denne indsats for 2025-2028, hvor specialområdet stadig er medtænkt, og hvor privatskoler ligeledes har mulighed for at købe tilbuddene.

#### Kulturpas

Der er i 2025 modtaget projektstøtte fra Slots- og Kulturstyrelsen til projekt Kulturpas – 'Kulturmycelium' i samarbejde med Lolland Kommune og større kulturinstitutioner. Projekterne løber i 2026 og har en beløbsramme på 4,642 mio. kr. Der er tale om et nationalt projekt fra styrelsens side af.

#### Nykøbing F. Teater

Nykøbing F. Teater er afhængig af indtægter og opererer ud fra to hovedstrømme: Egne arrangementer og udlejning til eksterne aktører. Derudover har Nykøbing F. Teater faste indtægter fra forpagter og lejere af kontorlokaler. I 2025 havde Nykøbing F. Teater 60.000 gæster ligeligt fordelt mellem Nykøbing F. Teater og Nykøbing F. Revyen.

Som forventeligt var der en positiv udvikling i 2025, hvor både indtægter og udgifter er på budgetniveau.

Nykøbing F. Teater vil fortsat prioritere økonomistyring, så den kan udføres med rettidig omhu. Dette inkluderer risikovurderinger, og disponering af budgettet for at opnå et tilfredsstillende resultat.

I 2025 var der forsat fokus på udbedring af brandforhold som en del af resultatet fra forprojektets analyse og udviklingsplan på Nykøbing F. Teater. Nykøbing F. Teater fremstår nu som et mere indbydende og professionelt Teater, men er i en udvikling hvor yderligere 5 bevilgede anlægsprojekter vil give Nykøbing F. Teater et markant løft.

I 2025 blev der arbejdet videre med planen for ombygning af køkken, brandtrappe og publikumsarealer i tæt samarbejde med teatrets samarbejdspartnere og forpagter.

Nykøbing F. Teater har prioriteret følgende politiske indsatser:

- Det gode børneliv.
- Grøn omstilling.
- Kommune som en attraktiv arbejdsplads.

Efter Nykøbing F. Teater blev præsenteret for de 7 kriterier i 2025, er Teateret fortsat opmærksom på at forblive en professionel og attraktiv arbejdsplads med fokus på kerneopgaven.

Nykøbing F. Teater har i 2025 haft et lige så stort omsætningsniveau som i 2024, hvilket skyldes, at Teateret er på forestillingsniveau som sidste år, der var et nævneværdigt år. Dog er indtægter fra arrangementer og udgifter til disse næsten proportionalt. I 2025 havde Nykøbing F. Teater en bedre økonomi ved udlejning af det udstyr, der var investeret i de tidligere år, og som sammen med fokus på ressourcestyring har givet en større indtægt og positivt påvirket nettoresultatet.

#### Kulturfabrikken inkl. Billedfabrikken

I forbindelse med budgetaftalen 2025-2028 blev det politisk besluttet, at Kulturfabrikken pr. 1. januar 2025 fik tilført årligt 175.000 kr. til genåbning af caféen. Disse midler skulle udover at finansiere driften af en café også understøtte og videreudvikle de nye tiltag, som kom godt fra land i 2024, og som skulle understøtte nye former for fællesskaber og dermed også tiltrække nye målgrupper af unge til Kulturfabrikken. Det har vist sig at være lykkedes rigtig godt. Der var et langt større antal daglige brugere i huset her i slutningen af 2025, og tendensen ser ud til at fortsætte i 2026. Ligeledes har der i 2025 været et særligt sundhedsfokus på det, der sælges i caféen. Dette arbejde fortsætter også i 2026.

Udeområde ved Kulturfabrikken

Kulturfabrikken fik i efteråret 2023 bevilget i alt 941.000 kr. fra Nordea-fonden til udvikling

af udeområdet. Midlerne er bevilliget til blandt andet at etablere en udendørs skatepark, en udecafé, udendørs scene og et nyt uderum til kreative og bæredygtige aktiviteter og hygge. Der var planlagt en stor åbningsfest i juli måned 2025, men det viste sig, at der var nogle få områder med mindre forurenede jord, hvilket satte en midlertidig stopper for færdiggørelsen af projektet. Byrådet bevilligede i oktober de nødvendige midler til jordrensning, og projektet forventes afsluttet og indviet i sommeren 2026.

#### Billedfabrikken

Der blev i 2025 afviklet tre billedskolehold på Kulturfabrikken samt diverse Åbent Værksteds events og andre kreative events i forbindelse med ferier, Kulturnatten, Jul på Fabrikken m.m. Også i 2025 afholdte Kulturfabrikken et specielt tilrettelagt billedkunstforløb for Nordre Kirkes omkring 65 konfirmander.

Billedfabrikken tilbød 6 Kulturtjenestetilbud og kompetenceudviklingsworkshops for pædagoger, og de fortsætter alle i 2026. Der vil fortsat også være mulighed for specialtilrettelagte forløb for skoler og dagtilbud.

Kulturfabrikken bød fortsat ind til Dannelsesrygsækken og skiftede aldersgruppe fra førskolebørnene til 0. klasserne i 2025. Der blev afviklet 33 rygsækforløb, som afholdtes på Kulturfabrikken.

#### Kreative aktiviteter og uformelle fællesskaber

I 2025 blev der afholdt ugentlige "Åbne Værksteder", som er meget populære, og månedlig "Fredagshyggebar" og fællesspisningsarrangementer. I november 2025 åbnede Kulturfabrikkens nye tiltag "Designstuen", som er endnu et fællesskab, hvor man ikke skal tilmelde sig, og hvor det er gratis at deltage. Alle aktiviteter fortsætter i 2026.

Kulturfabrikken har fortsat haft stor succes med Swap Shop-konceptet, hvor man kan aflevere sit brugte tøj og sine brugte bøger og bytte til nyt brugt. Denne aktivitet fortsætter også i 2026.

Der blev afholdt et enkelt "Aktiv Sommer" forløb af to dages varighed, og som noget nyt blev der udviklet et "Åben Sommer" koncept, som løb over 6 uger. Et gratis tilbud uden tilmelding for alle børn, unge og deres voksne. Det blev en stor succes med omkring 260 deltagere, og konceptet fortsætter i 2026.

Vidunderlig Vinterferie og Eventyrlig Efterårsferie blev afviklet med familiekoncert, fredagshyggebar, fællesspisning og fire daglige kreative workshops. Kvindernes Internationale Kampdag den 8. marts blev fejret på behørig vis.

Med huset fuld af glade mennesker i alle aldre satte "Jul på Fabrikken" et stort punktum for et begivenhedsrigt år.

#### Koncerter

I 2025 blev der afviklet 7 koncerter for børn og deres familier og 12 voksenkoncerter.

#### Volontører

Kulturfabrikken fortsatte i 2025 med at have volontører fra ESC-projektet (European Solidarity Corps). Volontørerne var her i 12 måneder, og de indgik i arbejdet på lige fod med resten af medarbejderstaben. Volontørerne har også til opgave at drive deres egen blog på hjemmesiden, og der kom mange fine blogs fra dem i 2025, hvor de fortalte om deres oplevelser og hverdag som volontør i et fremmed land.

#### Guldborgsund Musikskole

Antallet af musikskoleelever var, som tidligere år, forskellig hen over året, og i 2025 var der gennemsnitlig 406 elever i foråret (sæson 2024/2025), og 385 elever i efteråret (sæson 2025/2026).

Musikskolen havde 49 elever på venteliste i 2025 grundet manglende plads.

Udover ovenstående blev der undervist 19 forløb med i gennemsnit 16 børn i dagplejen og daginstitutioner. Musikskolen deltog også i Dannelsesrygsækken i 2025, hvor 20 af

folkeskolernes 2. klasser deltog i et musikforløb. Derudover har musikskolen været med i Ensemble Storstrøms projekt Understrømmen.

Musikskolen havde også i 2025 fokus på kerneopgaven. Derudover var fokus fortsat at arbejde med visionens fire fokusområder:

- Udvikling af Kulturskole.
- Udvikling af børn- og ungdomsfællesskaber.
- Udvikling af faglighed og kreativitet.
- Synlighed "Kendt som".

Der har således været stort fokus på både sammenspil og fællesskaber, hvor ønsket var, at så mange elever som muligt deltog i en eller anden form for sammenspil/musisk fællesskab. Et andet fokusområde fra visionen, der blev arbejdet med i 2025, var synlighed. Musikskolen fortsatte synligheden på de sociale medier med ugentlige opslag.

Musikskolens Årskoncert blev afviklet på Nykøbing F. Teater med stor opbakning fra elever og deres forældre.

Musikskoleelever har deltaget i Unge Spiller Klassisk, der blev afviklet i Vordingborg.

Der blev afholdt to åbne Jam aftner, hvor alle Musikskolens større elever samt folk udefra havde mulighed for at deltage. Det udviklede sig meget positivt, og der var en fuld sal begge gange med stor deltagelse på scenen.

En klassisk koncert blev afholdt på Højskolen Marielyst, og Musikskolen deltog også i 2025 i Musikskoledage i Tivoli, hvor cirka 80 elever kørte sammen i bus til Tivoli.

Derudover har elever spillet på Middelaldercentrets Julemarked og på Engestofte Julemarked. Den årlige Julekoncert i Klosterkirken blev også afviklet, og spillede igen for en fyldt kirke.

Musikskolen fik lagt nyt gulv i koncertsal/store undervisningsrum, da det gamle gulv var meget slidt.

#### Guldborgsund Bibliotek

Udvalgsstrategien er central i forhold til at løfte kommunens kerneopgave med at "styrke borgernes mulighed for at mestre egen tilværelse, og i samarbejde med borgerne sikre, at alle kan indgå i relevante fællesskaber". Borgerne skal have nem adgang til at få information og viden, hjælp og vejledning til digitale løsninger og til inspiration og dannelse. Frivillige, foreninger og private borgere, der i kraft af en frivillig indsats eller et kulturelt engagement, skal ligeledes have nem adgang til at skabe samspil med kommunen.

Bibliotek og Borgerservice arbejder ud fra målaftale, lokal og national biblioteksstrategi samt egne institutionsmål. I målaftaler for 2023-2026 bød Bibliotek og Borgerservice i 2025 særligt ind i følgende indsatser:

- Det gode børneliv.
- Uddannelsesbyen Nykøbing Falster.
- Grøn omstilling.
- Kommunen som attraktiv arbejdsplads.
- Omsorg og sundhedsfremme.

#### Ny organisering i Biblioteket

For i højere grad at understøtte aktuelle samfundsudfordringer og den kommunale kerneopgave er Biblioteket i 2025 blevet omorganiseret i 2 teams:

- Team læseglæde, som skal styrke børn og unges glæde ved litteratur.
- Team viden og digital dannelse, som skal understøtte borgerens mulighed for i højere grad at mestre egen tilværelse i den digitale hverdag.

#### Nyt Bibliotek og Borgerservice i Stubbekøbing

I 2025 blev der brugt mange ressourcer på at forberede flytningen af Bibliotek og Borgerservice i Stubbekøbing og udvikle nye ideer til de nye lokaler og samarbejder med skolen.

Det gode børneliv

For at styrke det gode børneliv og sikre bibliotekstilbud og formidling i hele kommunen gættænkte børneudlånet i 2024 Bibliotekets tilbud på børneområdet. Det har betydet, at børneområdet i 2025 har udarbejdet et katalog til daginstitutioner og skoler med forskellige formidlingstilbud, samt at der er afsat flere ressourcer til afvikling af planlagt formidling. Projekt "Mærk litteraturen" giver børn en anderledes sanselig indgang til litteratur og foregår i samarbejde med skoleområdet. Som optakt til børne- og ungefestivalen "fortællinger i vandkanten" i Stubbekøbing januar 2026 er der blevet givet en bogkasse med cirka 20 titler til alle folkeskoler med materialer skrevet af forfattere, der deltager i festivalen.

Uddannelsesbyen Nykøbing Falster

For at tilgodese studerende har det fortsat i 2025 været gratis at deltage i Bibliotekets tilbud. Der er i 2025 oprettet samarbejde med CELF for biblioteksintroduktion.

