



Årsberetning og regnskab 2015

Årsberetning og regnskab 2015

○○○○

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsens forord	4
Ledelsens årsberetning	5
Oversigt over økonomiske hovedtal.....	8
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)	9
Finansieringsoversigt.....	9
Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger	10
Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb.....	11
Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger	19
10.642 Politisk organisation – drift	19
10.645 Administrativ organisation – drift	20
10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift	25
10.648 Erhvervsudvikling og turisme – anlæg	26
10.652 Lønpuljer – drift	26
10.022 Jordforsyning – anlæg	27
10.025 Ejendomme - anlæg	27
10.722 Renter af likvide aktiver	29
10.728 / 10.732 Renteindtægter på kort- og langfristede tilgodehavender	29
10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	30
10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	30
10.755 Renter af langfristet gæld	30
10.758 Kurstab, kursgevinster og garantiprovision	30
10.762 Tilskud og udligning	32
10.768 Skatter	33
10.822 Forskydninger i likvide aktiver	34
10.825 -10.852 Finansforskydninger	34
10.855 Forskydninger i langfristet gæld	35
Udvalget for familie og institutioner – Regnskabsbemærkninger	37
11.528 Familieområdet – drift	37
11.322 Folkeskolen – anlæg	40
11.338 Ungdomsskolen - drift	40
11.338 Ungdomsskolen – anlæg	41
11.525 Dagtilbud til børn og unge – drift	41

11.525 Daginstitutioner – anlæg	42
Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger	43
12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift	43
12.532 Tilbud til ældre – drift	48
12.532 Sundhed og ældre – anlæg	59
12.538 Tilbud til voksne med handicap – drift	60
Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger	69
14.228 Vej og parkvæsen – drift	69
14.228 Vej og parkvæsen – anlæg	70
14.232 Kollektiv trafik og havne – drift	70
14.135 Tømningsordning – drift	71
14.138 Affaldshåndtering – drift	71
14.028 Fritidsområder – drift	71
14.038 Natur og vandløb – drift	72
14.052 Miljøbeskyttelse m.v. - anlæg	73
14.025 Ejendomme – drift	73
14.025 Ejendomme – anlæg	74
Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger	76
15.572 Tilskud til Frivilligt Socialt arbejde (§ 18-puljen) - drift	76
15.645 Planlægning – drift	77
15.648 Planlægning (Landdistriktsudvikling og Udviklingspulje) – drift	77
15.025/15.642 Byudvikling (byfornyelse) - anlæg	78
15.052 Miljøbeskyttelse m.v. - drift	80
15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg	82
15.332 Syddjurs Bibliotek – drift	82
15.332 Folkebiblioteker - anlæg	83
15.335 Kulturel virksomhed - drift	84
15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter - anlæg	89
Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger	90
16.546 Tilbud til udlændinge - drift	90
16.557 Midlertidige ydelser - drift	91
16.558 Revalidering - drift	93
16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger - drift	95
Balance.....	97
Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og –rettigheder	98
Personaleoversigt	99

Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)	100
Note 8 – Anlægsoversigt	101
Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv.....	102
Note 12 – Valutavælgerswap.....	104
Anvendt regnskabspraksis.....	107
Ordliste	114
Bilag 1 – Kaution og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.15.....	115

Ledelsens forord

Syddjurs Kommunes økonomiudvalg har dags dato aflagt årsberetningen for 2015 for Syddjurs Kommune.

Årsberetningen bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Social- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

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

Årsberetningen indstilles godkendt af byrådet.

Syddjurs Kommune, den 27. april 2016.

Claus Wistoft
Borgmester

Jesper Hosbond Jensen
Kommunaldirektør

Ledelsens årsberetning

Regnskabsresultatet – kort fortalt

Syddjurs Kommune kom ud af 2015 med et overskud på de skattefinansierede områder på 36 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med et underskud på 14 mio. kr. I alt blev det skattefinansierede område således 50 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetlagt. Samlet set betragtes regnskabsresultatet derfor som meget tilfredsstillende.

Der har i 2015 været budgetoverholdelse på tværs af bevillinger og de politiske udvalg, hvilket er udtryk for stor ansvarlighed og økonomisk styringsevne i hele organisationen. Ikke mindst aftaleholderne i Syddjurs Kommune fortjener således stor anerkendelse for de opnåede økonomiske resultater i 2015.

Denne evne til at levere budgetoverholdelse på tværs af de kommunale driftsansvarsområder er helt kritisk for at sikre kommunens økonomiske driftssikkerhed og fortsatte udviklingsmuligheder. En robust kommunaløkonomi er en grundlæggende forudsætning for at kunne investere i kommunens udvikling og modernisering til glæde for kommunens borgere og virksomheder. Derudover indebærer en stærk økonomistyring som følger budgettet til punkt og prikke, at statens økonomiske sanktioner på kommunernes regnskabsoverskridelser imødegås.

Regnskab 2015 afspejler et primært driftsresultat (resultat før anlæg og finansielle poster) på i alt 133 mio. kr., hvilket er det stærkeste resultat i kommunens levetid. Resultatet bidrager væsentligt til den påkrævede konsolidering af kommunens økonomi i tråd med kommunens økonomiske politiks pejlemærker. Kommunens gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen steg således ultimo 2015 til 157 mio. kr. – en stigning på 31 mio. kr. i løbet af 2015.

Det skal dog samtidig bemærkes, at kommunen i 2015 øgede sin gæld med 38 mio. kr., sådan at kommunens gæld siden 2010 er øget med mere end 100 mio. kr. Kassebeholdningen er siden 2010 styrket som følge af både driftsmæssige effektiviseringer, men også som følge af øget gældsætning på de skattefinansierede områder i perioden. I sammenligning med andre kommuner har Syddjurs Kommune en gennemsnitligt likviditet pr. indbygger som nærmer sig landsgennemsnittet, men også en skattefinansieret gæld pr. indbygger som nærmer sig landsgennemsnittet.

Det skattefinansierede resultat på 35 mio. kr. er også bemærkelsesværdigt i lyset af at Syddjurs realiserede det næsthøjeste anlægsforbrug siden 2010 på netto 97 mio. kr. og brutto udgør 120 mio. kr., idet der også var anlægsindtægter på 23 mio. kr. i 2015. Det lykkedes i 2015 at nedbringe anlægsoverførslerne fra tidligere år med i alt 16 mio. kr., hvilket også er tilfredsstillende. Anlægsoverførslerne fra 2015 til 2016 udgør 38 mio. kr. incl. overførsler politisk godkendt ultimo 2015.

Overførslerne på driftsvirksomheden er samlet set øget fra regnskab 2014 til regnskab 2015. Dette indikerer, at det generelt ikke har været nødvendigt at tære på den decentrale økonomi ude på institutionerne for

at få økonomien til at hænge sammen i en tid med ellers generelt stramme økonomiske rammevilkår på alle niveauer af organisationen.

Forventninger til fremtiden

Syddjurs Kommune udfordres fortsat økonomisk i de kommende år. For byrådet er det naturligvis afgørende, at der fortsat er balance mellem indtægter og udgifter i kommunens økonomi, herunder at der fortsat sikres budgetoverholdelse på alle niveauer i organisationen. Det er centralt, at der fortsat skal føres en ansvarlig økonomisk politik, hvor der er styr på økonomien.

Den økonomiske krise er aktuelt ved at aftage, men der er til gengæld ikke udsigt til, at den offentlige udgiftspolitik - uanset regeringsfarve - bliver mere lempelig. Heller ikke for kommunerne. Den økonomiske krise har blot fremrykket nogle udfordringer, som dansk økonomi under alle omstændigheder var løbet ind i de kommende år. Også i de kommende år vil der derfor være behov for fortsat at styre udgifterne stramt og få pengene til at række længere.

Den offentlige økonomi står over for den grundlæggende udfordring, at der bliver stadigt flere ældre og personer uden for arbejdsmarkedet, mens antallet af erhvervsaktive bliver færre. Det giver et dobbeltpres på indtægter og udgifter i den offentlige kasse: indtægterne falder og udgifterne stiger.

Som byrådspolitiker i Syddjurs Kommune er der desuden behov for et vist økonomisk og politisk råderum, som gør det muligt at gennemføre politisk prioriterede initiativer. De økonomiske fremtidsudsigter gør imidlertid, at det råderum ikke kommer udefra og automatisk. Syddjurs Kommunes nyligt reviderede økonomiske politik baserer sig på seks centrale politiske pejlemærker, som byrådet stiller sig bag, og som sætter rammen for et budget i balance i et flerårigt perspektiv og med plads til kommunens fortsatte udvikling. I forlængelse heraf er det et centralt pejlemærke i den økonomiske politik, at fastholde den nuværende gennemsnitslikviditet på 150 mio. kr. Et budget i balance fremadrettet sigter på at konsolidere kommunens likviditet på det niveau som er afspejlet i regnskab 2015.

Med et tilfredsstillende regnskabsresultat for 2015 er udgangspunktet til stede for at kunne indfri de fortsatte effektiviseringer og omstillinger som også fremadrettet er påkrævet i forlængelse af budgetforliget for budget 2016 og budgetoverslagsårene 2017-2019. Syddjurs Kommunes finansieringsside er under fortsat pres også i årene der kommer, hvorfor kravene om at reducere driftsvirksomheden med henholdsvis 50, 100 og 150 mio. kr. i perioden 2016-2018 skal sikre den fortsatte balance i kommunens økonomi.

Ikke mindst overførselsområdet undergår i disse år betydelige reformer med henblik på, at decentralisere det økonomiske styringsansvar til kommunerne. Refusionsreformen af hele overførselsområdet fra 1. januar 2016 er endnu en reform af området, som understøtter et decentralt økonomistyringsansvar hos kommunerne og som dermed skærper kommunernes økonomiske incitamenter til at gøre det bedre end landets øvrige kommuner. Tidligere blev kommunerne i højere grad refunderet for deres faktiske udgifter, mens udviklingen fremadrettet mere vil indebære, at nogle kommuner belønnes for at have relativt lave

udgifter, mens andre kommuner økonomisk straffes for at have relativt høje udgifter på overførselsområdet.

I modsætning til serviceudgiftsområderne, har en omstilling på overførselsområderne generelt en længere tidshorison. Ikke mindst fordi et højere udgiftsniveau på de permanente overførsler til fx førtidspensionsområdet generelt ikke kan omgøres. Syddjurs Kommune har relativt høje udgifter til overførselsområdet historisk set og derfor et relativt højt udgiftsniveau, hvilket betyder at Syddjurs Kommune forventes at tabe et betydeligt tocifret millionbeløb på den midlertidige refusionsordning, som er gældende i 2016 og 2017. På de midlertidige overførsler som fx dagpenge og kontanthjælp er udviklingen dog samlet set tilfredsstillende, idet Syddjurs Kommune oplevede det største relative fald i ledigheden i 2015 på 21,1 pct. sådan at ledigheden ultimo 2015 er på rekordlave 3,2 pct. samtidig med at beskæftigelsen i Syddjurs har været stigende. Udviklingen på området indikerer, at også kommunens beskæftigelsesindsats bidrager til de ønskede effekter om færre personer i offentlig forsørgelse.

Et nyt justeret udligningssystem som konsekvens af refusionsreformen på overførselsområdet skal træde i kraft fra 2018, men konsekvenserne for Syddjurs heraf er endnu uafklarede. En reform er fra statens side under forberedelse i 2016 og et forslag til et justeret udligningssystem skal præsenteres og indgå i de landspolitiske forhandlinger ultimo 2016. Reformen forventes at have væsentlige konsekvenser for den kommunale økonomi fremadrettet.

På kort sigt er det imidlertid forhandlingerne mellem KL på vegne af kommunerne og staten i foråret 2016 om en økonomiaftale for 2017 som fastlægger Syddjurs finansieringsmæssige rammer i 2017. De kommende økonomiforhandlinger ser ud til at blive usædvanligt hårde. Et flertal i Folketinget har vedtaget et omprioriteringsbidrag, der som udgangspunkt reducerer den kommunale serviceramme med 2,4 mia. kr. i 2017. Regeringen og Dansk Folkeparti har ganske vist efterfølgende lagt op til, at disse midler bør tilbageføres til kommunerne i 2017, men det kan ske såvel i økonomiforhandlingerne som i finanslovsforhandlingerne, og det kan ske med mere eller mindre bundne indsatsområder. Derudover er der stor usikkerhed om finansieringstilskuddet på 3,5 mia. kr. i 2016 også indgår i kommunernes finansiering fra 2017. Endelig har staten sendt det signal til kommunerne, at anlægsniveauet i den offentlige sektor, herunder i kommunerne, skal nedbringes fremadrettet. Sidstnævnte udgør ikke mindst en udfordring for Syddjurs med et planlagt rekordhøjt anlægsniveau i netop 2017.

De nævnte forhold skaber en betydelig usikkerhed omkring rammerne for den kommende budgetlægning for 2017 både vedr. drifts- og anlægsvirksomheden og udfordrer generelt de ønskede kommunalpolitiske planlægningsmuligheder i et flerårigt perspektiv.

Øversigt over økonomiske hovedtal

Beløb i mio. kr.	2011	2012	2012 ændret regn- skabs- praksis	2013	2013 ændret regn- skabs- praksis	2014	2015
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)							
("-"= overskud/indtægt)							
Indtægter (Skatter og tilskud og udligning)	-2.200,1	-2.340,5		-2.410,6		-2.409,8	-2.457,1
Driftsudgifter	2.497,0	2.683,4		2.612,9		2.560,0	2.576,3
Statsrefusioner	-362,4	-383,5		-285,7		-259,4	-257,4
Renter	6,0	5,3		7,1		6,7	5,0
Primært driftsresultat/driftsvirksomhed	-59,5	-35,3		-76,3		-102,5	-133,2
Resultat andel af indtægter	2,7%	1,5%		3,2%		4,3%	5,4%
Anlægsvirksomhed skattefin. (netto)	60	107,3		0,2*		75,9	97,0
Anlægsvirsk. andel af indtægter	2,7%	4,6%		0,0%		3,1%	3,9%
Resultat af det skattefinansierede område	0,5	72,0		-76,1		-26,6	-36,1
Finansielle poster ("-"= gæld)							
Likvide aktiver, inkl. værdipapirer	-44	-59,6		-29,6		-2,8	66,9
Langfristet gæld ældreboliger**	-129,5	-123,7		-127,1		-120,5	-115,0
Gæld finansielt leasing**	-5,5	-3,8		-8,9		-6,9	-9,4
Øvrig langfristet gæld**	-338,6	-377,3		-389,7		-411,5	-461,5
Langfristet gæld andel af indtægter	21,5%	21,6%		21,8%		22,4%	23,8%
Langfristet gæld +likvide aktiver andel af indtægter	23,5%	24,1%		23,0%		22,5%	21,1%
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning ultimo	125,9	89,9		93,1		126,3	156,9
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning ultimo andel af indtægter	5,7%	3,8%		3,9%		5,2%	6,4%
Egenkapital i alt	353,7	306,7	257,6	354,6	422,2	452,87	514,58

* = Anlæg i 2013 indeholder likviditetsoverskud fra forsikringssum på 52,7 mio. kr.

** = Gælden er inkl. ultimo kursregulering

Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Note	(i 1.000 kr)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
1	Skatter	-1.888.479	4.152	-1.884.327	-1.884.261	-66
2	Tilskud og udligning	-563.716	-9.448	-573.164	-572.834	-330
	* Indtægter	-2.452.195	-5.296	-2.457.491	-2.457.094	-397
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	33.302	2.569	35.871	29.965	5.906
	02 Transport og infrastruktur	58.015	219	58.235	59.590	-1.355
	03 Undervisning og kultur	501.811	2.107	503.917	496.918	6.999
	04 Sundhedsområdet	220.576	8.215	228.792	221.979	6.812
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.550.653	-13.960	1.536.693	1.522.028	14.665
	06 Fællesudgifter og administration	271.009	7.155	278.164	245.874	32.290
	* Driftsudgifter i alt	2.635.366	6.306	2.641.672	2.576.354	65.318
	** Driftsvirksomhed i alt	183.172	1.010	184.181	119.260	64.921
	00 Byudvikling	-675	0	-675	111	-786
	03 Undervisning og kultur	-1.789	0	-1.789	-1.948	158
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-257.050	-1.033	-258.083	-255.544	-2.539
	* Statsrefusion i alt	-259.514	-1.033	-260.547	-257.380	-3.167
3	*** Total - Driftsvirk. og refusion	-76.343	-23	-76.366	-138.120	61.754
4	Renter og kursregulering	9.387	-2.200	7.187	4.965	2.222
	**** Primært driftsresultat	-66.955	-2.223	-69.179	-133.155	63.976
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	3.955	1.546	5.502	1.778	3.724
	02 Transport og infrastruktur	16.376	71	16.448	18.767	-2.319
	03 Undervisning og kultur	27.855	4.683	32.537	29.508	3.029
	04 Sundhedsområdet	302	1.693	1.996	2.728	-733
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	9.487	10.498	19.986	19.272	713
	06 Fællesudgifter og administration	23.017	6.002	29.018	24.995	4.023
	* Anlægsvirksomhed	80.993	24.493	105.486	97.049	8.437
	***** Resultat af skattefinansieret omr.	14.037	22.270	36.307	-36.106	72.413
	Drift forsyningsvirksomheder	40	0	40	35	5
	Anlæg forsyningsvirksomheder	0	1.232	1.232	1.181	51
5	* Resultat af forsyningsvirksomhed.	40	1.232	1.272	1.216	56
	***** Resultat ialt	14.077	23.502	37.579	-34.891	72.469

Forklaring: Fortegn "-" betyder mindre forbrug, eller større indtægter end udgifter (finansiering)

Finansieringsoversigt

Note	(i kr. 1.000)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
	Likvide beholdning primo ("-"= lånebehov)	-2.770			-2.770	
	Tilgang af likvide aktiver					
	Årets resultat (fra regnskabsopgørelse)	14.077	23.502	37.579	-34.891	72.469
6	Låneoptagelse/-overtagelse	-74.465	0	-74.465	-70.500	-3.965
7	Finansforskydninger	4.882	3.489	8.372	3.136	5.236
	Tilgang i alt ("-" indtægt/finansiering)	-55.506	26.991	-28.514	-102.255	73.740
	Anvendelse af likvide aktiver					
6	Afdrag på lån	42.325	1.336	43.661	32.644	11.016
	Ændring i likviditet (netto)					
	("+"=underskud/likviditetsforbrug)	-13.181	28.328	15.147	-69.610	84.757
	Likvide behold. ultimo ("-"= lånebehov)	10.411	-17.917	-17.917	66.840	
	Kursregulering				0	
	Likvide beholdning ultimo ("-"= lånebehov)				66.840	

Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger

Hele kr.	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
Økonomiudvalget						
10.642 Politisk organisation	8.463.560	1.164.624	9.628.184	9.504.351	123.833	0
10.645 Administrativ organisation	258.380.788	9.388.935	267.769.723	239.712.929	28.056.794	22.786.936
10.648 Erh.udv. turisme og land	4.778.242	1.090.220	5.868.462	5.149.973	718.489	117.369
10.652 Lønpuljer	14.470.404	-6.263.848	8.206.556	7.972.023	234.533	203.197
10.058 Redningsberedskab	9.723.480	638.319	10.361.799	10.052.217	309.582	207.236
	295.816.474	6.018.250	301.834.724	272.391.493	29.443.231	23.314.738
<i>Finansforskyd (Grundkapital/driftstøttelån)</i>						
Afdrag på langfristetgæld						-705.900
						4.042.000
Udv. for Familie og Institutioner						
11.528 Familieområdet	139.012.033	-12.949.562	126.062.471	125.609.267	453.204	623.233
11.322 Folkeskolen	395.544.173	3.581.030	399.125.203	393.026.793	6.098.410	5.990.084
11.338 Ungdomsskolen	16.929.142	-14.347	16.914.795	16.407.989	506.806	372.345
11.525 Dagtilbud til børn	129.472.310	936.342	130.408.652	126.472.814	3.935.838	786.347
	680.957.658	-8.446.537	672.511.121	661.516.863	10.994.258	7.772.009
Udv for Sundhed, Ældre og Social						
12.462 Sundhedsudgifter mv.	210.278.963	8.418.878	218.697.841	211.609.924	7.087.917	2.017.000
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	265.459.216	28.319.042	293.778.258	286.087.008	7.691.250	5.825.000
12.538 Tilb til voksne med særlig behov	200.441.428	-17.441.350	183.000.078	179.460.938	3.539.140	1.077.000
12.557 Kontante ydelser	219.030.096	-11.336.114	207.693.982	206.866.951	827.031	0
	895.209.703	7.960.456	903.170.159	884.024.821	19.145.338	8.919.000
Udv for Natur, Teknik og Miljø						
14.228 Vej og parkvæsen	45.334.883	184.309	45.519.192	47.729.069	-2.209.877	-307.110
14.232 Kollektiv trafik og havne	16.477.514	-78.656	16.398.858	14.403.675	1.995.183	7.552
14.135 Tømningsordning	0	0	0	-3.988	3.988	0
14.138 Affaldshåndtering	209.570	3.987	213.557	38.968	174.589	4.271
14.028 Badestrande	556.731	-3.901	552.830	650.027	-97.197	-97.197
14.038 Natur og vandløb	3.209.401	-23.386	3.186.015	2.841.255	344.760	63.720
14.052 Miljøbeskyttelse m.v.	6.663.133	63.700	6.726.833	6.258.418	468.415	134.537
14.025 Ejendomme	24.724.855	654.055	25.378.910	24.298.872	1.080.038	1.080.038
	97.176.087	800.108	97.976.195	96.216.296	1.759.899	885.811
Udv for Plan, Udvikling og Kultur						
15.572 Tilskud til frivilligt socialt arb.	789.060	190.575	979.635	727.150	252.485	194.098
15.645 Planlægning	154.248	695.693	849.941	297.919	552.022	552.022
15.648 Landdistriksudvikling	1.118.914	-882.675	236.239	-635.083	871.322	871.322
15.052 Miljøbeskyttelse mv.	603.270	-200.945	402.325	591.671	-189.346	-189.346
15.032 Fritidsfaciliteter	5.710.741	13.980	5.724.721	5.642.544	82.177	82.177
15.332 Syddjurs Bibliotek	14.287.700	235.250	14.522.950	13.815.993	706.957	706.957
15.335 Kulturel virksomhed	13.224.461	683.576	13.908.037	13.050.517	857.520	857.520
15.338 Folkeoplysning og fritid	15.908.119	213.017	16.121.136	15.307.107	814.029	346.969
	51.796.513	948.471	52.744.984	48.797.818	3.947.166	3.421.719
Arbejdsmarkedsudvalget						
16.546 Tilbud til udlændinge	10.132.821	625.369	10.758.190	13.920.714	-3.162.524	0
16.557 Midlertidige ydelser	143.178.868	-1.579.662	141.599.206	147.486.344	-5.887.138	0
16.558 Revalidering	173.316.561	-1.163.461	172.153.100	169.634.821	2.518.279	0
16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	28.307.099	109.515	28.416.614	25.019.964	3.396.650	88.327
	354.935.349	-2.008.239	352.927.110	356.061.843	-3.134.733	88.327
Forklaring: Fortegn "-" betyder mindre forbrug, eller større indtægter end udgifter						
Overførsel fra hovedkonto 0-6 (drift)						44.401.604
Overførsel Grundkapital og driftsstøtte lån						-705.900
Overførsel af afdrag på langfristetgæld						4.042.000
Oversigt over overførte bevillinger ialt						47.737.704

Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb

		Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelse	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Omlægning 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling	Rest anlægsbevilling	
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram	1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)	
	Syddjurs Kommune i alt	142.771.076	80.992.602	25.725.432	106.718.034	98.229.471	8.488.563	0	5.737.214	0	241.000.547	502.904.734	1.517.094	261.904.187	
10	Økonomiudvalget	-30.703.165	13.166.864	5.994.448	19.161.312	12.455.906	6.705.406		4.772.896	0	-18.247.260	-54.456.055	0	-36.208.795	
10645	2101000010	Adm. bygninger-arbejds miljøforbedringer	U		400.000	400.000	417.836	-17.836	AF	0	417.836	400.000		-17.836	
10645	2101000011	Administrationsbygninger	U	865.016	288.743	288.743	217.834	70.909	I	53.073	1.082.850	1.753.759		670.909	
10645	2101000023	Administration Hornslet ombyg	U	3.031.219	5.116.313	1.266.868	6.383.181	6.896.249	-513.068	IB	-513.068	825.000	9.927.469	9.679.553	-247.916
10645	2101000024	Administration Ebeltoft ombyg	U	7.405.102	17.450.551	-1.414.189	16.036.362	15.009.242	1.027.120	IB	1.027.120	-825.000	22.414.344	27.337.110	4.922.766
10645	2101000024	Administration Ebeltoft ombyg	I	-139.000					IB			-139.000	-139.000	0	
10645	2101000040	Udstyr til video og afstemning byrådsal	U						Start 2016			600.000		600.000	
10645	2101000106	Lindegården brand	U	769.574	174.454	174.454	174.840	-386	AF		944.414	944.028		-386	
10645	2101000106	Lindegården brand	I	-237.500	-706.528	-706.528	-706.528	0	AF		-944.028	-944.028		0	
10645	Administration	11.694.411	22.566.864	9.348	22.576.212	22.009.473	566.739			567.125	0	33.703.884	39.631.422	0	5.927.538
10648	2101000034	Syddjurs Udviklingspark	U	750.000	3.875.000	3.875.000		3.875.000	I	3.875.000	750.000	4.625.000		3.875.000	
10648	Erhvervudvikling	750.000		3.875.000	3.875.000			3.875.000		3.875.000	0	750.000	4.625.000	0	3.875.000
10022	2101000020	Køb af ejendom Spirensalen	U	3.000.000		25.000	25.000		I	25.000	3.000.000	3.025.000		25.000	
10022	2101000031	Genbrugsstation Feldballe nord	U		932.000	932.000	916.800	15.200	I	15.200	916.800	932.000		15.200	
10022	2101000042	Salg af grunde til plejeboliger mv.	I						Start 2016			-11.050.000		-11.050.000	
10022	2101000045	Salg areal Toftevang	I				-2.400.000	2.400.000	I		-2.400.000			2.400.000	
10022	2101002015	Salg af grunde 2015	I		-10.000.000	10.000.000	0	0	AF			0		0	
10022	2101002016	Salg af grunde 2016	I						AF			-10.000.000		-10.000.000	
10022	2141000001	Baunehejparken	U	238.046					I		238.046	0		-238.046	
10022	2141000001	Baunehejparken	I	-8.556.222					I		-8.556.222	0		8.556.222	
10022	2141000001	Byggem. Sønderm/Engg	U	91.024					AFR		91.024	91.024		0	
10022	2141000001	Byggem. Sønderm/Engg	I	-380.000					AFR		-380.000	-380.000		0	
10022	2141000001	Byggemodning i Mørke	U	101.611					I		101.611	0		-101.611	
10022	2141000001	Byggemodning i Mørke	I	-2.961.500					I		-2.961.500	0		2.961.500	
10022	2141000001	Ehvervs. Nyhåbsvej	U	6.975					I		6.975	0		-6.975	
10022	2141000001	Ehvervs. Nyhåbsvej	I	-366.062					I		-366.062	0		366.062	
10022	2141000001	Gråskegårdsvej erhve	U	1.709					AF		1.709	1.709		0	
10022	2141000001	Ladegårdsparken	U	253.292					I		253.292	0		-253.292	
10022	2141000001	Ladegårdsparken	I	-3.531.000					I		-3.531.000	0		3.531.000	
10022	2141000001	Tyrrisvej erhverv Rø	U	18.992					I		18.992	0		-18.992	
10022	2141000001	Tyrrisvej erhverv Rø	I	-1.231.500					I		-1.231.500	0		1.231.500	
10022	2141000001	Ågårdvej/Amaliegård	U	298.326					AFR		298.326	298.326		0	
10022	2141000001	Ågårdvej/Amaliegård	I	-2.137.400					AFR		-2.137.400	-2.137.400		0	
10022	2141011001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet LP 026	U	1.540					AFR		1.540	1.540		0	
10022	2141011001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet LP 026	I	-8.943.657					AFR		-8.943.657	-8.943.657		0	
10022	2141011002	Byggem. LP 41og 48 m.v. Mørke sydvest	U	35.508	19.210	19.210	19.210	0	I		54.718	156.329		101.611	
10022	2141011002	Byggem. LP 41og 48 m.v. Mørke sydvest	I	-1.354.532	-1.326.000	-1.326.000	-1.326.000	0	I		-2.680.532	-5.642.032		-2.961.500	

			Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelse	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Ompla- cering 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægs- bevilling	Tillæg til anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram		1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
10022	2141011004	Søndermarken/Enggårdsbakk Kolind LP 030	U	10.750					AFR			10.750	10.750		0
10022	2141011004	Søndermarken/Enggårdsbakk Kolind LP 030	I	-429.257			0	0	AFR			-429.257	-429.257		0
10022	2141011007	Byggem. Baunehejparken Rønde LP 071	U	117.268	54.112	54.112	54.112	0	I			171.380	409.426		238.046
10022	2141011007	Byggem. Baunehejparken Rønde LP 071	I	-6.532.268	-124.342	-124.342	-124.342	0	I			-6.656.610	-15.212.832		-8.556.222
10022	2141011008	Byggem.Ladegårdsparken Rønde vest LP 066	U	113.251			1.625	-1.625	I			114.876	366.542		251.666
10022	2141011008	Byggem.Ladegårdsparken Rønde vest LP 066	I	-4.715.600	-1.095.200	-1.095.200	-1.115.200	20.000	I			-5.830.800	-9.341.800		-3.511.000
10022	2141011009	Byggem. Markrunden Tirstrup LP 257	U	6.963			2.000	-2.000	AFR			8.963	6.963		-2.000
10022	2141011009	Byggem. Markrunden Tirstrup LP 257	I	-525.987					AFR			-525.987	-525.987		0
10022	2141011010	Bygg.LP 52 Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	U	5.552.141	21.390	21.390	22.040	-650	I			5.574.181	5.573.531		-650
10022	2141011010	Bygg.LP 52 Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	I	-13.222.149	-7.585.305	-7.585.305	-7.706.777	121.472	I			-20.928.926	-20.807.454		121.472
10022	2141011017	Marienhoffvej 28 A storparcel Ryomgaard	U	1.112					I			1.112	1.112		0
10022	2141011019	Salg af jord Tendrup Hovvej Hornslet	I	-6.000.000					AF			-6.000.000	-6.000.000		0
10022	2141011021	Byggem. Dalgårdsvej i Thorsager LP 052	U	678.986	196.233	196.233	196.558	-325	I			875.544	875.219		-325
10022	2141011021	Byggem. Dalgårdsvej i Thorsager LP 052	I		-380.000	-380.000	-380.000	0	I			-380.000	-380.000		0
10022	2141011024	Byggem. P. Vejsgårdsvænget LP 310 et.2	U	2.977.812	113.633	113.633	131.823	-18.190	I			3.109.635	3.091.445		-18.190
10022	2141011024	Byggem. P. Vejsgårdsvænget LP 310 et.2	I		-284.800	-284.800	-316.800	32.000	I			-316.800	-284.800		32.000
10022	2141011027	Byggemodning Åvangen LP BPV07	I		-100.000	-100.000	-100.000	0	AF			-100.000	-100.000		0
10022	2141011030	Byggemodning Kirkegade 12 Ebeltoft	U				7.386	-7.386	I				7.386		-7.386
10022	2141011030	Byggemodning Kirkegade 12 Ebeltoft	I				-40.000	40.000	I			-40.000			40.000
10022	2141011031	Bygg. Orla Andersens Vej Hornslet 391	U		5.570.000	5.570.000	5.547.587	22.413	I	22.413		5.547.587	5.570.000		22.413
10022	2141011302	Byggemod. Tyrrisvej Rønde erhverv LP 66	U	84.275			20.740	-20.740	I			105.015	103.267		-1.748
10022	2141011302	Byggemod. Tyrrisvej Rønde erhverv LP 66	I	-821.504	-12.015	-12.015	-12.015	0	I			-833.519	-2.065.019		-1.231.500
10022	2141011303	Byg.Gråskegårdevej Tirstrup erhv. LP 158	U	6.963					AF			6.963	6.963		0
10022	2141011304	Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	U	9.963					AFR			9.963	9.963		0
10022	2141011305	Byggem.Frellingvej Kolind erhverv LP 102	I	-32.338					I			-32.338	-32.338		0
10022	2141011306	Byggemodning Nyhåbsvej Kolind erhverv	U	6.963					I			6.963	13.938		6.975
10022	2141011306	Byggemodning Nyhåbsvej Kolind erhverv	I						I				-366.062		-366.062
10022	2141011314	Byggem.Industrivej Ryomgård erhvervsjord	U	5.968					AF			5.968	5.968		0
10022	2141011314	Byggem.Industrivej Ryomgård erhvervsjord	I	-160.320					AF			-160.320	-160.320		0
10022	2141110502	Ny Salthal Lerbakken 33-35 Rønde	U				629.660	-629.660	I			629.660			-629.660

		Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelser	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Omla- pering 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægs- bevilling	Tillæg til anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram	1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
10022	Grundsalg	-48.281.858	-10.000.000	6.023.916	-3.976.084	-5.971.594	1.995.510		62.613	0	-54.253.452	-73.307.943	0	-19.054.491
10025	2101000027 Køb af Lyngvej 5 A-P	U 5.565.268		266.720	266.720	266.720	0	AFR			5.831.988	5.831.988		0
10025	2101000036 Erhvervelse af integrationsboliger	U	600.000		600.000	331.842	268.158	I	268.158		331.842	600.000		268.158
10025	2101000037 Salg Hornbjergvej 19 Hornslet	U		37.180	37.180	37.180	0	AF			37.180	37.180		0
10025	2101000037 Salg Hornbjergvej 19 Hornslet	I		-1.350.000	-1.350.000	-1.350.000	0	AF			-1.350.000	-1.350.000		0
10025	2101000038 Salg Søndergade 43 Ebeltoft	U		127.284	127.284	127.284	0	AF			127.284	127.284		0
10025	2101000038 Salg Søndergade 43 Ebeltoft	I		-1.995.000	-1.995.000	-1.995.000	0	AF			-1.995.000	-1.995.000		0
10025	2101000039 Salg af Ramtenvej 14 D Nimtofte	I		-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	AF			-1.000.000	-1.000.000		0
10025	2101000041 Salg af Dortheabørnehaven	I						Start 2016				-4.000.000		-4.000.000
10025	2101000042 Salg af grunde til plejeboliger mv.	I						Start 2016				-23.225.000		-23.225.000
10025	2141011309 Salg afdel af matr. 30u Færgevejen/Chris	I	-496.750					AF			-496.750	-496.750		0
10025	2149120019 Salg af Galgebakken 11 Ebeltoft	U	65.764					I			65.764	65.764		0
10025	Salg af ejendomme	5.134.283	600.000	-3.913.816	-3.313.816	-3.581.974	268.158		268.158	0	1.552.309	-25.404.534	0	-26.956.843
11	Udvalget for familie og institutioner	49.189.932	9.684.000	8.523.309	18.207.309	17.248.358	958.951		342.087	0	66.438.290	85.150.674	0	18.712.384
11322	2112101042 Hornslet skole renovering og ombygning	U 22.037.946		618.054	618.054	406.950	211.104	AFR			22.444.896	23.156.000		711.104
11322	2112101055 Strukturtilpasning skoler - reform	U	1.000.000	175.000	1.175.000	1.159.400	15.600	AF			1.159.400	1.175.000		15.600
11322	2112101056 IT- visionsplan på skoleområdet	U 10.072.000	3.120.000		3.120.000	3.119.745	255	IB	255		13.191.745	16.342.945		3.151.200
11322	2112101058 Arbejds miljøprojekter o. lign. skoler	U 773.542	500.000	-81.834	418.166	284.948	133.218	AF			1.058.490	1.191.708		133.218
11322	2112101059 ABA - anlæg på skolerne	U 38.438	756.000	711.562	1.467.562	1.559.543	-91.981	IB	-91.981		1.597.981	5.093.288		3.495.307
11322	2112101060 Faglokale lærerarbejdspl. på Pindstrupsk	U 3.678.034		316.966	316.966	316.039	927	AFR			3.994.074	3.995.000		926
11322	2112101072 Ebeltoft Skole SFO	U 1.539.507		371.892	371.892	127.412	244.480	IB	244.480		1.666.919	1.911.400		244.481
11322	2112101076 Etablering af lokaler på Molsskolen	U 474.811		325.189	325.189	300.057	25.132	AF			774.868	800.000		25.132
11322	2112101079 Multibane ved Ebeltoft skole	U		300.000	300.000	300.000	0	AF			300.000	300.000		0
11322	2112101080 Radon udbedring Rosmus skole	U										-500.000		-500.000
11322	2112101080 Radon udbedring Rosmus skole	U		500.000	500.000	461.156	38.844	I	38.844		461.156	1.000.000		538.844
11322	Folkeskolen	38.614.279	5.376.000	3.236.829	8.612.829	8.035.251	577.578		191.598	0	46.649.530	54.465.341	0	7.815.811
11338	2112500002 Ungdomsskolen i Kolind fundering/piloter	U 2.536.902		98.431	98.431	40.113	58.318	AFR			2.577.015	2.635.333		58.318
11338	Ungdomsskolen	2.536.902		98.431	98.431	40.113	58.318		0	0	2.577.015	2.635.333	0	58.318
11525	2113100036 Strukturtilpas. dagtilbud herunder Mørke	U	1.000.000	-1.000.000	0		0	Nulstillet						
11525	2113100037 Fælles Børneliv i Thorsager	U 7.423.143		653.657	653.657	481.091	172.566	AFR			7.904.234	8.076.000		171.766
11525	2113100038 Ebeltoft - Æblehaven institution	U 615.608	1.008.000	5.884.392	6.892.392	6.627.766	264.626	IB	264.626		7.243.374	7.508.000		264.626
11525	2113100045 Ny daginstitution, Knebel	U		0	0	15.000	-15.000	I	-15.000		15.000			-15.000
11525	2113100046 Mosegaarden, Hornslet	U	2.300.000	-350.000	1.950.000	2.049.137	-99.137	I	-99.137		2.049.137	2.600.000		550.863
11525	2113100047 Udvidelse af Romlehøj	U						Start 2016				9.866.000		9.866.000
11525	Dagtilbud til børn	8.038.751	4.308.000	5.188.049	9.496.049	9.172.994	323.055		150.489	0	17.211.745	28.050.000	0	10.838.255

			Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelse	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Ompla- cering 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægs- bevilling	Tillæg til anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram		1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
12	Udvalget for sundhed, ældre og social		49.993.561	5.475.796	4.943.561	10.419.357	11.782.041	-1.362.684	0	-1.417.045	0	61.775.602	255.557.512	0	193.781.910
12462	2123710026	Renovering kapel sundhedscenter	U	302.400	7.504	309.904	310.257	-353	AF			310.257	309.904		-353
12462	2123710041	Rønde og Kolind, øvrige institutioner mv	U						Start 2016				45.675.600		45.675.600
12462	2123710044	Rønde øvrige Institutioner mv.	U				751.680	-751.680	I	-751.680	836.114	751.680			-751.680
12462	Sundhed			302.400	7.504	309.904	1.061.937	-752.033		-751.680	836.114	1.061.937	45.985.504	0	44.923.567
12532	2123710001	Sundhed og social	U	17.667.030	32.966	32.966		32.966	IB	32.966		17.667.030	17.700.000		32.970
12532	2123710011	Sektorplanlægning ældreområdet	U	296.493	356.009	356.009	356.009	0	AF			652.502	652.502		0
12532	2123710018	Varmtvandsbassin i Tirstrup	U	5.758.558	1.625.305	1.625.305	1.625.305	0	AFR			7.383.863	7.383.863		0
12532	2123710024	Dagcenter Søhusparken	U	8.466.005	0	2.848.210	2.848.210	2.434.864	IB	413.346		10.900.869	11.314.215		413.346
12532	2123710025	Strukturtilpasning, ældreområdet Rønde	U		1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	I	1.000.000	-1.000.000	0	1.000.000		1.000.000
12532	2123710027	Renovering Bakkegården/Ringparken	U		0	0		0	Start 2016				4.581.360		4.581.360
12532	2123710032	Parkering Tirstrup asfalt	U	439.696	60.305	60.305	40.844	19.461	AF	19.461		480.540	500.061		19.460
12532	2123710033	Velfærdsteknologi	U	5.256.496	3.679.200	-656.496	3.022.704	-393.458	I	-393.458		8.672.658	11.058.558		2.385.900
12532	2123710038	ABA-brandalarm, plejec. og -boliger	U		500.000	500.000		500.000	I	500.000			2.520.000		2.520.000
12532	2123710039	Serviceareal Rønde	U				152.336	-152.336	I	-152.336	152.336	152.336	7.820.000		7.667.664
12532	2123710040	Serviceareal Kolind	U				5.750	-5.750	I	-5.750	5.750	5.750	5.900.800		5.895.050
12532	2123710042	Plejeboliger Rønde	U				1.171.832	-1.171.832	I	-1.171.832		1.171.832	72.180.000		71.008.168
12532	2123710043	Plejeboliger Kolind	U				18.400	-18.400	I	-18.400		18.400	50.726.000		50.707.600
12532	2123710045	Demens dagcenter Kolind	U				5.800	-5.800	I	-5.800	5.800	5.800			-5.800
12532	Tilbud til ældre og handicappede		37.884.277	5.179.200	4.266.299	9.445.499	9.227.303	218.196		218.197	-836.114	47.111.579	193.337.298	0	146.225.719
12538	2123710001	Sundhed og social	I	-1.590.400	-5.804	-358	-6.162	-5.600	AF			-1.596.000	-1.596.562		-562
12538	2123710005	Søhusparken servicearealer	U	7.749.210	190.789	190.789		190.789	IB	190.789		7.749.210	7.940.000		190.790
12538	2123710005	Søhusparken servicearealer	I		-2.200.000	-2.200.000		-2.200.000	IB	-2.200.000			-2.200.000		-2.200.000
12538	2123710012	Servicearealer MM 2011	U		3.502.800	3.502.800	1.200.000	2.302.800	IB	2.302.800		1.200.000	3.502.800		2.302.800
12538	2123710012	Servicearealer MM 2011	I		-960.000	-960.000		-960.000	IB	-960.000			-960.000		-960.000
12538	2123710015	Serviceare. Tendrup Møllevvej 115-153	U	3.571.262	510.739	510.739	54.930	455.809	IB	455.809		3.626.192	4.082.000		455.808
12538	2123710015	Serviceare. Tendrup Møllevvej 115-153	I		-800.000	-800.000		-800.000	IB	-800.000			-800.000		-800.000
12538	2123710020	Fakkegården istandsættelse	U	1.171.469	28.531	28.531		28.531	AF	0		1.171.469	1.200.000		28.531
12538	2123710029	Tendrup Møllevvej inventar	U	784.990	55.011	55.011	28.266	26.745	AF	0		813.255	840.000		26.745
12538	2123710034	Aktivitetcenter MM ombyg bad køkken	U	422.754	342.246	342.246	215.206	127.040	AF	127.040		637.960	765.000		127.040
12538	2123710035	MM udvidelse aktivitetscenter	U						Start 2016				3.461.472		3.461.472
12538	Tilbud til voksne med særlig behov		12.109.284	-5.804	669.758	663.954	1.492.802	-828.848		-883.562	0	13.602.086	16.234.710	0	2.632.624

			Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelser	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Ompla- cering 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægs- bevilling	Tillæg til anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram		1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
14	Udvalget for natur, teknik og miljø		59.616.185	33.777.622	6.074.458	39.852.080	35.557.047	4.295.033		4.333.022	0	95.173.232	157.592.507	1.517.094	62.419.275
14228	2101000031	Genbrugsstation Feldballe nord	U			300.000	300.000	263.828	36.172	I		263.828	1.000.000		736.172
14228	2141110001	Kolindvej/luftshavne	U	10.454.627		774.788	774.788	302.386	472.402	IB		10.757.013	3.820.000		-6.937.013
14228	2141110001	Kolindvej/luftshavne	I	-7.409.421						IB		-7.409.421			7.409.421
14228	2141110001	Vejafvandingsb. 2013	U	2.592.829		0	0		0	AFR		2.592.829	3.111.858		519.029
14228	2141110052	Sti Knebel	U	1.083.033		26.966	26.966	9.280	17.686	AF		1.092.313	1.110.000		17.687
14228	2141110054	Transportvalg og trafik ved skolerne	U	243.542		26.458	26.458	29.708	-3.250	AF		273.250	270.000		-3.250
14228	2141110056	AFF projekt	U	2.368.371		671.435	671.435	1.802.368	-1.130.933	IB		4.170.739	1.150.000		-3.020.739
14228	2141110056	AFF projekt	I	-1.889.805						IB		-1.889.805			1.889.805
14228	2141110057	Stier ved Knebel	U	6.111.899		88.101	88.101	89.775	-1.674	IB		6.201.675	6.200.000		-1.675
14228	2141110057	Stier ved Knebel	I			-2.100.000	-2.100.000	-1.696.000	-404.000	IB		-1.696.000	-2.100.000		-404.000
14228	2141110064	Cykelstier/trafiksikkerhed 2013	U	2.040.504		59.495	59.495	67.060	-7.565	AFR		2.107.564	2.100.000		-7.564
14228	2141110065	Cykelstier/trafiksikkerhed 2014	U	200.066		299.934	299.934	297.243	2.691	AF		497.310	500.000		2.690
14228	2141110066	Cykelstier/trafiksikkerhed 2015	U		2.000.000		2.000.000	2.001.476	-1.476	AFR		2.001.476	2.000.000		-1.476
14228	2141110069	Cykelsti Hornslet - Løgten	U	1.321.713		1.783.287	1.783.287	4.094.292	-2.311.005	IB		5.416.005	3.100.000		-2.316.005
14228	2141110069	Cykelsti Hornslet - Løgten	I	-5.000				-550.362	550.362	IB		-555.362			555.362
14228	2141110070	Korupskovvej sikring	U	120.038		279.962	279.962	30.000	249.962	I		150.038	3.733.000		3.582.962
14228	2141110074	Cykelsti Skrejrup - Thorsager	U	158.773	3.024.000	631.227	3.655.227	3.374.202	281.025	IB		3.532.975	3.814.000		281.025
14228	2141110077	Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	U		2.150.000	-1.150.000	1.000.000	265.398	734.602	I		734.602	3.160.000		2.894.602
14228	2141110078	Cykelsti Ugelbølle og Rodskov	U		1.000.000		1.000.000	1.453.834	-453.834	I		1.453.834	3.020.000		1.566.166
14228	2141110080	Cykelsti, Lime - Skørring	U							Start 2016			3.300.000		3.300.000
14228	2141110084	Cykelsti Møllebakken Vrinners	U							Start 2016			300.000		300.000
14228	2141110085	Sti mellem Torvet og Fregatpladsen	U							Start 2016			300.000		300.000
14228	2141110113	Trafiksikkerhedsplan 2013	U	486.523		14.499	14.499	7.195	7.304	AF		493.718	501.023		7.305
14228	2141110116	Trafiksikkerhed 2016	U							Start 2016			700.000		700.000
14228	2141110416	Renovering af toiletter 2016	U							Start 2016			200.000		200.000
14228	2141110500	Projektering af fælles materielgård	U	11.742.716		0	0		0	IB		11.742.716	12.300.000		557.284
14228	2141110500	Projektering af fælles materielgård	I	-5.000						IB		-5.000	0		5.000
14228	2141110714	Vejafvandingsbidrag 2014	U	2.002.395		0	0		0	AFR		2.002.395	3.111.858		1.109.463
14228	2141110715	Vejafvandingsbidrag 2015	U		3.202.102	-1.278.458	1.923.644	1.615.707	307.937	AF		1.615.707	3.202.102		1.586.395
14228	2141110716	Vejafvandingsbidrag 2016	U							Start 2016		307.937	6.131.787	307.937	6.131.787
14228	2141110902	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2014	U	4.056.254		-56.254	-56.254	-56.254	0	AFR		4.000.000	4.000.000		0
14228	2141110903	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2015	U		5.000.000		5.000.000	5.000.000	0	AFR		5.000.000	5.000.000		0
14228	2141110904	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2016	U							Start 2016			5.000.000		5.000.000
14228	Vejr og stier		35.674.058	16.376.102	371.440	16.747.542	18.401.137	-1.653.595		-1.668.984	0	54.075.195	80.035.628	307.937	25.960.433

			Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelse	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Ompla- cering 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægs- bevilling	Tillæg til anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram		1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
14022	2014000000	Byggemodning i Mørke	U	8.258.486					I			8.258.486			-8.258.486
14022	2014000000	Byggemodning i Mørke	I	-3.697.250					I			-3.697.250			3.697.250
14022	2141000001	Baunehøjparken	U	8.809.748					I			8.809.748	0		-8.809.748
14022	2141000001	Byggem. 18pcl. N Mid	U	7.365.707		0	0	0	AF			7.365.707	7.365.707		0
14022	2141000001	Byggem. 18pcl. N Mid	I	-7.915.200					AF			-7.915.200	-7.915.200		0
14022	2141000001	Byggem. bolig Syd 15	U		8.000.000	-6.622.638	1.377.362	1.377.362	AF	1.377.362	-1.377.362		1.377.362		1.377.362
14022	2141000001	Byggem. Sønderm/Engg	U	16.007.034		0	0	0	AF			16.007.034	16.007.034		0
14022	2141000001	Byggem. Sønderm/Engg	I	-18.755.413					AF			-18.755.413	-18.755.413		-1
14022	2141000001	Byggemodning i Mørke	U	3.222.162		0	0	0	I			3.222.162	0		-3.222.162
14022	2141000001	Byggemodning i Mørke	I	-10.737.380					I			-10.737.380	0		10.737.380
14022	2141000001	Bygm.lkp.52mv Eskero	U	1.584.226					I			1.584.226	0		-1.584.226
14022	2141000001	Ehervs. Nyhåbsvej	U	110.929					I			110.929	0		-110.929
14022	2141000001	Frellingvej Kolind	U	1.270.526					I			1.270.526	0		-1.270.526
14022	2141000001	Gråskegårdevej erhve	U	473.916					AF			473.916	473.916		0
14022	2141000001	Gråskegårdevej erhve	I	-265.476					AF			-265.476	-265.476		0
14022	2141000001	Holmagervej eta. 2	U	3.203.043					AF			3.203.043	3.203.043		0
14022	2141000001	Holmagervej eta. 2	I	-2.353.044					AF			-2.353.044	-2.353.047		-3
14022	2141000001	Holmagervej etape 3	U	3.266.925					AF			3.266.925	3.266.925		0
14022	2141000001	Holmagervej etape 3	I	-1.898.700					AF			-1.898.700	-1.898.700		0
14022	2141000001	Ladegårdsparken	U	15.784.182		0	0	0	I			15.784.182	0		-15.784.182
14022	2141000001	Ladegårdsparken	I	-5.330.000					I			-5.330.000	0		5.330.000
14022	2141000001	Mårkrunden bolige	U	2.339.344					AF			2.339.344	2.339.346		2
14022	2141000001	Mårkrunden bolige	I	-2.620.200					AF			-2.620.200	-2.620.200		0
14022	2141000001	Sønderskovbakken del	U	3.742.835					AF			3.742.835	3.741.829		-1.006
14022	2141000001	Sønderskovbakken del	I	-2.209.677					AF			-2.209.677	-2.209.677		0
14022	2141000001	Tyrrisvej erhverv Rø	U	2.636.683					I			2.636.683	0		-2.636.683
14022	2141000001	Ågårdvej/Amaliegård	U	20.939.432		0	0	0	AF			20.939.432	20.939.432		0
14022	2141000001	Ågårdvej/Amaliegård	I	-48.920.168					AF			-48.920.168	-48.920.168		0
14022	2141011001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet LP 026	U	2.359.590		11.329	11.329	21.802	AFR			2.381.391	2.370.919		-10.472
14022	2141011001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet LP 026	I	-53.700					AFR			-53.700	-53.700		0
14022	2141011002	Byggem. LP 41og 48 m.v. Mørke sydvest	U	568.173		40.000	40.000	184.192	I	-144.192		752.365	12.088.820		11.336.455
14022	2141011002	Byggem. LP 41og 48 m.v. Mørke sydvest	I						I				-14.434.630		-14.434.630
14022	2141011004	Søndermarken/Enggårdsbakk Kolind LP 030	U	1.170.506		35.027	35.027	37.079	AFR			1.207.585	1.205.533		-2.052
14022	2141011006	18 pcl. P. Vejgårdsvænget Ryom LP 097	U	271.442		1.715	1.715	14.162	AFR			285.604	273.157		-12.447
14022	2141011007	Byggem. Baunehøjparken Rønde LP 071	U	262.246		152.888	152.888	45.012	I	107.876		307.258	9.224.882		8.917.624
14022	2141011008	Byggem.Ladegårdsparken Rønde vest LP 066	U	662.543		69.858	69.858	82.797	I	-12.939		745.340	16.516.583		15.771.243
14022	2141011008	Byggem.Ladegårdsparken Rønde vest LP 066	I						I				-5.330.000		-5.330.000

			Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelser	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Ompla- nering 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægs- bevilling	Tillæg til anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling	
Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram		1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)	
14022	2141011009	Byggem. Markrundingen Tirstrup LP 257	U	77.499		98.598	98.598	980	97.618	AFR	97.618	-97.618	78.480	176.098		97.618
14022	2141011010	Bygg.LP 52 Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	U	7.930.482		1.557.878	1.557.878	214.011	1.343.867	I	1.343.867		8.144.493	11.072.586		2.928.093
14022	2141011010	Bygg.LP 52 Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	I	-1.000.000						I			-1.000.000	-1.000.000		0
14022	2141011021	Byggem. Dalgårdsvej i Thorsager LP 052	U	2.484.333		415.667	415.667	649.557	-233.890	I	-233.890		3.133.890	2.900.000		-233.890
14022	2141011023	Byg. Enggårdsbakken etape 8 Kolind LP030	U	1.559.862		354.638	354.638	51.627	303.011	I	303.011		1.611.489	1.900.000		288.511
14022	2141011023	Byg. Enggårdsbakken etape 8 Kolind LP030	I	-14.500						I			-14.500			14.500
14022	2141011024	Byggem. P. Vejsgårdsvænget LP 310 et.2	U	867.847		4.032.153	4.032.153	3.698.972	333.181	I	333.181		4.566.820	4.900.000		333.180
14022	2141011026	Byggemodning Åvangen	I	-25.000				25.000	-25.000	AF			0			0
14022	2141011028	Byggemodning Kløvevej i Skørring	U							I			880.000			880.000
14022	2141011030	Byggemodning Kirkegade 12 Ebeltoft	U			1.300.000	1.300.000	526.534	773.466	I	773.466		526.534	1.300.000		773.466
14022	2141011031	Bygg. Orla Andersens Vej Hornslet 391	U			700.000	700.000	250.396	449.604	I	449.604		250.396	4.400.000		4.149.604
14022	2141011301	Holmagervej etape 2 Horns erhverv LP 020	U	530.799		5.000	5.000	3.920	1.080	AFR			534.719	535.799		1.080
14022	2141011302	Byggemod. Tyrriisvej Rønde erhverv LP 66	U	166.288		33.712	33.712		33.712	I	33.712		166.288	2.836.683		2.670.395
14022	2141011303	Byg.Gråskegårdevej Tirstrup erhv. LP 158	U	56.114		223.986	223.986	2.940	221.046	AF	221.046	-221.046	59.054	280.100		221.046
14022	2141011304	Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	U	3.731		0	0		0	AFR			3.731	3.731		0
14022	2141011305	Byggem.Frellingvej Kolind erhverv LP 102	U	33.405		190.725	190.725	8.320	182.405	I	182.405		41.725	1.494.654		1.452.929
14022	2141011306	Byggemodning Nyhåbsvej Kolind erhverv	U			0	0		0	I				110.000		110.000
14022	2141011314	Byggem.Industrivej Ryomgård erhvervsjord	U	526						AF			526	526		0
14022	2141011316	Diverse anlæg 2015	U			310.000	310.000	796.376	-486.376	AF	-486.376	486.376	796.376	310.000		-486.376
14022	2141011316	Diverse anlæg 2015	I			-65.000	-65.000	-64.507	-493	AF	-493	493	-64.507	-65.000		-493
14022	2141011716	Byggemodning boliger i Syddjurs 2016	U							Start 2016		1.209.157		9.382.891	1.209.157	9.382.891
14022	Byggemodning			12.224.858	8.000.000	2.845.536	10.845.536	6.549.172	4.296.364		4.345.258	0	18.774.029	37.056.345	1.209.157	18.282.316
14052	2143100006	Klimasikring Thorsager	U	154.486		145.515	145.515	150.000	-4.485	AF			304.486	300.000		-4.486
14052	2143100007	Rosenholm Å, kantsikring	U							Start 2016				400.000		400.000
14052	Miljøbeskyttelse			154.486		145.515	145.515	150.000	-4.485		0	0	304.486	700.000	0	395.515
14025	2149120012	Energibespar. foranstaltninger 11-14	U	5.542.208		2.276.988	2.276.988	1.732.046	544.942	IB	544.942		7.274.254	7.796.246		521.992
14025	2149120012	Energibespar. foranstaltninger 11-14	I	-53.449						IB			-53.449	-30.499		22.950
14025	2149120022	Energibesparende bygningsrenovering	U	4.842.750	7.500.000	-842.751	6.657.249	5.547.402	1.109.847	IB	1.109.847		10.390.152	24.000.000		13.609.848
14025	2149120023	Ebeltoft Sundhedscenter - kloak	U	668.364	1.451.520	1.051.636	2.503.156	2.524.633	-21.477	IB	-21.477		3.192.996	4.044.787		851.791
14025	2149120024	Skiltning " god adgang" (handikap)	U	206.367		133.633	133.633	63.159	70.474	I	70.474		269.526	340.000		70.474
14025	2149120025	Ejendomspulje radon og rotter	U	553.530	450.000	92.461	542.461	589.499	-47.038	IB	-47.038		1.143.029	1.345.991		202.962
14025	2149120025	Ejendomspulje radon og rotter	I	-195.991						IB			-195.991	-195.991		0
14025	2149120026	IBINDER byggeprojekt	U	-995				0	0				-995			995
14025	2149120027	Bygningsvedligeholdelse genopretning	U							Start 2016				2.500.000		2.500.000
14025	Ejendomme			11.562.784	9.401.520	2.711.967	12.113.487	10.456.738	1.656.749		1.656.748	0	22.019.522	39.800.534	0	17.781.012

Kapital midler	Profitcenter/Bevillingprogram	Primosaldo 2015	Oprindelig budget 2015	Tillægs bevilling 2015	Korrigeret budget 2015	Forbrug 2015	Afvigelser	Status pr. 31.12.15	Overførsel til 2016	Omlægning 2016	Ultimosaldo 2015	Korrigeret anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling	Rest anlægsbevilling
		1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	14.674.564	18.888.320	189.656	19.077.976	21.186.119	-2.108.143		-2.293.746	0	35.860.683	59.060.096	0	23.199.413
15025	2151000010	Byfornyelse - Kolind	U	7.846.872		271.156	271.156	268.109	3.047	IB	3.047	8.114.981	10.431.299	2.316.318
15025	2151000010	Byfornyelse - Kolind	I	-2.954.014		-1.187.285	-1.187.285	-671.660	-515.625	IB	-515.625	-3.625.674	-4.187.285	-561.611
15025	2151000020	Mørke Områdefornyelse	U	46.570	1.008.000	-4.116.570	531.430	610.078	-78.648	I	-78.648	656.649	9.852.246	9.195.597
15025	2151000020	Mørke Områdefornyelse	I	-60.000		3.580.000	-60.000	-60.000	0	I	0	-120.000	-5.640.000	-5.520.000
15025	2151000025	Stationspladser Mørke Ryom Kolind proj.	U	109.485		985	985	985	0	I	0	110.470	150.000	39.530
15025	2151000030	Landsbyfornyelse 2014	U	2.760.915		1.144.962	1.144.962	785.212	359.750	IB	359.750	3.546.127	4.330.000	783.873
15025	2151000030	Landsbyfornyelse 2014	I	-75.877		-2.300.000	-2.300.000		-2.300.000	IB	-2.300.000	-75.877	-2.600.000	-2.524.123
15025	2151000035	Midtbyplaner, Rønde og Hornslet	U	56.444	201.600	143.556	345.156	358.713	-13.557	AF	0	415.157	401.600	-13.557
15025	2151000040	Landsbyfornyelse 2015	U		4.200.000	-3.000.000	1.200.000	1.117.324	82.676	I	82.676	1.117.324	4.200.000	3.082.676
15025	2151000040	Landsbyfornyelse 2015	I		-2.500.000	2.500.000	0	0	0	I	0		-2.500.000	-2.500.000
15025	2151000045	Bygningsfornyelse	U					0	0	Start 2016	0	0	1.000.000	1.000.000
15025	2151000055	Indsatspuljen	I					-199.160	199.160	AF	0	-199.160		199.160
15025	Byudvikling	7.730.395	2.909.600	-2.963.196	-53.596	2.209.601	-2.263.197		-2.448.800	0	9.939.996	15.437.860	0	5.497.864
15032	2151100025	Idrætsanlæg m.v. - pulje	U		1.000.000	-1.000.000	0	0	0	I	0		1.000.000	1.000.000
15032	2151100030	Kunstgræsbane Rønde	U	830.000		19.850	19.850	19.850	0	AF	0	849.850	849.850	0
15032	Fritid	830.000	1.000.000	-980.150	19.850	19.850	0		0	0	849.850	1.849.850	0	1.000.000
15332	2152100045	Bibliotek og borgerhus i Kolind	U	1.140.725	10.305.600	-3.640.725	6.664.875	6.951.918	-287.043	I	-287.043	8.092.642	18.135.600	10.042.958
15332	2152100050	Ebeltoft bibliotek flyttes til bykerne	U	2.658.155	911.920	-218.919	693.001	1.001.774	-308.773	I	-308.773	3.659.929	3.694.237	34.308
15332	2152100060	Brand Bibliotek, oprydning og genhusning	U	657.053		1.187.635	1.187.635	553.498	634.137	I	634.137	1.210.551	4.194.688	2.984.137
15332	Folkebibliotek	4.455.933	11.217.520	-2.672.009	8.545.511	8.507.189	38.322		38.322	0	12.963.123	26.024.525	0	13.061.402
15335	2152100040	Hotel Rønde - renovering	U	1.658.236	3.761.200	6.805.011	10.566.211	11.585.718	-1.019.507	IB	-1.019.507	13.243.955	11.947.861	-1.296.094
15335	2152100040	Hotel Rønde - renovering	I					-1.155.000	1.155.000	IB	1.155.000	-1.155.000		1.155.000
15335	Kultur	1.658.236	3.761.200	6.805.011	10.566.211	10.430.718	135.493		135.493	0	12.088.955	11.947.861	0	-141.094
15338	2151100025	Idrætsanlæg m.v. - pulje	U						0	Start 2016	0		1.600.000	1.600.000
15338	2151100035	Kunstgræsbane Ryomgård	U						0	Start 2016	0		1.000.000	1.000.000
15338	2151100040	Køb af Kraftværket	U					18.760	-18.760	I	-18.760	18.760	1.200.000	1.181.240
15338	Idræt					18.760	-18.760		-18.760	0	18.760	3.800.000	0	3.781.240

Status:

I= Igangværende

IB= Ibrugtaget

AF= Afsluttet

AFR= Afsluttet med selvstændig regnskab (over 2 mio. kr.)

Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2015 samlede driftsbevillinger på netto 295,8 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på netto 6,0 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 301,8 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 272,4 mio. kr. Af det samlede mindreforbrug på 29,4 mio. kr. søges 22,4 mio. kr. overført til 2016.

Til anlæg er der i det oprindelige budget afsat rådighedsbeløb på 23,2 mio. kr. i udgifter og 10,0 mio. kr. i indtægter. Regnskabet viser et samlet mindreforbrug/merindtægt på i alt 6,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf søges 4,8 mio. kr. overført til 2016.

Herudover har udvalget bevillinger til finansiering, finansforskydninger, renter og afdrag.

Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
10.642 Politisk organisat.	8.463.560	1.164.624	9.628.184	9.504.351	123.833	0
10.645 Adm. organisation	258.380.788	9.388.935	267.769.723	239.712.929	28.056.794	22.786.936
10.648 Erhvervsudvikling og turisme	4.778.242	1.090.220	5.868.462	5.149.973	718.489	117.369
10.652 Lønpuljer	14.470.404	-6.263.848	8.206.556	7.972.023	234.533	203.197
10.058 Redningsberedsk.	9.723.480	638.319	10.361.799	10.052.217	309.582	207.236
I alt drift	295.816.474	6.018.250	301.834.724	272.391.493	29.443.231	23.314.738
10.645 Adm. organisation	22.566.864	9.348	22.576.212	22.009.473	566.739	567.125
10.648 Erhvervsudvikling og turisme	0	3.875.000	3.875.000	0	3.875.000	3.875.000
10.022 Jordforsyning	-10.000.000	6.023.916	-3.976.084	-5.971.594	1.995.510	62.613
10.025 Ejendomme	600.000	-3.913.816	-3.313.816	-3.581.974	268.158	268.158
I alt anlæg	13.166.864	5.994.448	19.161.312	12.455.906	6.705.406	4.772.896
I alt drift og anlæg	308.983.338	12.012.698	320.996.036	284.847.399	36.148.637	28.087.634

10.642 Politisk organisation – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilskud til kandidatlistor	147.597	-443	147.154	162.095	-14.941	0
Pol. Org. - Byrådsmedl.	6.664.098	1.052.631	7.716.729	7.551.572	165.157	0
Kommissioner, råd og nævn - andet	611.817	-277.406	334.411	271.358	63.053	0
Valg	1.040.048	389.842	1.429.890	1.519.327	-89.437	0
I alt	8.463.560	1.164.624	9.628.184	9.504.351	123.833	0

Der er afsat beløb til udbetaling af tilskud til politiske partier i byrådet. Ansøgning for 2015 skal indgives til kommunen inden udgangen af 2015. Tilskuddet skal anvendes til politisk arbejde i kommunen i samme år som det udbetales for. Beløbet pr. stemme udgør 6,50 kr. i 2015 og reguleres hvert

år af Social- og Indenrigsministeriet. Der ydes ikke tilskud til en kandidatliste, der har fået færre end 100 stemmer.

Primært er der afsat budget til udgifter til byrådet, herunder vederlag, rejseudgifter, udgifter til møder og repræsentation samt pension og efterløn til borgmestre m.v.