Grøn omstilling

Med indførelsen af affaldssortering i Guldborgsund Kommune har der i flere perioder været tæt samarbejde med REFA om oplysning, foredrag og udstillinger.

Kommunen som attraktiv arbejdsplads

Bibliotek og Borgerservice har gennem hele 2025 fortsat haft fokus på sundhed for at skabe en attraktiv arbejdsplads, og det er blandt andet sket ved at give mulighed for bevægelse i arbejdstiden.

Omsorg og sundhedsfremme

For indsatsen Omsorg og sundhedsfremme har biblioteket særligt haft fokus på fælleslæsning med både udsatte borgere (for eksempel veteraner) og som forebyggende indsats på aktivitetscentre (f.eks. i Lindehaven). Derudover har biblioteket afsat tid til at hjælpe de svageste borgere med MitID særligt i forhold til anvendelse og forståelse af den digitale løsning. I 2025 kørte ordningen "bogen kommer" materialer ud til 56 borgere, der fysisk eller psykisk ikke selv kunne komme til biblioteket.

Der har i 2025 været meget uro og utryghedsskabende unge i lokalerne i Nykøbing uden for den betjente tid, og derfor har der været brugt ressourcer på vagtordning og samarbejde med politi og SSP.

Der blev i 2025 afviklet 251 arrangementer (330 i 2024). I alt har der været 6.678 deltagere i arrangementerne, som har været fordelt på alle lokationer for at sikre tilgængelighed i hele kommunen. Ligeledes har der fortsat været fokus på at gennemføre de 2 kulturpakker, som Biblioteket tilbyder via Dannelsesrygsækken.

Antal udlån af fysiske materialer i 2025 var i alt 280.256 (271.143 fysiske udlån i 2024).  
Antal udlån af E-ressourcer i 2025 var i alt 67.681 (62.842 udlån af E-ressourcer i 2024).

## Landdistrikter

Landdistrikter i Guldborgsund Kommune er et vigtigt fokusområde i kommunens fremtidige strategi. Handleplanen for landdistriktsudvikling blev præsenteret politisk i 2024.

Det har fortsat været prioriteret at understøtte tilbagevendende events i hele kommunen, som f.eks. Sydhavsøernes Frugtfestival i Saksø og Nysted Hajkutter Regatta. Derudover er der årligt afsat driftsbudget til livreddertårn, herunder indlogering af livreddere.

Der har særligt været fokus på området "Nordøstfalster". Der er i samarbejde med Falsters Kyst og Det Classenske Fideikommis udarbejdet en vision for det kommende udviklingsarbejde for lokalområdet, hvortil der er underskrevet en fælles hensigtserklæring med konkrete indsatsområder for de tre parter.

I 2025 gik Plan- og Landdistriktsstyrelsens årlige landdistriktspris til Styregruppe 44 i Eskilstrup. Landdistriktsprisen er en hyldest til dem, der spiller en ekstraordinær rolle i udviklingen af de danske landdistrikter, og som i det daglige er med til at gøre landsbyer og lokalsamfund til attraktive steder at bo, arbejde og leve i. Prisen vinder de for deres måde at samle byen og i fællesskab arbejde for udviklingen i deres lokalområde.

Projektet Destination Sydfalster blev afsluttet i oktober 2023 og overgik til drift i tilknytning til landdistriktsudvikling. Projektledelsen og økonomien for Destination Sydfalster er placeret i Landdistrikter, Kultur & Fritid. Landdistrikter, Kultur og Fritidsudvalget godkendte i juni 2024 en investeringsplan inden for de afsatte midler, og i 2023 bevilgede Kulturregion Storstrøm 2 x 500.000 kr. til henholdsvis formidling og udarbejdelse af skitseforslag til et muligt kunstværk på KØSTEN.

Erhvervsfremmestyrelsen meddelte i december 2024 et tilsagn om EU-støtte og støtte fra Decentrale Erhvervsfremmemidler (DEM) til projekt "Destination Sydfalster – Udvikling af Gedsers Havne" med i alt 10,631 mio. kr.

Projekterne bevæger sig godt fremad og forsætter ind i 2026 og 2027.

## **Bosætning**

### Bosætningsstrategi 2020-2024

Byrådet valgte, for perioden 2022-2025, at fokusere på turisme og bosætning som tværgående strategisk tema i Guldborgsund Kommune. Bosætning forstås som både tiltrækning af nye borgere og fastholdelse af eksisterende borgere.

I forbindelse med Budget i balance 2023 besluttede Byrådet fremover at arbejde med bosætning i en bredere kontekst og i sammenhæng med handleplaner for landdistriktsudvikling.

Internt og eksternt samarbejde var også et fokusområde for at kunne arbejde mere konkret med bosætningsstrategiens målgrupper, pejlemærker og indsatser, herunder blandt andet:

- "Nykøbing som uddannelsesby" (Studyinnyk) i forhold til arbejde med målgruppen "nyuddannede".
- Det digitale bosætningsunivers VoresGuldborgsund i forhold til kvalificeret kommunikation til herboende borgere (fastholdelse) og tilflyttere (tiltrækning) og pejlemærket fællesskaber.
- Podcasten "Jordens bedste..." i samarbejde med Folketidende til promovning af lokale fødevarer i forhold til pejlemærkerne fællesskaber og jobmuligheder.
- Udbredelse af arrangementer for nye borgere til ansatte på Nykøbing F. Sygehus i forhold til pejlemærkerne fællesskaber og jobmuligheder.

## POLITIKOMRÅDE: FRITID

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	66.160	-286	2.251	68.125	63.808
Indtægter	-14.039	286	0	-13.753	-13.306
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>52.121</b>	<b>0</b>	<b>2.251</b>	<b>54.372</b>	<b>50.502</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>23.150</b>	<b>400</b>	<b>-10</b>	<b>23.540</b>	<b>23.229</b>

### Beskrivelse af politikområdet

Politikområde Fritid indeholder stadion og idrætsanlæg, idrætsfaciliteter (inkl. de selvejende haller), tilskud til godkendte foreninger, fællesudgifter til aktiviteter og arrangementer, diverse projekter samt Guldborgsund Hallerne (GBS-Hallerne), herunder svømmecentrene på Falster.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 2,251 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	2.305
PL-regulering regnskab 2025	-104
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselspulje – fordeling til driftsområder	2
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	48
<b>I alt</b>	<b>2.251</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

### Bemærkninger generelt

Regnskabsresultatet for politikområdet Fritid udviser et samlet mindreforbrug på 3,870 mio. kr. og er sammensat som illustreret nedenfor:

(1.000 kr.)	Regnskab	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Afvigelse
<b>Politikområdet - Fritid</b>	<b>50.502</b>	<b>54.372</b>	<b>52.121</b>	<b>0</b>	<b>2.251</b>	<b>3.870</b>
Øvrig Fritid	38.090	40.906	39.246	-791	2.451	2.816
Stadion og Idrætsanlæg	491	1.076	510	569	-3	585
Andre Idrætsanlæg	77	80	123	9	-52	3
Idrætsfaciliteter	22.052	22.966	22.040	1.075	-149	914
Fritid - fællesudgifter	14.508	15.822	16.073	-2.518	2.267	1.314
Fritid - projekter	962	962	500	74	388	0
Guldborgsund Hallerne	12.411	13.466	12.875	791	-200	1.055

Mindreforbruget på Øvrig Fritid på i alt 2,816 mio. kr. vedrører primært Nykøbing F. Idræts-park og drift af boldbaner, hvor opgaver er disponeret og igangsat, men først afsluttes i 2026. Desuden har der været et mindreforbrug på blandt andet aktivitetstilskud til lederuddannelse, lokaletilskud til folkeoplysende foreninger, øgede gebyrindtægter samt til Aktiv Sommer. Samtidig har der været et merforbrug på de selvejende haller i 2025 på 324.000 kr. Mindreforbruget på GBS-Hallerne på 1,055 mio. kr. vedrører en væsentlig større omsætning på pyloner, skærme og egne arrangementer, ubesat lederstilling, udbetalt brandforsikring samt levering af varer, som er blevet udsat til 2026, da det ikke har været muligt at få levering i 2025.

#### Serviceområder under politikområdet Fritid omfatter:

Tilskud til foreninger i henhold til Folkeoplysningsloven, herunder:

- Lokaletilskud til foreningers egne eller lejede lokaler.
- Tilskud til Rideklubber.
- Aktivitetstilskud til børn og unge under 25 år, herunder puljer til lederuddannelse
- Tilskud til Folkeoplysende voksenundervisning (aftenskoler), herunder debatskabende aktiviteter og mellemkommunal refusion.
- Lokaletilskud til aftenskolers egne eller lejede lokaler.
- Tilskud via Udviklingspuljen.

Drift af boldbaner, tennisbaner og andre udendørs idrætsanlæg, herunder:

- 20 fodboldanlæg med cirka 55 fodboldbaner og tilhørende lysanlæg.
- 3 11-mands-, 1 8-mands- og 3 5-mands kunstgræsbaner.
- 8 tennisanlæg med tilhørende lysanlæg.
- 6 petanqueanlæg.
- 2 crossbaner (Systofte og Lågerup).

Drift af fritidsarealer, herunder:

- Evigheden i Nykøbing F. - rekreativt område, herunder 1 multibane.
- Bavnehøj fritidsareal i Nr. Vedby - rekreativt område.
- Fritidsområdet Kohaven.
- Diverse øvrige fritidsarealer, hundetræningspladser m.m.

Drift af GBS-Hallerne herunder:

- Nykøbing F. Hallerne.
- Ejegodhallen.
- Svømmecenter Falster.
- Nordfalster Svømmecenter.

Antal medarbejdere: 33 årsværk og i alt 65 ansatte i 2025. En del er ansat på deltid/timeløn, så antal medarbejdere kan tilpasses til den daglige drift samt ved afvikling af arrangementer. I dagligdagen er der et godt og velfungerende samarbejde med AM-projektet i Nykøbing F. Hallerne.

Driftstilskud til selvejende haller og svømmecentre med driftsoverenskomst, herunder:

- Sakskøbing Sportscenter (2 haller).
  - Sakskøbing svømmecenter.
- Nysted Sportscenter (1,75 hal).
  - Kettingehallen.
  - Kettingebadet (udendørs).
  - Nystedhallen.
- Nordfalster Idræts- og Kulturcenter (1,75 hal).
- Eskilstruphallerne (2 haller).
- Idestruphallen (1 hal).
- Nr. Vedbyhallen (1 hal).
- Tingstedhallen (1 hal).

- Torebyhallen (1 hal).
- Nykøbing F. Tenniscenter (1 hal – kun tennis),

Drift af borgerrettede digitale løsninger, herunder:

- Bookingsystem, Tilskuds- og foreningsportalen, Tilskudsløsning til rideklubber, Ubivox Nyhedssystem, Aktiv Sommerportalen og Arrangementsportalen.

Tilskud til faciliteter og aktiviteter udenfor Folkeoplysningsloven, herunder:

- Administration af tilskudspulje til udendørsfaciliteter.
- Tilskud til paraplyorganisationer, jubilæer, kurser m.m.
- Tilskud til Aktiv sommer for skolebørn.
- Afvikling af Prisfest, Foreningernes dag, Foreningsfestival og andre foreningsrettede aktiviteter og idrætsarrangementer.
- Administration af Visionskommune-projektet "Bevæg dig for livet", DBU velfærdsaftale, projekt NKC (Brydeklubben Thor), projekt Broløb, projekt Sportstasken m.m.

Udlån af kommunale lokaler og udendørsfaciliteter til godkendte foreninger, herunder:

- Gebyrordning.

Myndighedsområder:

- Folkeoplysningsloven.

#### Stadion og Idrætsanlæg

Området omfatter Nykøbing F. Idrætspark. Området skal i øvrigt ses i sammenhæng med andre idrætsanlæg og dele af området Idrætsfaciliteter for børn og unge.

#### Andre Idrætsanlæg

Området omfatter Bavnehøj fritidsområde, Evigheden, Fritidsområdet Kohaven og diverse hundetræningspladser m.m. Området skal i øvrigt ses i sammenhæng med Stadion og Idrætsanlæg og dele af området Idrætsfaciliteter for børn og unge.