Der er i 2015 givet en tillægsbevilling på 0,8 mio. kr. til afholdelse af udgifter i forbindelse med regentbesøg. Forbruget blev ca. 0,7 mio. kr.

Vederlaget til politikere for at sidde i byrådet er lovbestemt og udgør i 2015 ca. 87.800 kr. årligt. Derudover kan den enkelte kommune beslutte at tildele yderligere vederlag til det samlede formands og udvalgsarbejde på mellem 0 – 305 % af borgmestervederlaget. I Syddjurs Kommune tildeles en formand for et stående udvalg 25%, 1. Viceborgmester 10%, formanden for Børn & Ungeudvalget 2,5%, samt 110% til fordeling for 26 udvalgsposter i de stående udvalg. Sammenlagt er det 237,5 % af borgmestervederlaget.

Herudover er der vederlag til et menigt medlem af Børn- og ungeudvalget.

Der er endvidere afsat beløb til en række råd og nævn, bl.a. huslejenævn og beboerklagenævn hvor der er samarbejde med Norddjurs Kommune, derudover ældreråd, handicapråd og hegnssyn. Der udbetales lovbestemte diæter til medlemmer af handicapråd og ældreråd for deltagelse i møder.

I 2015 var der afsat 1 mio. kr. til afholdelse af ét valg. Der er givet en tillægsbevilling til folketingsvalg på 0,4 mio. kr. Udgifterne i 2015 er ca. 1,5 mio. kr.

10.645 Administrativ organisation – drift

Bevillingen er opdelt i områder uden overførselsadgang, områder med fuld overførselsadgang, forsikringsafdelingen og områder med 2% overførselsadgang.

Områder uden overførselsadgang:

Tekst	Budget	Tillægs-	Korrigeret	Regnskab	Afvigelse	Over-
Hele kr.		bevilling	budget			førsel
Gebyr og administrationsbidrag	-3.567.751	599.281	-2.968.470	-3.317.750	349.280	0
Befordring/transport – Administrationen	2.612.974	-26.130	2.586.844	2.422.977	163.867	0
Abonnementsordninger m.v.	262.872	-1.840	261.032	192.213	68.819	0
Afregning til Udbetaling Danmark	6.180.535	-129.316	6.051.219	6.085.979	-34.760	0
Skorstensfejerarbejde	-392.996	2.751	-390.245	-427.571	37.326	0
Jobcenter – lægeerklæringer, lægekons,	4.467.845	-210.845	4.257.000	3.924.123	332.877	0
Div. indt. og udg. efter forskellige lovgivninger	76.627	-766	75.861	0	75.861	0
Ørefrunding moms m.v.	0	1	1	-20	21	0
Borgerservice, diverse	215.545	-4.298	211.247	-64.407	275.654	0
Pas og kørekort	-51.000	357	-50.643	-68.665	18.022	0
Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd.skat	221.504	-2.215	219.289	253.380	-34.091	0
I alt	10.026.155	226.980	10.253.135	9.000.259	1.252.876	0

Gebyrer og administrationsbidrag

Her budgetteres de gebyrer der opkræves i forbindelse med administration af blandt andet byggesager, ejendomsoplysninger, folkeregister, sundhedskort og udenlandske vielser.

Befordring/transport – administrationen

Kommunens befordringsregler følger statens regler: "For møder, der tilrettelægges i forbindelse med kørsel mellem hjem og arbejdssted, udbetales differencen mellem antallet af kilometer mellem hjem og arbejdssted og det faktisk antal kørte kilometer".

I forbindelse med længerevarende uddannelse, der sammenlagt strækker sig over 3 (enkelt)dage ydes befordringsgodtgørelse for kørsel fra privatadressen til uddannelsesinstitutionen tur/retur efter statens takster, lav sats.

Abonnementsordninger m.v.

Syddjurs Kommune har for enkelte områder, hvor kommunen ikke selv råder over de nødvendige specialister, tegnet abonnementsordninger med kommuner og region, som udfører opgaven for kommunen.

Afregning med udbetaling Danmark

Udbetaling Danmark overtog myndighedsansvaret for de kommunale opgaver gradvist; familieydelse den 1. oktober 2012, barsels dagpenge den 1. december 2012 og folke- og førtidspension samt boligstøtte den 1. marts 2013. På den baggrund er lønsummerne reduceret i Borgerservice med 2,75 mio. kr., hvilket er ca. 3 mio. mindre end det beløb der betales til Udbetaling Danmark. Det er en helt generel tendens at kommunerne betaler mere end opgaven kostede i eget regi, hvilke kræver en yderligere effektivisering hos Udbetaling Danmark, for at kommunernes betaling kan reduceres.

Skorstensfejarbejde

Området hviler i sig selv med en administrationsindtægt på 0,4 mio. kr. som skorstensfejerne betaler kommunen for opkrævning og administration.

Projekter, overenskomstpuljer m.v. med fuld overførselsadgang:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Sparepulje	-4.862.605	4.862.605	0	0	0	0
Generelle reserver og reduktioner	11.700.000	-11.700.000	0	0	0	0
Fiberbåret højhastighedsnet	1.541.250	1.956.983	3.498.233	995.246	2.502.987	2.502.987
Diverse overenskomstpuljer	320.848	465.828	786.676	187.998	598.678	598.678
Personale og HR - projekter	0	181.695	181.695	44.312	137.383	137.383
Projekter under afdelings- chefers lønsom:						
Økonomi – momskurser / mellemkommunal refusion	0	166.315	166.315	0	166.315	166.315
Mobilitetsstrategi - 2-årigt projekt	0	300.000	300.000	142.395	157.605	157.605
Civilsamfundskoordinator (indtægt overf. til 2016)	0	0	0	-396.000	396.000	396.000
Udviklingsplan - beskæftigelse	0	6.291.861	6.291.861	4.863.894	1.427.967	1.427.967
Digitalisering og IT:						
Omlægning af IT-serverdrift	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000
I alt	10.699.493	2.525.287	13.224.780	5.837.845	7.386.935	7.386.935

Sparepulje

Der var i budgettet indarbejdet en sparepulje på 4,9 mio. kr., som skulle udmøntes af direktionen. Beløbet er udmøntet i 2015.

Fiberbåret højhastighedsnet i hele kommunen

Der er oprindeligt afsat 1,5 mio. kr. i årene 2013, 2014 og 2015 i alt 4,5 mio. kr. til fiberbåret højhastighedsnet. Projektet omfatter en kommunal redundant fiberbackbone, som har til formål at sikre en tidssvarende digital infrastruktur, som understøtter den digitale kommune og sikker IT drift på alle relevante fysiske lokationer.

Sagen er godkendt af Økonomiudvalget den 12. december 2013, der også har godkendt fuld overførselsadgang mellem årene. Projektet blev af forhandlingsmæssige årsager udskudt til 2014 og er efterfølgende blevet forlænget til 2017. I 2015 er det samlede budget 3,5 mio. kr. Der har været udgifter på i alt 1,0 mio. kr. Det fulde mindreforbrug på 2,5 mio. kr. overføres til 2016.

Øvrige områder med fuld overførselsadgang

På økonomichefens område overføres der et beløb på 0,17 mio. kr. til 2 projekter godkendt af Byrådet vedrørende momsanalyse og analyse af mellemkommunale refusioner. Der overføres 0,4 mio. kr. til civilsamfundskoordinator under chefen for kultur, planlægning og erhvervs område. Under social- og beskæftigelseschefens område overføres 1,4 mio. kr. til projektet "Udviklingsplan beskæftigelse" der er godkendt af Byrådet. På Veje- og ejendomschefens område overføres 0,2 mio. kr. til det 2-årige projekt "Mobilitetsstrategi".

Digitalisering og IT har fået tildelt midler til omlægning af IT-serverdrift i forbindelse med ombygning af administrationsbygningerne. Arbejdet er først opstartet i 2016, og derfor søges der om overførsel af de 2 mio. kr. der var afsat i 2015.

Derudover overføres i alt 0,7 mio. kr. til overenskomstpuljer.

Forsikringsafdelingen med overførsel på max. 10 mio. kr.: *

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Forsikringsafdelingen	1.941.380	2.134.280	4.075.660	1.452.051	2.623.609	-
Arbejdsskadeforsikring	7.000.000	0	7.000.000	3.639.624	3.360.376	-
Arbejdsskadeforsikr. pulje	0	7.565.720	7.565.720	0	7.565.720	-
I alt*	8.941.380	9.700.000	18.641.380	5.091.675	13.549.705	10.900.000
* Økonomiudvalget har 16. april 2015 besluttet, at der maksimalt skal oparbejdes en pulje på 10 mio. kr. samlet for forsikringsafdelingen.						

Forsikringsafdelingen

Syddjurs Kommune blev selvforsikret på arbejdsskadeområdet pr. 1. januar 2007. Ordningen administreres centralt i forsikringsafdelingen.

Der er afsat et samlet budget til dækning af skader og til opsparing. Budgettet er fordelt på et antal funktionsområder svarende til de områder, hvor der er personale ansat.

Hvert år beregnes en præmie ud fra antal ansatte helårspersoner i det givne regnskabsår. Præmien udgiftsføres på de relevante funktionsområder.

Præmien indtægtsføres på en intern forsikringspulje til arbejdsskader. Her afholdes også udgifterne vedr. arbejdsskadeforsikring. F.eks. udbetalinger til skadelidte, AER-bidrag, udgifter til forsikrings-selskabs administration af bestemte sager m.v.

Årets resultat overføres ved regnskabsårets afslutning til en pulje til arbejdsskader, som på længere sigt skal hvile i sig selv.

For 2015 er budgettet til dækning af skader og opsparing 7,0 mio. kr. Årets mindreforbrug har været 3,3 mio. kr. Den oparbejdede pulje til imødegåelse af udgifter til nye arbejdsskader, hvor der tilkendes store erstatninger til mén og tab af arbejdsevne, er ved udgangen af 2015 på 10,9 mio. kr. Det er kendetegnende, når en kommune starter med selvforsikring at udgifterne er stigende over en længere årrække, indtil der sker en afgang af personer, der får løbende udbetalinger. Det tager typisk flere år, før der træffes endelig afgørelse omkring arbejdsskader, hvorfor en lang række af de skader, der er opstået i den tid, hvor Syddjurs Kommune har været selvforsikret, endnu ikke er endeligt afgjort. I statusbalancen til regnskab 2015 er optaget en aktuariemæssig beregning af hensatte forpligtelser på arbejdsskader på 43,8 mio. kr. En beregning på kendte skader ultimo 2015 kan opgøres til 18,5 mio. kr.

I forbindelse med overgangen til selvforsikring på arbejdsskader, og en større selvrisiko på øvrige områder, er der oparbejdet en pulje til forebyggende foranstaltninger. Det kan være til vinterkørekurser, projekter om alarmanlæg og videoovervågning på institutionerne, tiltag på arbejdsmiljøområdet mm.

Forsikrings-selskaberne har gennem de senere år haft meget stor fokus på skolebrande, som er meget omkostningstunge for selskaberne. Der er afsat særskilt beløb til brandalarmering på skolerne i årene 2014 – 2017.

Økonomiudvalget har på møde den 16. april 2015 besluttet, at der maksimalt skal oparbejdes en pulje på 10 mio. kr. (januar 2015 priser) samlet for forsikringsafdelingen, og at eventuelt merforbrug skal finansieres af kassebeholdningen.

Herudover er der ekstraordinært overført 900.000 kr. til forsikringsafdelingen til brandforebyggende foranstaltninger.

Områder med 2% overførsel:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Administrationsbygninger	2.758.163	59.925	2.818.088	2.278.160	539.928	56.362
Fælles uddannelse og kurser m.v.	1.872.587	124.978	1.997.565	1.387.499	610.066	610.066
Løn og kurser	163.022.296	-4.105.949	158.916.347	157.218.678	1.697.669	1.697.669
Fælles service funktioner	13.225.362	862.697	14.088.059	12.642.871	1.445.188	1.143.803
Digitalisering og IT, drift	47.835.352	426.447	48.261.799	46.687.372	1.574.427	992.100
Personalegodeordning/Arbejdsmobiler	0	-431.430	-431.430	-431.430	0	0
I alt	228.713.760	-3.063.332	225.650.428	219.783.150	5.867.278	4.500.000

Administrationsbygninger

Syddjurs Kommune har administrationsbygninger i Ebeltoft, Hornslet og Rønde. Til bygningerne er der afsat budget til indvendig vedligeholdelse, rengøring og andre bygningsrelaterede udgifter.

Løn og kurser

Lønsummerne for administrationen er bortset fra ledelsen fordelt ud til de enkelte afdelingschefer sammen med de beløb til kurser m.v. der er givet til hver afdeling.

Fælles service funktioner

Udgifterne til kontorhold for alle administrationsbygninger administreres af direktionssekretariatet. Her indgår også medlemskontingenter til Kommunernes Landsforening, udgifter til revision, rådgivning og en lang række øvrige administrative opgaver.

I overførslen på 2% på administrationsområdet indgår 350.000 kr. til færdiggørelse af projektet til reduktion af sygefraværet i Syddjurs Kommune, som ligger over landsgennemsnittet. Der etableres bl.a. en sygefraværtsportal, som private virksomheder også kan benytte. Derudover bliver der et tættere samarbejde mellem jobcentret og kommunen som den største arbejdsplads i området.

Derudover indgår overførsel af 400.000 kr. til en intensiveret brandingproces, som fremlægges på byrådsmødet i marts 2016. Det sker på baggrund af en proces med involvering af politikere, distriktsråd, tilflyttere, erhverv og andre ildsjæle.

Digitalisering og IT, drift

IT og Digitalisering har ansvar for al tværgående informationsteknologi, herunder også telefoni, kopiering og print. Udgifterne til IT platform, netværk, programlicenser og serviceaftaler er samlet på dette område, som skal løse digitalisering og automatisering af fagområdernes sagsbehandling, kommunikation/ netværk og leasingomkostninger. En del af opgaven er også at sikre, at de nationale digitali-

seringsstrategier og kommunens strategier overholdes, samt at understøtte samarbejde om digitalisering og gevinstrealisering internt og eksternt.

Administrativ IT i Syddjurs har siden 2012 udført driften af skolernes netværk efter aftalt SLA (service level agreement). Skolernes programmel og relevante skolesystemer finansieres af skoleområdet.

I 2015 har IT og Digitalisering fået en bevilling på 2 mio. kr. til omlægning af serverdriften. I forbindelse med rådhusprojektet nedlægges serverrummet i Rønde og driften omlægges til en Cloud-løsning. Projektet er lidt forsinket og derfor søges midlerne overført til 2016.

10.645 Administrativ organisation – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Adm. bygninger - arbejdsmiljøforbedringer	0	400.000	400.000	417.836	-17.836	0
Administration Ebeltoft ombygning	17.450.551	-1.414.189	16.036.362	15.009.242	1.027.120	1.027.120
Administration Hornslet ombygning	5.116.313	1.266.868	6.383.181	6.896.249	-513.068	-513.068
Administrationsbygninger	0	288.743	288.743	217.834	70.909	53.073
Lindegården - brand	0	-532.074	-532.074	-531.688	-386	0
I alt	22.566.864	9.348	22.576.212	22.009.473	566.739	567.125

Der er afsat beløb til samling af kommunens administration i to administrationsbygninger i Ebeltoft og Hornslet. Samlingen kræver ombygning i Hornslet og ombygning og tilbygning i Ebeltoft samt en IT-løsning. For administrationsbygningerne arbejdes der med et ratioprincip for antallet af arbejdspladser, således at byggeomkostningerne reduceres. Finansieringen af projektet kommer fra forsikringssummen efter at administrationsbygningen i Kolind nedbrændte samt fra driftsbesparelser.

10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Innovation og anvendelse af ny teknologi	552.428	123.735	676.163	636.880	39.283	0
Erhvervsservice og iværksætteri	2.339.737	-33.515	2.306.222	1.884.643	421.579	117.369
Turisme	1.886.077	1.000.000	2.886.077	2.628.450	257.627	0
I alt	4.778.242	1.090.220	5.868.462	5.149.973	718.489	117.369

Norddjurs og Syddjurs Kommune driver en fælles turismefremmeorganisation, Destination Djursland. Der er i 2015 givet en tillægsbevilling på 1 mio. kr. til fremrykning af driftsstøtte. Budgettet i 2016 er reduceret med et tilsvarende beløb.

Kommunerne overtog i 2011 finansieringen af væksthuse og den specialiserede erhvervsservice og kompenseres for udgiften over bloktilbuddet. For Region Midtjyllands vedkommende varetages den specialiserede erhvervsservice for virksomheder af VæksthusMidt.

Den resterende del af bevillingen dækker det øvrige erhvervs- og turistområde. Det omfatter kommunens lokale erhvervsservice. Den lokale erhvervsservice har siden 2009 været udliciteret og omfatter bl.a. iværksætter- og virksomhedsrådgivning, mentorordninger, iværksætterkurser og etablering og facilitering af forretningsnetværk, vækstgrupper og erfa-grupper.

Bevillingen indeholder endvidere Syddjurs Kommunes faste bidrag til en række samarbejder – herunder Business Region Aarhus og det fælles midtjyske EU-kontor i Bruxelles. Bevillingen dækker derudover markedsføring, der gennem markedsførende og identitetsskabende tiltag skal skabe synlighed omkring Syddjurs Kommune og mulighederne for at drive erhverv i kommunen.

Ligeledes dækker bevillingen udviklingsopgaver, der skal sikre realiseringen af politisk besluttede udviklingsprojekter – herunder letbanesamarbejdet samt medfinansiering af den regionale megasatsning på turisme. Desuden er et beløb afsat til udgifter i forbindelse med afholdelse af offentlige møder, deltagelse i konferencer, efteruddannelse m.v.

10.648 Erhvervsudvikling og turisme – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs Udviklingspark	0	3.875.000	3.875.000	0	3.875.000	3.875.000
I alt	0	3.875.000	3.875.000	0	3.875.000	3.875.000

Byrådet har den 23. april 2014 givet en tillægsbevilling på 4,6 mio. kr. til Syddjurs Udviklingspark. Heraf er der i 2014 udbetalt 0,75 mio. kr. Der har ikke været udgifter i 2015. På baggrund af udviklingen i Syddjurs Erhvervspark i Mørke, hvor projektcentret skulle bygge til og flytte ind, er fremtiden for projektcentret uafklaret. Derfor overføres beløbet til 2016, hvor dette afklares.

10.652 Lønpuljer – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Lønpuljer	217.607	-217.607	0	0	0	0
Barselsudligningsordning	6.249.438	-6.046.241	203.197	0	203.197	203.197
Tjenestemandspensioner	8.003.359	0	8.003.359	7.972.023	31.336	0
I alt	14.470.404	-6.263.848	8.206.556	7.972.023	234.533	203.197

Lønpuljer

Fra KTO-forliget for 2008 til 2010 stod en mindre pulje tilbage, som er udmøntet i 2015.

Barselsudligningsordning

I overenskomstforhandlingerne i 2005 blev det aftalt, at der i hver kommune eller region skal etableres en barselsudligningsordning. Formålet med puljen er at sikre en økonomisk udligning mellem samtlige arbejdspladser inden for kommunen, således at udgifter til ansatte under graviditets-, barsels- og adoptionsorlov ikke påhviler den enkelte arbejdsplads alene. Formålet er at understøtte et arbejdsmarked med lige muligheder for kvinder og mænd.

I Syddjurs Kommune er det aftalt, at der under graviditets-, barsels- og adoptionsorlov ydes kompensation for forskellen mellem dagpengerefusion og den pågældendes sædvanlige løn. Der er således mulighed for at indsætte vikar under hele orloven. Puljen på 6,2 mio. kr. er finansieret ved en for-

holdsmæssig reduktion af lønbudgettet på samtlige arbejdspladser, et beløb i forbindelse med en overenskomst samt budgettildeling.

Tjenestemandspensioner

Kommunerne skal vælge en afregningsssats for indbetaling til tjenestemandspensioner. Der er valgt den mindste sats som Sampension tilbyder, dermed vil der kunne opstå træk på depot. Syddjurs Kommune har anvendt en forudsætning om pensionering ved 65 år. Pension til tjenestemænd og politikere udbetales fra denne pulje.

10.022 Jordforsyning – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Salg af grunde	-10.000.000	-503.084	-10.503.084	-13.065.640	2.562.556	0
Køb Orla Andersens Vej Hornslet 391	0	5.570.000	5.570.000	5.547.587	22.413	22.413
Køb Genbrugsstation Feld- balle nord	0	932.000	932.000	916.800	15.200	15.200
Køb af "Spiresalen"	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000
Køb jord ny salthal Lerbak- ken 33-35	0	0	0	629.660	-629.660	0
I alt	-10.000.000	6.023.916	-3.976.084	-5.971.594	1.995.510	62.613

Budgettet indeholder en forudsætning om salg af grunde på årligt 10 mio. kr. Der er i årets løb givet indtægtsbevillinger på 10,5 mio. kr. Salget blev på i alt 13,0 mio. kr.

Restbudget til køb af Orla Andersens Vej, Genbrugsstation og Spiresalen overføres til 2016 til tinglysningssudgifter m.v.

Byrådet har 24. februar 2016 afgivet bevilling på 0,6 mio. kr. til køb af jord til ny salthal. Købet er effektueret ultimo 2015.

10.025 Ejendomme - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Erhvervelse af integrations- boliger	600.000	0	600.000	331.842	268.158	268.158
Køb af Lyngvej 5 A-P	0	266.720	266.720	266.720	0	0
Salg af Ramtenvej 14 D Nimtofte	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0
Salg af Hornbjergvej 19 Hornslet	0	-1.312.820	-1.312.820	-1.312.820	0	0
Salg af Søndergade 43 Ebeltoft	0	-1.867.716	-1.867.716	-1.867.716	0	0
I alt	600.000	-3.913.816	-3.313.816	-3.581.974	268.158	268.158

Der har ikke været afsat oprindeligt indtægtsbudget til salg af ejendomme i 2015. Der er givet indtægtsbevillinger på 3 ejendomme, som er solgt i 2015.

Restbudget til erhvervelse af integrationsboliger overføres til 2016 til fortsat renovering af eksisterende ejendom.

Til køb af Kollektivboligerne Lyngvej 5 A-P m.fl. er der givet en tillægsbevilling på 0,3 mio. kr. til dækning af tinglysningsudgifter i 2015.

10.058 Redningsberedskab – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs redningsberedskab	9.723.480	638.319	10.361.799	10.052.217	309.582	207.236
I alt	9.723.480	638.319	10.361.799	10.052.217	309.582	207.236

Området drives i samarbejde med Norddjurs Kommune med udgangspunkt i en samordningsaftale. Udgifterne fordeles mellem de to kommuner efter indbyggertal.

Det kommunale redningsberedskab skal yde en forsvarlig indsats ved brand eller overhængende fare for brand, ved sammenstyrtningsulykker, togulykker, flyulykker til lands, skibsulykker ved kaj, naturkatastrofer og akutte uheld med farlige stoffer på landjorden, i søer i vandløb og havne.

Det kommunale redningsberedskab skal endvidere kunne modtage, indkvartere og forpleje evakuerede og andre nødstedte.

I Syddjurs Kommune er der brandstationer i Ebeltoft, Knebel, Kolind, Rønde og Hornslet. Derudover er der to garager og undervisningslokale ved materielgården i Hornslet.

Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag

De samlede renter var i det oprindelige budget en udgift på 9,4 mio. kr. Regnskabet udviser en udgift på knap 5,0 mio. kr. Regnskabet for de samlede renteudgifter er således 4,4 mio. kr. mindre end det oprindelige budget. De væsentligt lavere renteudgifter skal primært forklares med en nær nul eller negativ rente på variabelforrentede lån i 2015.

Rente og valuta forudsætninger i det oprindelige budget:

Budgetteret rente/år	2015
Variabel DKK	1,00%

Renter til ældrebolig lån var budgetteret med udgangspunkt i de lån som Syddjurs Kommune havde optaget medio 2014, samt det renteskøn, som var modtaget fra Kommune Kredit på disse lån. På den øvrige langfristede gæld var der budgetteret med de renter, der var på kommunens fastforrentede lån, herunder også lån, der ved swap har struktur som en fastforrentet lån. Herudover var der på variabel forrentede lån budgetteret med udgangspunkt i de budgetforudsætninger, der er oplyst ovenfor.

10.722 Renter af likvide aktiver

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Renter af likvide aktiver	-500.000	200.000	-300.000	-345.774	45.774
I alt	-500.000	200.000	-300.000	-345.774	45.774

Renter af likvide aktiver var budgetlagt med 0,50% af en gennemsnitlig kassebeholdning på 100 mio. kr. i 2015. Den gennemsnitlige ultimo likviditet blev 156,9 mio. kr. og er dermed vokset med 33,6 mio. kr. i 2015. Renteniveauet har også i 2015 været historisk lavt, hvor grundrenten – Nationalbankens indskudsbevisrente – har været negativ med 0,75% i næsten 11 måneder. Trods den negative NIB rente er det lykket at opnå en effektiv rente på ca. 0,25% af den likvide kassebeholdning.

10.728 / 10.732 Renteindtægter på kort- og langfristede tilgodehavender

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Renter på kortfristede tilgodehavender	0	-400.000	-400.000	-438.570	38.570
Renter på langfristede tilgodehavender	0	0	0	-862.856	862.856
I alt	0	-400.000	-400.000	-1.301.426	901.426

Der er renteindtægter på kortfristede tilgodehavende på godt 0,4 mio. kr., som er renter tilskrevet af betalingskontoret og på regressager. På langfristede tilgodehavender er der tilskrevet renter på knap 0,9 mio. på lån til ejendomsskat og beboer indskudslån.

10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Andre forsyningsvirksomheder	0	0	0	-8.266	8.266
I alt	0	0	0	-8.266	8.266

Der er beregnet renter af mellemregningsforholdet vedr. renovationsområdet.

10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse
Anden kortfristet gæld	0	400.000	400.000	370.357	29.643
I alt	0	400.000	400.000	370.357	29.643

Renteudgiften på 0,4 mio. er primært rente på tilbagebetalt grundskyld.

10.755 Renter af langfristet gæld

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Langfristet gæld	5.939.266	-1.300.000	4.639.266	3.514.491	1.124.775
Ældreboliger	3.090.732	-1.100.000	1.990.732	1.900.701	90.031
I alt	9.029.998	-2.400.000	6.629.998	5.415.192	1.214.806

Her er budgetlagt den forventede renteudgift i forbindelse med kommunens langfristede gæld. Mindreudgiften på 3,6 mio. kr.- i forhold til det oprindelige budget – skyldes, at hovedparten af kommunens gæld er variabelt forrentede lån. Så på rentesiden har kommunens låneportefølje – der er optaget med udgangspunkt i kommune lånepolitik – igen i 2015 haft stor gavn af det historiske lave renteniveau.

Ultimo 2015 er 36 % af den samlede gæld med fast rente eller afdækket ved en swap aftale.

10.758 Kurstab, kursgevinster og garantiprovision

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Gevinst ved Nordea swap	857.216	0	857.216	1.108.541	-251.325
Kurstab på lån	0	0	0	9.599	-9.599
Garantiprovision	0	0	0	-283.315	283.315
Kurstab og kursgevinster	857.216	0	857.216	834.825	22.391

Under det samlede regnskab for kurstab og kursgevinster ses primært resultatet af 2 renteswap, som Syddjurs Kommune har overtaget fra Ebeltøft Kommune, hvor et lavt renteniveau medfører nettoudgifter på 1,1 mio. kr. Herudover indeholder området også opkrævet garantiprovision på lånegarantier, hvor der er opkrævet 0,3 mio. kr.

Syddjurs Kommune har ultimo 2015, 2 Renteswap kontrakter med Nordea.

Aftale-nummer Nordea	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels-dato	Udløb	Markedsværdi 31.12.2015 DKK (negativ)
168552/ 195380	8.574.000	1.934.632	30-jul-03	28-sep-18	143.677
136035/ 157281	34.040.644	18.929.800	07-jan-03	30-jul-24	3.924.353

Den 21.12.2012 lavede Syddjurs Kommune en renteswap med Kommune Kredit på 65% af restgælden på Kommune Kreditlån 2009934904. Formålet var ultimo 2012 at opnå forholdet mellem fast og variabel på cirka 50/50 ultimo 2012 og dermed afdække en del af renterisikoen på låneporteføljen. En renteswap med Kommune Kredit blev valgt, da fastrenten i swapaftalen var væsentlig mindre end renten på et aftalelån.

Aftale-nummer KK	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels-dato	Udløb	Markedsværdi 31.12.2015 DKK (negativ)
S2012290615	75.489.934	61.553.331	21.12.12	21.03.29	2.073.392

Den 15. november 2011 afdækkede Syddjurs Kommune sine 4 CHF lån med 3 swapaftaler med Deutsche Bank. Syddjurs Kommune afdækkede valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåset til spot kursen (6.00) de underliggende CHF-lån med hovedstol 16.325.144,82 CHF svarende til 97.950.868,92 DKK.

Syddjurs Kommune afdækkede sig hermed mod yderligere stigninger i CHF/DKK og mod stigninger i DKK og CHF renter.

Afdækningen af de underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow med et aftalt maksimum. Hertil skal dog tillægges et mindre rentetillæg på de underliggende Kommune Kredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % ift. Libor 3/6M.

De 3 aftaler er beskrevet i note 12.

10.762 Tilskud og udligning

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Generelle tilskud	-356.136.000	0	-356.136.000	-356.136.000	0
Statstilskud	-82.356.000	0	-82.356.000	-82.356.000	0
Efterreguleringer	6.100.000	-6.784.000	-684.000	-1.104.000	420.000
Udligning af selskabsskat	-14.952.000	0	-14.952.000	-14.952.000	0
Udligning vedr. udlændinge	16.788.000	0	16.788.000	16.788.000	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.304.028	0	5.304.028	5.304.000	28
Tilskud vedr. flygtninge	0	0	0	-3.324.000	3.324.000
Tilskud særligt vanskeligt stillede kommuner	-5.000.000	0	-5.000.000	-5.004.000	4.000
Beskæftigelsestilskud	-85.008.000	660.000	-84.348.000	-85.008.000	660.000
Efterreguleringer, særlige tilskud		-3.324.000	-3.324.000	660.000	-3.984.000
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.540.000	0	-3.540.000	-3.540.000	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-6.000.000	0	-6.000.000	-6.000.000	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-8.040.000	0	-8.040.000	-8.040.000	0
Tilskud til omstilling af folkeskolen	-8.664.000	0	-8.664.000	-8.664.000	0
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-22.212.000	0	-22.212.000	-22.212.000	0
I alt	-563.715.972	-9.448.000	-573.163.972	-573.588.000	424.028

Staten udmelder til brug for budgetåret en model til beregning af tilskud og udligning på baggrund af kommunens udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag og tilskud og udligning. Syddjurs Kommune har for 2015 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Med lov- og cirkulæreprogrammet i midtvejsreguleringen blev der forventet en indtægt på 0,7 mio. kr. Der var i budgettet forventet en større afregning vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering på 6,1 mio. kr. som følge af for lave DRG-takster på behandlinger, men ved midtvejsreguleringen blev udgiften reduceret med en kompensation for et aktivitetsniveau hos regionerne over det fastlagte niveau i kommuneaftalerne. Efter indgåelse af statens aftale med regionerne blev der udmeldt en supplerende midtvejsregulering med en indtægt på 0,4 mio. kr., som ikke har været budgetlagt.

Et tilskud vedr. flygtninge på 3,3 mio. kr. budgetlagt på efterreguleringer af særlige tilskud er bogført på en særskilt konto. Efterregulering på 0,7 mio. kr. på beskæftigelsestilskud er budgetlagt på beskæftigelsestilskud, men bogført på efterreguleringer af særlige tilskud.

10.765 Refusion af købsmoms

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Refusion af købsmoms	-84.000.000	0	-84.000.000	-105.980.610	21.980.610
Udgifter til købsmoms	84.000.000	0	84.000.000	105.980.610	-21.980.610
Tilbagebet. refus. købsmoms	0	0	0	754.460	-754.460
I alt	0	0	0	754.460	-754.460

Fra momsudligningsordningen er der netto refunderet 0,8 mio. kr. (udgift) i 2015. Hvilket er netto tilbagebetalt moms vedrørende projektilskud og tilbagebetaling af moms på jordforsyning, som er endelig afregnet i regnskab 2015.

10.768 Skatter

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Indkomstskat, forskud	-1.631.086.260	0	-1.631.086.260	-1.631.086.170	-90
Skrå skatteloft, medfinansiering	4.552.000	152.000	4.704.000	4.704.000	0
Forskudsbeløb af selskabsskat m.v.	-13.579.830	0	-13.579.830	-13.579.830	0
Forskerskat og dødsboskat	-300.000	0	-300.000	-332.667	32.667
Grundskyld	-247.666.477	4.000.000	-243.666.477	-243.653.333	-13.144
Dækningsafgift af off. ejendom	-398.125	0	-398.125	-312.501	-85.624
I alt	-1.888.478.692	4.152.000	-1.884.326.692	-1.884.260.501	-66.191

Kommuner skal senest ved budgetvedtagelsen beslutte, om der for det kommende budgetår vælges statsgaranti eller selvbudgettering. Statsgaranti kan vælges for 1 år ad gangen, hvis det skønnes at give et bedre indtægtsgrundlag for kommunen. I 2015 var der valgt statsgaranti.