#### Idrætsfaciliteter for børn og unge

Området omfatter udgifter til selvejende haller, boldbaner, tennisfaciliteter, petanquebaner og crossbaner samt øvrige idrætsanlæg og kommunale ejendomme under Fritidsområdet. Området skal i øvrigt ses i sammenhæng med områderne vedrørende Stadion og Andre idrætsanlæg.

De selvejende haller udviste et merforbrug på 324.000 kr., hvilket udlignes inden for de enkelte halleres eget budget i efterfølgende regnskabsår i henhold til særlig aftale på området. Skolernes betaling for brug af hallerne, som hidtil har været placeret under Idrætsfaciliteter for børn og unge, er fra 2025 flyttet ind under området for selvejende haller.

#### Fritid Fællesudgifter

Fællesudgifter Folkeoplysning og fritidsaktivitet:

Området omfatter fællesudgifter til digitale selvbetjeningsløsninger, herunder Booking-system, Tilskuds- og foreningsportalen, tilskudsløsning til rideklubber, Arrangementsportalen, Aktiv sommer-portalen, Ubivox nyhedssystem samt ny frivilligportal.

Folkeoplysende voksenundervisning:

Området vedrører aktivitetstilskud samt mellemkommunal refusion. Det er ikke muligt at budgettere korrekt på området for mellemkommunal refusion vedrørende aftenskoledeltagelse på tværs af kommunegrænser, da indtægter og udgifter først kendes, når regnskabsåret er slut.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde:  
Området vedrører aktivitetstilskud samt tilskud til lederuddannelse.

Lokaletilskud:  
Området omfatter tilskud til folkeoplysende foreningers godkendte egne eller lejede lokaler.

Fritidsaktiviteter uden for Folkeoplysningsloven:  
Området omfatter udviklingspuljen og tilskud til paraplyorganisationer.  
Budgettet til Aktiv Sommer forventes nedsat med 200.000 kr. i budget 2026. Midlerne hensættes til udgifter til fordeling til nye foreningsaktiviteter.

### GBS-Hallerne og Svømmecentrene på Falster – Kommunale idrætshaller

Nykøbing F. Hallerne og Svømmecentrene på Falster er kommunale idrætshaller, hvis primære formål er at stille velegnede idrætsfaciliteter, svømmehaller og lokaler til rådighed for professionel idræt, foreningsliv og skoleidrætten i Guldborgsund Kommune. Derudover er en væsentlig del af kerneopgaven at afvikle større kommercielle arrangementer og events, som bidrager til at gøre Guldborgsund til en attraktiv idræts- og kulturkommune, og som understøtter det gode børneliv.

Svømmecentrene på Falster havde i 2025 cirka 150.000 besøgende, 13 foreninger med 2.480 foreningstimer, 17 kommunale/private skoler med over 1.380 timers skolesvømning samt faste kommercielle udlejninger. Svømmecentrene tilbyder 24 egne hold, herunder gravidsvømning og babyplask. I 2025 blev der afholdt 53 børnefødselsdage, hvor svømmecentrenes café spillede en vigtig rolle. Svømmecentrene har været lejet ud til træningslejre og Femern Bælt Cup, som blev arrangeret af Svømmeklubben Syd. Caféen i Svømmecenter Falster har ændret åbningstider, så den kun er åben i weekender og skolernes ferier. Denne ændring har kunnet opfylde et stort ønske fra foreningerne, da det giver plads til et nyt foreningslokale i Caféen, hvor foreningernes medlemmer kan "hygge" før og efter træning.

I idrætshallerne er der årligt 20 foreninger, der benytter faciliteterne fast fra kl. 15:00 til 23:00, og fra kl. 08:00 til 15:00 benyttes hallerne af 6 folke- og privatskoler, 2 kommunale børnehaver og 1 privatskole. Desuden er der 6 faste kommercielle lejere, 4 lejere af lokaler, og i 2025 var der 18 hjemmekampe af Guldborgsund Håndbold.

I 2025 var sale og mødelokaler flittigt booket af kommercielle kunder. Der var omkring 100 kommercielle arrangementer, hvor flere er over 2-3 dage. Deriblandt har der været afholdt DM i bordtennis, DM i Politihåndbold, DM/Jubilæums Rally, Håndboldlandskamp, 2 store MMA-stævner, Stort badmintonstævne, Thor Masters, Bjørne Cup, 3 Karatestævner, Kommunal- & Regionsvalg, Parasport Divisionsstævner, Nytårskoncert Copenhagen Phil, Stor Dialogdag, ØI festival, KREA-messe, Loppemarked, Samlermesse, Jobmesse, 2 bankospil, Girls Night Out, Oktoberfest, Translokation, vores egen Sundhedsmesse og Kandiskoncert.

## **Udfordringer og tiltag**

### Nykøbing F. Idrætspark

På baggrund af den i 2024 og 2025 udarbejdede tilstandsrapport for Nykøbing F. Idrætspark må det forventes, at der bliver behov for væsentlige investeringer i de kommende år. Der er i 2025 udført yderligere tekniske og sikkerhedsmæssige undersøgelser i Nykøbing F. Idrætspark, som betyder, at der skal foretages en omfattende reovering af tilskuerfaciliteterne, hvis Idrætsparken fremover skal kunne anvendes fuldt ud. Arbejdet med planlægning heraf er iværksat, og det forventes, at der tages stilling til fremtiden for Nykøbing F. Idrætspark i 2026. Derudover er der planlagt en revision af lejeaftalen med Nykøbing FC A/S i 2026.

En påtænkt reovering af indgangspartiet samt nedlæggelse af gamle toiletter er derfor blevet udsat, indtil de samlede konsekvenser af de igangværende undersøgelser i Nykøbing

F. Idrætspark er kendt. Afspærring af dele af Nykøbing F. Idrætspark er iværksat, og det forventes, at syd-tribunen fjernes inden sæsonstart 2026.

#### Kunstgræsbaner

Der er i forbindelse med budgetvedtagelsen 2026-2029 bevilget 7,000 mio. kr. til udskiftning af underlaget på kunstgræsbanerne ved Østre Allé. Banernes tilstand blev yderligere forværret i løbet af 2025, hvor blandt andet drænrørene mod vest er kraftigt tilgroede, og løbende lapning af underlaget har været nødvendig. I forbindelse med udskiftning af underlaget er der behov for udskiftning af strømtilførslen på anslået 55.000 – 60.000 kr. Projektplanlægningen er igangsat, og arbejdet forventes udført efter pinse og hen over sommeren 2026 i lavsæsonen.

Tidligere forslag om anvendelse af underlaget fra Østre Allé på kunstgræsbanen ved Kohaven er ikke længere en mulighed, da et stort slid gør underlaget uanvendeligt til denne løsning.

#### Selvejende haller

Der er i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2026-2029 vedtaget en renoveringspulje til selvejende haller på 3 x 12,000 mio. kr. i årene 2027-2029. Projektet forventes iværksat i 1. kvartal 2026 med udførelse i 2027-2029.

#### Digitale løsninger

På grund af tekniske udfordringer med de nuværende digitale systemer til foreningsdata, booking og tilskud er der i 2025 indkøbt et nyt foreningssystem, Winkas, til varetagelse af disse opgaver. Systemet forventes implementeret fra primo 2026 og løbende hen over året, og det forventes fuldt implementeret pr. 1. januar 2027.

Udgifter til indkøb, tilretning og drift/support afholdes indenfor eget budgetområde.

#### Storstrømsbroløbet

I 2025 blev der igangsat planlægning af Storstrømsbroløbet, som er en indvielse af den nye Storstrømsbro. Økonomiudvalget afsatte i februar 2025 midler til projektledelse og afvikling af løbet i samarbejde med Vordingborg Kommune. Broløbet gennemføres i 2026, hvorefter projektet afsluttes.

#### Klimaudfordringer

Årene 2024 og 2025 har vist, at ændringer i klimaet kan få store konsekvenser i fremtiden. Ikke mindst har de store konsekvenser af tørkeperioder, øgede nedbørsmængder og storme med voldsomme oversvømmelser til følge vist, at det i fremtiden kan få store konsekvenser for økonomien, især vedrørende vedligeholdelse, genopretning og skader på både bygninger og udearealer. Dette er gældende for både kommunale og foreningsejede bygninger. Tiltag, der kan imødekomme disse udfordringer og økonomiske behov, bør overvejes.

#### GBS-Hallerne

Der er skabt balance i drift, økonomi og personale, hvilket har styrket kapaciteten til at tilbyde fremragende idrætsfaciliteter samt events og arrangementer. Guldboxen har allerede vist sit værd og bidraget til den fælles succes, og dette skal særligt ses i forhold til Guldborgsund Kommunes "Facilitetsstrategi og Idrætspolitik" med det formål at sikre attraktive idrætsfaciliteter. Af rigtig mange store arrangementer bør kvindelandskampen i håndbold fremhæves, idet det var en kæmpe succes, og hvor alle Nykøbing F. Hallerne kom i brug samtidig.

I 2025 har der også været et godt samarbejde med eventsekretariatet i Guldborgsund Kommune, hvilket har øget den professionelle tilgang, tilvalg og fravalg af events/arrangementer. Derfor ser GBS-Hallerne også frem til, når der primo 2026 bliver ansat en eventkoordinator – alt sammen for at styrke Nykøbing F. som stærk hovedby.

I 2025 blev der arbejdet med anlægsprojekterne tagrenovering og nyt ventilationsanlæg i Svømmecenter Falster. Tagrenoveringen er ikke færdig, og ventilationsanlægget forventes

afsluttet medio 2026 efter 1 års gennemgang. I Nykøbing F. Hal 2 bliver anlægsprojektet med akustikregulering og optimering afsluttet medio 2026. Desværre er nyt solcelleanlæg på Svømmecenter Falster sat på pause, indtil Staten giver grønt lys. I 2026 og frem er der afsat midler til yderligere anlægsprojekter, så det er med store forventninger, at der fortsættes med den positive udvikling.

GBS-Hallerne har afsat ressourcer til at sikre økonomisk styring med rettidig omhu i forhold til risikovurderinger og budgetdisponering.

## POLITIKOMRÅDE: LKFU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	30.883	-323	2.492	33.052	32.318
Indtægter	-590	323	0	-267	-397
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>30.293</b>	<b>0</b>	<b>2.492</b>	<b>32.785</b>	<b>31.920</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>27.258</b>	<b>-134</b>	<b>1.556</b>	<b>28.680</b>	<b>30.004</b>

### Beskrivelse af politikområdet

#### (PE=Personaleenhed og udtrykker ikke antallet af medarbejdere)

Center for Borger & Branding har i 2025 omfattet Borgerservice (37 PE, heraf 6 i flexjob), Centerledelse (1 PE) og Landdistrikter, Kultur & Fritid (19,4 PE).

Borgerservice indeholder budget til løn, uddannelse, personalerelaterede forsikringer, øvrige personaleudgifter, administrationsudgifter, møder, IT, inventar, udgifter og indtægter til viselser og inddrivelse af ejendomsskat.

Centerledelse, Landdistrikter, Kultur & Fritid og Fællesudgifter indeholder budget til løn, personalerelaterede forsikringer, uddannelse, øvrige personaleudgifter, administrationsudgifter, møder og IT.

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse
<b>Center for Borger &amp; Branding</b>	<b>32.785</b>	<b>31.920</b>	<b>865</b>
Center for Borger & Branding	32.785	31.920	865

Mindreforbruget på 865.000 kr. vedrører primært projektledelse (Markedshallen og Madens Folkemøde). Derudover er der et mindreforbrug vedrørende afsatte midler til opgradering af Tilskuds- og foreningsportalen samt Bookingportalen. Udgifterne hertil afholdes i 2026.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 2,492 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	1.403
Budgetopfølgning	645
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselpulje – fordeling til driftsområder	160
Central pulje Fællestillidsrepræsentanter – fordeling til driftsområder	49
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	235
<b>I alt</b>	<b>2.492</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

## Bemærkninger generelt

### Borgerservice

Borgerservice varetager ekspedition af borgere både telefonisk og personligt samt sagsbehandler på følgende myndighedsområder:

- Folkeregister.
- Sygesikring.
- Opkrævning af kommunale fordringer.
- Helhedskontrol af, at borger ikke modtager ydelser, de ikke er berettiget til.
- Administration af svage pensionisters økonomi (cirka 300 sager).
- Boliglån.
- Personligt tillæg.
- Udvidet helbredstillæg til tandbehandling, fodbehandling og briller.
- Aktindsigt.
- Mellekommunale forhold.
- Vielser.
- Studieflex.

Endelig varetager Borgerservice følgende tværkommunale projekter:

- Digital post.
- Telefoni.
- Onboarding til Gældsstyrelsen.
- Sags- og Partsoverblik (SAPA).
- Borgerblikket.

I 2025 henvendte 19.095 borgere sig personligt til Borgerservice (19.404 personlige henvendelser i 2024).

Bibliotek & Borgerservice arbejder ud fra målaftale, lokal og national biblioteksstrategi, samt egne institutionsmål. I målaftaler for 2023-2026 bød Bibliotek & Borgerservice i 2025 særligt ind i følgende indsatser:

- Uddannelsesbyen Nykøbing Falster.
- Grøn omstilling.
- Kommunen som attraktiv arbejdsplads.
- Omsorg og sundhedsfremme.

Bibliotek & Borgerservice har gennem hele 2025 atter haft fokus på sundhed for at skabe en attraktiv arbejdsplads, og det er blandt andet sket ved at give mulighed for bevægelse i arbejdstiden, videre arbejde med ennergram (personlighedstyper) samt udvikling og indførelse af Gruppeudviklingssamtaler (GRUS).

Omkring MitID havde Borgerservice i 2025 samarbejde med Job & Integration (Center for Arbejdsmarked) for at hjælpe de svageste brugere bedst muligt. Samtidig var Borgerservice fast på besøg i Jobbutikken om onsdagen med særligt fokus på at hjælpe Ukrainere i gang med MitID.

I 2025 har Borgerservice fortsat arbejdet med "Borgerrejsen" for at gøre borgernes indgang til kommunen bedst mulig – både digitalt, telefonisk og i det fysiske møde. For at tilgodese tilgængelighed til hjemmesider, blanketter, mails osv. for borgere med synshandicap blev der i 2025 brugt en del ressourcer på arbejdet med at sikre webtilgængeligheden til kommunens digitale kommunikation med borgerne.

Projekter har fortsat fyldt meget i 2025, hvor Borgerservice har brugt ressourcer på optimering af Interactive Voice Response-løsningen (IVR-løsningen) herunder sparring med de forskellige afdelinger i kommunen, digital post med kontaktpunkter på hjemmeside og blanketter m.m., onboarding af krav til gældsstyrelsen, borgerblikket og SAPA. Disse projekter fortsætter i 2026.

### **Centerledelse og Landdistrikter, Kultur & Fritid**

Afdelingen for Landdistrikter, Kultur & Fritid blev fra budget 2024 og frem reduceret med 1,000 mio. kr. Det har derfor været nødvendigt at tilpasse opgaverne for at sikre, at kommunen kan levere en effektiv og værdiskabende indsats på områderne.

#### Bevæg dig for livet

Visionsaftalen mellem Danske Gymnastik- og Idrætsforeninger (DGI), Danmarks Idrætsforbund (DIF) og Guldborgsund Kommune om "Bevæg dig for livet" løber fra 2024-2028. I løbet af den 5-årige periode arbejdes der fortsat frem mod, at 75 % af borgerne skal være fysisk aktive i 2026, og at 50 % af dem skal være det i regi af en idrætsforening. Formålet er således både øget sundhed ved mere fysisk aktivitet og at øge graden af fællesskab mellem borgerne.

#### Medarbejdermotion samt faglig fordybelse

Som en del af den strategiske indsats med kommunen som attraktiv arbejdsplads er der i Landdistrikter, Kultur & Fritid indført 1 times ugentlig medarbejdermotion eller faglig fordybelse. Projektet er koblet op på det lokale foreningsliv.



# TEKNIK, KLIMA OG MILJØUDVALG

## POLITIKOMRÅDE: DRIFT

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	270.558	-1.888	8.176	276.846	276.471
Indtægter	-14.489	1.888	44	-12.557	-18.499
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>256.069</b>	<b>0</b>	<b>8.220</b>	<b>264.289</b>	<b>257.972</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>74.340</b>	<b>605</b>	<b>3.031</b>	<b>77.976</b>	<b>88.263</b>

### Beskrivelse af området

TM Drift er organiseret i følgende hovedområder, hvor den løbende drift og vedligeholdelse varetages:

- 250 kommunale ejendomme samt offentlige toiletter og legepladser.
- Cirka 1.400 km kommunale veje, herunder asfaltarbejde, samt fortove og stier.
- Rabatter og grøfter langs vejene samt vejafvanding.
- Vintertjeneste i forhold til kommunale veje og kommunale ejendomme.
- Broer, tunneller, kystsikring, øvrige relaterede bygningsværker samt offentlige vandløb.
- Offentlige grønne områder såsom torve, parker, pladser, områder til gavn for biodiversiteten, skove, gadekær, vejtræer samt springvand.
- By-viceværter som holder byen ren i henholdsvis Sakskøbing, Nysted, Nykøbing F, Marielyst, Stubbekøbing, Nr. Alslev og Eskilstrup.
- Nyttejob-indsatsen i samarbejde med Arbejdsmarkedsområdet.
- De offentlige lystbådehavne med tilhørende faciliteter.
- Værkstedet som vedligeholder kommunens tjenestebiler, maskinpark, herunder entreprenør- og vintermateriel, græsslåmaskiner samt håndbetjente maskiner og udstyr.

TM Drift udviser et samlet mindreforbrug på 6,317 mio. kr. for 2025, hvilket primært vedrører mindreforbrug på igangværende projekter jævnfør senere beskrevet.

På øvrige områder er der dels merforbrug og mindreforbrug:

Ejendomsområdet udviser samlet merforbrug, som primært vedrører et markant merforbrug på Saxenhøj, på 1,700 mio. kr. Dette merforbrug skyldes at en vindmølle, som forsyner området med strøm, har været gået i stykker. Reparation af denne, samt køb af el hos ekstern udbyder over en længere periode, har medført dette merforbrug.

Merforbruget er ligeledes påvirket af, at der afholdes løbende udgifter til at udbedre skader på bygninger m.v. Der er ultimo 2025 et udestående på forsikringsager på 1,012 mio. kr., som forventes udlignet i 2026, når sagerne lukkes, og der søges endelig erstatning.

Derudover er der et merforbrug på 785.000 kr., som vedrører Nødkald og Nøglebokse under Tværgående Team. Merforbruget skyldes udviklingen inden for området, både teknologisk udvikling samt flere borgere med behov for nødkald og nøglebokse.

Vintertjenesten udviser i 2025 mindreforbrug på 2,864 mio. kr. I Byrådets budgetaftale for 2024 er budgettet reduceret med 5,000 mio. kr. Dette betyder, at eksisterende budget udelukkende skal dække faste driftsomkostninger i en gennemsnitsvinter.

I det samlede mindreforbrug for TM Drift indgår igangværende projekter, som løber over flere år. Projekterne udviser ved udgangen af 2025 et samlet mindreforbrug på 6,332 mio. kr., som specificeres således:

(1.000 kr.)		Beløb
Ejegod Mølle	Mindreforbrug på	55
TM Rengøring*	Mindreforbrug på	7.500
Nyttejob	Merforbrug på	-191
Projekter, Naturforvaltning m/ ekstern finansiering	Merforbrug på	-1.241
Fremtoning	Mindreforbrug på	209

\* Der er bevilget 7,500 mio. kr. i 2025. Det konkrete arbejde med indkøb og etablering pågår først i 2026 og eventuelt 2027. Midlerne er reserveret til dette arbejde.

Projekternes samlede mindreforbrug overføres til 2026 til fortsættelse af projekterne. Merforbruget på Projekter, Naturforvaltning forventes løbende udlignet i form af modtagelse af ekstern finansiering.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 8,220 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	-6.435
Budgetopfølgning 31-07	3.450
Lov- og Cirkulæreprgram 2025	1.603
Budgetforbedringer	50
Horreby Lyng	194
Rengøringsaftaler	7.500
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselspulje – fordeling til driftsområder	73
Nytteindsatsprojekt	1.841
Ændring befodringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-11
PL-regulering regnskab 2025	-422
Fordeling af Demografi 2025	161
Fællestillidsrepræsentant pulje	52
Øvrige bevillingsmæssige korrektioner	164
<b>I alt</b>	<b>8.220</b>

### Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområdet

Med de tværpoltiske mål for øje har TM Drift i 2025 arbejdet med nogle særlige fokusområder udover normal drift, hvor nogle er gengangere fra 2024. Dette ses som en vigtig investering i forhold til at understøtte udvalgsstrategierne og den politiske dagsorden samt udvikle organisationen. Samtidig opnås der nye relevante fællesskaber til gavn for borgerne i Guldborgsund Kommune.

Følgende fokusområder har fortsat været centrale i 2025:

- Grøn omstilling.
  - Digitalisering.
  - Samarbejde på tværs.
  - Den attraktive arbejdsplads.
  - Et godt erhvervsklima.
- 
- Københavnsvej fungerer fra 2025 som fælles base for store dele af Park & Vej, Rengøring og Ejendomme. Samlingen af enhederne har styrket samarbejdet og videndelingen på tværs, samtidig med at ledelsen er kommet tættere på medarbejderne og de daglige driftsopgaver.  
Der er arbejdet målrettet med at effektivisere opgaveløsningen, blandt andet ved bedre udnyttelse af maskinparken på tværs af områderne. Et konkret eksempel er vintertjenesten på Saxenhøj, hvor Park & Vej nu varetager saltningen, mens snerydningen fortsat løses eksternt. Tidligere var hele opgaven placeret hos eksterne leverandører. Park & Vej har desuden overtaget snerydningen på flere af Ejendommens større arealer og parkeringspladser, hvor deres maskiner er bedre egnede. Dette har skabt en mere effektiv og økonomisk driftsmodel.
  - Styrket fokus og et tættere samarbejde med HR har haft stor betydning i forhold til at reducere sygefraværet i Driften over længere tid.
  - I sommeren 2025 blev Guldborgsund Kommune ramt af et massivt regnvejr, som i et par døgn stillede krav til det tværgående beredskab i Teknik & Miljø. Flere elementer fra beredskabsplanen blev aktiveret. Der var rigtig mange elementer, som fungerede rigtig godt, og det blev på mange måder en succes. De økonomiske konsekvenser af denne vejrhændelse var i mindre omfang. Den læring og de opmærksomhedspunkter, der kunne drages ud af hændelsen, og den måde, den blev håndteret på, var af stor værdi. Dette har dannet grundlag for det videre arbejde med beredskabsplaner, som har et særligt fokus i 2025, og som fortsætter ind i 2026.
  - Arbejdet med omstilling fra fossilt brændstof til eldrevne biler og entreprenørkøretøjer har løbende haft en opmærksomhed, men har ikke den ønskede fremdrift. Udviklingen på eldrevne maskiner står stadig ikke mål med den effekt der ønskes, så 2025 har været et ret stille år med udskiftning. Dog er der udskiftet en større græsklipper til en, der kører på ren el, og som kan holde strøm til en hel arbejdsdag. Dermed begynder det at blive interessant for den fremtidige drift. Park & Vej og Ejendomsdriften ser ind i et samarbejde med flådestyring, som gerne skulle sikre en optimeret vogn-/maskinpark.
  - Ejendomsdriften arbejder fortsat med at skabe en energimæssig balance i bygningerne. Målet er optimeret energiudnyttelse i strategisk udvalgte bygninger. Her arbejdes der både med de "små hurtige succeser" og den langsigtede energioptimering. Dette arbejde er fortsat i 2025 og vil fortsætte ind i 2026.
  - I 2025 er der arbejdet videre med hjemtagelsen af rengøringen på baggrund af den succes, det har været i Nordfalster. Det er blevet politisk besluttet at hjemtage de øvrige delområder i 2026, delvist ind i 2027. Samtidig er der i 2025 blevet arbejdet med fokus på kvaliteten af såvel den rengøring vores egen interne rengøring "Rent Guld" varetager, som den rengøring eksterne varetager.
  - Det er i 2024 besluttet, at vi skal opsamle mere regnvand til at vande vores træer m.m. Vi bruger i dag store mængder drikkevand til dette arbejde. Selve regnvandsoptagningen og ibrugtagningen er ikke lykkedes i 2025, men det forventes effektueret i 2026.
  - I 2025 er der arbejdet videre med indsatsen i forhold til digitalisering. Opmærksomhed på elektronisk overvågning af forbrug m.m. på vores ejendomme. Det er vigtigt, at vi samler data klogt, så vi kan anvende denne viden proaktivt. Ledelsen er opmærksom på mængden af systemer og samspillet mellem systemerne. Det er vigtigt, at der sikres en

rød tråd, for at det giver mening og for at opnå de potentialer, der ligger i brugen af data. I forlængelse af dette vil der primo 2026 blive evalueret i forhold til, om det fortsat er de rette systemer, som anvendes.