På baggrund af skattestigninger, senest i budgettet for 2015, skal kommunen finansiere en del af det tab, staten har på skatteydere, der som følge af kommunens beskætningsniveau rammer det skrå skatteloft. Medfinansieringen skønnes i budgettet at udgøre 4,6 mio. kr. men ved udmeldingen af beløbet i forbindelse med midtvejsreguleringen var beløbet opgjort til 4,7 mio. kr.

Selskabsskatten i budgetåret 2015 er fastlagt ud fra kendte data fra indkomståret 2012 og udmeldes af staten.

Kommunerne modtager en andel af bruttoskat efter §48E i kildeskatteloven omhandlende forskere m.v. Hertil kommer en indtægt fra dødsboskatning.

Udskrivningsgrundlaget for grundskyld blev i budgettet skønnet til 8.986,5 mio. kr. i 2015. Heraf vedrører 2.108,1 mio. kr. produktionsjord, hvoraf der maksimalt kan opkræves 7,2 promille. Den faktiske indtægt blev 4,0 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket især er begrundet i løbende nedjusteringer af værdigrundlaget for grundskyld.

Der er vedtaget fastlæggelse af maksimal dækningsafgift på offentlige ejendommers grundværdi på 15 promille og maksimal dækningsafgift på offentlige ejendommers forskelsværdi på 8,75 promille.

10.822 Forskydninger i likvide aktiver

Tekst	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Hele kr.					
Forskydning 10.822	13.181.064	-28.327.600	-15.146.536	69.610.107	-84.756.643
I alt	13.181.064	-28.327.600	-15.146.536	69.610.107	-84.756.643

Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Der er i 2015 budgetlagt med en styrkelse af kassebeholdningen 13,2 mio. kr. Den samlede styrkelse blev 69,6 mio. kr. Da primo kassebeholdningen var minus 2,8 mio. kr. ender ultimo kassebeholdningen på 66,8 mio. kr.

10.825 -10.852 Finansforskydninger

Hele kr.	Budget	Tillægsb.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
10.825 Tilgodeh staten	0	0	0	-2.773.090	2.773.090	
10.828 Forskyd. kortfristede tilgodehav.	0	0	0	-8.794.350	8.794.350	
10.832 Forskydning i langfristede tilgodeh.	5.470.000	3.489.400	8.959.400	10.952.308	-1.992.908	-705.900
10.842 Forskydning i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	41.552	-41.552	
10.845 Forskydning i passiver tilhørende fonds, legater mv	0	0	0	205.748	-205.748	
10.851 Forskydning. Kortfristet gæld til staten	0	0	0	-733.685	733.685	
10.852 Forskydning. Kortfristet gæld iøvrigt. i	-587.820	0	-587.820	4.237.467	-4.825.287	
I alt	4.882.180	3.489.400	8.371.580	3.135.950	5.235.630	-705.900

Finansforskydninger omfatter forskydninger i tilgodehavender, udbetaling af grundkapital, deposita, kortfristet gæld, samt forskellige mellemregningsforhold overfor kirken, staten, regionen og andre kommuner, samt ikke mindst mellemregning mellem regnskabsårene.

De samlede finansforskydninger udgør i 2015 et netto likviditets forbrug på 3,1 mio. kr.

Under finansforskydninger er budgettet til grundkapital og driftsstøttelån. Heraf er der i regnskab 2015 ikke udbetalt bevillinger på i alt 5.446.400 kr. til grundkapitalindsud i Landsbyggefonden samt 730.000 kr. til driftsstøttelån. Derfor søges samlet overført 6.176.400 kr. til 2016, da det er vedrørende godkendte og igangsatte projekter.

I regnskab 2015 er der udbetalt grundkapital på 6.882.300 kr. til 36 familieboliger på Toftevang i Ebeltoft. Bevillingen til dette projekt er først budgetlagt i 2016.

Derfor søges der en samlet negativ bevilling på (6.176.400-6.882.300) 705.900 kr. til nedskrivning af bevillingen i 2016. Således at der i 2016 er bevilling til følgende:

Grundkapitalindskud

DjursBO afd. 80, etape 2, Nannas Vænge 4.966.200 kr.

18 familieboliger, Rønde 33.000 kr. (restbeløb)

.

24 familieboliger, Hornslet 86.000 kr. (restbeløb)

55 ældreboliger, Søhusvej 361.200 kr. (restbeløb)

Driftsstøttelån

Røndeegnen afd. 44/01 Søvang 280.000 kr.

Skanseparken helhedsplan 450.000 kr.

Kommunen opkræver kirkeskat, som sammen med et udligningstilskud udgør finansieringen for landskirkeskat og de lokale kirkekassers udgifter. Kommunens tilgodehavende fra 2014 på 0,6 mio. kr. hos kirken er ved udgangen af regnskabet 2015 udlignet.

10.855 Forskydninger i langfristet gæld

Tekst	Budget	Tillægs-	Korrigeret	Regnskab	Afvigelse	Over-
Hele kr.		bevilling	budget			førsel
Låneoptagelse i KK	-74.464.734	0	-74.464.734	-70.500.000	-3.964.734	
Lån i alt	-74.464.734	0	-74.464.734	-70.500.000	-3.964.734	
Realkredit	0	1.336.259	1.336.259	1.336.259	0	
Afdrag lån i KK	31.879.829	0	31.879.829	24.150.047	7.729.782	4.042.000
Afdrag lån pengeinstitutter	0	0	0	1.119.022	-1.119.022	
Afdrag ældreboliger	10.444.725	0	10.444.725	6.039.145	4.405.580	
Afdrag i alt	42.324.554	1.336.259	43.660.813	32.644.473	11.016.340	
I alt	-32.140.180	1.336.259	-30.803.921	-37.855.526	7.051.605	4.042.000

I 2015 er hjemtaget låneramme på 70,5 mio. kr. Heraf er 26,5 mio. kr. et 10 årig likviditetslån. Primo 2016 er lånerammen for 2015 opgjort til 71,4 mio. kr., som modregnes en negativ restlåneramme på 0,9 mio. kr. for regnskab 2014.

Der er netto afdraget 32,7 mio. kr. Gælden er således netto forøget med næsten 38 mio. kr. og har dermed været med til at styrke likviditeten i 2015.

I 2015 udløb et stående lån på jordkøb, som Rønde Kommune har optaget i 2005. Bevillingen til at afdrage restgælden på lånet søges overført til 2016, hvor restgælden på 4,0 mio. kr. indfries.

Ultimo 2015 er 64 % af den skattefinansierede gæld variabelforrentede lån. Resten er enten fastrente aftalelån eller afdækket med en swaptale. 16% af den skattefinansierede gæld er oprindeligt i CHF, men denne del af låneporteføljen er afdækket ved en swaptale, der er beskrevet i note 12.

Udvalget for familie og institutioner – Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2015 en samlet bevilling til drift på netto 681 mio. kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på 8,4 mio. kr. De største ændringer er en negativ tillægsbevilling til Familieområdet på 12,9 mio. kr. og en samlet tillægsbevilling på 3,7 mio. kr. som overførsel fra 2014. Regnskabet viser et forbrug på 661,5 mio. kr. hvilket er 11 mio. kr. under det korrigerede budget. Der søges i alt 6,3 mio. kr. overført til 2016.

Til anlæg er der i 2015 afsat et rådighedsbeløb på 9,7 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 8,5 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 17,2 mio. kr. Af ikke-forbrugte rådighedsbeløb på 1 mio. kr. søges 0,3 mio. kr. overført til 2015.

Samlet oversigt - drift og anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
11.528 Familieområdet	139.012.033	-12.949.562	126.062.471	125.609.267	453.204	623.233
11.322 Folkeskolen	395.544.173	3.581.030	399.125.203	393.026.793	6.098.410	5.990.084
11.338 Ungdomsskolen	16.929.142	-14.347	16.914.795	16.407.989	506.806	372.345
11.525 Dagtilbud til børn	129.472.310	936.342	130.408.652	126.472.814	3.935.838	786.347
I alt drift	680.957.658	-8.446.537	672.511.121	661.516.863	10.994.258	7.772.009
11.322 Folkeskolen	5.376.000	3.236.829	8.612.829	8.035.251	577.578	191.598
11.338 Ungdomsskoler	0	98.431	98.431	40.113	58.318	0
11.525 Dagtilbud til børn	4.308.000	5.188.049	9.496.049	9.172.994	323.055	150.489
I alt anlæg	9.684.000	8.523.309	18.207.309	17.248.358	958.951	342.087
I alt drift og anlæg	690.641.658	76.772	690.718.430	678.765.221	11.953.209	8.114.096

11.528 Familieområdet – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
PPR	11.481.586	-113.216	11.368.370	11.140.940	227.430	227.367
Lederløn, UFA	1.894.647	-85.768	1.808.879	1.770.311	38.568	36.178
Sundhedsplejen	5.236.915	85.955	5.322.870	5.216.407	106.463	106.457
Familieværket	25.324.542	1.426.269	26.750.811	26.497.580	253.231	253.231
Familieværket Myndighed*	-27.742.626	-489.374	-28.232.000	-25.237.428	-2.994.572	0
Familie, plejefamilier og op- holdssteder*	47.972.152	-1.800.000	46.172.152	45.035.623	1.136.529	0
Familie, forebyggende for- anstaltninger*	33.525.623	-1.200.000	32.325.623	29.805.657	2.519.966	0
Familie – døgninstitutioner*	22.608.578	-10.273.428	12.335.150	13.265.823	-930.673	0
Familie - sikrede døgninsti- tutioner*	1.583.199	0	1.583.199	1.391.632	191.567	0
Familie – handicapområdet*	12.278.156	-500.000	11.778.156	11.893.079	-114.923	0
Særlige dagtilbud og klub- ber*	4.849.261	0	4.849.261	4.829.641	19.620	0
I alt	139.012.033	-12.949.562	126.062.471	125.609.267	453.204	623.233

*Der er ikke overførselsadgang på områderne.

Familieområdet har i 2015 fået en tillægsbevilling på -12,9 mio. kr., overførsler fra 2014 på 0,8 mio. kr., samt regulering af løn og prisfremskrivning på 0,9 mio. kr., som de tre primære tillægsbevillinger. Udgifterne er 13,4 mio. kr. lavere end det oprindelige budget og 0,5 mio. kr. lavere i forhold til korrigeret budget. Nedgangen i udgifterne skyldes bl.a. hjemtagelse af en lang række forebyggende foranstaltninger, en styrkelse af myndighedsområdet, tæt ledelsesopfølgning, en ny tværfaglig visitationsmodel, et generelt styrket tværfagligt samarbejde, samt revurdering af ydelserne på områderne. Ud over PPR, Sundhedsplejen, lederløn og Familieværket, er området ikke omfattet af overførselsadgang.

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindre forbruget skyldes hovedsageligt en overførsel fra 2014. PPR varetager en række kommunale forpligtelser i forhold til såvel småbørn som skolebørn. Derudover varetager PPR også en opgave omkring taleundervisningen af førskolebørn og har et børneteam af ergo- og fysioterapeuter.

For Lederløn overføres der efter 2% reglen.

Bevillingen Sundhedsplejen dækker sundhedsplejerskernes undersøgelser, sundhedssamtaler samt rådgivning og vejledning. Endvidere dækker bevillingen den kommunale børne- og ungelæges indsats. Der søges overførsel efter 2% reglen for Sundhedsplejen og mindreforbruget skyldes hovedsagelig en overførsel fra 2014.

Familieværket har samlet set et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Familieværket er en samlet enhed for kommunens egne tilbud inden for Familieområdet.

På bevillingen Familieværket myndighed budgetteres den intern afregning af ydelser fra Familieværket, så ydelsesforbruget kan opgøres på området. Forbruget skal ses i sammenhæng med forbruget på andre områder inden for familieområdet.

Anbringelser har et mindre forbrug 1,1 mio. Mindre forbruget skyldes færre udgifter til private leverandører og opholdssteder end budgetteret.

Udgiften til forebyggende foranstaltninger ligger under budgettet. Dette skyldes der er hjemtaget en del opgaver og der kører en proces for at bringe udgifterne ned.

På døgninstitutionsområdet har der været stort fokus på at nedbringe udgifterne, hvilket er opnået ved at hjemtage børn og unge til kommunens egne tilbud, indføre en ny tværfaglig visitationsmodel, et generelt styrket tværfagligt samarbejde, samt revurdering af ydelserne på områderne. Der er et mindreforbrug på 9,3 mio. ift. det oprindelige budget, men et merforbrug på 0,9 mio. i forhold til det korrigerede budget.

Der er balance på særlige dagtilbud, som er specialbørnehave til handicappede børn, hvor handicappet medfører betydelige og varige funktionsnedsættelser.

På handicapområdet er forbruget 0,4 mio. kr. mindre end det oprindelige budget, men 0,1 mio. kr. i mere end det korrigerede budget. Området er ikke omfattet af overførselsadgang.

Handicapområdet indeholder kontante ydelser der dækker udgifter til familier med handicappede børn i hjemmet. Det er compensation for tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter forbundet med barnets handicap. Der ydes 50 % refusion fra staten på de kommunale udgifter.

11.322 Folkeskolen – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Skoleområdet centralt i alt	106.810.556	-3.864.519	102.946.037	98.464.739	4.481.298	4.486.425
* Skoleområdet - Fælle formål	12.159.389	2.896.155	15.055.544	13.558.485	1.497.059	0
* SFO - friplads og søskende- rabat	15.954.833	-5.385.821	10.569.012	8.529.240	2.039.772	0
* SFO – forældrebetaling	-18.536.150	-1.120.987	-19.657.137	-19.646.366	-10.771	0
* Befordring af elever	11.626.655	3.030.000	14.656.655	15.888.015	-1.231.360	0
* Specialskoler øvrige	37.124.278	-3.283.866	33.840.412	30.718.293	3.122.119	0
* Bidrag staten/privatskoler	37.257.076	-400.000	36.857.076	38.161.474	-1.304.398	0
* Efterskoler og ungdoms- kostskoler	11.224.475	400.000	11.624.475	11.255.598	368.877	0
Folkeskoler og SFO	265.183.368	6.727.294	271.910.662	269.525.166	2.385.496	2.272.043
Pindstrupskolen	23.550.249	718.255	24.268.504	25.036.888	-768.384	-768.384
Bevilling i alt	395.544.173	3.581.030	399.125.203	393.026.793	6.098.410	5.990.084

* Skoleområdets centrale konti opgøres samlet.

Folkeskoler - fælles formål

Området dækker over IT handlingsplan, efter- og videreuddannelse, lederløn, mellemkommunal afregning samt diverse andre centrale poster. Mindreforbruget skyldes især den mellemkommunale afregning.

SFO – friplads og søskenderabat

Forskellen mellem budget og korrigeret budget skyldes især at der er fordelt budget til tidlig SFO som lå centralt. Der er et mindre forbrug samlet i 2015 til friplads og søskenderabat.

SFO - forældrebetaling

Det dækker forældrebetaling til SFO og tidlig SFO.

Der var budgetteret med 357 børn i tidlig SFO, hvor det endte på 345 børn.

I SFO var forventningen 1.255 helårsbørn, hvor det endte på 1.215 børn.

Befordring af elever

Dækker både elever i folkeskolen og specialskoler. Ændringer i budgettet skyldes ændret kontering hvor al kørsel er blevet samlet, så der kan dannes det fulde overblik. Der er brugt 1,2 mio. kr. mere end forventet i budgettet.

Specialskoler øvrige

Dækker især over andre kommunale specialskoler. Der har været et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Bidrag staten/private skoler

Bidrag til staten vedrørende privatskolerne. Desuden er EUD10 placeret her, da EUD10 udbydes efter aftale med en statslig selvejende institution. EUD10 er dog konteringsmæssigt at betragte som en folkeskole.

Efterskoler og ungdomskostskoler

Regnskabet er i niveau med budgettet.

Folkeskoler og SFO

Dækker de ti folkeskoler og SFO. Det ekstra budget skyldes især budget til tidlig SFO, der var placeret centralt.

Pindstrupskolen

Syddjurs Kommunes egen specialskole. Der har været et stigende antal elever i 2015. Forventningen var 70 elever, men Pindstrupskolen har været oppe og runde 80 elever 2015. Merforbruget er der taget hånd om og det overføres til 2016.

Samlet udgør de ordinære overførsler på Folkeskolen knap 6,0 mio. kr.

11.322 Folkeskolen – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Hornslet skole renovering og ombygning		618.054	618.054	406.950	211.104	0
Strukturtilpasning skoler - reform	1.000.000	175.000	1.175.000	1.159.400	15.600	0
IT- visionsplan på skoleområdet	3.120.000		3.120.000	3.119.745	255	255
Arbejds miljøprojekter o. lign. skoler	500.000	-81.834	418.166	284.948	133.218	0
ABA - anlæg på skolerne	756.000	711.562	1.467.562	1.559.543	-91.981	-91.981
Faglokale lærerarbejdspl. på Pindstrupsk		316.966	316.966	316.039	927	0
Ebeltoft Skole SFO		371.892	371.892	127.412	244.480	244.480
Etablering af lokaler på Molskolen		325.189	325.189	300.057	25.132	0
Multibane ved Ebeltoft skole		300.000	300.000	300.000	0	0
Radon udbedring Rosmus skole	0	500.000	500.000	461.156	38.844	38.844
Bevilling i alt	5.376.000	3.236.829	8.612.829	8.035.251	577.578	191.598

Renovering i Hornslet og faglokale i Pindstrup afsluttes med anlægsregnskab i 2015.

Der søges overført 0,2 mio. kr. til 2016 svarende til afvigelse på de projekter, der fortsætter i 2016. Der er budget i 2016 til at dække overførslen på ABA-anlæg. Alle fire projekter forventes afsluttet i 2016.

11.338 Ungdomsskolen - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ungdomsskolen IFA	17.014.559	-14.347	16.117.225	15.586.231	530.994	372.345
Ungdomsskolen UFA	797.570	0	797.570	821.757	-24.187	0
Bevilling i alt	16.929.142	-14.347	16.914.795	16.407.989	506.806	372.345

Overførselen til ungdomsskolen indeholder en ansøgning om ekstra overførsel på 50.000 kr. ud over overførsel jævnfør 2% reglen.

Merforbruget på Ungdomsskolen UFA er indregnet i overførslen for skoleområdet.

11.338 Ungdomsskolen – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ungdomsskolen i Kolind fun- dering /piloting	0	98.431	98.431	40.113	58.318	0
Bevilling i alt	0	98.431	98.431	40.113	58.318	0

Projektet i Kolind er afsluttet i 2015 med anlægsregnskab.

11.525 Dagtilbud til børn og unge – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Dagtilbud - Fælles formål	-3.529.731	-6.234.185	-9.763.916	-14.251.106	4.487.190	0
Dagplejen	35.791.072	-4.157.048	31.634.024	34.197.673	-2.563.649	0
Daginstitutioner	81.925.288	11.327.575	93.252.863	92.251.221	1.001.642	786.347
Tilskud private tilbud	15.285.681	0	15.285.681	14.275.027	1.010.654	0
I alt	129.472.310	936.342	130.408.652	126.472.814	3.935.838	786.347

Der er passet færre børn i vuggestuealderen, end der er budgetteret med. Det er baggrunden for mindreforbruget på Tilskud til private og Dagtilbud-Fælles formål. Mindreforbruget anvendes til at dække de ekstraordinære udgifter i forbindelse med tilpasningen af dagplejen. Der overføres ikke på restbeløbet, da det vedrører, at dagtilbud til børn har haft færre børn end forventet i oprindeligt bud-
get.

Nedenfor ses antal helårsbørn i budget og regnskab for en række områder under dagtilbud.

Tekst Antal børn i gennemsnit	Budget	Regnskab	Afvigelse
Vuggestue	216	245	29
Børnehave	1.228	1.212	-16
Dagpleje	330	285	-45
Privat pasning	120	102	-18
Privat vuggestue	25	24	-1
Privat børnehave	120	123	3
Vuggestuealderen i alt	691	656	-35
Børnehavealderen i alt	1.348	1.335	-13
Børn i alt	2.039	1.991	-48

Dagtilbud – Fælles formål

'Dagtilbud – Fælles formål' dækker udgifter og indbetalinger for en række forskellige områder. Området dækker Specialpædagogisk Team, sprogvurdering, PAU- og pædagogstuderende, mellemkommunale betalinger, friplads og søskenderabat samt forældrebetaling. I forhold til det korrigerede budget udviser dagtilbud centralt et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Dagplejen har måttet tilpasse kapaciteten ret kraftigt til et faldende børnetal. Det ikke anvendte budget anmodes anvendt til at dække budgetoverskridelsen på dagplejen, således at dagplejens merforbrug ikke overføres fra 2015 til 2016. Der indstilles derfor ikke overførsel af ikke-forbrugte midler.

Dagplejen

Der er tale om budget og regnskab omfattet af aftale. Lederløn og forældrebetaling er en del af 'Dagtilbud- Fælles formål'.

I dagplejen har der været et merforbrug på 2,6 mio. kr. Det skyldes, at der er sket en stor tilpasning af kapaciteten i dagplejen. Dagplejen får ligesom daginstitutionerne reguleret budgettet i forhold til det faktiske børnetal. Der var lagt budget efter 330 helårspladser i dagplejen, men det endte med 285 helårspladser i 2015. Der er både en ekstra udgift forbundet med at have for meget kapacitet og selve tilpasningen af kapaciteten.

Det budget som dagplejen er reguleret med på grund af færre børn end planlagt i det oprindelige budget, står på 'Dagtilbud - Fælles formål'. Budgetposten med forældrebetaling i dagplejen er ligeledes blevet reguleret. Budgettet, der er trukket fra dagplejen, indgår i, at dagtilbud samlet set har et mindreforbrug i 2015. Da dagtilbud er én samlet bevilling, som overholdes i 2015, indstilles det, at dagplejen helt fritages for overførsel fra 2015 til 2016.

Daginstitutioner

Der er tale om budget og regnskab omfattet af aftaler. Lederløn og forældrebetaling er en del af 'Dagtilbud- Fælles formål'. Budgettet til de enkelte institutioner reguleres i forhold til det reelle børnetal. Der er passet 29 vuggestuebørn mere og 16 børnehavebørn mindre end budgetteret.

Der er ansøgt om overførsel af 0,8 mio. kr. af de 1,0 mio. kr. der er i mindreforbrug, heraf udgør ansøgning om ekstra overførsel 0,2 mio. kr. til sammenlægning af daginstitutioner.

Tilskud private tilbud

På de private daginstitutioner er der balance mellem budget og udgifter. Udgiften dækker driftstilskud, administrationstilskud og bygningstilskud til de private daginstitutioner.

I privat pasning er der passet 18 helårsbørn mindre end budgetteret, hvilket resulterer i et mindre forbrug. Tilskud til privat pasning dækker tilskud til forældre, der selv finder og aftaler pasning med en privat børnepasser.

11.525 Daginstitutioner – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ebeltoft - Æblehaven institu- tion	1.008.000	5.884.392	6.892.392	6.627.766	264.626	264.626
Fælles Børneliv i Thorsager	0	653.657	653.657	481.091	172.566	0
Mosegaarden, Hornslet	2.300.000	-350.000	1.950.000	2.049.137	-99.137	-99.137
Ny daginstitution, Knebel	0	0	0	15.000	-15.000	-15.000
Kavalitetfondspulje, dagtil- bud	1.000.000	-1.000.000	0		0	0
I alt	4.308.000	5.188.049	9.496.049	9.172.994	323.055	150.489

Fælles Børneliv i Thorsager er færdigt og afsluttes med anlægsregnskab.

Ebeltoft – Æblehaven udbygning, her er byggeriet i gang. Ikke forbrugte midler i 2015 overføres til 2016. Mosegaarden i Hornslet forventes afsluttet i 2016, der er budget i 2016 til at dække den negative overførsel. Der er også budget i 2016 til at dække den negative overførsel på Ny daginstitution i Knebel.

Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i 2015 driftsbevillinger på 895,2 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilliget 8,0 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 903,2 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 884,0 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 19,1 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 8,0 mio. kr. til 2016.

Til anlægsområdet er der i 2015 afsat et rådighedsbeløb på 5,5 mio.kr. Der er i årets løb yderligere bevilliget 4,9 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 10,4 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 11,8 mio. kr., svarende til en merudgift på 1,4 mio. kr. Af den samlede merudgift ansøges der om overførsel af 1,4 mio. kr. til 2016.

Samlet oversigt - Sundhed, Ældre og Social - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
12.462 Sundhedsudgifter	210.278.963	8.418.878	218.697.841	211.609.924	7.087.917	2.017.000
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	265.459.216	28.319.042	293.778.258	286.087.008	7.691.250	5.825.000
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	200.441.428	-17.441.350	183.000.078	179.460.938	3.539.140	1.077.000
12.557 Kontante ydelser	219.030.096	-11.336.114	207.693.982	206.866.951	827.031	0
I alt drift	895.209.703	7.960.456	903.170.159	884.024.821	19.145.338	8.919.000
12.462 Sundhedsudgifter	302.400	7.504	309.904	1.061.937	-752.033	-751.680
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	5.179.200	4.266.299	9.445.499	9.227.303	218.196	218.197
Tilbud til ældre placeret under bevilling 12.538	-5.804	-2.009.569	-2.015.373	-5.600	-2.009.773	-2.009.211
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	0	2.679.327	2.679.327	1.498.402	1.180.925	1.125.649
I alt anlæg	5.475.796	4.943.561	10.419.357	11.782.042	-1.362.685	-1.417.045
I alt drift og anlæg	900.685.499	12.904.017	913.589.516	895.806.863	17.782.653	7.501.955

12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tandpleje	17.402.285	424.845	17.827.130	17.079.853	747.277	356.563
Ambulant specialiseret genoptræning	1.931.308	-613.519	1.317.789	1.158.778	159.011	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	136.728.296	7.400.000	144.128.296	142.208.143	1.920.153	0
Vederlagsfri fysioterapi	13.361.957	-1.771.406	11.590.551	11.223.117	367.434	0
Sundhedsfremme og forebyggelse	3.623.013	-1.020.263	2.602.750	2.063.624	539.126	538.564
Genoptræning	33.098.521	4.026.427	37.124.948	34.427.003	2.697.945	1.056.092
Andre sundhedsudgifter	4.133.583	-27.206	4.106.377	3.449.406	656.971	65.578
I alt	210.278.963	8.418.878	218.697.841	211.609.924	7.087.917	2.016.797

Sundhedsområdets oprindelige budget i 2015 udgjorde 210,3 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 8,4 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 218,7 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 211,6 mio. kr. Af den samlede mindreudgift på 7,1 mio. kr. ansøges der om overførsel af 2,0 mio. kr. til 2016. I beløbet indgår en ekstraordinær overførsel på 224.000 til efterbetaling vedrørende 2015 for vand og varme af varmvandsbassin.

Tillægsbevillingen skyldes primært merudgift til aktivitetsbestemt medfinansiering samt mindreudgifter vedr. vederlagsfri fysioterapi og specialiseret genoptræning. Derudover er der overførsler fra 2014 samt forskellige omplaceringer på sundhedsområdet.

Regnskabet er i det følgende beskrevet ift. ovennævnte aktivitetsområder.

Ældrepulje

Der er under sundhedsområdet tilført midler fra den særlige ældrepulje til igangsættelse af forskellige initiativer til gavn for de ældre borgere i kommunen. Fra 2016 indgår langt de fleste initiativer i den almindelige drift. Ikke forbrugte midler fra 2015 ansøges overført til 2016 til brug for fortsættelse af initiativerne, der er gennemført i 2015. Ikke forbrugte midler fra 2014 er der ansøgt om at bruge til forskellige initiativer i 2015, men da ansøgningen endnu ikke er godkendt grundet omlægninger af ministerier, ansøges der også om overførsel af denne pulje til 2016. Ældrepuljerne indgår i de opgjorte overførsler.

Tandpleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fælles kommunal tandregulering (FKO)	3.862.917	-50.256	3.812.661	3.755.128	57.533	57.533
Tandplejen fælles	12.328.795	-1.522.367	10.806.428	10.520.501	285.927	299.010
Tandplejen Distrikt Ebeltoft		348.500	348.500	318.361	30.139	
Tandplejen Distrikt Hornslet		900.712	900.712	1.134.746	-234.034	
Tandplejen Distrikt Rønde	-256.782	599.648	342.866	63.763	279.103	
Tandplejen fælles - udenfor aftale	946.173	148.827	1.095.000	1.093.502	1.498	
Omsorgstandpleje - egne klinikker		10.000	10.000	-22.784	32.784	
Specialtandpleje - egne klinikker	521.182	-10.219	510.963	216.637	294.326	
I alt	17.402.285	424.845	17.827.130	17.079.853	747.277	356.563

Tandplejens oprindelige budget i 2015 udgjorde 17,4 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 0,4 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 17,8 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 17,1 mio. kr. Den samlede mindreudgift på 0,7 mio. kr. ansøges overført til 2016.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget skyldes overførsler af ikkeforbrugte midler fra 2014 samt flytninger pga. ændret kontoplan.

Som følge af vedtagne besparelser i 2015 er tandklinikken i Ryomgaard nedlagt, og der er foretaget forskellige ombygninger i klinikken i Hornslet, for at øge kapaciteten her. Derudover er der reduceret i antal medarbejdere ved naturlig afgang. Der er nu 3 klinikker i kommunen. Reduktionen i antal klinikker har medført stigende udgifter til transport.

For den fælleskommunale tandreguleringsordning med Norddjurs Kommune (FKO) er der en mindre-udgift på 57.533 kr. Der aflægges særskilt regnskab for den politiske styregruppe vedr. ordningen. Samarbejdsaftalen vedr. ordningen er revideret med virkning fra 2015. I forbindelse hermed er der indført nye principper for udgiftsfordelingen. Det har betydet, at Norddjurs Kommune skal betale en lidt større andel af basisudgifterne til ordningen.

Ambulant specialiseret genoptræning

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ambulant specialiseret genoptræning	1.931.308	-613.519	1.317.789	1.158.778	159.011	0
I alt	1.931.308	-613.519	1.317.789	1.158.778	159.011	0

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 1,9 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,6 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 1,3 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 1,2 mio. kr. Mindreudgiften på ca. 0,2 mio. kr. overføres ikke til 2016.

Bevillingen omfatter den fulde finansiering til ambulant specialiseret genoptræning, der finder sted på sygehuse. Udgiften til ambulant specialiseret genoptræning har både i 2014 og 2015 vist en faldende tendens. Det vurderes, at det er et tegn på den opgaveglidning, der sker fra det regionale område til det kommunale område, og måske noget af forklaringen på, at der er en kraftig stigning i henvisninger til kommunal genoptræning.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Aktivitetsbestemt medfinansiering	136.728.296	7.400.000	144.128.296	142.208.143	1.920.153	0
I alt	136.728.296	7.400.000	144.128.296	142.208.143	1.920.153	0

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 136,7 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 7,4 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 144,1 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 142,2 mio. kr. Mindreudgiften på ca. 1,9 mio. kr. overføres ikke til 2016.

Regnskabet 2015 for medfinansieringsudgifterne er på tidspunktet for regnskabsafslutningen ikke endeligt opgjort. Der er derfor restancebogført en udgift på ca. 2,2 mio. kr. som forventet restafregning for 2015 – beløbet er opgjort svarende til restafregningen for 2014.

Udgiftsniveauet har i 2015 været meget svingende, der har været store stigninger i forhold til 2014 i det første halvår, hvorimod det sidste halvår viser et lidt lavere udgiftsniveau. Men samlet for året er der en væsentlig højere udgift end det niveau, der er aftalt mellem regeringen og KL i forbindelse med de årlige økonomiforhandlinger.

Som følge af høje udgifter i 2014 har kommunen i forbindelse med midtvejsreguleringen i 2015 modtager 4,75 mio. kr. i efterregulering. Denne indtægt er dog bogført under økonomiudvalgets område.

Vederlagsfri fysioterapi

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vederlagsfri fysioterapi	12.443.542	-1.582.222	10.861.320	10.526.785	334.535	
Ridefysioterapi - privat ud- fører	918.415	-359.184	559.231	526.675	32.556	
Vederlagsfri fysioterapi, kommunalt regi		170.000	170.000	169.657	343	
I alt	13.361.957	-1.771.406	11.590.551	11.223.117	367.434	

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 13,4 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 1,8 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 11,6 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 11,2 mio. kr. Mindreudgiften på ca. 0,4 mio. kr. overføres ikke til 2016.

Området omfatter udgifter til vederlagsfri fysioterapi. Kommunen har myndighedsansvaret på området, men har ikke mulighed for at regulere serviceniveauet. De praktiserende læger har alene henvisningsretten til ordningen.

I løbet af 2015 har træningsområdet etableret et kommunalt tilbud om vederlagsfri fysioterapi. Det er primært borgere i plejeboliger, der har valgt det kommunale tilbud. Det kommunale tilbud bliver afregnet med 80% af taksten, der betales til den privatpraktiserende fysioterapeut.

I 2014 var der for første gang en lille tilbagegang i udgifterne til området, denne udvikling er fortsat i 2015, idet udgiftsniveauet er ca. 0,5 mio. kr. lavere end i 2014.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fællesudgifter - Sundheds- området		387.270	387.270	107.302	279.968	
Leder sundhedsfr. og fore- byggelse	-106.722	635.926	529.204	528.642	562	
Sundhedsteam	1.729.735	-39.282	1.690.453	1.578.751	111.702	
Projekt Fremme af unges mentale sundhed		-4.177	-4.177	-151.072	146.895	
Udvidelse af sundhedsom- rådet	2.000.000	-2.000.000	0		0	
I alt	3.623.013	-1.020.263	2.602.750	2.063.624	539.126	538.564

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 3,6 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 1,0 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 2,6 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 2,1 mio. kr. Mindreudgiften på 0,5 mio. kr. overføres til 2016.