### **Organisationsjustering på tværs af tre centre**

Fra juli 2025 er der gennemført en organisationsjustering på tværs af tre centre:

- Center for Politik & Personale.
- Center for Økonomi.
- Center for Teknik & Miljø.

I efteråret er der arbejdet med de nødvendige organisatoriske justeringer, mens de økonomiske tilpasninger først implementeres i 2026.

Det primære formål med justeringen har været;

- at skabe mere sammenhængende opgaver,
- at reducere koordineringsbehov på tværs af centre,
- at udvikle fælles metoder på tværs af sammenlignelige opgaver,
- at styrke arbejdet med data på tværs af organisationen.

Justeringen skal samlet set styrke organisationens støttefunktioner og gøre os mere robuste i serviceringen af et nyt byråd.

I praksis har det betydet, at hele Teknik & Miljø – herunder Politikområde Drift – er blevet slanket. Park & Vej forbliver under Teknik & Miljø og Ejendomsdriften flyttes under Center for Økonomi & Ejendomme. I dagligdagen foregår der dog samme tætte samarbejde som hidtil, og som tidligere beskrevet under sammenflytningen på Københavnsvej.

I justeringen har der været fokus på opgaverne og de tværgående funktioner, hvor et tæt samarbejde fortsat er afgørende. Ledelsesmæssigt har justeringen været med til at skærpe fokus på særligt dataområdet og ejendomsstrategien – men også på flere andre områder.

## POLITIKOMRÅDE: MYNDIGHED

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	58.769	50	385	59.204	59.964
Indtægter	-9.508	-50	0	-9.558	-9.650
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>49.261</b>	<b>0</b>	<b>385</b>	<b>49.646</b>	<b>50.314</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>6.611</b>	<b>0</b>	<b>-206</b>	<b>6.405</b>	<b>7.560</b>

### Beskrivelse af området

På politikområdet Myndighed forefindes selve driften af myndighedsområdet, herunder skadedyrsbekæmpelse, miljøbeskyttelse, vandløbsvæsen, kollektiv trafik, parkering og lignende. I den daglige drift arbejder disse områder under fælles ledelse.

Politikområdet TM Myndighed er organiseret under følgende fagområder:

- Miljøbeskyttende foranstaltninger.
- Miljøvagt.
- Offentlig parkeringsvagt.
- Busdrift/i samarbejde med MOVIA.
- Skadedyrsbekæmpelse.

Under politikområdet Administration aflønnes en stor andel af det personale som varetager myndighedsopgaver, herunder "Miljø og naturbeskyttelsesforanstaltninger" i overensstemmelse med KL og Finansministeriets kontoplan. Derudover er der under politikområdet Administration ansat personale, som varetager myndighedsopgaver såsom byplanlægning, lokalplaner samt byggesagsbehandling.

Overordnet har Politikområde TM Myndighed et merforbrug på områder omfattet af selvforvaltning på i alt 363.000 kr. for 2025.

Dette merforbrug skyldes primært øget aktivitet på Kystbeskyttelse og Vandløbsvæsen, hvor der i 2024 har været et merforbrug på 975.345 kr. Den akutte erosion på de østvendte kyster ved stormen i 2023 og de øgede vandmængder i den meget våde vinter 2024 har gjort, at budgettet ikke kunne overholdes. Dette merforbrug har ikke været muligt at indhente helt i 2025, hvorfor der fortsat resterer et mindre merforbrug. Dette forventes at kunne indhentes i 2026, hvis vejrforholdene fortsat er forholdsvis stabile, hvilket har været gældende i 2025. Det vil dog kræve tilbageholdenhed på andre områder, hvor tiltag må skubbes.

Derudover har TM Myndighed haft 5 igangværende projekter i 2025, som ved udgangen af året udviser et samlet netto merforbrug på 305.000 kr., som overføres til 2026 til fortsættelse af projekterne:

- Den fælles miljøvagtordning.
- Skadedyrsbekæmpelse.
- Vandråd/vandløbsindsatser.
- Miljøbeskyttelsesprojekter.
- Bærbare batterier.

Projekterne løber over flere år, hvor de skal balancere. "Skadedyrsbekæmpelse" er delvist finansieret af indtægter fra borgerne og "Vandråd/Vandløbsvæsen" er projekter og indsatser, hvor der modtages tilskud fra Miljøministeriet.

## Tillægsbevilling

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 385.000 kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	-97
Lov- og Cirkulæreprogram 2025	553
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
PL-regulering regnskab 2025	-71
<b>I alt</b>	<b>385</b>

## Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområdet

I 2025 har der blandt andet været følgende fokusområder:

- Der er etableret en teknikergruppe, under Natur & Miljø, som arbejder særligt med "Den grønne trepart". I 2025 er der udpeget relevante områder til principgodkendelse af omlægningsplaner, under den lokale grønne trepart. Omlægningsplanerne skal vise vejen til målindfrielsen af kvælstofindsatsen. Der er ikke noget bindende i disse udpegede områder. Den egentlig dialog med lodsejerne vil foregå i 2026.
- Klimatilpasningsindsatser – strategier for stormflodssikring af Nykøbing F. og forbedret afvanding af Sydfalster er politisk godkendt og pågår.
- "Havn til gavn" i Nysted og klimatilpasning i Sakskøbing er påbegyndt.
- Revision af varmeplan pågår.
- Den forholdsvis nye affaldsordning fylder fortsat en del. I samarbejde med Lolland Kommune og REFA er der godkendt en ændring af affaldsordningen. Det betyder, at sækkeordningen udfases i slutningen af 2025 og start 2026. I forlængelse af dette indføres det, at alle har en 240 L. spand til plast.
- Der arbejdes fortsat med den af Byrådet godkendte DK 2020-klimahandleplan fra 2023, hvor kommunen vil opfylde reduktionsmål med hensyn til udledning af CO<sub>2</sub>.
- Revision af vandforsyningsplan pågår.
- Opgaven med indsatsplanlægning for grundvandsbeskyttelse samt opgaven med de boringsnære beskyttelsesområder (BNBO) er fortsat.
- Opfølgning på spildevandsplan i samarbejde med Guldborgsund Forsyning.
- I samarbejde med Guldborgsund Forsyning er der igangsat strategiarbejde med prioriteringer af indsatser (10-års oversigt).
- Omklassificering af vandløb pågår.
- Der forberedes skovrejsninger på en række kommunale arealer.
- Indsatser med klima-lavbund og vandområdeplanernes vandløbsprojekter fortsætter.

Kollektiv trafik har fortsat haft et fokus i 2025, hvor budgettet er overholdt. Dette er muligt grundet opstramning i tildeling af studieflex samt øget betaling for flextrafik. Der er fortsat fokus på området i 2026.

Udgifter til drift af færger Ida ved Stubbekøbing balancerer med budgettet for 2025. Udgifterne deles med Vordingborg Kommune, hvor der i 2025 samtidigt er etableret et styrket samarbejde mellem kommunerne for at sikre politisk ejerskab til samarbejdet.

Ligeledes balancerer Guldborgsund Kommunes driftstilskud til Lolland-Falster Airport med budgettet for 2025.

## POLITIKOMRÅDE: TKMU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	49.545	0	-499	49.046	54.139
Indtægter	-1.336	0	-50	-1.386	-3.727
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>48.209</b>	<b>0</b>	<b>-549</b>	<b>47.660</b>	<b>50.412</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>52.371</b>	<b>-2.143</b>	<b>-21</b>	<b>50.207</b>	<b>54.617</b>

### Beskrivelse af området

Politikområde TKMU Administration er bindeled på tværs af hele Teknik & Miljø og består af følgende afdelinger:

- Centerledelsen.
- TM Stab (stabsfunktion).
- TM Data (stabsfunktion).
- Byggesagsbehandlere.
- Projektledere, som arbejder med anlægs-/driftsprojekter på tværs af hele kommunen.
- By og lokalplanlæggere.

Politikområdet TKMU Administration har for 2025 et samlet merforbrug på 2,752 mio. kr., hvoraf 132.041 kr. vedrører igangværende projekter. Det samlede merforbrug på projekterne overføres til budget 2026, hvor det forventes delvis udlignet via ekstern finansiering.

Det resterende merforbrug på 2,620 mio. kr. under området skyldes følgende 2 faktorer:

- Et merforbrug til eksterne konsulenter på 2,000 mio. kr. i forhold til budgettet. Der har over en årrække været en ekstraordinær indsats på plan og byggesagsområdet, hvilket er ud over den eksisterende ramme under TM Myndighed. Der forekommer flere større lokalplansager, som er politisk bestilt og prioriteres to gange om året i fagudvalget. Der har derfor igen i 2025 været behov for at tilkøbe eksterne ydelser. Det er en ledelsesmæssig vurdering, at det er mest rentabelt at bruge eksterne konsulenter på et vist omfang af sagerne. Brugen af eksterne konsulenter er en fleksibel måde at forøge kapaciteten til at udarbejde kommuneplantillæg og lokalplaner på, så afdelingen kan understøtte de politiske strategier. Administrationen har en løbende opmærksomhed på, om det er mere rentabelt at have egne medarbejdere fastansat.
- Derudover er det, som en del af rammebesparelserne i 2024, politisk besluttet at genindføre byggesagsgebyr fra 2024. Dette er budgetteret til en indtægt på 1,000 mio. kr. Indstillingen fra administrationen var en forventning om at kunne opkræve 650.000 kr., når indsatsen var fuldt implementeret. I 2025 er der opkrævet gebyrer for 790.000 kr. Dette efterlader en mindre indtægt på 210.000 kr., som ligeledes er med til at skabe et samlet merforbrug under politikområdet.

### Tillægsbevilling

På området er der meddelt tillægsbevillinger på -549.000 kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	-610
Lov- og Cirkulæreprogram 2025	35
Budgetforbedringer	-50

<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
PL-regulering regnskab 2025	-9
Løn projekt InertWaste	93
Ændring befodringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-8
<b>I alt</b>	<b>-549</b>

### **Målopfyldelse og aktivitetsniveau i 2025 inden for politikområdet**

I 2025 har Politikområde TKMU Administration haft fortsat fokus på at styrke samarbejdet på tværs af centerets afdelinger. Det relationelle arbejde er blevet yderligere udviklet, blandt andet gennem kursusforløb om persontyper for en række medarbejdere. Formålet har både været at understøtte den enkelte medarbejders udvikling og at øge forståelsen for de kolleger og samarbejdspartnere, som vi møder i det daglige.

Som en central del af arbejdet med at sikre Teknik & Miljø som en attraktiv arbejdsplads i Guldborgsund Kommune har Social Kapital været et gennemgående fokusområde. En dybere indsigt i forskelligheder samt et vedvarende arbejde med tillid, samarbejde og retfærdighed har været afgørende for at styrke centerets fælles kultur.