Området omfatter udgift til Sundhedsteamet samt projekter m.v. i relation hertil.

Tillægsbevillingerne skyldes dels udmøntning fra budget til udvidelse af sundhedsområdet, og dels tilførsel af midler til nye udgifter på sundhedsområdet – bl.a. udgifter til udvidet samarbejde med de praktiserende læger samt fælles medicinkort.

Genoptræning

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Aftaleholdere for træning og aktivitet	1.819.618	70.559	1.890.177	1.854.528	35.649	47.872
Træningsomr. - privat leverandør	4.321.036	-389.211	3.931.825	3.922.015	9.810	0
Træning og aktivitet fællesområde	782.355	-276.671	505.684	504.679	1.005	0
Vedligeholdende træning og aktivitet	10.340.508	601.457	10.941.965	10.421.768	520.197	235.501
Kiosk i Kernehuset - momsregistreret		0		-1.436	1.436	0
Kvalitet i hverdagsrehabilitering pl.b.		0	0	-59.889	59.889	0
Kvalitetsløft rehabilitering hjemmepleje		0	0	-18.091	18.091	0
Indsats for ensomme og socialt udsatte		0	0	-9.287	9.287	0
Frivillighed, social inklusion, projekt		0	0	648	-648	0
Ambulant genoptræning	5.226.883	1.238.722	6.465.605	6.358.471	107.134	107.134
Incontinensindsats for ældre		0	0	47	-47	0
Rehabiliteringsafd. Syddjurs	10.608.378	2.755.715	13.364.093	11.446.843	1.917.250	713.505
Styrket rehabilitering og genoptr - HK		0	0	-1.529	1.529	0
Projekt f. pers. m.erhvervet hjerneskade	-257	25.856	25.599	8.236	17.363	17.363
Genoptræning i alt	33.098.521	4.026.427	37.124.948	34.427.003	2.697.945	1.121.375

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 33,1 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 4,0 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 37,1 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 34,4 mio. kr. Af mindreudgiften på ca. 2,7 mio. kr. overføres 1,1 mio. kr. til 2016. I beløbet indgår en ekstraordinær overførsel på 224.000 til efterbetaling vedrørende 2015 for vand og varme af varmvandsbassin.

Det samlede budget omfatter udgifter til kommunal genoptræning og vedligeholdende træning, der foregår på kommunens dagcentre og døgnrehabiliteringscenter. Området er præget af en fortsat øget tilgang af borgere med behov for genoptræning, så der er til stadighed næsten er fuld belægning i døgnafsnittet, og der er en fortsat stigning i antal genoptræningsplaner i den ambulante del. For at kunne klare opgavepresset indføres der bl.a. velfærdsteknologi i opgaveløsningen.

Forskel mellem vedtaget budget og korrigeret budget skyldes bl.a. overførsler fra 2014, tilførsel af nye midler til styrkelse af sundhedsområdet, forskellige omflytninger indenfor området samt tildelinger fra barselspuljen.

Da aktiviteterne i Rehabiliteringsafdelingen dækker flere lovområder, og dermed også 2 bevillingsområder i henhold til Indenrigsministeriets konteringsregler, er der lavet en forholdsmæssig fordeling af udgifter hertil. Det betyder, at Rehabiliteringsafdelingen både figurerer under bevilling 12.462 Sundhedsområdet og 12.532 Tilbud til ældre.

Overførslerne for Rehabiliteringsafdelingen og Vedligeholdende træning er beregnet sammen med de to områders andel af bevilling 12.532 Tilbud til ældre.

Andre sundhedsudgifter

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Andre sundhedsudgifter	2.765.193	-13.522	2.751.671	2.598.651	153.020	
Andre sundhedsudg. - pri- vat leverandør	1.368.390	-13.684	1.354.706	850.755	503.951	
I alt	4.133.583	-27.206	4.106.377	3.449.406	656.971	0

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 4,1 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,03 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 4,1 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 3,4 mio. kr. Mindreudgiften på 0,7 mio. kr. overføres ikke til 2016.

Området omfatter kørsel til læge/speciallæge, ophold på hospice, begravelseshjælp samt færdigbehandlede patienter.

Udgifterne til lægekørsel m.v. er fortsat på et væsentlig lavere niveau end tidligere år følge af indførelse af Midttrafik-ordningen. Udgiften i 2015 svarer til udgiftsniveauet i 2014.

Udgifter til begravelseshjælp har i 2015 været faldende i forhold til niveauet i de foregående år. Udbetalingen er medio 2015 overgået til Udbetaling Danmark.

Udgifter til færdigbehandlede patienter på hospitaler er i 2015 væsentlig højere end normalt. Det skyldes en efterbetaling vedr. 2014, hvor der var et væsentligt højere forbrug på psykiatriområdet. Forbruget vedr. 2015 ligger på samme niveau som i årene forud for 2014.

Udgifter til patienter på hospice har været uændret i forhold til niveauet i de foregående år.

12.532 Tilbud til ældre – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte	657.016	124.604	781.620	1.045.405	-263.785	
Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (servicelovens § 84)	12.238.500	-1.203.779	11.034.721	12.240.189	-1.205.468	
Praktisk bistand og pleje, Hjemmepleje	106.861.619	2.599.291	109.460.910	106.860.453	2.600.457	1.941.784
Praktisk bistand og pleje, Plejeboliger	98.866.788	-822.670	98.044.118	98.867.235	-823.117	-921.380
Hjemmesygepleje	23.717.344	838.567	24.555.911	24.708.686	-152.775	-183.266
Forebyggende besøg	899.540	-5.131	894.409	924.900	-30.491	0
Køkken og madservice	774.123	-1.757.119	-982.996	-1.562.846	579.850	244.014
Koordinering, demens	3.348.532	1.546.186	4.894.718	4.667.517	227.201	0
Koordinering, hjerneskade	531.400	-2.820	528.580	575.963	-47.383	0
Koordinering, uddannelse	12.326.872	-714.033	11.612.839	10.039.133	1.573.706	0
Hjælpe midler m.v.	0	18.104.432	18.104.432	18.413.725	-309.293	0
Div. fællesudgifter - ældreområdet	14.506.671	9.650.314	24.156.985	17.403.158	6.753.827	4.743.848
Kommunale boliger i ældreområdet m.v.	-9.269.189	-38.800	-9.307.989	-8.096.509	-1.211.480	0
I alt	265.459.216	28.319.042	293.778.258	286.087.009	7.691.249	5.825.000

Til ældreområdet er der i 2015 et samlet budget på 265,5 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 28,3 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 293,8 mio. kr. Der har i 2015 været udgifter på i alt 286,1 mio.kr., hvilket svarer til en mindre udgift på 7,7 mio. kr., heraf ansøges der om overførsel af 5,8 mio. kr. til 2016. I dette beløb indgår en ekstraordinær overførsel på 439.000 kr., da området har afholdt udgifter til P-plads i 2015. Herudover er der en ekstraordinær overførsel på 50.000 kr. til reparation af gulv i køkkenet.

Tillægsbevillingerne skyldes primært merudgifter til hjemmepleje, mellemkommunale betalinger samt overførsler fra 2014. Derudover er der mindre udgifter vedr. udliciterede plejeboliger og madservice.

Ældrepulje

Der er under ældreområdet tilført midler fra den særlige ældrepulje til igangsættelse af forskellige initiativer til gavn for de ældre borgere i kommunen. Fra 2016 indgår langt de fleste initiativer i den almindelige drift. Ikke forbrugte midler fra 2015 ansøges overført til 2016 til brug for fortsættelse af initiativerne, der er gennemført i 2015. Ikke forbrugte midler fra 2014 er der ansøgt om at bruge til forskellige initiativer i 2015, men da ansøgningen ikke er godkendt, ansøges der også om overførsel af denne pulje til 2016. Ældrepuljerne indgår i de opgjorte overførsler.

Overførsel fra 2015 til 2016 er udarbejdet i henhold til reglerne om aftalestyring og er specificeret i ovenstående, men ikke i tabellerne for de enkelte fagområder, fordi aftalerne er udarbejdet på tværs af fagområder.

Bevillingen under ældreområdet omfatter følgende funktionsområder:

Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte
Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (servicelovens § 84)
Pleje, omsorg og praktisk hjælp – hjemmeboende
Pleje, omsorg og praktisk hjælp - plejeboliger
Hjemmesygepleje
Forebyggende besøg
Køkken og madservice
Demensteam
Hjerneskadekoordinering
Uddannelse elever, studerende
Hjælpe midler m.v.
Div. øvrige udgifter
Udgifter til kommunale ældreboliger

Regnskabet er i det følgende beskrevet ift. ovennævnte aktivitetsområder.

Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Aktiviteter - fællesområde	-130.262	118.366	-11.896	91.862	-103.758	
Omsorgsmidler - § 79 (brugerstyrede)	791.069	-7.912	783.157	842.148	-58.991	
Busser i ældreområdet - indkøb og drift		0		73.155	-73.155	
Busser i Ældreområdet - momsregistreret		0		36.041	-36.041	
Kiosk Rosengården		14.000	14.000	6.090	7.910	
Kiosk Rosengården med moms	-3.791	150	-3.641	-3.890	249	
I alt	657.016	124.604	781.620	1.045.405	-263.785	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 0,7 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 0,1 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 0,8 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 1,0 mio. kr. Merudgiften på 0,3 mio. kr. overføres til 2016, men beregnes sammen med overførslen for Vedligeholdende træning under sundhedsområdet.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget vedrører forskellige omflytninger indenfor området.

Området dækker udgifter til aktiviteter med et forebyggende og aktiverende sigte jf. Serviceloven § 79. Aktivitets- og træningscentrene tilbyder en lang række samværs- og aktivitetstilbud, ofte med stor inddragelse af det frivillige netværk.

Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (servicelovens § 84)

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Rehabiliteringsafd. Syddjurs	12.238.500	-1.203.779	11.034.721	12.240.189	-1.205.468	
I alt	12.238.500	-1.203.779	11.034.721	12.240.189	-1.205.468	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 12,2 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 1,2 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 11,0 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 12,2 mio. kr. Merudgiften på 1,2 mio. kr. overføres til 2016, men beregnes sammen med overførslen for Rehabiliteringsafdelingen under sundhedsområdet.

Da aktiviteterne i Rehabiliteringsafdelingen dækker flere lovområder, og dermed også 2 områder i henhold til Social- og Indenrigsministeriets konteringsregler, er der lavet en forholdsmæssig fordeling af udgifter hertil. Det betyder, at Rehabiliteringsafdelingen både figurerer under bevilling 12.462 Sundhedsområdet og 12.532 Tilbud til ældre.

Pleje, omsorg og praktisk hjælp, hjemmeboende - Hjemmepleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Budget - Praktisk bistand og pleje	83.248.564	-83.268.054	-19.490	-896.719	877.229	
Syddjurs træner for en bedre fremtid	1.575.305	-8.089	1.567.216	1.676.183	-108.967	
Privat leverandører	6.559.485	-265.595	6.293.890	6.403.480	-109.590	
Rosengården - Hjemmepleje	1.198.924	16.814.825	18.013.749	16.837.172	1.176.577	
Ringparken - hjemmeplejen	2.056.552	17.312.314	19.368.866	18.839.915	528.951	
Søhusparken - hjemmeplejen	4.617.238	25.486.238	30.103.476	30.740.684	-637.208	
Syddjurs Nattevagt - hjælpere		3.684.879	3.684.879	3.783.951	-99.072	
Lillerup - hjemmeplejen	1.980.259	22.865.545	24.845.804	24.583.968	261.836	
Teamledere - hjemmeplejen	2.008.712	1.952.241	3.960.953	2.941.867	1.019.086	
Udgået - Teamled., Roseng.-Lillerup	1.973.562	-1.973.562	0	0	0	
Administration - Ringp.-Søhusp.	645.703	-3.605	642.098	1.227.803	-585.705	
Service medarbejdere - sundhed og omsorg	997.315	2.154	999.469	722.151	277.318	
I alt	106.861.619	2.599.291	109.460.910	106.860.453	2.600.457	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 106,9 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 2,6 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 109,5 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 106,9 mio. kr. Mindreudgiften er opgjort til 2,6 mio. kr.

Området vedrører pleje og praktisk bistand til hjemmeboende (hjemmepleje) – for både kommunale og private leverandører. Udover lønudgifter afholdes der også de øvrige driftsudgifter vedr. hjemmeplejen på området. Derudover indgår også følgeudgifter vedr. "Syddjurs træner" samt et rehabiliteringsprojekt for medarbejderne på området.

Tillægsbevillingerne på området er hovedsagelig flytning af lønbudget til de kommunale udførende teams og overførsler fra foregående år. Derudover er der tilført området 5,6 mio. kr. som tillægsbevilling, fordi der har været en stigning i de visiterede timer til hjemmepleje i 2015.

I 2011 blev projektet "Syddjurs træner for en bedre fremtid" startet op, og er nu forankret i driften. Siden starten er der i alt indarbejdet driftsbesparelser, der i 2015 er nået op på 7 mio. kr. årligt.

De kommunale plejeteams har en samlet mindreudgift på ca. 1,9 mio. kr., svarende til ca. 1,9 % af det samlede budget. Med hensyn til de private leverandører har der i 2015 været et lille fald i de visiterede timer.

Pleje, omsorg og praktisk hjælp, plejeboliger

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Plejeboliger Lindebo	1.740.488	-136.013	1.604.475	1.256.720	347.755	
Plejeboliger Rosengården	24.603.612	418.008	25.021.620	25.452.162	-430.542	
Plejeboligerne Søhuspar- ken		0		4.553	-4.553	
Plejeboligerne Frejavænge	6.664.600	-39.631	6.624.969	6.901.730	-276.761	
Plejeboliger Ringparken	7.609.320	367.212	7.976.532	8.157.932	-181.400	
Plejeboligerne Lyngparken, Lill. team 2	7.276.430	37.062	7.313.492	7.491.944	-178.452	
Udgår - Plejeboliger Sø- husparken	231.535	-231.535	0		0	
Plejeboligerne Lillerup team 1 (Rønde)	13.313.864	314.684	13.628.548	14.667.696	-1.039.148	
Fællesudgifter - Plejeboli- ger		742.238	742.238		742.238	
Sygepleje i plejeboliger		431.778	431.778	407.597	24.181	
Teamledere plejeboliger - Syddjurs	3.102.285	-16.302	3.085.983	3.298.901	-212.918	
Administration - Roseng.- Lillerup	600.274	-3.272	597.002	592.421	4.581	
Service medarbe. Roseng.- Lillerup	708.259	105.055	813.314	794.405	18.909	
Partnerskab Søhusparken	32.501.590	-2.808.771	29.692.819	29.594.556	98.263	
Aflastningsboliger plejec. Rosengård	235.283	-2.098	233.185	100.166	133.019	
Flere sociale aktiviteter		0	0	-568	568	
Styrket sundhedsfaglig ind- sats pl.b.		0	0	-1.061	1.061	
Ældre, vaskeri	255.087	-222	254.865	266.394	-11.529	
Serviceydelser plejecenter Rosengården	24.161	-863	23.298	-118.313	141.611	
I alt	98.866.788	-822.670	98.044.118	98.867.235	-823.117	Se be- mærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 98,9 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,8 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 98,0 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 98,9 mio. kr. Merudgiften er opgjort til 0,8 mio. kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2015 vedrører bl.a. overførsler fra foregående år, tildelinger fra pulje til særligt plejekrævende borgere samt mindre udgift som følge af tomme boliger i Plejeboligerne Søhusparken.

Budgettet omfatter udgifter til faste driftsomkostninger og lønudgifter vedr. de kommunale og de udlidende plejeboliger samt forskellige udgifter i relation hertil.

I 2015 har der fortsat været problemer med at udleje boligerne i Søhusparken, den samlede belægning i 2015 har været på 89,4%, svarende til at 98 af de 110 pladser er beboet. Den lave udnyttelse samt utilfredshed med den udførte pleje har betydet, at kommunen i 2015 har besluttet at opsiges aftalen med Forenede Care med virkning fra 1. februar 2016.

I 2015 er de 10 plejeboliger i Lindebo nedlagt. Det betyder, at den samlede kapacitet nu er på 269 plejeboliger fordelt på 6 plejecentre, hvoraf 25 pladser er botilbud målrettet demente borgere med særlig pleje-/omsorgsbehov.

På den kommunale drift af plejeboliger er der opgjort en merudgift på ca. 0,9 mio. kr., hvilket svarer til ca. 1,4% af det samlede budget. Det forventes, at det opgjorte merforbrug kan udlignes i 2016.

Hjemmesygepleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fællesudgifter - sygepleje		1.690.462	1.690.462	2.253.790	-563.328	
Syddjurs sygepleje - dag- vagt		15.976.427	15.976.427	17.043.320	-1.066.893	
Syddjurs sygepleje - aften- vagt		3.506.750	3.506.750	2.944.548	562.202	
Syddjurs sygepleje - natte- vagt		2.357.998	2.357.998	1.278.068	1.079.930	
Sygepleje ROLI dag - Syddjurs aften	11.951.284	-11.951.284	0	-0	0	
Sygepleje RISØ dag - Syddjurs Nat	9.678.943	-9.678.943	0	0	0	
Teamleder m.v. sygepleje	1.476.026	-451.752	1.024.274	1.298.682	-274.408	
Bedre patientsikkerhed - ældres medicin		0	0	-109.722	109.722	
Hjemmesygepleje fælles	611.091	-611.091	0	0	0	
I alt	23.717.344	838.567	24.555.911	24.708.686	-152.775	Se be- mærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 23,7 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 0,8 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 24,6 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 24,7 mio. kr. Merudgiften er opgjort til 0,2 mio. kr.

De bevillingsmæssige ændringer i 2015 skyldes bl.a. overførsler fra foregående år samt udmøntning af den afsatte pulje til styrkelse af sundhedsområdet.

Området omfatter faste driftsomkostninger og lønudgifter vedr. den kommunale hjemmesygepleje.

Hjemmesygepleje ydes med det formål at forebygge sygdom, fremme sundhed, yde sygepleje, rehabilitering og palliation til brugere, der har behov herfor. Kortere indlæggelsesforløb, et stigende antal borgere med kroniske sygdomme og øget specialisering indebærer, at hjemmesygeplejen skal løse komplekse opgaver i tæt samspil med sygehuse og praktiserende læger. Hjemmesygepleje ydes fortrinsvis som individuelle besøg i borgerens hjem, eller alternativt i sygeplejeklinikker på tre af kommunens dagcentre.

Det har i de sidste par år været gennemført en omfattende kompetenceudvikling for sygeplejeområdet, idet omlægningerne i sygehusvæsenet stiller stadig større krav til sygeplejerskernes faglige viden.

I løbet af 2015 er der etableret sygeplejecenter i en nedlagt børnehave i Thorsager. Det har betydet ekstraordinære omkostninger til dels ombygning og istandsættelse af lokalerne, og dels omkostninger til etablering af parkeringspladser.

Lokaleomkostningerne har kunnet afholdes indenfor det afsatte budget. Omkostningerne til parkeringsarealet har imidlertid medført en merudgift på sygeplejeområdet. Der ansøges derfor om ekstraordinær overførsel, jfr. beskrivelse under Div. fællesudgifter på ældreområdet, til dækning heraf.

Forebyggende hjemmebesøg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Forebyggende besøg	899.540	-5.131	894.409	1.101.238	-206.829	
Tidlig opsporing og tidlig indsats		0	0	2.293	-2.293	
Indsats ældre begyndende funktionstab		0	0	-178.631	178.631	
I alt	899.540	-5.131	894.409	924.900	-30.491	Se be- mærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 0,9 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,005 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 0,9 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 0,9 mio. kr. Merudgiften er opgjort til 0,03 mio. kr.

Tillægsbevillingen vedrører overførsel fra foregående år.

Budgettet er målrettet lov om forebyggende hjemmebesøg til alle, der er fyldt 75 år, og som bor i kommunen. Besøgene tilrettelægges efter behov, dog skal forebyggende hjemmebesøg tilbydes mindst 2 gange om året. Undtaget fra ordningen er borgere, der modtager både personlig og praktisk hjælp.

Beregning af overførsel er foretaget sammen med Sygeplejen, således at ovenstående merudgift indregnes i den beregning.

Køkken og madservice

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fælles køkkenområdet	5.447.951	-2.054.471	3.393.480	3.372.726	20.754	
Køkken - Indtægter	-9.605.987	-193.445	-9.799.432	-10.181.985	382.553	
Køkken Syddjurs	4.932.159	490.797	5.422.956	4.483.959	938.997	
Ældrecaféer	0	0	0	777.255	-777.255	
Ernæringsindsats og forebyg. af madspild		0	0	-14.801	14.801	
I alt	774.123	-1.757.119	-982.996	-1.562.846	579.850	Se be- mærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 0,7 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 1,8 mio. kr. til indtægter, således at det samlede korrigerede budget udgjorde en indtægt på 1,0 mio. kr. Regnskabet viser en indtægt på 1,6 mio. kr. Merindtægten er opgjort til 0,6 mio. kr.

Tillægsbevillingerne i 2015 er dels overførsler fra foregående år, dels negativ tillægsbevilling på grund af ekstraordinær indtægt som følge af tilbagebetaling af driftskapitalindskud vedr. Djurs Mad I/S.

Området omfatter driftsudgifter til eget produktionskøkken samt ældrecaféerne. Produktionskøkkenet producerer døgnkost udover middagsmad til plejeboligerne samt til ældrecaféer m.v. Derudover omfatter området udgift til Djurs Mad samt privat leverandør for levering til hjemmeboende. Indtægterne omfatter brugerbetaling for leveret mad.

Den samlede mindre udgift relaterer sig dels til produktionskøkkenet og caféerne set under et, og dels til at indtægterne i 2015 fra madserviceordningen indeholder betaling for 13 måneder pga. omlægning til nyt opkrævningssystem.

Koordinering, demens

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering vedr. demens	3.348.532	1.546.186	4.894.718	4.710.771	183.947	
Heldagstilbud borgere med demens		0	0	5.730	-5.730	
Fleksible tilbud om aflastning weekender		0	0	8.720	-8.720	
Kursusforløb borgere m. demens/pårørende		0	0	-36.240	36.240	
Kompetenceudvikling - demensområdet		0	0	-21.464	21.464	
I alt	3.348.532	1.546.186	4.894.718	4.667.517	227.201	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 3,3 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 1,5 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 4,9 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 4,7 mio. kr. Mindre udgiften er opgjort til 0,2 mio. kr. Beregning af overførsel foretages sammen med Div. fællesudgifter på ældreområdet.

Området omfatter udgifter til demensteam, heldagstilbuddet Værestedet samt hjælp efter SEL § 84 vedr. aflastning i borgernes hjem.

De bevillingsmæssige ændringer vedrører hjælp efter SEL § 84, idet der her tildeles lønbudget i forhold til visiterede timer – efter samme model som de kommunale leverandører af frit valg bistand og pleje.

Syddjurs Kommunes indsats på demensområdet koordineres af demensteamet, der varetager en lang række funktioner relateret direkte til omsorgsarbejdet med demente brugere og deres pårørende, og indirekte som konsulenter for ældreområdets medarbejdere i form af supervision og undervisning.

Demensteamet varetager desuden åben telefonisk rådgivningslinje til borgere i almindelighed.

Koordinering, hjerneskade

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering hjerneskade	531.400	-2.820	528.580	575.963	-47.383	
I alt	531.400	-2.820	528.580	575.963	-47.383	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 0,5 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,003 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 0,5 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 0,6 mio. kr. Merudgiften er opgjort til 0,05 mio. kr. Beregning af overførsel foretages sammen med Div. fællesudgifter på ældreområdet.

Området omfatter løn til hjerneskadekoordinator. Formålet er at sikre voksne borgere med erhvervet hjerneskade et kvalificeret og sammenhængende rehabiliteringsforløb. Området vedr. koordinering af inkontinensområdet er udelukkende administrative udgifter.

Merudgiften skyldes feriepenge i forbindelse med fratrædelse.

Koordinering, uddannelse af elever

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering vedr. uddannelse	12.326.872	-714.033	11.612.839	10.039.133	1.573.706	
I alt	12.326.872	-714.033	11.612.839	10.039.133	1.573.706	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 12,3 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,7 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 11,6 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 10,0 mio. kr. Mindre udgiften er opgjort til 1,6 mio. kr. Beregning af overførsel foretages sammen med Div. fællesudgifter på ældreområdet.

Ældreområdet er uddannelsessted for social- og sundhedsuddannelserne samt sygeplejestuderende. Området er organiseret under uddannelseskoordinatoren, der endvidere er ansvarlig for introduktionsprogrammer for alle nyansatte inden for ældreplejen.

Antallet af elever, der aftales regionalt, var i budgetgrundlaget fastsat til 63 hjælperelever og 12 assistentelever. Mindreudgiften skyldes, at indtægter fra AUB ikke altid indgår i samme regnskabsår som udgiften til lønnen.

Hjælpe midler m.v.

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Socialcenterområde		2.112.668	2.112.668	2.443.261	-330.593	
§94 Eget valg af hjælper		1.140.523	1.140.523	1.452.252	-311.729	
Hjælpe midler		13.387.144	13.387.144	12.797.179	589.965	
Pasning af døende		1.464.097	1.464.097	1.721.033	-256.936	
I alt	0	18.104.432	18.104.432	18.413.725	-309.293	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 0 kr. Der er givet en tillægsbevilling på 18,1 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 18,1 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 18,4 mio. kr. Merudgiften er opgjort til 0,3 mio. kr., der ikke overføres til 2016.

Området er pr. 1. januar 2015 overflyttet fra Voksen-handicap-området.

Herunder hører følgende udgifter:

- personlige hjælpe midler
- hjælp efter servicelovens §94, hvor man selv vælger sin hjælper
- udgifter til pasning af døende
- udgifter til undervisning af voksne med fysisk eller psykisk handicap.

Der har i 2015 været en mindreudgift vedr. hjælpemidler, hvorimod der har været merudgift på de øvrige områder.

Div. fællesudgifter på ældreområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ældre - Ældrepulje 2015		0	0	-155.346	155.346	
Aftaleholdere - ældreområdet	1.509.996	432.972	1.942.968	2.091.169	-148.201	
Aftaleholder for køkkenområdet	544.440	-2.796	541.644	490.144	51.500	
Fælles ældreområdet	4.046.458	905.603	4.952.061	-3.205.008	8.157.069	
Mellemkommunal refusion	5.030.000	4.059.386	9.089.386	9.854.133	-764.747	
Velfærdsteknologi i ældreområdet	-4.065.006	4.065.006	0		0	
Ældreområdet - beklædning	2.579.703	-25.796	2.553.907	2.600.291	-46.384	
Ældreområdet - bildrift	2.692.438	-51.280	2.641.158	2.989.743	-348.585	
Ældreområdet - IT og telefoni	1.234.800	-12.348	1.222.452	1.381.906	-159.454	
Ældreområdet - nødkald	933.842	-6.727	927.115	1.104.078	-176.963	
Ældreområdet, kursus og uddannelse		286.294	286.294	251.484	34.810	
Brugertilfredshedsundersøgelse, hj. pleje		0		564	-564	
Ældreområdet - Ælderåd		0		0	-0	
I alt	14.506.671	9.650.314	24.156.985	17.403.158	6.753.827	Se bemærkn.

Det oprindelige budget i 2015 udgjorde 14,5 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling på 9,7 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgjorde 24,2 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 17,4 mio. kr. Mindreudgiften er opgjort til 6,8 mio. kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af året vedrører dels overførsler fra foregående år, dels ændringer i kontoplanen, dels en forøgelse af budgettet vedr. mellemkommunale betalinger, dels udmøntning af besparelse som følge af investeringer i velfærdsteknologi og dels tildelinger fra pulje til særligt plejekrævende borgere.

Området indeholder div. fællesudgifter til ældreområdet (personalebeklædning, drift af biler, uddannelse og IT), udgift til ledelse på ældreområdet og forskellige projekter i ældreområdet, statsrefusion vedr. særlige dyre enkeltsager under 67 år, samt mellemkommunal betaling for hele ældreområdet.

Mindreudgiften i 2015 relaterer sig især til overførte midler fra Ældrepuljen for 2014. Pengene kan først anvendes efter godkendelse fra ministeriet, og denne godkendelse er endnu ikke kommet. Det betyder, at beløbet først kan anvendes i 2016, dog under forudsætning af at der kommer en godkendelse fra ministeriet. Derudover er der merindtægter vedr. statsrefusion for særligt dyre enkeltsager.

Kommunale boliger til ældreområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Lejetab ikke kommunale ældreboliger	388.311	-1.165	387.146	741.375	-354.229	
Ældreboliger - generel	7.059	-71	6.988		6.988	
Hovedgaden 79, Rønede	-1.741.725	-5.592	-1.747.317	-1.781.658	34.341	
Lillerup, Rønede	-725.171	-3.479	-728.650	-796.157	67.507	
Lindebo, Mørke	-163.375	-629	-164.004	30.629	-194.633	
Lyngvej 9 A-D/Århusvej 33 E-G	-165.881	-1.264	-167.145	-258.831	91.686	
Lyngvej 7 a-u, Knebel	-905.656	-2.874	-908.530	-1.001.601	93.071	
Lyngvej 9 e-n, Knebel	-369.947	-1.906	-371.853	-512.292	140.439	
Nørreport 18 a-t, Ebeltoft	-455.879	-2.013	-457.892	267.054	-724.946	
Nørreport/Bakkevej, Ebel- toft		0		-850.285	850.285	
Nørreport 20 a-l, Ebeltoft	-367.638	-1.047	-368.685	-290.625	-78.060	
Ringparken, Ryomgård	-978.541	-4.961	-983.502	-641.610	-341.893	
Rosengården, Hornslet	-2.225.276	-8.287	-2.233.563	-1.208.522	-1.025.041	
Strandgårdshøj, Ebeltoft	-479.469	-1.262	-480.731	-118.002	-362.729	
Århusvej 35 a-æ, Tirstrup	-1.096.896	-3.168	-1.100.064	-1.333.757	233.693	
Lyngvej 5 R-Z	25.164	-637	24.527	-194.165	218.692	
Århusvej 33 A-D	-14.269	-445	-14.714	-148.064	133.350	
I alt	-9.269.189	-38.800	-9.307.989	-8.096.509	-1.211.480	0

Budget i 2015 udgjorde en indtægt på 9,3 mio. kr. Regnskabet viser en indtægt på 8,1 mio. kr. Mindreindtægten er således 1,2 mio. kr.

Forskelle mellem de enkelte afdelingers budget og regnskab udlignes via huslejeregnskabet.

12.532 Sundhed og ældre – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Bevilling 12.462:						
Renovering kapel sund- hedscenter	302.400	7.504	309.904	310.257	-353	0
Rønde øvrige institutioner mv.		0		751.680	-751.680	-751.680
Bevilling 12.462 i alt	302.400	7.504	309.904	1.061.937	-752.033	-751.680
Bevilling 12.532:						
ABA-brandalarmering, ple- jecentre og -boliger	500.000	0	500.000		500.000	500.000
Dagcenter Søhusparken Ebeltoft	0	2.848.210	2.848.210	2.434.864	413.346	413.346
Demens dagcenter Kolind		0		5.800	-5.800	-5.800
Parkering Tirstrup asfalt		60.305	60.305	40.844	19.461	19.461
Plejeboliger Kolind		0		18.400	-18.400	-18.400
Plejeboliger Rønde		0		1.171.832	-1.171.832	-1.171.832
Sektorplanlægning ældre- området		356.009	356.009	356.009	0	0
Serviceareal Kolind		0		5.750	-5.750	-5.750
Serviceareal Rønde		0		152.336	-152.336	-152.336
Kvalitetsfondspulje, ældre- området	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000
Køle/vacuum mad, Syddjurs		32.966	32.966		32.966	32.966
Varmtvandsbassin i Tir- strup		1.625.305	1.625.305	1.625.305	0	0
Velfærdsteknologi	3.679.200	-656.496	3.022.704	3.416.162	-393.458	-393.458
Bevilling 12.532 i alt	5.179.200	4.266.299	9.445.499	9.227.302	218.197	218.197
Bevilling 12.538:						
Hovedgaden 79 Rønde servicearealer	-5.804	-358	-6.162	-5.600	-562	0
Søhusparken Servicearea- ler		-2.009.211	-2.009.211		-2.009.211	-2.009.211
Bevilling 12.538 i alt	-5.804	-2.009.569	-2.015.373	-5.600	-2.009.773	-2.009.211
I alt – Sundhed og ældre	5.475.796	2.264.234	7.740.030	10.283.639	-2.543.609	-2.542.694

På anlægsområdet er der i 2015 afsat et rådighedsbeløb på 5,5 mio. kr. I løbet af året er bevillingerne forøget med 2,3 mio. kr., således at den samlede bevilling udgør 7,7 mio. kr. Der er afholdt udgifter for 10,3 mio. kr., hvorfor regnskabsresultatet for 2015 udviser en merudgift på 2,5 mio. kr. Der ansøges om overførsel til 2016 af merforbrugte rådighedsbeløb på i alt 2,5 mio. kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2015 skyldes godkendte overførsler fra 2014 til 2015, samt forskellige justeringer af bevillingerne i løbet af året.