### **De 7 kriterier – fælles retning og tydeligere forventninger**

Arbejdet med De 7 kriterier har også fyldt væsentligt i 2025. Kriterierne er udviklet til at tydeliggøre, hvordan vi skaber en professionel og attraktiv arbejdsplads i Guldborgsund Kommune. De tager afsæt i Kerneopgaven og Det Guldborgsundske Mindset og fungerer som pejlemærker for, hvilke forventninger der er til os som medarbejdere og kolleger, og hvordan vi repræsenterer Guldborgsund Kommune.

Kriterierne er blevet positivt modtaget blandt medarbejderne, og de er blevet anvendt på tværs af organisationen, herunder i MED-systemet, i ledergruppen og i de enkelte afdelinger. Implementeringen fortsætter i 2026 som en del af centerets strategiske udviklingsarbejde.

### **Politisk betjening og sagsfremstilling**

Der har i 2025 været et fortsat fokus på Teknik & Miljø's politiske betjening og særligt på kvaliteten af sagsfremstillingerne. Da Center for Teknik & Miljø har mange politiske sager og mange medarbejdere, der skriver dem, kræver området et løbende fokus, så nye kolleger løbende introduceres til den gode sagsfremstilling.

### **Erhvervsservice og lokalplanarbejde**

I 2024 blev en forbedret erhvervsservice vedtaget og påbegyndt. Det fælles initiativ mellem Teknik-, Klima- & Miljøudvalget og Erhvervs- & Udviklingsudvalget sætter rammer og retning for at styrke de lokale vækstvilkår i Guldborgsund Kommune.

I 2025 er der arbejdet videre ud fra den politisk vedtagne 9-punktsplan, som blandt andet sætter rammer for forhåndsdialog, større gennemsigtighed i prioriteringen af lokalplaner og en tydeligere kategorisering af disse. Særligt på lokalplansområdet er der fortsat fokus på optimering. Ved udgangen af 2025 er der ansat to nye planlæggere, hvilket forventes at kunne mærkes på den samlede sagsbehandlingstid.

### **Organisationsjustering på tværs af tre centre**

Fra juli 2025 er der gennemført en organisationsjustering på tværs af tre centre:

- Center for Politik & Personale.
- Center for Økonomi.
- Center for Teknik & Miljø.

I efteråret er der arbejdet med de nødvendige organisatoriske justeringer, mens de økonomiske tilpasninger først implementeres i 2026.

Det primære formål med justeringen har været;

- at skabe mere sammenhængende opgaver,
- at reducere koordineringsbehov på tværs af centre,
- at udvikle fælles metoder på tværs af sammenlignelige opgaver,
- at styrke arbejdet med data på tværs af organisationen.

Justeringen skal samlet set styrke organisationens støttefunktioner og gøre os mere robuste i serviceringen af et nyt byråd.

I praksis har det betydet, at hele Teknik & Miljø – herunder Politikområde Administration – er blevet slanket. Der har været fokus på opgaverne og de tværgående funktioner, hvor et tæt samarbejde fortsat er afgørende. Ledelsesmæssigt har justeringen skærpet fokus på særligt dataområdet og ejendomsstrategien – men også på flere andre områder.

#### **Fremadrettet fokus**

Teknik & Miljø vil i 2026 arbejde videre med det nye Teknik & Miljø og styrke det tætte samarbejde med det nye Center for Økonomi & Ejendomme – særligt med henblik på den fælles drift.



# BESKÆFTIGELSESDVALG

## POLITIKOMRÅDE: ARBEJDSMARKEDSCENTER

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	1.802.514	-4.380	101.711	1.899.845	1.948.350
Indtægter	-329.475	4.380	-37.703	-362.798	-381.930
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>1.473.039</b>	<b>0</b>	<b>64.008</b>	<b>1.537.047</b>	<b>1.566.420</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>44.488</b>	<b>10.017</b>	<b>-3.301</b>	<b>51.204</b>	<b>54.427</b>

### Beskrivelse af området

Overførselsindkomster (førtidspension, sygedagpenge, kontanthjælp, arbejdsløshedsdagpenge til forsikrede ledige, revalideringsydelse, ledighedsydelse, udgifter til fleksjob m.m.), driftsudgifter til beskæftigelsesindsats samt foranstaltninger for udsatte unge.

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der på området samlet set er lønsum for 54,427 mio. kr. Heraf er der lønudgifter for 32,201 mio. kr. til plejefamilier m.v. for udsatte 15-17 årige, personer i løntilskudsjob og den kommunale fleksjobpulje. De resterende 22,226 mio. kr. er lønudgifter til ansatte i Center for Arbejdsmarked for eksempel til ansatte i Integrationsafdelingen og til medarbejdere i Arbejdsmarkedsservice, der forestår beskæftigelsestilbud for ledige og sygemeldte.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på 64,008 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	1.260
Budgetopfølgning 31-07	65.765
Lov- og Cirkulæreprgram 2025	971
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
PL-regulering regnskab 2025	-967
Nytteindsatsprojekt	-1.841
Sprogskole business case	-550
Ændring befordringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-22
Fælles Tillidsrepræsentant - Pulje	9
Tilførsel fra barselspulje	184
Tilpasning indtægtsbudget - ændret statsrefusion*	-820
Øvrige bevillingsændringer	19
<b>I alt</b>	<b>64.008</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

\* Budgetændringen er en omplacering imellem politikområde Arbejdsmarkedscenter og politikområde AM-projekt.

Som det fremgår af tabellen, fik politikområdet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025 en tillægsbevilling på 65,765 mio. kr., hvoraf 10,457 mio. kr. vedrørte udgifter til fordrevne ukrainere, og 18,696 mio. kr. var stigning i udgifter til foranstaltninger for udsatte unge.

Udgifter til fordrevne ukrainere kompenseres delvis af staten som led i den samlede økonomiaftale mellem stat og kommuner.

Som det fremgår af den øverste tabel, er nettoudgifterne i regnskabet på politikområde Arbejdsmarkedscenter 29,373 mio. kr. højere end i det korrigerede budget. Dette merforbrug skyldes primært, at udgifterne til foranstaltninger for udsatte unge er blevet 23,165 mio. kr. højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

## Udvikling i regnskab 2024 og regnskab 2025

### Politikrådets overordnede økonomi

(1.000 kr.)	Regnskab 2024 2024 P/L*	Regnskab 2024 2025 P/L	Regnskab 2025 2025 P/L
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>1.493.600</b>	<b>1.547.370</b>	<b>1.566.420</b>

\*P/L = Pris- og lønniveau

I ovenstående tabel fremgår udviklingen fra regnskab 2024 til regnskab 2025.

Det fremgår, at de samlede udgifter på dette politikområde er steget med 19,050 mio. kr. i faste priser (2025-P/L).

Når regnskab 2024 og regnskab 2025 sammenlignes, skal det bemærkes, at en række strukturelt betingede forhold øger forsørgelsesudgifterne fra år til år:

- Ifølge analyse af flyttemønstret i 2020 – 2023 blandt personer på offentlig forsørgelse sker der hvert år en nettotilflytning til kommunen blandt personer på offentlig forsørgelse. Nettotilflytningen har især haft en negativ indvirkning på udviklingen i antal personer på a-dagpenge, førtidspension og sygedagpenge. Udgifterne til a-dagpenge og førtidspensionen får kommunerne under ét dækket over budgetgarantien, og udgifterne til sygedagpenge indgår i den statslige overførsel til kommunerne som led i den samlede økonomiaftale mellem stat og kommuner.
- Omlægningen af refusionssystemet pr. 1. juli 2014 øger hvert år forsørgelsesudgifterne, da udgifterne til blandt andet førtidspension årligt stiger i Guldborgsund Kommune, selvom der ikke sker nogen stigning i antallet af førtidspensionister. Det skyldes, at kommunerne får mindre statsrefusion af de tilkendte førtidspensioner, der er påbegyndt efter 1. juli 2014, end de gør for de tilkendte førtidspensioner, der er påbegyndt før 1. juli 2014. I stedet for bliver kommunerne i højere grad kompenseret over budgetgarantien, hvor der tages højde for udviklingen på landsplan.
- Endeligt stiger udgifterne til seniorpension årligt frem til og med 2025. Fra 2026 forventes afgang fra seniorpension til folkepension at være lige så stor som tilgangen til seniorpension, hvorfor udgifterne ikke forventes at ændre sig. Kommunernes udgifter til seniorpension dækkes under ét over budgetgarantien.

Disse strukturelle forhold øger i alt forsørgelsesudgifterne fra 2024 til 2025 med cirka 27,6 mio. kr.

De statslige compensationer over budgetgarantien og overførslen som led i den samlede økonomiaftale indgår ikke i Beskæftigelsesudvalgets budgetramme.

## Udgiftsdrivere beskæftigelsesområdet

Følgende områder er afgørende for områdets ressourceforbrug og betragtes derved som Beskæftigelsesområdets udgiftsdrivere:

- Sygedagpenge og jobafklaringsforløb.
- Kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceydelse.
- A-dagpenge.
- Revalidering, ledighedsydelse og fleksjob.
- Førtidspension, seniorpension og personlige tillæg.
- Boligsikring og boligydelse.
- Sociale formål.
- Driftsudgifter til aktivering og beskæftigelsesordninger.
- Foranstaltninger for udsatte unge.

## Årspersoner på offentlig forsørgelse

Statistik fra diverse fagsystemer på Beskæftigelsesområdet:

	Regnskab 2024	Oprindeligt budget 2025	Budgetopfølgning 31.07	Regnskab 2025	Afvigelse i forhold til budgetopfølgning 31.07
Sygedagpenge og Jobafklaring	1.452	1.204	1.415	1.468	53
A-dagpenge og løntilskud	588	525	540	543	3
Kontanthjælp, Uddannelseshjælp og Ressourceforløbsydelse	1.491	1.315	1.460	1.482	22
Revalidering og Ledighedsydelse	260	259	285	289	4
Fleksjob	1.077	1.110	1.090	1.103	13
Førtidspension	3.309	3.346	3.294	3.301	7
Seniorpension	488	540	485	495	10
<b>I alt</b>	<b>8.665</b>	<b>8.299</b>	<b>8.569</b>	<b>8.681</b>	<b>112</b>

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der har været 112 flere årspersoner på offentlig forsørgelse i 2025 end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025. Stigningen skyldes primært flere årspersoner på sygedagpenge og jobafklaring.

Det fremgår ligeledes af tabellen, at antallet af personer på offentlig forsørgelse er steget med i alt 16 årspersoner fra 2024 til 2025.

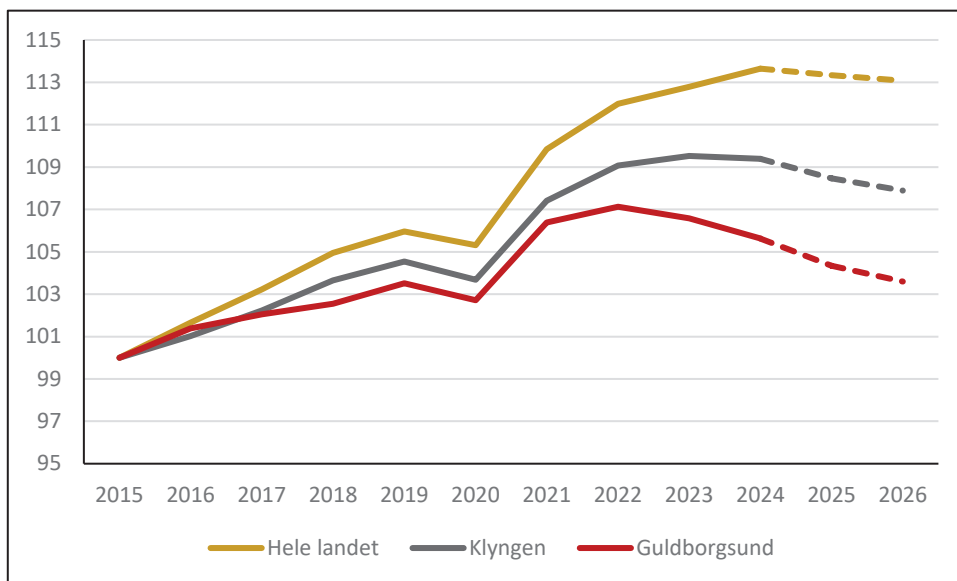
## Arbejdsmarkedssituationen

Figur 1 på næste side viser, at Guldborgsund Kommune fra ultimo 2015 til ultimo 2024 har haft en mindre positiv udvikling i beskæftigelsen end den sammenlignelige kommuneklynge (Lolland, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns kommuner) og hele landet.