Bortset fra de afsluttede anlægsprojekter ansøges der om overførsel til 2016 af de ikke-forbrugte rådighedsbeløb, og de merforbrugte rådighedsbeløb søges ligeledes overført til 2016, hvor der vil være rådighedsbeløb til at dække merudgifterne.

Ved udgangen af 2015 er der 11 igangværende anlægsarbejder.

Det drejer sig om følgende:

- Rønde øvrige institutioner m.v., der omfatter byggeprojektet i Rønde, og er igangsat i 2015.

- Fælleskøkken med Norddjurs Kommune (Djurs Mad) er for længst taget i brug, men det endelige regnskab forventes først afsluttet endeligt i 2016.
- Dagcenter Søhusparken (Kærnehuset), der er ibrugtaget i starten af 2015, men er endnu ikke endeligt afsluttet.
- Strukturtilpasning, ældreområdet Rønne, der omfatter byggeprojektet i Rønne, er igangsat i 2015.
- Velfærdsteknologi er igangsat, og der er allerede ibrugtaget flere forskellige initiativer, men projektet fortsætter i 2016.
- ABA-brandalarmering, plejecentre og –boliger, er igangsat i 2015.
- Serviceareal Rønne, er igangsat i 2015.
- Serviceareal Kolind, er igangsat i 2015.
- Plejeboliger Rønne, er igangsat i 2015.
- Plejeboliger Kolind, er igangsat i 2015.
- Servicearealer ved Plejeboligerne Søhusparken, der er ibrugtaget, men anlægsregnskabet kan endnu ikke afsluttes.

Der er 5 afsluttede anlægsprojekter i 2015, heraf afsluttes et anlægsprojekt med anlægsregnskab.

Det drejer sig om følgende:

- Renovering kapel Sundhedscenter, er ibrugtaget og afsluttet.
- Sektorplanlægning på ældreboligområdet
- Varmvandsbassin i Tirstrup, er ibrugtaget og afsluttet.
- Parkeringsplads i Tirstrup, er ibrugtaget og afsluttet.
- Servicearealtilskud vedr. Hovedgaden 79 i Rønne, er afsluttet.

12.538 Tilbud til voksne med handicap – drift

I det efterfølgende er der en gennemgang af regnskab 2015 for voksen-/handicapområdet og egne institutioner herunder.

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Voksen-/ Handicapområdet	198.384.316	-18.562.500	179.821.816	171.328.134	8.493.682	0
Takstindbetalinger	-112.174.463	-5.762.094	-117.936.557	-111.157.082	-6.779.475	0
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	64.576.268	4.768.171	69.344.439	69.340.680	-56.241	-56.241
Syddjurs Bostøtte	25.883.071	642.037	26.525.108	25.355.936	1.169.172	862.812
Misbrugsområdet	8.045.883	-97.126	7.948.757	7.280.947	667.810	26.732
Projektcenter Syddjurs	15.726.353	1.570.162	17.296.515	17.252.323	44.192	692.113
I alt	200.441.428	-17.441.350	183.000.078	179.460.938	3.539.140	1.525.416

Budgettet for voksen-/handicapområdet var i 2015 på 198 mio. kr., hvortil der er givet en negativ tillægsbevilling på 14,8 mio.kr. Det korrigerede budget udgør herefter 183,0 mio. kr. For voksen-/handicapområdet har der været et forbrug på 179,5 mio. kr. Regnskab 2015 ender således med et mindreforbrug på 18,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Og et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Forklaringen på at der er så stor forskel mellem det oprindelige budget og regnskab 2015 er, at flere områder er overflyttet til ældreområdet. Det drejer sig om §94, eget valg af hjælpere. Hjælpe-middeldelen af Hjælpemidler og Handicapbiler samt pasning af døende. Hvis de overflyttede dele fraregnes giver det et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Regnskabet er som udgangspunkt beskrevet i forhold til det oprindelige budget.

Det er en administrativt vanskelig opgave at trække valide tal for antallet af helårspersoner på de enkelte bevillingsområder. Derfor er der kun gjort dette på områder, hvor der er væsentlige afvigelser i forhold til budgettet. I de tilfælde hvor det ikke har været muligt at trække tal på antallet af helårspersoner er det ikke muligt at kommentere på om et mer- eller mindreforbrug skyldes et fald/stigning i gennemsnitspris eller borgerantal.

12.538 Voksen og handicapområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Fremme tilgængelighed	109.272	87.036	196.308	2.903	193.405	0
Innovation psykiatri	302.313	-135.000	167.313	51.183	116.130	0
§ 85 Privat botilbud	2.612.297	0	2.612.297	2.434.133	178.164	0
§ 85 Botilbud	52.708.080	-94.786	52.613.294	54.456.771	-1.843.477	0
§ 85 Bostøtte i eget hjem	17.929.673	0	17.929.673	16.665.042	1.264.631	0
§ 94 Eget valg af hjælpere	1.140.523	-1.140.523	0	0	0	0
§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp	4.593.282	0	4.593.282	3.615.905	977.377	0
§ 96 Borgerstyret Personlig assistance	19.404.127	0	19.404.127	16.778.813	2.625.314	0
§ 97, 98 og 99 Ledsagerordninger mv.	1.870.187	0	1.870.187	1.796.550	73.637	0
§ 107 Botilbud midlertidigt	18.592.892	0	18.592.892	10.802.683	7.790.209	0
§ 107 Private midlertidigt	6.050.607	900.000	6.950.607	11.632.445	-4.681.838	0
§ 108 Botilbud	28.086.679	-87.418	27.999.261	28.667.501	-668.240	0
§ 103 Beskyttet beskæft.	6.728.501	-123.558	6.604.943	6.295.745	309.198	0
§ 104 Akt. - og samværs.	16.946.834	-247.117	16.699.717	15.063.938	1.635.779	0
Rådgivning og rådgivningsinstitut.	634.060	0	634.060	707.853	-73.793	0
Social udsatte	1.426.910	0	1.426.910	1.235.891	191.019	0
Social tilsyn	269.893	-269.893	0	0	0	0
Hjælpe-midler og Handicapbiler	17.514.089	-15.987.144	1.526.945	1.120.777	406.168	0
Pasning af døende	1.464.097	-1.464.097	0	0	0	0
I alt voksen/handicap	198.384.316	-18.562.500	179.821.816	171.328.133	8.493.683	0

Generelle bemærkninger for voksen-/handicapområdet

Regnskabet for voksen-/handicapområdet viser en samlet mindreudgift på 27,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på 8,5 mio. kr. ift. det korrigerede budget. Den store for-

skel på det oprindelige budget og det korrigerede skyldes at flere opgaver er flyttet til ældreområdet, som beskrevet overfor.

Efterfølgende gennemgås de enkelte regnskabsposter.

Fremme tilgængeligheden for handicap

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Beløbet er til handicapforbedrende tiltag i Syddjurs Kommune, som handicaprådet administrerer. Der blev i 2015 givet en tillægsbevilling på 0,1 mio. kr. af ikke forbrugte midler fra 2014.

Innovativ psykiatri

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget til Innovationspuljen, hvoraf de 0,1 mio. kr. er overflyttet til drift af Cafe Kolind.

Resten er ikke forbrugte puljemidler.

§ 85 Privat Botilbud

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Området dækker betaling til private botilbud, hvorunder der udføres hjælp efter Servicelovens § 85 bostøtte.

§ 85 Botilbud

Området omfatter § 84 aflastning, § 85 bostøtte i eksterne tilbud i andre kommuner og regioner og § 85 i egne tilbud under rammeaftalen.

Regnskabet viser et merforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Området var budgetlagt med 123 helårspersoner og regnskabet viser 124 helårspersoner. Merforbruget på området skyldes, at antallet af borgere var højere end forudsat i budgettet. Der arbejdes med dette område i forbindelse med vedtaget budget 2016, hvor botilbuddet Strandgårdshøj omlægges.

§ 85 Bostøtte i eget hjem

Regnskabet for bostøtte i eget hjem viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket skyldes at antallet af borgere, der modtog bostøtte er mindre end forudsat i budgettet.

I forbindelse med vedtagne forslag i budgetanalyse 2016 arbejdes der fremadrettet med at omlægge en del af bostøtteindsatsen til mentorindsats, for de borgere der også har en ydelsessag i jobcenteret.

§ 94 Eget valg af hjælpere

Under § 94 er det muligt selv at vælge en hjælper. Regnskabet herfor viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Denne udgift er overflyttet til ældreområdet.

§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp

§ 95 giver en borger mulighed for selv at ansætte hjælpere til personlig og praktisk hjælp, hvis behovet herfor overstiger 20 timer om ugen. Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket skyldes at færre borgere havde brug for ordningen end forudsat i budgettet.

§ 96 Borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen)

BPA-ordningen kan tilbydes til personer med omfattende fysisk og/eller psykisk funktionsnedsættelse. Borgeren bor i eget hjem og modtager et tilskud til selv at ansætte hjælpere til pleje, overvågning og ledsagelse.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Årsagen til dette er at en del af borgerne på området har valgt ikke at anvende alle de visiterede timer, eller at opspare disse, hvorved forbruget i forhold til det oprindelige budget mindskes. Der arbejdes fremadrettet med at mindske udgifterne på området, bl.a. ved at øge hyppigheden af opfølgninger.

§§ 97, 98 og 99 Kontaktperson- og ledsagerordning

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Under § 97 ordningen bevilliges der 15 timer pr. måned til borgere under 67 år. Det er ikke alle borgere, der har valgt, at anvende alle de visiterede timer.

§ 107 Botilbud midlertidigt ophold – Kommunale tilbud

Regnskabet viser i forhold til det oprindelige budget et mindreforbrug på 7,8 mio. kr. Det er dog vigtigt at se dette i sammenhæng med § 107 Botilbud midlertidigt ophold – private tilbud, hvor der er et markant merforbrug. Samlet er der på de 2 områder et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Der var på §107 botilbud midlertidigt ophold – kommunale tilbud budgetteret med 22 helårspersoner og regnskabet viser 16 helårspersoner.

§ 107 Botilbud midlertidigt ophold – Private tilbud

Regnskabet viser et merforbrug på 5,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Dette område skal ses i sammenhæng med § 107 Botilbud midlertidigt ophold – Kommunale tilbud

Der var på §107 botilbud midlertidigt ophold – private tilbud budgetteret med 9 helårspersoner og regnskabet viser 17 helårspersoner.

§ 108 Botilbud længerevarende

Regnskabet viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

§ 103 Beskyttet beskæftigelse

Under beskyttet beskæftigelse viser regnskabet et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

§ 104 Aktivitets- og samværstilbud

Aktivitets- og samværstilbud viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Området var budgetlagt med 122 helårspersoner og regnskabet viser 107 helårspersoner. Mindre forbruget dækker således over at færre borgere er visiteret til tilbuddet end forudsat i budgettet.

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Regnskabet viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Området dækker betaling for specielle landsdækkende institutioner som Blindeinstituttet og Center for døve. Området er bestemt af bekendtgørelser, hvor der skal betales for konsulentordninger efter kommunens befolkningstal.

Socialt udsatte

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Området dækker kommunens udgift til kvindekrisecenter § 109 og forsorgshjem § 110. Det er selvvisiterende tilbud, hvilket begrænser kommunens handlemuligheder.

Hjælpe midler og handicapbiler

Regnskabet viser et mindreforbrug på 16,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Området omfatter udgifter og indtægter til bl.a. kropsbårne hjælpemidler, inkontinens og stomi, samt støtte til køb af biler. Størstedelen af dette område er flyttet til ældre området, således at det udelukkende er udgifter til handicapbiler der er konteret her. Der ses et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

§§ 118 og 119 Pasning af døende

Pasning af døende viser et mindre forbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette område er overflyttet til ældreområdet.

Takstindbetalinger

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Takstindbetaler Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud	-72.484.883	-4.841.360	-77.326.243	-76.741.831	-584.412	0
Takstindbetaling Syddjurs Bostøtte	-28.679.280	164.458	-28.514.822	-22.569.607	-5.945.215	0
Indtægter Projektcenter Syddjurs	-11.010.300	-1.085.192	-12.095.492	-11.845.644	-249.848	0
I alt	-112.174.463	-5.762.094	-117.936.557	-111.157.082	-6.779.475	0

Takstindbetalingerne er afregning af egne borgere og borgere fra andre kommuner, som bor på en af botilbuddene under Syddjurs Bo- og Aktivitetscenter, Syddjurs Bostøtte og Projekt Syddjurs.

Sammenlagt for området har der været et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes takstindbetalinger under Syddjurs Bostøtte. Merudgiften på området skyldes, at der har været færre udgifter til bostøtte i eget hjem og til aktivitets og samværstilbud. Dette medfører færre takstindbetalinger og dermed færre indtægter.

12.538.12 og 13 Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs Bo- og Aktivi- tetstilbud i alt	64.576.268	4.768.171	69.344.439	69.340.680	-56.241	-56.241

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud

Regnskabet viser et merforbrug på 4,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Og på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget søges overført til 2016 jf. 2% reglen for overførsler. Tillægsbevillingen skyldes primært at der har været flere særligt dyre borgere end forudset. Endvidere har der været flere reguleringer ved indflytning af borgere på Tendrup Møllevej og Lille Eje.

Området omfatter udgifter til botilbud for fysisk og psykisk handicappede. Botilbuddet kan være læn- gerevarende efter Serviceloven § 108 og midlertidigt botilbud efter Serviceloven § 107 – eller botil- bud efter Almenboliglovens § 105 med støtte efter Serviceloven § 83-87.

Derudover varetager Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud også en del af Bostøtten efter serviceloven § 85 om bostøtte i eget hjem og en del af STU-uddannelsen under voksen-/handicapområdet.

12.538.14 Syddjurs Bostøtte

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Projekter, psykiatri	0	227.649	227.649	125.786	101.863	101.863
Syddjurs Bostøtte	25.883.071	414.388	26.297.429	25.230.150	1.067.309	760.561
I alt	25.883.071	642.037	26.525.108	25.355.936	1.169.172	862.424

Syddjurs bostøtte

Regnskabet viser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen i forhold til det korrigerede bud- get søges overført til 2016, hvoraf de 0,1 mio. kr. er vedr. akuttilbudsprojektet, som derfor søges 100% overførsel på. Det resterende beløb på 0,8 mio. kr. svarer til 2% reglen for overførsler samt ekstraordinær overførsel på 235.000 kr. til dækning af lønudgifter, der er afholdt i 2016 i forbindelse med nedlæggelsen af Bofællesskabet Strandgårdshøj.

Området rummer udgifter til støtte- og kontaktpersonordningen efter Serviceloven § 99 til perso- ner med psykiatriske diagnoser og fysisk og psykisk handicap, som bor i eget hjem.

12.538.15 Misbrugsområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Misbrugsbeh. Familieind- sats	816.000	-816.000	0	0	0	0
Misbrugsområdet	7.229.883	718.874	7.948.757	7.280.947	667.810	26.732
I alt	8.045.883	-97.126	7.948.757	7.280.947	667.810	26.732

Regnskabet dækker over forbruget i Rusmiddelcenteret og viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvoraf der søges om overførsel af 26.732 kr., som er indenfor 2% reglen for overførsler. Udgifterne til familieindsatsen er flyttet, så de fremadrettet ligger under misbrugsområdet. En mindre del er flyttet til familieområdet.

For misbrugsområdet er der "frit valg" for borgeren, hvorfor der kan være både udgifter og indtægter til/fra andre kommuner. Syddjurs Kommune varetager som noget nyt den totale behandling af både alkohol- og misbrugsproblematikker i eget regi for de over 18-årige, og skal tillige varetage behand- lingen for de unge under 18 år.

Vedr. alkoholbehandling

Døgnbehandling udføres af private eller offentlige behandlingstilbud både i og udenfor egen kommu- ne.

Vedr. behandling af stofmisbrugere

Døgnbehandling udføres af private eller offentlige behandlingstilbud udenfor egen kommune.

12.538.11 Projektcenter Syddjurs

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Projektcenter Syddjurs	10.721.808	1.482.461	12.204.269	11.512.156	692.113	244.085
Hjælpe-middeldepot	5.004.545	87.701	5.092.246	5.740.167	-647.921	0
I alt	15.726.353	1.570.162	17.296.515	17.252.323	44.192	244.085

Regnskabet viser et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Regnskab er dog i niveau med det korrigerede budget.

Området dækker Syddjurs Projektcenter, der laver arbejdsmarkedsafklaringsforløb for jobcentret. Herudover varetager projektcenter Syddjurs, STU uddannelsen for og voksen-/ handicapområdet. Her har der i 2015 været et merforbrug på grund af mere salg af ydelser til jobcenteret. Dette modsvares dog af øgede takstindbetalinger.

Budgettet til genbrugshjælpe-midler hører ligeledes til området for arbejdsmarkedsforanstaltninger, idet hjælpe-middeldepotet er placeret under Projektcenter Syddjurs.

12.557 Kontante ydelser – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Driftssikring af boligbyggeri	1.769.880	0	1.769.880	1.028.179	741.701	0
Personlige tillæg	4.356.465	-640.000	3.716.465	3.957.982	-241.517	0
Førtidspension 50 % Kommunal medfinansiering	12.490.384	-773.446	11.716.938	11.638.309	78.629	0
Førtidspension 65 % Kommunal medfinansiering før 2003	23.069.306	1.410.000	24.479.306	24.242.813	236.493	0
Førtidspension 65 % Kommunal medfinansiering efter 2003	145.671.953	-6.500.000	139.171.953	139.255.643	-83.690	0
Boligyldelse	16.081.462	-950.000	15.131.462	14.862.299	269.163	0
Boligsikring	11.797.886	-940.000	10.857.886	10.952.462	-94.576	0
Socialcenterområde	3.792.760	-2.942.668	850.092	929.264	-79.172	0
I alt	219.030.096	-11.336.114	207.693.982	206.866.951	827.031	0

Budgettet for kontante ydelser var i 2015 på 219,0 mio.kr., hvortil der er givet en negativ tillægsbevilling på 11,3 mio.kr. Det korrigerede budget udgør herefter 207,7 mio.kr. For kontante ydelser har der været et forbrug på 206,9 mio.kr. Regnskabet viser et mindreforbrug på 12,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på 0,8 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget.

Driftssikring af boligbyggeri

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Herunder bliver der bl.a. betalt tomgangsleje til Almenboliger, som Kommunen har anvisningsret til. Ydelsesstøtte til andelsboliger opført med støtte før 1. april 2002 og tinglysningsafgifter til ejendomsskatter.

Personlige tillæg

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Personlige tillæg dækker udgifter til tandlægebehandling, briller, medicin, høreapparater og helbreds- og varmetillæg med mere, til førtidspensionister og folkepensionister, der er i en særlig vanskelig økonomisk situation.

Førtidspension med 50% Kommunal medfinansiering

Gælder for førtidspensionister bevilliget i perioden 1992 til 1998. Regnskabet viser et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes, der har været en større afgang end forventet.

Førtidspension med 65% Kommunal medfinansiering før 2003

Regnskabet viser et merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes en mindre afgang fra området end forventet.

Førtidspension med 65 % Kommunal medfinansiering efter 2003

Regnskabet viser et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget på området skyldes, at der har været en større afgang fra området end forventet og den nye førtids- og fleksjobreform, har også givet en mindre tilgang end forventet.

Boligyldelse- og sikring

Regnskabet for boligydelse- og sikring viser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Her kan der dog fremadrettet forventes en stigning i udgifterne på grund af det stigende antal flygtninge i kommunen.

Socialcenterområdet

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Socialcenterområdet indeholder udgifter til specialundervisning for voksne handicappede og merudgifter efter serviceloven § 100, hvortil der gives 50 % statsrefusion.

12.538 Tilbud til voksne – Anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Aktivitetscenter ombygning af bad og køkken	0	342.246	342.246	215.206	127.040	127.040
Fakkलगården istandsættelse	0	28.531	28.531	0	28.531	0
Servicearealer MM 2011	0	2.542.800	2.542.800	1.200.000	1.342.800	1.342.800
Servicearealer Tendrup Møllevvej 115-153 Hornslet	0	-289.261	-289.261	54.930	-344.191	-344.191
Tendrupmøllevvej inventar	0	55.011	55.011	28.266	26.745	0
I alt	0	2.679.327	2.679.327	1.498.402	1.180.925	1.125.649

Regnskabet viser, at der er et ikke forbrugt rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr., hvoraf der ansøges om at få overført 1.1 mio. kr. til 2016, til uafsluttede anlægsprojekter. Der er under voksenområdet 3 anlægsprojekter, som er uafsluttet og 2 projekter, Fakkलगården istandsættelse og Tendrupmøllevvej inventar, som er afsluttet. De ikke forbrugte rådighedsbeløb søges overført til 2016.

Aktivitetscenter ombygning af bad og køkken

Til ombygning af Aktivitetscenterets bad og køkken er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som søges overført til 2016, til færdiggørelse heraf.

Fakkलगården istandsættelse

Anlægsprojektet istandsættelsen af Fakkलगården er afsluttet i 2015.

Servicearealer Marie Magdalene

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1.3 mio. kr., som søges overført til 2016 til køb af servicearealer.

Servicearealer Tendrup Møllevvej

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som søges overført til 2016 til køb af servicearealer.

Tendrupmøllevvej

Anlægsprojektet inventar til Tendrup Møllevvej er afsluttet 2015.

Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2015 et samlet oprindeligt driftsbudget på 97,2 mio. kr. hvortil der er givet tillægsbevillinger på 0,8 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 98 mio. kr.

Tillægsbevillingerne i 2015 omhandler pris- og lønregulering på negativ 0,6 mio. kr. overførsel fra 2014 til 2015 på 1,57 mio. kr. overførsel til handicapområdet på negativ 0,08 mio. kr. og en negativ besparelse på konto 06 på 0,18 mio. kr.

Regnskabet viser et forbrug på driftsområdet på 96,2 mio. kr., og dermed et mindre forbrug på 1,76 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 98 mio. kr. Samlet søges overført 0,9 mio. kr. til 2016.

Udvalget har i 2015 et samlet oprindeligt rådighedsbeløb på 33,8 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 6,1 mio. kr. Det samlede korrigerede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 39,9 mio. kr..

Regnskabet viser et forbrug på anlægsområdet på 35,6 mio. kr. og dermed et mindre forbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 39,9 mio. kr. Samlet søges overført 4,3 mio. kr. til 2016.

Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
14.228 Vej og parkvæsen	45.334.883	184.309	45.519.192	47.729.069	-2.209.877	-307.110
14.232 Kollektiv trafik og havne	16.477.514	-78.656	16.398.858	14.403.675	1.995.183	7.552
14.135 Tømningsordning	0	0	0	-3.988	3.988	0
14.138 Affaldshåndtering	209.570	3.987	213.557	38.968	174.589	4.271
14.028 Badestrande	556.731	-3.901	552.830	650.027	-97.197	-97.197
14.038 Natur og vandløb	3.209.401	-23.386	3.186.015	2.841.255	344.760	63.720
14.052 Miljøbeskyttelse m.v.	6.663.133	63.700	6.726.833	6.258.418	468.415	134.537
14.025 Ejendomme	24.724.855	654.055	25.378.910	24.298.872	1.080.038	1.080.038
I alt drift	97.176.087	800.108	97.976.195	96.216.296	1.759.899	885.811
14.228 Vej og parkvæsen	16.376.102	371.440	16.747.542	18.401.137	-1.653.595	-1.668.984
14.022 Jordforsyning	8.000.000	2.845.536	10.845.536	6.549.172	4.296.364	4.345.258
14.052 Miljøbeskyttelse m.v.	0	145.515	145.515	150.000	-4.485	0
14.025 Ejendomme	9.401.520	2.711.967	12.113.487	10.456.738	1.656.749	1.656.749
I alt anlæg	33.777.622	6.074.458	39.852.080	35.557.047	4.295.033	4.333.023
I alt drift og anlæg	130.953.709	6.874.566	137.828.275	131.773.343	6.054.932	5.218.834

14.228 Vej og parkvæsen – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vejvedligeholdelse	38.162.254	284.309	38.446.563	38.753.673	-307.110	-307.110
Vintertjeneste	7.172.629	-100.000	7.072.629	8.975.396	-1.902.767	0
I alt	45.334.883	184.309	45.519.192	47.729.069	-2.209.877	-307.110

Budgettet omfatter vedligehold, pleje og pasning af alle offentlige veje – ca. 1000 km – med tilhørende arealer, belysning, broer, vejafvanding samt vejudskillelse.

Området har i 2015 en samlet driftsbevilling på 45,5 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevilling på 0,2 mio. kr. (overførsel fra 2014).

Regnskabet viser et forbrug på 47,7 mio. kr. Der er et samlet merforbrug på 2,2 mio. kr. af det korrigerede budget. Dette stammer fra et merforbrug på vintertjeneste på 1,9 mio. kr. samt et merforbrug på vejvedligehold på 0,3 mio. kr. Dette skyldes primært udførte arbejder på private fællesveje, hvor indtægten først kommer i 2016. Der søges overført et negativ beløb på 307.110 kr. på vejvedligehold til 2016 svarende til 2%.

Merforbruget på vintertjeneste skyldes budgettering med forventning om en vinter under middel. Vinteren blev over middel. En middel vinter er beregnet til 9,5 mio. kr. I henhold til aftalestyring finder der ikke overførsel sted på konto for vintertjeneste.

14.228 Vej og parkvæsen – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vej og parkvæsen anlæg	16.376.102	371.440	16.747.542	18.401.137	-1.653.595	-1.668.984
I alt	16.376.102	371.440	16.747.542	18.401.137	-1.653.595	1.668.984

I 2015 er afsat anlægsmidler til projekter for 16,4 mio. kr. Dertil kommer tillægsbevilling på 0,37 mio. kr. Der søges en negativ overførsel på 1,7 mio. kr. til 2015.

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten. Overførsel vedrørende vejprojekter, trafikikkerhedsprojekter og stipprojekter.

14.232 Kollektiv trafik og havne – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Kollektiv trafik, fælles formål	0	0	0	129.836	-129.836	0
Busdrift	16.074.791	-53.508	16.021.283	13.916.307	2.104.976	0
Lystbådehavne m.v.	63.861	0	63.861	25.099	38.762	7.552
Ebeltoft Havn, momsreg. Virksomhed	338.862	-25.148	313.714	343.427	-29.713	0
Hyrevognsbevillinger	0	0	0	-10.994	10.994	0
I alt	16.477.514	-78.656	16.398.858	14.403.675	1.995.183	7.552

Budgettet omfatter al kollektiv trafik herunder Flextur og skolekørsel på åbne skolebusruter i hele kommunen. Budgettet indeholder ligeledes udgifter til intern visiteret handicapkørsel samt administrationsudgifter.

Området har i 2015 et samlet driftsbudget på 16,5 mio. kr., hvortil skal lægges negative tillægsbevillinger på ca. 0,08 mio. kr. Der er et samlede mindre forbrug på 2,0 mio. kr., der stammer fra endelig opgørelse fra Midttrafik for 2015. De væsentligste årsager er mindreforbrug i forhold til budgettet på Flextur, på reduceret skolebuskørsel i forbindelse med skolereform og på lavere fremskrivning af timepriser på buskørsel.

Havneområdet har et nettobudget inkl. overførsel på 0,38 mio. kr.

Havneområdet udviser et mindre forbrug på 9.049 kr. .

Der søges overført 7.552 kr. til 2016.

14.022 Jordforsyning – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Jordforsyning anlæg	8.000,000	2.845.536	10.845.536	6.549.172	4.296.364	4.345.258
I alt	8.000.000	2.845.536	10.845.536	6.549.172	4.296.364	4.345.258

Anlægsbudgettet bruges til jordkøb og byggemodninger.

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten. Generelt gælder det, at en del byggemodninger er tæt på afslutning. Overførsel gælder for en stor del beløb til færdiggørelsesarbejder. Der er flere byggemodninger der startes i 2016.

Der søges overført 4.345.258 kr. til 2016.

14.135 Tømningsordning – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tømningsordning samletanke	0	0	0	-3.988	3.988	0
I alt	0	0	0	-3.988	3.988	0

Der er tale om en hvile-i-sig-selv ordning.

14.138 Affaldshåndtering – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Affald, fælles formål	39.710	0	39.710	35.495	4.215	0
Øvrige ordninger og anlæg	0	0	0	3.473	-3.473	0
Indsamling af bærebare batterier	169.860	3.987	173.847	0	173.847	4.271
I alt	209.570	3.987	213.557	38.968	174.589	4.271

Budgettet dækker kommunens omkostninger i forbindelse med den lovpligtige indsamling af batterier og planlægning m.v. i forbindelse med varetagelse af myndighedsopgaven for kommunernes affaldshåndteringsordninger.

Samlet søger affaldsområdet overført 4.271 kr. til 2016.

14.028 Fritidsområder – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Kløverstier i Syddjurs Kommune	0	0	0	22.097	-22.097	-22.097
Badestrande	556.731	-3.901	552.830	627.930	-75.100	-75.100
I alt	556.731	-3.901	552.830	650.027	-97.197	-97.197

Budgettet omfatter driftsomkostninger til badevandskontrol, strandrensning, rengøring af strandtoiletter og vedligeholdelse af publikumsfaciliteter ved de offentlige badestrande i kommunen. Endvidere er forvaltning af Blå flag ordningen, samt en ikke budgetteret driftsomkostning i forbindelse med Distriktrådenes etablering af Kløverstier omfattet af dette budget.

Der har i 2015 været et merforbrug på 97.197 kr. hvilket især kan tilskrives et merforbrug på badevandsanalyser som følge af sommerens forureningssituationer og en ikke planlagt omkostning til etablering af Kløverstier.

Der søges overført et negativ beløb på 97.197 kr. til 2016.

14.038 Natur og vandløb – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Naturforvaltningsprojekter	2.724.049	0	2.724.049	2.374.644	349.405	63.720
Natura 2000	296.581	-24.594	271.987	276.707	-4.720	0
Skove	188.771	1.208	189.979	189.903	76	0
I alt	3.209.401	-23.386	3.186.015	2.841.255	344.760	63.720

Budgettet for natur og vandløb omfatter de ordinære driftsomkostninger i forbindelse med naturpleje af offentlige og privatejede naturarealer og fortidsminder, der er omfattet af Naturbeskyttelseslovens bestemmelser og for fredede arealer, hvor der er krav om naturpleje. Endvidere dækker budgettet udgifter i forbindelse med etablering af vedligeholdelse af friluftsfaciliteter, trapper, stier, skilte o. lign. Budgettet for skove omfatter de årlige driftsomkostninger til pleje af de kommunale ejede skovarealer (315 ha.).

Der har været et mindreforbrug på naturforvaltningsprojekter som følge af, at nogle planlagte projekter måtte opgives sent på året pga. lodsejermodstand.

Der søges overført 63.720 kr. til 2016.

14.052 Miljøbeskyttelse m.v. – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Miljøtilsyn virksomheder	556.985	0	556.985	573.774	-16.789	
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	81.613	0	81.613	87.460	-5.847	
Vandløbsvæsen fælles formål	2.580.846	-68.302	2.512.544	2.225.482	287.062	
Vedligeholdelse af vandløb	2.543.738	0	2.543.738	2.592.860	-49.122	
Miljøbeskyttelse, fælles formål	662.439	132.002	794.441	681.140	113.301	
Jordforurening	237.512	0	237.512	112.871	124.641	134.537
Grundvandsbeskyttelse	0	0	0	0	0	0
Private vandløb og drænelinger	0	0	0	-15.169	15.169	0
I alt	6.663.133	63.700	6.726.833	6.258.418	468.415	134.537

Budgettet omfatter driftsudgifter til varetagelse af skadedyrsbekæmpelse, forvaltning af vandforsynings- og grundvandsområdet, kontrol med drikkevandskvalitet, vedligeholdelse af offentlige vandløb (herunder varetagelse af vandplansopgaver), drift af miljøvagtordning, myndighedsbehandling og til-

syn på landbrugsområdet, miljøgodkendelse og tilsyn med virksomheder, samt udgifter i forbindelse med myndighedsbehandling efter jordforureningsloven.

Der har været et mindreforbrug på vandløbsvæsen på grund af uforudsete refusioner for vandplansprojekter.

Samlet set søges der på miljøbeskyttelsesområdet overført 134.537 kr. til 2016.

14.052 Miljøbeskyttelse m.v. - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Klimasikring Thorsager	0	145.515	145.515	150.000	-4.485	0
I alt	0	145.515	145.515	150.000	-4.485	0

Klimasikring i Thorsager blev afsluttet i 2015.

14.025 Ejendomme – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ejendomme	24.724.855	654.055	25.378.910	24.298.872	1.080.038	1.080.038
I alt	24.724.855	654.055	25.378.910	24.298.872	1.080.038	1.080.038

Driftsregnskabet for Ejendomme udviser et mindreforbrug på 425.983 kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på 1.080.038kr. i forhold til det korrigerede budget. Overførsel på 2% udgør 507.578 kr.

Mindreforbruget stammer især fra lejeindtægter fra de tidligere "Lette kollektivboliger" i det nu nedlagte DSIEÆ.

Lejeindtægten fra disse boliger er, i den mellemliggende periode fra kommunens overdragelse af boligerne til den endelige omdannelse til almene ældreboliger pr. 1. januar 2016, blevet bogført på Ejendommens driftsbudget. I henhold til lovgivningen skal der være balanceregnskab i almene boligafdelinger, hvilket betyder at indtægter og udgifter skal være lige store inkl. afdelingens bidrag til Landsbyggefonden.

I forbindelse med omdannelsen og opstarten af de enkelte afdelinger er der en del udgifter af forskellig art såsom tinglysning, administrativ og juridisk bistand mm. Der anmodes derfor om at mindreforbruget på 1.080.038 kr. overføres fra 2015 til 2016.

Team Ejendomme er en tværgående funktion, der stort set berører alle områder og afdelinger, idet udvendig bygningsvedligeholdelse, vedligeholdelse af større tekniske anlæg, vedligeholdelse af udenomsarealer husleje indtægter og udgifter og energiforbrug på kommunale ejendomme administreres af Team Ejendomme.

Bruttobeløbene anvendes til forskellige formål. Hovedområderne er følgende:

Udvendig vedligeholdelse af bygninger og større tekniske anlæg.

Vedligeholdelse af klimaskærm, herved forstås udvendige vinduer, døre, tagbelægninger og ydervægge.

Vedligeholdelse af større tekniske anlæg, varmecentraler, centrale ventilationsanlæg, hovedledninger, hovedtavler og skjulte installationer m.m. efter nærmere specificeret opgavefordelingskema. Bekæmpelse og fjernelse af graffiti.

På alle områder bruges en del af budgettet til akut vedligeholdelse i forbindelse med nedbrud på især tekniske anlæg, men også på nødtørftig tætning og lapning af klimaskærmen.

Vedligeholdelse af udenomsarealer.

Udenomsarealer ved kommunale bygninger vedligeholdes i henhold til opgavefordelingskemaet, der nærmere beskriver omfanget, som bl.a. er grønne områder, hegn, faste belægninger, tekniske installationer under terræn, snerydning og glatførebekæmpelse uden for området.

Udenomsarealerne opmåles og registreres og der udarbejdes plejeplaner til brug for udbud af opgaverne med vedligeholdelse af områderne.

Ud fra en overordnet prioritering er det fortrinsvis på dette område, der foretages reduktioner i driftsbudgettet, når besparelser skal udmøntes.

Legepladsinspektioner.

Team Ejendomme sikrer og betaler for, at der årligt udarbejdes inspektionsrapporter for legepladser ved kommunens skoler og øvrige institutioner.

Rapporterne udarbejdes af et godkendt eksternt konsulentfirma.

Energibudgetter.

Energiforbrug – (el, vand og varme) vedrørende kommunale ejendomme.

Budgettet bliver løbende reduceret i forbindelse med de anlægsbevillinger, der er givet til energiefektivisering

Energistyring.

Central registrering af energiforbrugene i kommunale bygninger. Udbygning og vedligeholdelse af kommunens centrale energistyringssystem, med henblik på en rationel udnyttelse af vand og energi. Energiopsummerende foranstaltninger er dels en løbende optimering og dels udskiftning af eksisterende anlæg inden for el, vand og varme, men også en konkret vurdering og forslag til nye måder at gøre tingene på og kampagner i forhold til adfærdsændring.

Der søges overført 1.080.038 kr. til 2016.

14.025 Ejendomme – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ebeltoft Sundhedscenter kloak	1.451.520	1.051.636	2.503.156	2.524.633	-21.477	-21.477
Ejendomspulje radon og rotter	450.000	92.461	542.461	589.499	-47.038	-47.038
Energibesparende bygningsrenovering	7.500.000	-842.751	6.657.249	5.547.402	1.109.847	1.109.847
Energibesparende foranstaltninger 11-14	0	2.276.988	2.276.988	1.732.046	544.942	544.942
Skiltning "god adgang" handikap		133.633	133.633	63.159	70.474	70.474
	9.401.520	2.711.967	12.113.487	10.456.738	1.656.749	1.656.749

Til ikke- afsluttede projekter søges der overført 1.656.749 kr. til 2016.

Ebeltoft Sundhedscenter – kloakering:

Lovpligtig separering af spildevand og regnvand samt udskiftning af rør til vandforsyning.

Ejendomspulje til Radon og rotter:

Puljen bruges til opsætning af rottespærer og screening for radonforekomster i kommunens ejendomme samt delvis afhjælpning, hvor der er konstateret radon i indeklimaet.

Energioptimering:

Til realisering af energirigtige tiltag er der givet en anlægsbevilling til formålet, som kan bruges til forskellige formål med henblik på at reducere udgifterne til energi. Det kan være i form af ekstra isolering, energiglas, alternative energikilder, udskiftning eller optimering af eksisterende ventilation, varme- og belysningsanlæg m.m.

Team Ejendommens budget til energiforbrug er samtidig reduceret således, at de opnåede besparelser anvendes til tilbagebetaling af energi lånene.

God adgang:

God adgang er en mærkningsordning, der viser hvor tilgængelige bygninger er i forhold til forskellige handicap. Anlægsbevillingen benyttes til at få screenet et antal offentlige bygninger samt gennemføre tiltag, der letter handicappedes brug af bygningerne samt en offentliggørelse af mærkningerne. Arbejdet udføres i samarbejde med handicaprådet.

Bygherrerådgivning:

Team Ejendomme fungerer som bygherrerådgiver for kommunens øvrige afdelinger i forbindelse om – til – og nybygninger.

Bygherrerådgivning består i udarbejdelse af byggeprogrammer, mindre projekteringsopgaver, udbud af projekterings – og entreprenøropgaver samt økonomistyring.

Ved konkrete anlægsopgaver opkræves et honorar efter medgået tid eller fast honorar procentsats, hvilket gør det muligt, at tilpasse resurserne i Team Ejendomme efter opgavernes antal og omfang. Team Ejendomme kvalificerer alle kommunens anlægsopgaver inden for byggeri og teknik i forhold til økonomi og periodisering af anlægsfaserne.

Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2015 en samlet driftsbevilling på 51.796.513 kr., hvortil der givet tillægsbevillinger på - 948.471 kr., sådan at det korrigerede budget udgør 52.744.984 kr. Regnskabet viser et forbrug på 48.797.817 kr. Det samlede mindre forbrug udgør 3.947.167 kr., hvor 3.421.718 kr. søges overført til 2016. Tillægsbevillingen omhandler primært et overførselsbeløb fra 2014 til 2015.

Til anlæg er der i budget 2015 afsat et rådighedsbeløb på 18.888.320 kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 189.656 kr., sådan at det samlede korrigerede budget udgør 19.077.976. Heraf er i 2015 forbrugt 21.186.119 kr., og der søges overført et merforbrug vedr. rådighedsbeløbet på -2.293.746 kr. til 2016. Tillægsbevillingen omhandler et overførselsbeløb fra 2014 til 2015.

Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
15.572 - Øvrige sociale Formål	789.060	190.575	979.635	727.150	252.485	194.098
15.645 - Administrativ Organisation	154.248	695.693	849.941	297.919	552.022	552.022
15.648 - Erhv.udv., turisme og landdistrikter	1.118.914	-882.675	236.239	-635.083	871.322	871.322
15.052 - Miljøbeskyttelse	603.270	-200.945	402.325	591.671	-189.346	-189.346
15.032 - Fritidsfaciliteter	5.710.741	13.980	5.724.721	5.642.544	82.177	82.177
15.332 - Folkebiblioteker	14.287.700	235.250	14.522.950	13.815.993	706.957	706.957
15.335 - Kulturel virksomhed	13.224.461	683.576	13.908.037	13.050.517	857.520	857.520
15.338 - Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	15.908.119	213.017	16.121.136	15.307.107	814.029	346.969
I alt drift	51.796.513	948.471	52.744.984	48.797.817	3.947.167	3.421.718
15.025 - Byudvikling	2.909.600	-2.963.196	-53.596	2.209.601	-2.263.197	-2.448.800
15.032 - Fritidsfaciliteter	1.000.000	-980.150	19.850	19.850	0	0
15.332 - Folkebiblioteker	11.217.520	-2.672.009	8.545.511	8.507.189	38.322	38.322
15.335 - Kulturel virksomhed	3.761.200	6.805.011	10.566.211	10.430.718	135.493	135.493
15.338 - Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	0	0	0	18.760	-18.760	-18.760
I alt anlæg	18.888.320	189.656	19.077.976	21.186.119	-2.108.143	-2.293.746
I alt drift og anlæg	70.684.833	1.138.127	71.822.960	69.983.936	1.839.024	1.127.972

Nedenfor beskrives de enkelte bevillingers regnskab nærmere.

15.572 Tilskud til Frivilligt Socialt arbejde (§ 18-puljen) - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Tilskud til frivilligt socialt arbejde	675.447	190.575	866.022	658.392	207.630	174.505
Udviklingspuljen - frivilligt socialt arbejde	113.613	0	113.613	68.758	44.855	19.593
I alt	789.060	190.575	979.635	727.150	252.485	194.098

I henhold til Lov om social service skal kommunerne samarbejde med frivillige organisationer, yde tilskud til organisationernes sociale arbejde. Der er nedsat et Frivillighedsråd i Syddjurs Kommune, der

indkalder ansøgninger om tilskud til aktiviteter på området 2 gange årligt. Frivillighedsrådet anbefaler herefter en fordeling af tilskud overfor Udvalget for Plan, udvikling og kultur.

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2015 blev der gjort opmærksom på, at etablering af Frivillig Center endnu ikke var afklaret, og at overførselsbeløbet fra tidligere år på 174.505 kr. ansøges overført til 2016. Frivillighedsrådet arbejder fortsat med at afsøge muligheden for enten at etablere et Frivillig Center med tilknyttet frivilligkonsulent funktion eller udvikle nye initiativer som alternativ til et Frivillig Center.

Der er endvidere afsat kr. 113.613 i en Udviklingspulje vedrørende Frivillig Socialt arbejde. Puljen anvendes for eksempel til den årlige konference, opstartstilskud til nye initiativtagere og formidling af aktiviteter på området.

Tillægsbevillingen på 190.575 kr. vedrører primært overførselsbeløb for 2014.

Der søges overført et mindreforbrug på 194.098 kr. i forhold til korrigeret budget til 2016 til Frivillig Center med 174.505 kr. og udviklingspuljen med 19.593 kr.

15.645 Planlægning – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Planlægning	154.248	-24.872	129.376	140.587	-11.211	-11.211
Civilsamfundspulje		720.565	720.565	157.332	563.233	563.233
I alt	154.248	695.693	849.941	297.919	552.022	552.022

Det oprindelige budget på 154.248 kr. til planlægning dækker konsulentbistand til byfornyelse, kommune- og lokalplanlægning, trykning og farvekopiering af debatmateriale og plandokumenter, afholdelse af offentlige møder og deltagelse i konferencer, køb af specialprogrammer indenfor layout, fotobehandling og kortbilags redigering, faglitteratur og fagtidsskrifter m.v.

Civilsamfundspuljen blev etableret i foråret 2014 på baggrund af et mindelegat på 731.540 kr. i en 2 årig periode. Ikke anvendte midler i 2014 og 2015 skal derfor overføres fuldt ud til 2016.

Tillægsbevillingen på 695.693 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2014.

Det samlede mindreforbrug på 552.022 kr. i forhold til korrigeret budget søges overført til 2016 til bl.a. videreførsel af Civilsamfundspuljen.

15.648 Planlægning (Landdistriktsudvikling og Udviklingspulje) – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Landdistriktsudvikling	89.443	52.157	141.600	52.242	89.358	89.358
Udviklingspulje	1.029.471	-934.832	94.639	-687.326	781.965	781.965
I alt	1.118.914	-882.675	236.239	-635.083	871.322	871.322

Landdistriktsudvikling

Budgettet omfatter Landdistriktsudvikling, som sætter fokus på levevilkårene i landdistrikterne gennem markedsførende, udviklende og identitetsskabende tiltag i landdistrikterne.

Udviklingspulje

Syddjurs Kommunes midler i udviklingspuljen indgår bl.a. som kommunal medfinansiering af projekter stilet til og godkendt af Den Lokale Aktionsgruppe (LAG) og udbetales efter ansøgning i henhold til udmeldte indsatsområder jfr. den lokale udviklingsstrategi. Der kan endvidere bevilliges tilskud til udviklingsprojekter, som ikke har opnået tilskud fra LAG. Udviklingspuljen er kendetegnet ved, at en del godkendte bevillinger ofte kan strække sig over mere end et regnskabsår.

Tillægsbevillingen på -882.675 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2014.

Regnskabet har et mindreforbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. 1,8 mio. kr., som skyldes forskydninger i udbetalinger mellem årene, og at der er afregnet for projekt Banestien med ekstern tilskud.

Der er i 2015 et mindreforbrug på området på 871.322 kr. i forhold til korrigeret budget, som overføres fuldt ud til 2016. Mindre forbruget skyldes forskydninger i udbetalinger vedr. projekter.

15.025/15.642 Byudvikling (byfornyelse) - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Kolind Byfornyelse		-916.129	-916.129	-403.551	-512.578	-512.578
Indsatspuljen		0		-199.160	199.160	0
Landsbyfornyelse 2014 – pulje		-1.155.038	-1.155.038	785.212	-1.940.250	-1.940.250
Landsbyfornyelse 2015 – pulje	1.700.000	-500.000	1.200.000	1.117.324	82.676	82.676
Midtbyplaner, Rønde og Hornslet	201.600	143.556	345.156	358.713	-13.557	0
Mørke Områdefornyelse	1.008.000	-536.570	471.430	550.078	-78.648	-78.648
Stationspladserne Mørke Ryom Kolind projektering		985	985	985	0	0
I alt	2.909.600	-2.963.196	-53.596	2.209.601	-2.263.197	-2.448.800

Kolind Byfornyelse

Socialministeriet har givet tilsagn om reservation af en udgiftsramme til områdefornyelse af Kolind Midtby på 3,0 mio.kr. Kommunens eget bidrag til områdebeslutningen skal udgøre et beløb, der er mindst det dobbelte af den tildelte udgiftsramme, dvs. mindst 6,0 mio.kr.

Byfornyelsesprogrammet for Kolind er godkendt af byrådet og socialministeriet har givet tilsagn om refusion. Projektet er påbegyndt i 2010 og skal afsluttes indenfor fem år.

Der er givet en anlægsbevilling til Kolind Byfornyelse på netto 6,2 mio. kr. fordelt med et rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr. i årene 2010 – 2014.

Tillægsbevillingen på netto -917.129 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på 1.351.156 kr. samt et overførselsbeløb fra 2015 til 2016 på -2.267.285 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -512.578 kr. søges overført til 2016.

Indsatspuljen

Regnskabet viser en indtægt på ca. 0,2 mio. kr. og omhandler en refusion modtaget i 2015 vedr. anlægsprojektet Indsatspuljen 2011, som blev afsluttet i regnskabsår 2014. Projektet er afsluttet.

Landsbyfornyelse 2014

Syddjurs Kommune er i 2014 tildelt 2,6 mio. kr. af Landsbypuljen til istandsættelse af nedslidte boliger, nedrivninger af nedslidte boliger, nedrivning af erhverv beliggende i byer og fjernelse af skrot og affald. De statslige midler forudsætter en kommunal medfinansiering, svarende til 40 %.

Landsbypuljen anvendes i forlængelse af indsatspuljen, dog prioriteret i forhold til anden planlægning og byforskønnelse. Ansøgning om tilskud af Puljen til Landbyfornyelse – Syddjurs kommune er foreløbig tildelt 2,6 mio. kr. i 2014, som kræver en kommunal medfinansiering på 1,73 mio. kr., sådan at den samlede indsats bliver på 4,33 mio. kr. Finansiering fordeles mellem stat og kommune med 60 % statstilskud og 40 % kommunal finansiering.

Tillægsbevillingen på netto -1.155.038 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på -955.038 kr. samt et overførselsbeløb til 2016 på -200.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -1.940.250 kr. søges overført til 2016, hvor refusionen først hjemtages på projektet.

Landsbyfornyelse 2015

Syddjurs Kommune blev i 2015 tildelt 2,5 mio. kr. af Landsbypuljen til istandsættelse af nedslidte boliger, nedrivninger af nedslidte boliger, nedrivning af erhverv beliggende i byer og fjernelse af skrot og affald. Landsbypuljen anvendes i forlængelse af indsatspuljen, dog prioriteret i forhold til anden planlægning og byforskønnelse.

De statslige midler forudsætter en kommunal medfinansiering på 1,7 mio. kr., sådan at den samlede indsats bliver 4,2 mio. kr. Finansieringen fordeles mellem stat og kommune med 60 % statstilskud og 40 % kommunal finansiering.

Tillægsbevillingen på -500.000 kr. vedrører et overførselsbeløb til 2016 i forbindelse med budgetopfølgningen ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 82.696 kr. søges overført til 2016.

Midtbyplaner, Rønde og Hornslet

Der har været afsat ca. 0,4 mio. kr. til igangsætning af midtbyplaner i Rønde og Hornslet.

Tillægsbevillingen på 143.556 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014.

Anlægsprojektet er afsluttet, og der har været et merforbrug på -13.557 kr.

Mørke Områdefornyelse

Der er afsat en anlægssum på i alt 4,15 mio. kr. i 2014-2017 til henholdsvis Mørke Områdefornyelse og Bygningsforbedring Mørke. Områdefornyelsesprojektet i Mørke er godkendt af Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter.

Vedr.: Mørke Områdefornyelse

Der har i 2014 været afsat 150.000 kr. til projektforberejdelse samt 1,0 mio. kr. yderligere pr. år i henholdsvis 2015 – 2017 til medfinansiering af statstilskuddet. Fordelingen mellem kommune og stat er 1/3 stat og 2/3 kommune - 1,5 mio. staten + 3 mio. kr. kommune – i alt 4,5 mio. kr. til områdefornyelse.

Tillægsbevillingen på netto -536.570 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på 163.430 kr. samt et overførselsbeløb til 2016 på -700.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -78.648 kr. søges overført til 2016.

Stationspladser i Mørke, Hornslet, Ryomgård og Kolind

Som følge af letbanens realisering opstår behovet for udvikling, tilpasning og opdatering af de eksisterende stationspladser i Mørke, Hornslet, Ryomgård og Kolind. Projektering sker i samarbejde med BaneDanmark og i Mørke/Ryomgård og om muligt koordineres med relevante område/byfornyelsesprojekter.

Projektet skal sikre stationspladserne er tidssvarende i forhold til letbane betjening og samtidige give stationspladserne et løft som en central plads i byerne langs banen. Projekteringen er toårig på grund af muligheden for flere samarbejdsparter.

Tillægsbevillingen på netto 985 kr. vedrører forskel mellem overførselsbeløb mellem regnskabsårene.

Anlægsprojektet er uafsluttet.

15.052 Miljøbeskyttelse m.v. - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Natur- og Miljøskole	603.270	-200.945	402.325	591.671	-189.346	
I alt	603.270	-200.945	402.325	591.671	-189.346	-189.346

Budgettet til Natur- og Miljøskole er bl.a. afsat til løntilskud til naturvejleder i kommunen samt til drift og udvikling af den kommunale naturskolevirksomhed i Basballe, "Naturcenter Syddjurs". Naturcenter Syddjurs er blevet en meget anerkendt og væsentlig partner i formidlingsopgaver herunder skoletjeneste i Syddjurs Kommune.

Friluftsrådet har i en 3-årig periode (fra 1. maj 2011 – 30. april 2014) bevilget 1.590.000 kr. til ansættelse af en koordinerende naturvejleder. Budgettet/tilskuddet hertil fremgår under Økonomiudvalget. Friluftsrådet har givet en ny bevilling hertil på 1.320.000 kr. i årene 2014 – 2016.

Tillægsbevillingen på netto -200.945 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2014.

Regnskabet har et merforbrug i forhold til både oprindeligt budget og korrigeret budget, hvilket skyldes afvikling af 2 projekter, hvor tilskuddene først hjemtages i 2016. Projekttilskuddene dækker merforbruget i 2015.

Merforbruget på -189.346 kr. søges overført til 2016.

Syddjurs Naturcenter er med virkning pr. 1. januar 2016 fusioneret med Karpenhøj Naturcenter.

15.032 Fritidsfaciliteter - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Fritidsfaciliteter - fælles formål	2.699.157	-24.616	2.674.541	2.520.393	154.148	82.177
Ebeltoft svømmehal	2.030.414	-10.000	2.020.414	2.149.426	-129.012	
Hornslet svømmehal	179.605	0	179.605	205.073	-25.468	
Kolind-Hallen	537.792	24.133	561.925	509.237	52.688	
Kolind svømmebad – Foreningsregi	132.597	0	132.597	142.580	-9.983	
Klubhuset "Kløverhuset"	1.436	0	1.436		1.436	
Legepladser	117.743	0	117.743	84.811	32.932	
Vedligeholdelse af kommunale legepladser		24.463	24.463	29.009	-4.546	
Kolonihaver	11.997	0	11.997	2.015	9.982	
I alt	5.710.741	13.980	5.724.721	5.642.544	82.177	82.177

Fritidsfaciliteter: Området dækker blandt andet den almindelige drift og vedligeholdelse af baneanlæg og visse grønne områder. Vedligeholdelsen foregår i samarbejde med kommunens driftsenhed vedrørende Natur, veje og grønne arealer – området for kultur og fritid køber således ydelserne. Serviceni-veauet er fastlagt i en driftsaftale parterne imellem.

Der er for Ebeltoft Svømmehal indgået en driftsaftale således, at Fonden for Ebeltoft Idrætscenter driver svømmehallen gennem det afsatte driftstilskud. Afdelingen for Kultur og udvikling sikrer revision og evaluering af driftsaftalen i forbindelse med harmonisering af området.

Drift af Hornslet Svømmehal sker i samarbejde med Hornslet skole, idet personalet ved svømmehallen er ansat ved skolen og bygningsdriften administreres af skolen. Budgettet omfatter desuden et tilskud til drift af offentlig svømning i hallen, som p.t. varetages af den lokale svømmeklub under HIF.

Der er indgået hvert år en driftsaftale vedr. Kolind Friluftsbad med Kolind Borgerforening. I budgettet indgår desuden et årligt tilskud til Svømmeklubben Delfinen.

Kolind Hallen er kommunal, og indgår i det samlede projekt "Kolind +" med formål at skabe et lokalt kultur- og idrætscenter.

Tilskuddet til legepladser anvendes til årlig inspektion samt en sikring af legepladernes standard og vedligeholdelsesniveau. Ligeledes giver budgettet mulighed for at understøtte lokale frivillige initiativtagere i etablering af legepladser i borgernære lokalmiljøer.

Tillægsbevillingen på netto 13.980 kr. omhandler et overførselsbeløb for 2014 på 51.096 kr. samt en reduktion på -37.116 kr. vedr. korrektion af pris- og lønfremskrivning i 2015.

Regnskabet viser et mindre forbrug på 82.177 kr., som søges overført til 2016.

15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Idrætsanlæg m.v. - pulje	1.000.000	-1.000.000	0		0	0
Kunstgræsbane Rønde		19.850	19.850	19.850	0	0
I alt	1.000.000	-980.150	19.850	19.850	0	0

Idrætsanlæg m.v. – pulje

Puljen omhandler en Udviklings- og medfinansieringspulje til anlæg på fritidsområdet, hvor der er afsat 1,0 mio. kr. i 2015 og 1,6 mio. kr. i 2016. Med virkning fra 2017 udgør puljen 2,0 mio. kr. årligt. Puljen udmøntes efter ansøgning og som hovedregel efter krone til krone tilskud, hvor ansøger medfinansierer anlægsprojektet. Som udgangspunkt vil udviklingsprojekter finansieret af denne pulje ikke modtage yderligere aktivitets- eller driftstilskud med mindre byrådet beslutter at øge tilskudsbudgettet.

Tillægsbevillingen på -1.000.000 kr. vedrører et overførselsbeløb til 2016 i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2015, idet beløbet ikke blev udmøntet i 2015. Puljen i 2016 vil således udgøre 2,6 mio. kr.

Kunstgræsbane i Rønde

Der var afsat 1,0 mio. kr. som medfinansiering til etablering af kunstgræsbane i Rønde i 2014.

Tillægsbevillingen på -19.850 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på 170.000 kr. samt en reduktion på -150.150 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2015.

Anlægsprojektet er afsluttet.

15.332 Syddjurs Bibliotek – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Syddjurs Bibliotek – Indenfor aftale	13.456.992	770.224	14.227.216	13.583.237	643.979	
Syddjurs Bibliotek – udenfor aftale	830.708	-534.974	295.734	232.756	62.978	
I alt	14.287.700	235.250	14.522.950	13.815.993	706.957	706.957

Syddjurs Bibliotek betjener borgerne fra 4 biblioteker og bogbussen. Ebeltoft Bibliotek, Hornslet Bibliotek, Rønde Bibliotek og Kolind Bibliotek, som midlertidigt er placeret i pavillon. Bogbussens køreplan på 2 dage betjener andre borgere. Borgerne vælger frit hvilken afdeling af biblioteket de vil benytte. Alle bibliotekets afdelinger har et alsidigt tilbud både af materialer og af arrangementer, og leverer borgervejledning på digitale ydelser – både bibliotekets egne og kommunens selvbetjeningsløsninger.

Biblioteket har på alle 4 biblioteker i 2014 indført selvbetjeningsløsninger, sådan at borgerne kan betjene sig selv udenfor bibliotekets åbningstid.

Tillægsbevillingen på 235.250 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2014 på 662.031 kr., en forøgelse på 146.614 kr. vedr. barselsrefusion/fleksjobpulje, en reduktion på -485.708 kr. for så vidt

angår omplacering af lønsum vedr. biblioteksleder samt en reduktion på -87.687 kr. vedr. korrektion af pris og lønfremskrivning.

Regnskabet viser et mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. 0,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes udskydelse af KOMBIT til 2016, og at det afsatte budgetbeløb hertil ikke er anvendt.

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget skyldes som nævnt udskydelsen af KOMBIT, og at det afsatte budgetbeløb hertil i 2015 på 423.000 kr. først skal anvendes i 2016. Mindreforbruget skyldes endvidere forskydning i ansættelse af ny biblioteksleder, ligesom det skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet "Branden bibliotek", hvor udgifter til indkøb og inventar m.v. også bogføres.

Mindreforbruget på 706.957 kr. søges overført til 2016.

15.332 Folkebiblioteker - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Bibliotek og borgerhus i Kolind	10.305.600	-3.640.725	6.664.875	6.951.918	-287.043	-287.043
Branden Bibliotek, oprydning og genhusning		1.187.635	1.187.635	553.498	634.137	634.137
Ebeltoft Bibliotek flyttes til bykerne	911.920	-218.919	693.001	1.001.774	-308.773	-308.773
I alt	11.217.520	-2.672.009	8.545.511	8.507.189	38.322	38.322

Biblioteket og borgerhus i Kolind

Anlægsbudgettet er en del af det samlede projekt "Kolind +", som er bibliotek, idrætshal og lokalarkiv.

Tillægsbevillingen på -3.640.725 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på 3.000.000 kr. samt et overførselsbeløb for 2015 til 2016 på -7.300.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -287.043 kr. søges overført til 2016.

Branden Bibliotek

Anlægsprojektet har siden branden i 2012 været opført under Økonomiudvalget, men blev i forbindelse med en budgetopfølgning i 2013 flyttet til Udvalget for plan, udvikling. Det oprindelige budget svarende til erstatningssummen udgjorde 5,37 mio. kr.

Tillægsbevillingen på netto 1.187.635 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på 3.537.365 kr. samt et overførselsbeløb for 2015 til 2016 på -2.350.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsløb på 634.137 kr. søges overført til 2016.

Ebeltoft biblioteket flyttes til bykerne

Anlægsprojektet omhandler udflytning af Ebeltoft Bibliotek fra adresse på Lundbergsvej i Ebeltoft til midlertidig adresse på Vestervej 17 i Ebeltoft, og herefter til "Ny Malt" i 2019.

Tillægsbevillingen på -218.919 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2014 på 281.081 kr. samt et overførselsbeløb for 2015 til 2016 på -500.000 kr. til anlægsprojektet Ny Malt i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2015.

Anlægsprojektet skal ses i sammenhæng med Ny Malt, og merforbruget på -308.773 kr. skal derfor overføres til Ny Malt i 2016. Det samlede anlægsregnskab vil derfor omhandle de to projekter.

15.335 Kulturel virksomhed - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Museer	4.865.644	-1.605	4.864.039	4.754.112	109.927	1.025.441
Biografer	653.880	0	653.880	602.267	51.613	
Teater	2.089.275	-32.000	2.057.275	2.149.851	-92.576	
Andre Kulturelle opgaver	2.895.807	732.210	3.628.017	2.671.540	956.477	
Syddjurs Kulturskole	2.719.855	-15.029	2.704.826	2.872.747	-167.921	-167.921
I alt	13.224.461	683.576	13.908.037	13.050.517	857.520	857.520

Området omfatter de kulturelle aktiviteter og tilskud til kulturinstitutioner i Syddjurs Kommune. Uddybende beskrivelser følger nedenfor under de enkelte områder.

På områderne museer, biografer, teater og andre kulturelle opgaver søges overført 1.025.441 kr. til 2016, svarende til det resterende mindreforbrug. Heraf skal 561.050 kr. – som blev hensat i 2015 - overføres til Kulturhovedstad 2017 i 2016. På Kulturskoleområdet søges overført et merforbrug på -167.921 kr. til 2016. Samlet set søges overført 857.520 kr. til 2016.

I overførselsbeløbet indgår en ekstraordinær overførsel på ca. 240.000 kr. til etablering af arkiv i forbindelse med anlægsprojektet Kolind+ samt vedligeholdelse af Frederiks Allé 7B ved Kulturhotellet.

Regnskabet har et mindreforbrug i forhold til oprindeligt budget, hvilket hovedsageligt skyldes forskydninger i udbetalinger af tilskud. Mindreforbruget i forhold til korrigeret budget skyldes primært hensættelse af beløbet til Kulturhovedstad 2017.

Museer

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Glasmuseet	42.415	0	42.415	37.511	4.904	
Fregatten Jylland	950.000	0	950.000	950.000	0	
Lokalarkiver/egnsarkiver	321.582	-1.605	319.977	209.745	110.232	
Djurslands Jernbanemuseum	29.580	0	29.580	28.500	1.080	
Museum Østjylland	3.455.203	0	3.455.203	3.480.971	-25.768	
Slettehage Fyr	66.864	0	66.864	47.385	19.479	
I alt	4.865.644	-1.605	4.864.039	4.754.112	109.927	Se ovenfor

Under museumsområdet ydes der tilskud af forskellig art til:

- Det statsanerkendte kulturhistoriske museum Museum Østjylland – Randers/Djursland
- Kunstmuseet Glasmuseet Ebeltoft
- Det associerede kulturhistoriske museum Fregatten Jylland (fast tilskud)
- Jernbanemuseet Djurslands Jernbanemuseum
- Egsarkiverne Lokal- og egnsarkiver
- Partnerskabsprojekt Slettehage Fyr Slettehage Fyr

Museerne i Randers, Norddjurs og Syddjurs kommuner fusionerede pr. 1. januar 2011. Det fusionerede museum, som hedder Museum Østjylland – Randers/Djursland drives af Randers Kommune med baggrund i en driftsoverenskomst mellem de tre kommuner. Tilskuddet er fastsat i samdriftsaftalen, dog er tilskuddet i 2014 ikke pris- og lønfremskrevet. Der er nedsat et præsidium med repræsentanter fra de tre kommuner som styrende organ. Syddjurs Kommune er repræsenteret med 2 medlemmer i præsidiets for Museum Østjylland – Randers/Djursland.

Tillægsbevillingen omhandler en korrektion af pris- og lønfremskrivningen i 2015.

Biografer

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Filmhøjskolen, Ebeltoft	267.331	0	267.331	250.000	17.331	
KOMBI, Hornslet	386.549	0	386.549	352.267	34.282	
I alt	653.880	0	653.880	602.267	51.613	Se ovenfor

Der er indgået driftstilskuds aftaler med de to biografer/kulturinstitutioner i Syddjurs Kommune. Der er med virkning pr. 1. januar 2011 indgået ny driftsaftale med foreningen Kom-Bi om henholdsvis drift af Biograf- og Kulturhus samt drift af det offentlige toilet, som ligger i bygningen Kom-Bi.

Teater

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Teaterpulje til biblioteksområdet	23.210	0	23.210	17.240	5.970	
Teater/statsrefusion	-104.681	0	-104.681	-74.090	-30.591	
Syddjurs Teaterforening – voksen	225.317	0	225.317	223.064	2.253	
Egnsteater	1.721.050	-32.000	1.689.050	1.726.909	-37.859	
Syddjurs Børneteater	224.379	0	224.379	256.728	-32.349	
I alt	2.089.275	-32.000	2.057.275	2.149.851	-92.576	Se ovenfor

Der ydes tilskud til Voksen og Børneteater gennem de nævnte foreninger og institutioner. Der er i 2013 lavet en ny organisering på børneteaterområdet i samarbejde med Egnsteatret.

Der er afsat budget til kommunalt tilskud til Syddjurs Egnsteater. Egnsteatret er finansieret af både Syddjurs Kommune og Kulturministeriet. Kulturministeriet yder et varierende årligt tilskud til Egnsteatret på mellem 35 - 40 % af omkostningerne.

Egnsteatret er et professionelt producerende teater, som udbyder forestillinger i Syddjurs og på ture. Der er indgået en fireårig aftale fra 2013 – 2016 med Syddjurs Egnsteater som egnsteater. Egnsteatervirksomheden i Syddjurs Kommune skal evalueres og genforhandles ultimo 2015.

Tillægsbevillingen på -32.000 kr. omhandler en korrektion af pris- og lønfremskrivningen i 2015.