Således er beskæftigelsen i perioden steget med 5,6 % i Guldborgsund Kommune, mens der i kommuneklyngen og især hele landet har været større procentvise stigninger i beskæftigelsen.

Som det fremgår af figuren, forventer Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR), at beskæftigelsen fra ultimo 2024 til ultimo 2026 vil falde i Guldborgsund Kommune og resten af landet.

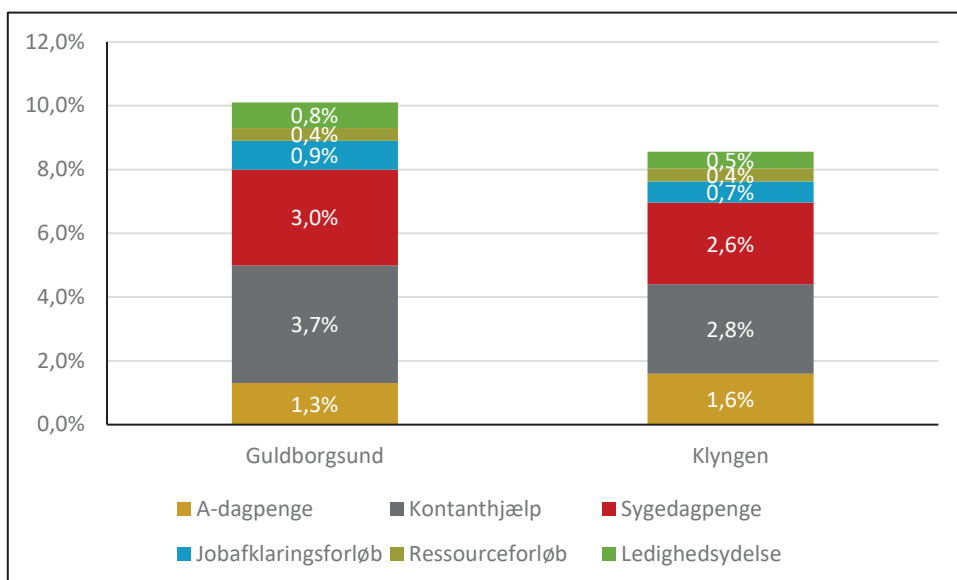
Figur 1. Antal beskæftigede i Guldborgsund Kommune, den sammenlignelige kommuneklynge og hele landet, ultimo 2015 – ultimo 2026\*, (ultimo 2015 = indeks 100)



\*) Den stiplede linje viser, at antal beskæftigede ultimo 2025 og ultimo 2026 er Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings forventede udvikling

Som det fremgår af figur 2, modtog 10,1 % af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune en midlertidig offentlig forsørgelse i november 2025. I den sammenlignelige kommuneklynge var 8,6 % af de 16-66 årige på en midlertidig offentlig forsørgelse.

Figur 2. Andel af 16-66 årige i befolkningen på midlertidig offentlig forsørgelse i Guldborgsund Kommune og den sammenlignelige kommuneklynge, november 2025



Selvom andelen af 16-66 årige på en midlertidig offentlig forsørgelse er 1,6 % højere end i den sammenlignelige kommuneklynge, har der i perioden 3. kvartal 2024 – 2. kvartal 2025 kun været 0,13 % flere personer på offentlig forsørgelse end forventet ud fra kommunens rammevilkår, jævnfør Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne.

Sammenlignet med de sammenlignelige kommuner placerer Guldborgsund Kommune sig på en 4. plads på benchmarkingranglisten for ydelsesgrupper i alt. Nedenfor fremgår de sammenlignelige kommuners placering på benchmarkingranglisten:

- Faxe, nr. 12.
- Næstved, nr. 27.
- Lolland, nr. 56.
- Guldborgsund, nr. 69.
- Vordingborg, nr. 91.
- Stevns, nr. 96.

### Arbejdsmarkedscenter - Specifikation

Nedenfor er en gennemgang af regnskab 2025 for de forskellige udgiftsdrivere på beskæftigelsesområdet:

#### Sygedagpenge og jobafklaringsforløb

Sygedagpenge skal ses i sammenhæng med jobafklaringsforløb.

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser <sup>1</sup>
Sygedagpenge	109.532	134.852	143.380	<b>-8.528</b>
Jobafklaring	40.256	44.218	46.243	<b>-2.025</b>
<b>I alt</b>	<b>149.788</b>	<b>179.070</b>	<b>189.623</b>	<b>-10.553</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Det faktiske antal personer på sygedagpenge og jobafklaringsforløb har været 53 årspersoner højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025. Som følge heraf har der været et merforbrug på 10,553 mio. kr.

De flere årspersoner på sygedagpenge og jobafklaringsforløb skyldes, at udviklingen i antal personer på især sygedagpenge ikke har været lige så god som forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

Fra 2024 til 2025 er der sket en stigning på 16 årspersoner på sygedagpenge og jobafklaringsforløb. Det skal samtidig bemærkes, at der siden 1. kvartal 2025 er sket et fald i antal personer på sygedagpenge og jobafklaringsforløb.

Som det fremgår af figur 2 på foregående side, var 3,9 % af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune på sygedagpenge eller jobafklaringsforløb i november 2025. I den sammenlignelige kommuneklynge var det tilfældet for 3,3 %. Andelen af 16-66 årige på sygedagpenge eller jobafklaringsforløb er dermed 0,6 % højere i Guldborgsund Kommune.

Hovedparten af denne forskel skyldes, at rammevilkårene bidrager til, at en større andel af befolkningen i Guldborgsund Kommune er på sygedagpenge eller jobafklaringsforløb. Således viser Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne, at der i perioden 3. kvartal 2024 til 2. kvartal 2025 kun var 0,03 % flere personer på sygedagpenge/jobafklaring i Guldborgsund Kommune, end kommunen forventedes at have på baggrund af rammevilkårene.

Forsørgelsesudgifterne til sygedagpenge og jobafklaringsforløbsydelse er ikke omfattet af budgetgarantien, og den statslige overførsel hertil indgår som led i den samlede økonomi-aftale mellem stat og kommuner.

## Kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser <sup>1</sup>
Kontant- og uddannelseshjælp inkl. løntilskud	137.229	142.814	141.258	<b>1.556</b>
FGU	4.382	4.013	3.998	<b>15</b>
Ressourceforløbsydelse	16.994	17.215	17.369	<b>-154</b>
<b>I alt</b>	<b>158.605</b>	<b>164.042</b>	<b>162.625</b>	<b>1.417</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har samlet set været 20 årspersoner flere på kontanthjælp og uddannelseshjælp (inkl. løntilskud) end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025. Heri indgår personer, der tidligere modtog selvforsørgelses- og hjemrejseydelse, da de i forlængelse af kontanthjælpsreformen pr. 1. juli 2025 modtager kontanthjælp. Der har været 2 årspersoner flere på ressourceforløbsydelse end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

Der har været et mindreforbrug på 1,417 mio. kr., da den gennemsnitlige forsørgelsesudgift pr. borger på de tre ydelser har været mindre end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

Som det fremgår af figur 2 på tidligere side, modtog 3,7 % af de 16-66 årige i Guldborgsund Kommune kontanthjælp eller uddannelseshjælp i november 2025, mens det i kommuneklyngen var tilfældet for 2,8 %. Der er med andre ord relativt flere på kontanthjælp og uddannelseshjælp i Guldborgsund Kommune.

Figur 2 viser også, at 0,4 % af de 16-66 årige i både Guldborgsund Kommune og den sammenlignelige kommuneklynge modtog ressourceforløbsydelse i november 2025.

Når der er forholdsvis flere på kontanthjælp og uddannelseshjælp i Guldborgsund Kommune end i den sammenlignelige kommuneklynge, kan det blandt andet hænge sammen med, at der hvert år er en nettotilflytning til kommunen af personer på offentlig forsørgelse.

Ifølge Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne har Guldborgsund Kommune 0,08 % flere personer på kontanthjælp, uddannelseshjælp, ressourceforløb, revalidering og ledighedsydelse, end kommunen forventedes at have på baggrund af rammevilkårene.

Forsørgelsesudgifterne til kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsydelse er alle omfattet af budgetgarantien, hvor kommunerne under ét kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

## A-dagpenge

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser <sup>1</sup>
A-dagpenge og løntilskud	81.591	83.840	84.774	<b>-934</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har været 3 årspersoner flere på a-dagpenge og løntilskud end forventet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025. Da kommunens forsørgelsesudgift pr. a-dagpengemodtager har været en anelse højere end forventet, har der samlet set været et merforbrug på 934.000 kr.

Guldborgsund Kommune har relativt færre a-dagpengemodtagere end den sammenlignelige kommuneklynge. Som figur 2 på tidligere side viser, var 1,3 % af de 16-66 årige på a-dagpenge i november 2025, mens det i kommuneklyngen var tilfældet for 1,6 %.

Ifølge Beskæftigelsesministeriets benchmarking af kommunerne har Guldborgsund Kommune i perioden fra 3. kvartal 2024 til 2. kvartal 2025 haft 0,02 % flere personer på a-dagpenge, end kommunen forventedes at have på baggrund af rammevilkårene.

Forsørgelsesudgifterne til a-dagpenge er omfattet af budgetgarantien, hvor kommunerne under et kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

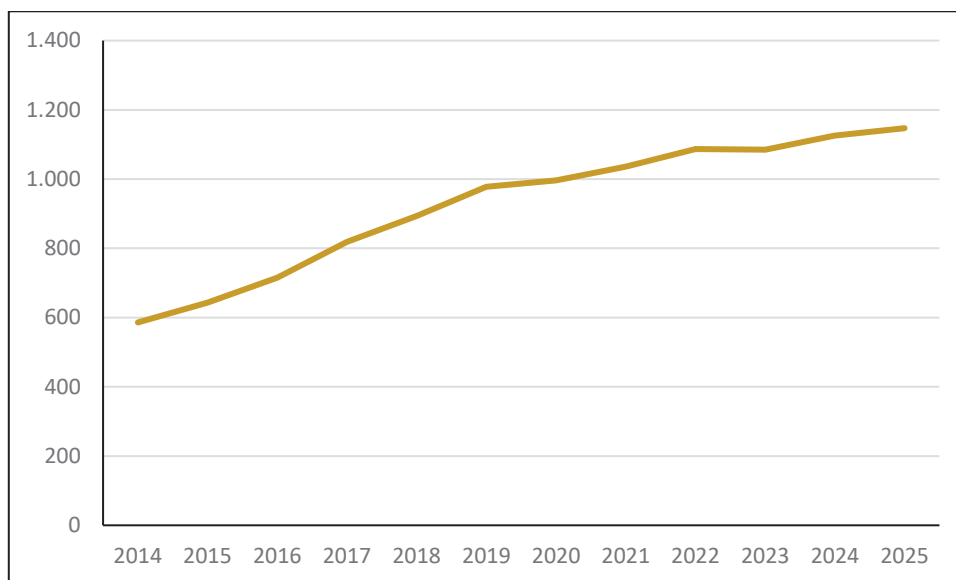
### Revalidering, ledighedsydelse og fleksjob

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser <sup>1</sup>
Revalidering	2.820	2.002	1.587	<b>415</b>
Ledighedsydelse	41.679	45.578	47.497	<b>-1.919</b>
Fleksjob	133.779	132.976	132.047	<b>929</b>
<b>I alt</b>	<b>178.278</b>	<b>180.556</b>	<b>181.131</b>	<b>-575</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har samlet set været 17 flere årspersoner på revalidering, ledighedsydelse og fleksjob end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025, hvilket er årsagen til merforbruget. Dette merforbrug bliver delvist modsvaret af, at forsørgelsesydelse pr. borger har været lidt lavere end forventet ved budgetopfølgningen. Samlet set giver det et merforbrug på 575.000 kr.

Figur 3. Antal fleksjob i Guldborgsund Kommune, 2014 – 2025



I løbet af de seneste mange år er der sket en stigning i antallet af fleksjob. Som det fremgår af figur 3, er antallet af fleksjob i Guldborgsund Kommune steget fra 588 i 2014 til 1.147 i 2025. Det svarer til en stigning på 96 % over den 10-årige periode.

Det stigende antal personer i fleksjob afspejler, at flere med nedsat arbejdsevne udnytter deres arbejdsevne på arbejdsmarkedet.

### Førtidspension, Seniorpension og personlige tillæg

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser <sup>1</sup>
Førtidspension efter 1/7-14	280.318	281.740	283.063	<b>-1.323</b>
Førtidspension 50 %	230.125	241.874	241.242	<b>632</b>
Seniorpension	92.384	83.221	85.254	<b>-2.033</b>
Personlige tillæg	11.567	10.767	11.013	<b>-246</b>
<b>I alt</b>	<b>614.394</b>	<b>617.602</b>	<b>620.572</b>	<b>-2.970</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har samlet set været 17 flere årspersoner på førtidspension og seniorpension end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025. Dette har givet et merforbrug på 2,970 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Forsørgelsesudgifterne til seniorpension og førtidspension er omfattet af budgetgarantien, hvor kommunerne under et kompenseres af staten for ændringer i udgifterne.

### Boligyldelse og boligsikring

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser <sup>1</sup>
Boligyldelse	33.692	33.195	33.090	<b>105</b>
Boligsikring	24.209	25.128	25.500	<b>-372</b>
<b>I alt</b>	<b>57.901</b>	<b>58.323</b>	<b>58.590</b>	<b>-267</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har været et samlet merforbrug på 267.000 kr. til boligyldelse og boligsikring.

### Sociale formål

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser <sup>1</sup>
Sociale formål	14.944	15.171	18.705	<b>-3.534</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har været et samlet merforbrug på 3,534 mio. kr. til sociale formål, som primært vedrører udgifter til Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU). Det kan i den forbindelse nævnes, at udgifterne til STU er steget markant i løbet af de seneste år. Således var udgifterne i 2023, 2024 og 2025 på henholdsvis 7,958 mio. kr., 10,969 mio. kr. og 14,989 mio. kr.

Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse er målrettet unge under 25 år, som ikke kan gennemføre en anden ungdomsuddannelse. Man kan påbegynde et STU-forløb, når man er færdig med grundskolen. I løbet af 2025 var der 86 STU-elever i Guldborgsund Kommune.

## Driftsudgifter til aktivering og beskæftigelsesordninger

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser <sup>1</sup>
Driftsudgifter til aktivering	42.010	31.501	22.254	<b>9.247</b>
Beskæftigelsesordninger	11.037	10.620	9.535	<b>1.085</b>
<b>I alt</b>	<b>53.047</b>	<b>42.121</b>	<b>31.789</b>	<b>10.332</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har været et mindreforbrug på 10,332 mio. kr. til driftsudgifter til uddannelse, vejledning og opkvalificeringsforløb til personer på offentlig forsørgelse.

Dette mindreforbrug skyldes, at Beskæftigelsesudvalget og administrationen i løbet af 2025 har reduceret udgifterne til øvrige vejlednings- og opkvalificeringstilbud. Da det i aftalen om beskæftigelsesreform fremgår, at udgifterne til øvrige vejlednings- og opkvalificeringstilbud skal reduceres, har Kommunen på den måde taget forskud på denne del i aftalen.

## Foranstaltninger til udsatte unge

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser <sup>1</sup>
15 - 17-årige	99.245	125.529	141.432	<b>-15.903</b>
18 - 24-årige	33.176	38.249	45.511	<b>-7.262</b>
<b>I alt</b>	<b>132.421</b>	<b>163.778</b>	<b>186.943</b>	<b>-23.165</b>

<sup>1</sup> + = mindre-forbrug/- = merforbrug

Der har været et merforbrug til foranstaltninger for udsatte unge på 23,165 mio. kr. i forhold til det forventede resultat ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

Dette merforbrug skyldes primært følgende:

- Der er i løbet af de sidste fem måneder af 2025 sket en stigning i antal unge, der er mistænkt eller dømt for kriminalitet, og som Ungdomskriminalitetsnævnet har truffet afgørelse om anbringelse for at forhindre yderligere kriminalitet. Hvor der i de første syv måneder af 2025 i gennemsnit var 5,4 personer anbragt i forlængelse af en afgørelse i Ungdomskriminalitetsnævnet, har der i de sidste fem måneder af 2025 i gennemsnit været 8,8 personer anbragt. Som følge heraf er udgifterne til anbringelser i forlængelse af afgørelser i Ungdomskriminalitetsnævnet blevet cirka 7,300 mio. kr. højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.
- I løbet af de sidste måneder af 2025 er der sket en stor stigning i antal udsatte unge i forebyggende foranstaltninger. Denne stigning har ført til højere udgifter end forventet. Stigningen i antal udsatte unge i forebyggende foranstaltninger har både medført en merudgift til det kommunale tilbud og til eksterne aktører. Udgifterne alene til eksterne aktører er blevet cirka 4,000 mio. kr. højere end forventet ved budget-opfølgningen pr. 31. juli 2025. I alt er udgifterne til forebyggende foranstaltninger cirka 8,200 mio. kr. højere end forventet i budgetopfølgningen.

De højere udgifter til forebyggende foranstaltninger har omvendt medvirket til, at udgifterne til anbringelser er blevet reduceret med cirka 4,600 mio. kr. De forebyggende foranstaltninger forventes i 2026 og 2027 at bidrage til et større fald i udgifterne til anbringelser.

- Der er sket en stigning i udgifterne til særligt dyre enkeltsager. Alene én særlig dyr enkeltsag er i løbet af de sidste måneder af 2025 blevet cirka 2,300 mio. kr. dyrere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025.

I nedenstående tabel fremgår udviklingen i antal foranstaltninger til udsatte unge i Ungeenheden fra primo 2025 til ultimo 2025:

**Antal foranstaltninger til udsatte unge i foranstaltning**

	Antal primo 2025	Antal ultimo 2025	Ændring
5.22 Familiepleje	39	32	-7
5.20 Børn- og ungehjem	66	68	2
5.20 Værelse	12	9	-3
5.20 Kostskoler	2	1	-1
5.24 Sikret døgninstitution	1	2	1
5.21 Forbyggende foranstaltninger	320	373	53
5.72 Merudgiftsydelse § 41 og tabt arbejdsfortjeneste § 42	16	18	2
5.26 Ungdomskriminalitet	9	23	14
<b>I alt Ungeenheden - Unge</b>	<b>465</b>	<b>526</b>	<b>61</b>
5.39 Forebyggende indsats § 85	149	143	-6
5.42 Botilbud §§ 109 og 110	8	4	-4
5.52 Midlertidigt botilbud § 107	26	22	-4
<b>I alt Ungeenheden - Voksne</b>	<b>183</b>	<b>169</b>	<b>-14</b>
<b>Udviklinger i sager</b>	<b>648</b>	<b>695</b>	<b>47</b>

## POLITIKOMRÅDE: AM-PROJEKT

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	2.848	0	870	3.718	1.593
Indtægter	-3.649	0	528	-3.121	-996
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>-801</b>	<b>0</b>	<b>1.398</b>	<b>597</b>	<b>597</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>10.662</b>	<b>0</b>	<b>2.583</b>	<b>13.245</b>	<b>13.426</b>

### Beskrivelse af området

Udgifterne vedrører drift af Guldborgsund Sprogskole og driftsudgifter/-indtægter vedrørende kommunale beskæftigelsesprojekter (AM Hallerne og AM Kantine).

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto 1,398 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Sprogskolen business case	550
PL-regulering regnskab 2025	48
Ændring befordringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-1
Tilpasning indtægtsbudget - ændret statsrefusion*	820
Diverse bevillingsændringer	-19
<b>I alt</b>	<b>1.398</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel

\* Budgetændringen er en omplacering imellem politikområde Arbejdsmarkedscenter og politikområde AM-projekt.

### AM-Projekt – specifikation

Området vedrører driftsudgifter/-indtægter vedrørende de kommunale beskæftigelsesprojekter og Guldborgsund Sprogskole. Områderne er leverandør af ydelser til politikområde Arbejdsmarkedscenter, og ydelserne "afregnes" som BUM-model.

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser
Guldborgsund Sprogskole udgifter	10.477	13.902	12.603	<b>1.299</b>
Guldborgsund Sprogskole indtægter	-9.080	-12.814	-11.906	<b>-908</b>
Afregning driftsudgifter Integration	-1.378	-491	-100	<b>-391</b>
<b>Guldborgsund Sprog- og Integrationsindsats i alt</b>	<b>19</b>	<b>597</b>	<b>597</b>	<b>0</b>
AM Hallerne	1.186	1.184	1.269	<b>-85</b>
AM Kantinen	682	683	676	<b>7</b>
Afregning med Jobcentret	-2.688	-1.867	-1.945	<b>78</b>
<b>Kommunale beskæftigelsesprojekter</b>	<b>-820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nettoudgifterne til Sprogskolen er blevet 391.000 kr. mindre end korrigeret budget, og for de kommunale beskæftigelsesprojekter er netto-udgifterne blevet 78.000 kr. højere end korrigeret budget. Budgettet blev korrigeret i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2025 på baggrund af forventningerne på daværende tidspunkt.

Da politikområde AM-Projekt skal udvise budgetoverholdelse, dækkes merforbrug og mindreforbrug af politikområde Arbejdsmarkedscenter. Det samlede mindreforbrug på politikområde AM-Projekt på 313.000 kr. kommer derfor politikområde Arbejdsmarkedscenter til gode.

## POLITIKOMRÅDE: BEU-ADMINISTRATION

### Områdets overordnede økonomi – regnskab 2025

(1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Om-placeringer	Tillægs-bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab
Udgifter	87.648	0	1.135	88.783	94.169
Indtægter	0	0	0	0	-1.639
<b>Nettodriftsbevilling</b>	<b>87.648</b>	<b>0</b>	<b>1.135</b>	<b>88.783</b>	<b>92.530</b>
<b>Heraf lønsum</b>	<b>71.114</b>	<b>-600</b>	<b>703</b>	<b>71.217</b>	<b>76.347</b>

### Beskrivelse af området

Administrationsområdet omfatter budget til lønninger og afledte driftsudgifter til centerledelse og administrationspersonalet på beskæftigelsesområdet.

Området kommer ud med et samlet merforbrug på 3,747 mio. kr.

En del af merforbruget i alt 1,251 mio. kr. vedrører tre igangværende projekter, som er flerårige: Sammen om min vej, ISP og Ungeløft. De 2 sidstnævnte projekter fortsætter i 2026, og er med ekstern finansiering, som modtages senere.

Merforbruget på de resterende 2,497 mio. kr. vedrører administration af beskæftigelsesområdet. I dette merforbrug indgår udgifter til vagtordningen med 1,051 mio. kr., hvoraf 525.508 kr. rettelig henhører under Integration. Merforbruget på de resterende 1,971 mio. kr. skyldes primært højere udgifter end forventet til IT-systemer/IT-udstyr og uddannelse.

### Tillægsbevillinger

På området er der meddelt tillægsbevillinger på netto 1,135 mio. kr., som i hovedtræk specificeres i nedenstående tabel:

Beskrivelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>Byråd</b>	
Driftsoverførsler	823
Lov- og Cirkulæreprogram 2025	563
<b>Tekniske / administrative ændringer</b>	
Barselspulje – fordeling til driftsområder	115
PL-regulering regnskab 2025	-140
Ændring befordringsgodtgørelse – Besluttet af Direktionen	-32
Fælles Tillidsrepræsentant - Pulje	56
Socialt frikort til SSO	-250
<b>I alt</b>	<b>1.135</b>

- = budgetreduktion, + = budgettilførsel



## GULDBORGSUND

GULDBORGSUND KOMMUNE  
CENTER FOR ØKONOMI & EJENDOMME  
ØKONOMI & INDKØB  
PARKVEJ 37  
4800 NYKØBING FALSTER  
[WWW.GULDBORGSUND.DK](http://WWW.GULDBORGSUND.DK)