Merforbruget skyldes bl.a. et mindre grundlag for hjemtagelse af teaterrefusion, ligesom merforbruget på egnsteatret skyldes variation af tilskudsprocenten fra Ministeriet.

Andre kulturelle opgaver

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Kulturhovedstad 2017 – hensættelse og projekter	0	684.663	684.663	251.091	433.572	
Søndre Stegelykke, herun- der Kong Menveds Marked	0	0	0	129.926	-129.926	
Andre kulturelle opgaver - fælles formål	0	56.547	56.547	31.509	25.038	
Søværnets dykkerkur- sus/Adoptionsbesøg	18.848	0	18.848	0	18.848	
Billedkunstrådet	0	0		66.147	-66.147	
Tilskud forsamlingshuse	306.046	-1.500	304.546	257.600	46.946	
International strategi	116.492	0	116.492		116.492	
Ebeltoft Kulturhus	183.049	0	183.049	164.918	18.131	
Aktivitetshuse	154.005	97.058	251.063	105.757	145.306	
Hotel Rønde – lokaletilskud	258.062	0	258.062	102.226	155.836	
Brændpunktet - lokaletilskud m.v.	97.058	-97.058	0	0	0	
Færgevejen 56a, indvendig vedl. m.v.	8.014	0	8.014	11.169	-3.155	
Kulturpulje	1.479.725	-7.500	1.472.225	1.372.996	99.229	
Initiativpris	17.365	0	17.365	6.720	10.645	
Børnekulturpulje	171.859	0	171.859	114.980	56.879	
Øvrige tilskud (Ebeltoft Gar- den og Lokalradiovirksom- hed)	76.602	0	76.602	47.301	29.301	
Rosenholmfestivalen	8.682	0	8.682	9.200	-518	
I alt	2.895.807	732.210	3.628.017	2.671.540	956.477	Se ovenfor

Området omfatter en række ikke lovpligtige kulturelle tilskud omfattet af den kommunale fuldmagt.

Der ydes et tilskud til det enkelte forsamlingshus på kr. 10.000 – der er i alt 33 i Syddjurs Kommune.

Tilskud til kulturaktiviteter, kulturevents, kunstforeninger, distriktsråd m.v. dækkes af kulturpuljen. Der kan løbende søges tilskud til kulturaktiviteter – ansøgninger på beløb over 50.000 kr. behandles af udvalget for Plan, udvikling og kultur. For ansøgninger under 50.000 kr. gælder, at der kan søges fire gange årligt – februar, maj, august og oktober, og disse behandles administrativt.

I 2015 er der også sket en medfinansiering af aktiviteter i forbindelse afvikling af ”Kong Menveds Marked”.

Der arbejdes målrettet og strategisk med kulturudviklingen i kommunen. Syddjurs Kommune indgår aktivt i og arbejder målrettet på at fremme synergien i sammenhæng med projektet ”Århus som europæisk kulturhovedstad 2017”. Syddjurs kommune deltager i Kulturhovedstad 2017 med et samlet beløb på ca. 1,4 mio. kr. i årene 2013-2018. Finansiering sker af hensatte midler i 2015, hvor der rester 561.050 kr. og 506.000 kr. i 2017.

Tillægsbevillingen på 732.210 kr. omhandler en overførsel for 2014 på 741.210 kr. og en reduktion på -9.000 kr. i forbindelse med korrektion af pris- og lønfremskrivningen i 2015.

Syddjurs Kulturskole

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Syddjurs Kulturskole – indenfor aftale	2.137.426	-12.029	2.125.397	2.292.858	-167.461	
Syddjurs Kulturskole – udenfor aftale	582.429	-3.000	579.429	579.889	-460	
I alt	2.719.855	-15.029	2.704.826	2.872.747	-167.921	Se ovenfor

Syddjurs Musikskole og Syddjurs Billedskole fusionerede pr. 1. august 2014 til den nye enhed "Kulturskolen Syddjurs". Kulturskolens administration er placeret centralt på Kultur Hotellet i Rønde.

I "Kulturskolen Syddjurs underviser 22 lærere ca. 550 børn og unge i alderen 0 til 25 år i musik og billedkunst. En del af Kulturskolens undervisning er placeret centralt på Kultur Hotellet i Rønde. Herudover foregår undervisningen på kommunens folkeskoler, ungdomsskoler og i Tinghuset efter skoletid, og spænder for musikdelen fra småbørnsundervisning og instrumentalundervisning på alle niveauer til sammenspil indenfor såvel rytmisk, som klassisk musik. Der undervises i billedkunst på hold i henholdsvis Hornslet, Rønde og Ebeltoft og der arrangeres løbende udstillinger og workshops rundt omkring i kommunen. Skolen rummer desuden en talentlinje, Shanghai Akademiet, med en klassisk linje, en rytmisk linje, en vokallinje og en danselinje for i alt 40 elever i alderen 12 til 18 år.

Det kommunale tilskud til Kulturskolen Syddjurs – musik suppleres af egenbetaling og statstilskud. Tilskuddet fra Kulturstyrelsen udgjorde i 2015 554.731 kr.

Tillægsbevillingen på -15.029 kr. omhandler overførsel af et merforbrug for 2014 på -1.429 kr. samt en reduktion på -13.600 kr. i forbindelse med korrektion af pris- og lønfremskrivningen i 2015.

Merforbruget skyldes hovedsagligst afregning af et projekt med eksternt tilskud, hvor udgifterne har været afholdt i 2015, men tilskuddet afregnes først i 2016.

15.335 Kulturel virksomhed – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Hotel Rønde – renovering	3.761.200	6.805.011	10.566.211	10.430.718	135.493	135.491
I alt	3.761.200	6.805.011	10.566.211	10.430.718	135.493	135.493

Hotel Rønde - renovering

Der er opført en ny sal med tilhørende lokaler ved Kulturhotellet i Rønde. Projektet forventes afsluttet foråret 2016.

Tillægsbevillingen på 6.805.011 kr. vedrører en overførsel fra 2014 på 6.377.275 kr., en udvidelse på 277.586 kr. til inventar til Kulturhotellet samt en omplacering fra et andet anlægsprojekt på 150.150 kr. til Kulturhotellet til ekstraordinære udgifter til håndtering af jordforurening.

Projektet er igangværende, og det resterende rådighedsbeløb på 135.493 kr. søges overført til 2016.

15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Folkeoplysning – fælles formål	239.512	0	239.512	245.608	-6.096	
FOU - rådighedsbeløb - kurser/temadage	53.439	0	53.439	30.287	23.152	
Udviklingspuljen – folkeoplysn.	319.475	94.446	413.921	378.340	35.581	
Tilskud til voksenundervisning	1.673.874	46.610	1.720.484	1.540.596	179.888	
Tilskud til de frivillige Foreninger	1.891.024	-8.000	1.883.024	1.393.310	489.714	
Kraftværket		111.675	111.675	-135.567	247.242	
Lokaletilsk./gebyr, foreninger/aftensk.	1.491.772	-12.000	1.479.772	1.424.189	55.583	
Lokaletilsk./gebyr, selvejende haller	10.239.023	-19.714	10.219.309	10.430.344	-211.035	
I alt	15.908.119	213.017	16.121.136	15.307.107	814.029	346.969

Området er kendetegnet ved et tæt samarbejde i en samvirkestruktur, som har afløst det tidligere Folkeoplysningsudvalg.

Den folkeoplysende voksenundervisning omfatter hovedsageligt tilskud til aftenskoler og tilskud til kompenserende specialundervisning samt betalinger til/fra kommuner. Der har været ca. 10 godkendte aftenskoler i Syddjurs Kommune i 2015. FOF Djursland tilbyder kompenserende specialundervisning for voksne udbydes i samarbejde med kommunen.

Det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde vedrører aktivitetstilskud til de frivillige godkendte foreninger, ligesom der er afsat en pulje til lederuddannelse på området. Aktivitetstilskud - medlemstilskud til børn – og unge under 25 år er i 2015 150 kr.

Kraftværket er et fælleskommunalt projekt med Norddjurs kommune med fokus på "Street – og uformelle ungdomskulturer". Projektet finansieres af de 2 kommuner med tilskud fra Fonden Århus 2017 og LAG Djursland (Lokal Aktions Gruppe). LAG tilskuddet er modtaget i 2015.

Lokaletilskud omfatter tilskud til de selvejende idrætshaller, tilskud til de frivillige foreningers lokale- og driftsudgifter samt gebyrindtægter. Syddjurs Kommune yder tilskud på 65 % af foreningernes driftsudgifter x procentdelen af unge medlemmer under 25 år. På området – fælles formål - budgetteres desuden udgifter og indtægter i forbindelse med anvisning af offentlige lokaler. Tilskud til de selvejende haller er med virkning fra 2012 blevet harmoniseret, og der er indført en ny tilskudsberegning. I tilskudsordningen indgår, at mer- eller mindre forbrug indenfor området overføres, og indgår i næste års tilskudsberegning.

I 2015 er foreningerne opkrævet et gebyr på 80 kr. pr. time for brug af de kommunale og selvejende haller, og 50 kr. pr. time for brug af gymnastiksale m.v. over 150 m².

Der er endvidere afsat en pulje – kaldet Udviklingspuljen - som anvendes til nye initiativer på det frivillige område.

Tillægsbevillingen på 213.017 kr. vedrører overførsel for 2014 på 146.056 kr., en udvidelse på 111.675 kr. vedr. ekstraordinære omkostninger i 2015 på Kraftværket, en korrektion på -44.714 kr. vedr. pris- og lønfremskrivningen i 2015.

I henhold til reglerne udgør overførselsbeløbet 346.969 kr. som søges overført til 2016. I beløbet indgår en ekstra overførsel på 200.000 kr. til ekstraordinære omkostninger i forbindelse med overtagelse af ejendommen Engvej 18 i Kolind (Kraftværket) pr. 1. januar 2016.

15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Køb af Kraftværket	0	0	0	18.760	-18.760	-18.760
I alt	0	0	0	18.760	-18.760	-18.760

Køb af Kraftværket

Køb af Kraftværket effektueres pr. 1. januar 2016, og der har i 2015 været afholdt udgifter i forbindelse med købet.

Merforbruget overføres til 2016.

Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger

Udvalget havde i 2015 en samlet driftsbevilling på 354,9 mio. kr. Der blev i årets løb givet tillægsbevilling på -2,0 mio. kr., hvilket gav et samlet korrigeret budget på 352,9 mio. kr. Regnskab 2015 viser et forbrug på 356,1 mio. kr. Regnskab 2015 ender således med et merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen til merforbruget skal primært findes indenfor udlændingeområdet og sygedagpenge.

I juni 2014 startede projekt "Styrket kvalitet – bedre resultater". Dette skulle via investeringer på 5,6 mio. kr. på beskæftigelsesområdet, indhente et mindre forbrug på 16,0 mio. kr. Dermed et samlet netto mindre forbrug på 10,4 mio. kr. Dette er indarbejdet i budget 2015. Projektet løber frem til udgangen af 2016, men er nu indarbejdet i det vedtagne budget 2016 og følges ikke særskilt efter december 2015.

Det er vigtigt at understrege at arbejdsmarkedsudvalgets område er komplekst med forbundne kar, der medfører store indbyrdes påvirkninger. I 2015 betød det at der på grund af strategiske beslutninger kom større merudgifter på nogle områder, hvilket blev modsvaret af væsentlige mindreudgifter på andre områder.

Regnskabet er som udgangspunkt beskrevet i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilbud til udlændinge	10.132.821	625.369	10.758.190	13.920.714	-3.162.524	0
Midlertidige ydelser	143.178.868	-1.579.662	141.599.206	147.486.344	-5.887.138	0
Revalidering	173.316.561	-1.163.461	172.153.100	169.634.821	2.518.279	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	28.307.099	109.515	28.416.614	25.019.964	3.396.650	88.327
I alt drift	354.935.349	-2.008.239	352.927.110	356.061.843	-3.134.733	88.327

16.546 Tilbud til udlændinge - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Introduktionsprogram	126.730	301.369	428.099	527.207	-99.108	0
Introduktionsydelse	9.958.896	324.000	10.282.896	13.393.507	-3.110.611	0
Repatriering	47.195	0	47.195	0	47.195	0
I alt	10.132.821	625.369	10.758.190	13.920.714	-3.162.524	0

Der er samlet et merforbrug på tilbud til udlændinge på 3,8 mio. kr. Dette skyldes at antallet af flygtninge blev væsentligt højere end budgetteret. Oprindeligt budget 2015 er beregnet ud fra en kvote på 52, svarende til kvoten for 2014. Den endelige kvote for 2015 blev udmeldt i marts 2015 til 142. Stigningen skyldes primært flygtninge fra Syrien. Flygtningekvoten blev modtaget løbende i 2015 og samlet betød dette at regnskabet endte 57 Helårspersoner højere end budgetteret. Denne forøgelse af antallet medførte det store merforbrug på introduktionsydelsen. Introduktionsprogrammet medførte et lille merforbrug til kommunen på grund af øget udgifter, som dog blev modsvaret af øget resultattilskud og grundtilskud.

Introduktionsydelse	Budget 2015	Regnskab 2015
Introduktionsydelse – 50% statsrefusion	134	191
I alt	134	191

16.557 Midlertidige ydelser - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge	1.338.507	1.500.000	2.838.507	2.794.630	43.877	0
Sygedagpenge	53.151.720	0	53.151.720	62.525.167	-9.373.447	0
Kontanthjælp	27.033.837	0	27.033.837	43.660.711	-16.626.874	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	67.640	0	67.640	0	67.640	0
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	19.684.830	0	19.684.830	15.402.099	4.282.731	0
Løntilskud fleksjob	2.350.700	-2.350.700	0		0	0
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	12.377.825	0	12.377.825	4.108.748	8.269.077	0
Løntilskud ledige	1.017.098	0	1.017.098	462.049	555.049	0
Servicejob	54.589	0	54.589	-199.990	254.579	0
Seniorjob for personer over 55 år	6.544.476	0	6.544.476	5.643.739	900.737	0
Sociale formål §§ 81-85 beskæftigelse	1.481.097	0	1.481.097	836.942	644.155	0
Driftsudg kommunal beskæftigelsesindsats	18.076.549	-728.962	17.347.587	12.252.249	5.095.338	0
I alt	143.178.868	-1.579.662	141.599.206	147.486.344	-5.887.138	0

Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge

Der ses et merforbrug til beboelse vedr. Udlændinge/flygtninge på 1,5 mio. kr. Dette skyldes stigningen i antallet af flygtninge. Syddjurs kommune er forpligtet til at finde boliger til de kvoteflygtninge der henvises til kommune fra udlændingestyrelsen.

Sygedagpenge

Der ses et merforbrug på sygedagpenge på 9,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Som en del af projekt ” Styrket kvalitet – bedre resultater” skulle der indhentes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. i forhold til budget 2014. Dette er ikke lykket, hvilket har flere årsager. Der er ikke revalideret så mange som forudsat på grund af refusionsreformens negative effekt på revalidering i 2016. Desuden er antallet af sygedagpengemodtagere, der er delvist raskmeldte eller i virksomhedsrettede tilbud lavere end budgetteret. Der arbejdes med disse udfordringer i jobcenteret i de kommende år i forbindelse med implementeringen af forslagene fra budgetanalyse 2016

Sygedagpengemodtager	Budget 2015	Regnskab 2015
5 – 8 uger	51	93
Høj refusion 9 – 52 uge	167	81
lav refusion 9 – 52 uge	187	270
Over 52 uger	56	96
I alt	461	540

Kontant- og uddannelseshjælp

Der ses et merforbrug på kontanthjælp på 12,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Antallet af kontanthjælpsmodtagere har vist sig at være væsentligt højere end forudsat i budgettet og disse medfører en større udgift end uddannelseshjælp. Der er en række årsager til det store merforbrug. Det er ikke lykket at aktivere så mange kontanthjælpsmodtagere på høj refusion, som forudsat i budgettet. Det er ikke blevet revalideret så mange fra kontanthjælp, på grund af refusionsreformens effekt på revalidering i 2016. Det kan heller ikke udelukkes, at et større antal A-dagpengemodtagere end forudsat er faldet ud af dagpengesystemet og er overgået til kontanthjælp.

Der ses et lavere antal uddannelseshjælpsmodtagere end forudsat i budgettet. Dette skyldes blandt andet en fokuseret indsats, særligt ved modtagelsen af ansøgere, samt en bedre tilbudsvifte, der har gjort det muligt at få borgere hurtigt ud i selvforsørgelse. Som en del af projekt ” Styrket kvalitet – bedre resultater” skulle der indhentes et mindre-forbrug på 6,0 mio. kr. i forhold til budget 2014. Dette er ikke lykket. Der arbejdes med dette i forbindelse med vedtaget budget 2016

Kontanthjælpsgruppen	Budget 2015	Regnskab 2015
Kontanthjælp høj refusion	115	64
Kontanthjælp lav refusion	232	394
Uddannelseshjælp høj refusion	45	17
Uddannelseshjælp lav refusion	241	240
I alt	633	715

Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige

Her ses et mindre forbrug på 8,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at et markant færre antal borgere blev aktiveret i offentligt løntilskud end forudsat i budgettet. Desuden betyder den faldende ledighed at der generelt bliver aktiveret færre. Det var en del af jobcenterets strategi, at satse mindre på offentligt løntilskud og mere på privat løntilskud. Bemærk at offentligt løntilskud også konteres under punktet - Løntilskud ledige.

Løntilskud ledige

Her ses et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at markant færre er blevet aktiveret i offentligt løntilskud.

Seniorjob for personer over 55 år

Her ses et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. i forhold det oprindelige budget. Dette skyldes, at antallet af borgere, der har benyttet muligheden for at tage et seniorjob, har været mindre end forudsat i budgettet. Der er arbejdet med at nedbringe antallet, hvor der i 2014 var et merforbrug på 1,2 mio. kr.

Seniorjob	Budget 2015	Regnskab 2015
Seniorjob	37	31
I alt	37	31

Sociale formål §§ 81 - 85 beskæftigelse

Her ses et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. Dette skyldes primært at der har været mindre udgifter til tandpleje end budgetteret. Endvidere dækker udgiftsposten over hjælp til enkeltydelser, sundhedsudgifter samt udgifter i forbindelse med samvær med børn.

Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats

Her ses et mindre forbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der har i de seneste år været stor fokus på at nedbringe driftsudgifterne på beskæftigelsesområdet. Dette er blandt andet sket for ikke at overskride driftsloftet, der er en øvre grænse for den refusion, som kommunen kan hjemtage på driften. Den store nedgang i antallet af revalidender har bidraget væsentligt til mindreforbruget, idet særligt uddannelsesrevalidering generelt er dyrt.

16.558 Revalidering - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Dagp. til forsikrede ledige	71.656.335	0	71.656.335	67.031.030	4.625.305	0
Uddannelsesordning ledige	0	0	0	321.883	-321.883	0
Revalidering	19.334.062	-502.241	18.831.821	11.063.791	7.768.030	0
Løntilskud fleksjob	66.821.164	-661.220	66.159.944	70.281.295	-4.121.351	0
Ressourceforløb	15.505.000	0	15.505.000	20.936.822	-5.431.822	0
I alt	173.316.561	-1.163.461	172.153.100	169.634.821	2.518.279	0

Dagpenge forsikrede ledige

Her ses et mindre forbrug på 4,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært, at antallet af forsikrede ledige var væsentligt lavere end forudsat i budgettet. Det er generelt lykket at hjælpe flere borgere ud i selvforsørgelse. Som en del af projekt "Styrket kvalitet – bedre resultater" skulle der indhentes et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til budget 2014. Ydermere er merudgiften til arbejdsmarkedsydelse på 3,5 mio. kr. også indeholdt under denne udgiftspost. Samlet er det således reelt lykket at indhente et potentiale på 11,4 mio. kr. på dagpengeområdet.

Dagpengeydelse	Budget 2015	Regnskab 2015
Høj refusion a-dagpenge	46	24
Lav refusion a-dagpenge	450	410
I alt bruttoledige fuldtidspersoner	496	434

Uddannelsesordning ledige

Her ses et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er udelukkende tale om efterreguleringer. Ydelsen er udfaset henover 2014, således at der i 2015 ikke er borgere på ydelsen.

Arbejdsmarkedsydelse:

Arbejdsmarkedsydelse er ikke indarbejdet i budget 2015 og udgiften er konteret sammen med dagpenge til forsikrede ledige. Regnskabet endte med et merforbrug på 3,5 mio. kr. Personer, der opbruger deres ret til dagpenge eller den særlige uddannelsesyndelse, har mulighed for at modtage midlertidig arbejdsmarkedsydelse. Muligheden for at modtage arbejdsmarkedsydelse er en midlertidig ordning, og ydelsesperioden bliver gradvist udfaset frem mod 2016.

Arbejdsmarkedsydelse	Budget 2015	Regnskab 2015
Høj refusion arbejdsmarkedsydelse	0	6
Lav refusion arbejdsmarkedsydelse	0	29
I alt bruttoledige fuldtidspersoner	0	35

Revalidering

Her ses en mindre forbrug på 7,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Årsagen til dette er, at der i 2015 var færre på revalidering end forudsat i budgettet. I forbindelse med omlægning af refusionsystemet i 2016 ændres de økonomiske forudsætninger for revalidering markant. Under de gamle refusionsregler var revalidering omfattet af høje refusionssatser på op til 65%. Under de nye regler vil den gennemsnitlige refusionssats falde til ca. 20%. Derfor ændrede jobcenteret strategien ift. brugen af revalidering, der er faldet markant. Dette har medført merforbrug på særligt sygedagpenge, kontanthjælp og jobafklaringsforløb. (Se s. 3, 4 og 6)

Revalideringsydelse	Budget 2015	Regnskab 2015
Revalideringsydelse 30% ref.	11	17
Revalideringsydelse 50% ref.	107	45
Revalideringsydelse/virksomhedspraktik	85	60
I alt	203	122

Løntilskud fleksjob

Her ses et merforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært at antallet af personer i fleksjob var væsentligt højere end forudsat i budgettet. Årsagen til dette skal findes i førtidspension og fleksjobreformen, der har åbnet for at flere kan få fleksjob på lavere ugentlig timetal, fremfor at blive førtidspensioneret. Den øgede stigning i fleksjob vil derfor delvist kunne ses i form af et fald i antal førtidspensioner.

Som en del af projekt ” Styrket kvalitet – bedre resultater” skulle der indhentes et mindreforbrug på ledighedsydelse over 18 måneder på 1,75 mio. kr. i forhold til budget 2014, hvor antallet af sager var 37. Målet ville således være nået, hvis regnskabet endte på 27. Det endte på 26. Dermed lykkes denne del af projektet.

Fleksjob, skånejob og ledighedsydelse	Budget 2015	Regnskab 2015
Fleksjob	721	755
Skånejob	30	41
Ledighedsydelse med lav refusion	113	122
Ledighedsydelse med høj refusion	15	18
Ledighedsydelse i over 18 måneder	27	26
I alt	906	962

Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb

Her ses et merforbrug på 5,4 mio. kr. Dette skyldes primært at antallet af borgere i jobafklaringsforløb uden refusion (over 52 uger) er væsentlig højere end forudsat. Dette skyldes blandt andet den mindre brug af revalidering, men også at det generelt har vist sig svære at hjælpe borgere ud i selvforsørgelse. Borgere på Jobafklaringsforløb har været på sygedagpenge i 22 uger hvorefter de er vurderet efter 7 forlængelsesmuligheder. Såfremt man ikke opfylder en af disse forlængelsesmuligheder og fortsat ikke kan raskmeldes tildeles man jobafklaringsydelse. Jobafklaringsforløb er en særlig udfordring for kommuner i hele landet. Der arbejdes med disse udfordringer i jobcenteret i de kommende år i forbindelse med implementeringen af vedtaget budget 2016

Ressourceforløbsydelse	Budget 2015	Regnskab 2015
Ressourceforløb 30% ref.	55	64
Ressourceforløb 50% ref.	4	4
Jobafklaring 30% ref.	30	32
Jobafklaring 50% ref.	11	14
Jobafklaring 0% ref.	18	51
I alt	118	165

16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Jobcenter, beskæftigelse generelt	-1.526.110	1.971.813	445.703	563.243	-117.540	0
Jobkonsulenter	5.057.103	400.000	5.457.103	5.368.776	88.327	88.327
Godtgørelse særligt udsatte u. 18 år	165.527	-165.527	0		0	0
Job med løntilskud offentlige	200.069	-200.069	0	-152.322	152.322	0
Jobcenter, Udgifter til hjælpemidler	114.856	-114.856	0	-32.079	32.079	0
Jobcenter, Udgifter til mentor	4.081.045	-4.081.045	0	9.333	-9.333	0
Produktionsskoler	3.356.705	0	3.356.705	3.694.156	-337.451	0
Ungdomsudd. unge særlige behov STU	10.905.846	-9.300.000	1.605.846	1.892.946	-287.100	0
Erhvervsgrunduddannelse	952.954	-190.757	762.197	517.621	244.576	0
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.871.833	0	4.871.833	4.841.270	30.563	0
Pulje til højskoleophold	127.271	0	127.271	95.525	31.746	0
Fleksjob født med progression		-99.728	-99.728		-99.728	0
Beskæftigelsesordninger		11.889.684	11.889.684	8.221.495	3.668.189	0
I alt	28.307.099	109.515	28.416.614	25.019.964	3.396.650	88.327

Jobcenter, beskæftigelse generelt

Her ses et merforbrug på 2,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært at refusioner til mentor er konteret her og refusionsindtægterne til disse er faldet markant i 2016.

Jobkonsulenter

Her ses et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som søges overført til 2016.

Jobcenter, Udgifter til mentor

Her ses et mindre forbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes at udgifterne til mentor er flyttet til beskæftigelsesordninger. Der er dog i 2015 blev satset mindre på mentor som strategi end i 2014. Mentor er i 2015 blevet brugt mere målrettet til de borgere der ikke har kunne tilbydes andre typer af beskæftigelsesrettede tilbud.

Ungdomsudd. unge særlige behov STU

Her er et mindre forbrug på 9,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes at udgifterne til STU på beskæftigelsesområdet er flyttet til beskæftigelsesordninger. Udgifterne på 1,9 mio. kr. er til førtidspensionister i STU-forløb.

STU er tilrettelagt for unge, der af fysiske eller psykiske grunde ikke kan gennemføre en anden ungdomsuddannelse, fx unge udviklingshæmmede. Uddannelsen henvender sig til unge under 25 år og indeholder undervisning på skole, praktisk træning og praktikophold i virksomheder eller institutioner.

Erhvervsgrunduddannelse (EGU)

Her er et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes at der ikke er bevilget så mange forløb som budgetteret. Egu er en 2-årig uddannelse for unge under 30 år.

Ungdommens uddannelsesvejledning

Her ses budgetoverholdelse. i forhold oprindeligt budget.

Beskæftigelsesordninger:

Her er et merforbrug på 8,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget Dette skyldes at udgifter til STU på beskæftigelsesområdet er flyttet hertil, sammen med udgifter til mentor. Denne udgiftspost skal ses i sammenhæng med de væsentlige mindre forbrug på disse konti. Samlet er der på de 3 områder (Udgifter til mentor, Ungdomsudd. unge særlige behov STU og beskæftigelsesordninger) et mindre forbrug på 4,9 mio. kr. Dette skyldes primært mindre brug af mentor, samt at færre borgere på beskæftigelsesområdet var omfattet af STU-loven end forudsat i budgettet.

Balance

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ændring
	AKTIVER					
	ANLÆGSAKTIVER					
8	Materielle anlægsaktiver					
	Grunde	120,47	124,11	126,39	126,22	-0,17
	Bygninger	732,07	716,92	699,37	734,48	35,11
	Tekniske anlæg m.v.	15,52	16,08	19,53	23,01	3,48
	Inventar	3,42	3,32	2,37	4,25	1,88
	Anlæg under opførelse	14,59	16,50	41,72	17,34	-24,38
	I alt	886,07	876,93	889,38	905,31	15,93
	Immaterielle anlægsaktiver	3,67	3,73	1,21	0,00	-1,21
9	Finansielle anlægsaktiver					
	Langfristede tilgodehavender	559,93	582,16	581,58	605,64	24,06
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-1,27	-1,30	-1,30	-1,29	0,01
	I alt	558,66	580,86	580,28	604,35	24,07
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.448,40	1.461,52	1.470,87	1.509,66	38,79
	OMSÆTNINGSAKTIVER					
	Varebeholdninger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fysiske anlæg til salg	78,51	77,36	80,46	88,69	8,23
	Tilgodehavender	-107,38	98,62	87,03	81,91	-5,12
	Værdipapirer/pantebreve	2,33	2,22	2,10	1,99	-0,11
	Likvide beholdninger	-59,57	-29,61	-2,77	66,84	69,61
	I alt	-86,11	148,59	166,82	239,43	72,61
	AKTIVER I ALT	1.362,29	1.610,11	1.637,69	1.749,09	111,40
	PASSIVER					
10	EGENKAPITAL					
	Modpost for skattefinansierede aktiver	968,25	958,01	971,05	994,00	22,95
	Balancekonto	-661,28	-603,42	-518,18	-479,41	38,77
	I alt	306,97	354,59	452,87	514,58	61,71
11	HENSATTE FORPLIGTELSE	310,79	330,72	257,87	252,61	-5,26
	LANGFRISTEDE GÆLDSPOSTER*	504,80	525,75	538,80	585,91	47,11
	NETTOGÆLD FONDS, LEGAT, DEPOSITA	4,27	4,01	5,54	5,32	-0,22
9	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	235,46	395,04	382,61	390,67	8,06
	PASSIVER I ALT	1.362,29	1.610,11	1.637,69	1.749,09	111,40
	*Langfristet gæld					
	Af langfristet gæld vedrører ældre- og plejeboliger.	123,66	127,12	120,49	114,96	
	1. års afdrag på langfristet gæld udgør .	31,46	29,53	31,45	41,18	

Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og –rettigheder

Almindelige kautions- og garantiforpligtelser	(1.000. kr.)
Fælleskommunale selskaber	
Reno Djurs I/S	5.011
Idræts- og kulturformål	
Kombi	2.030
Molshallen	2.997
Tirstruphallen	2.402
Fællesmagasinet for museer	911
Hornslet Idræts og Kulturcenter	1.993
Rønde Idrætscenter	4.902
Pindstrup Centeret	91
Andre lokale, selskaber og institutioner	
PGU	300
Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån	273.243
I alt	293.877
Kautionsforpligtelser vedr. boligforsanstalt	
Garanti for boligindskudslån	383
Anden kommunal garanti for lån til bolig	333.376
I alt	333.759
Midttrafik (Interessent garanti)	143.850
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse)	704.462
Garantier i alt	1.475.948
Andre eventuelforpligtigelser	
Operationel Leasing - biler	7.791
Eventualrettigheder	
Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønde	5.100
Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69-71, Rønde	749
Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet	3.885
Grundkapital ældreboliger Lyngparken etape 1	2.892
Grundkapital ældreboliger Lyngparken 2	850
Grundkapital ældreboliger Vesterled Tirstrup	728
Grundkapital ældreboliger Strandgårdshøj 46A	2.321
Driftsstøtte lån i Landsbyggefonden	1.083
Indskud i Landsbyggefonden	93.030
Eventualrettigheder i alt	110.639

Yderligere specifikation se bilag 1

Personaleoversigt

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	5,6	7,0	4,3	4,6	6,3	8,2
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	78,3	71,3	61,0	53,4	49,5	50,4
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	784,4	744,9	740,9	685,3	706,1	697,2
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet	99,5	103,5	109,3	132,1	146,4	149,8
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.538,1	1.516,3	1.468,4	1.468,0	1.428,8	1.411,8
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration	352,4	357,7	372,9	350,8	338,7	344,6
I alt	2.858,3	2.800,7	2.756,8	2.694,2	2.675,7	2.662,1

Antal medarbejdere er omregnet til heltidsansatte. Medarbejdere der er ansat i Fleksjob eller jobtræning indgår i totalerne. Tilsvarende vil barselsvikariater og projektansatte, der er helt eller delvist eksternt finansieret, medfører udsving mellem årene.

Bemærkning til 2012

Pga. nyt lønsystem medio 2012 er det svært at opgøre personaleoversigten helt korrekt opdelt på hovedkonti. Væksten på 15 årsværk på Hk 6 er primært begrundet i 4-5 årsværk til løntilskudsjob og vikarer på jobcentret samt IT har vækst på 8-9 årsværk - inkl. løntilskudsjob - ifm. HOS, digitalisering og overtagelse er driften af skolerne IT-plattform.

Bemærkninger til 2013

Hk 2: Faldet på konto 2 skyldes udlicitering af opgaver.

Hk 3: Faldet skyldes primært lærerkonflikt april måned 2013.

Hk 4: Korttidsafdeling i Tirstrup er lagt under Hk 4 Akut og Rehabilitering.

Hk 5: Fald på dagpleje/daginstitutioner og flytning af korttidsafdeling modsvares af stigninger på fleksjob, Aktivering og seniorjob. Hk 5 er derfor i niveau med 2012.

Hk 6: Fald på Hk 6 skyldes primært overførsel af medarbejdere til udbetaling Danmark og færre projektansatte under jobcenter.

Bemærkninger til 2014

Hk 0: Ændret registrering af tekniske servicemedarbejdere på ældreboliger. Flyttet fra Hk 5.

Hk 2: Faldet på konto 2 skyldes udlicitering af opgaver.

Hk 3: Lærerne er igen med i hele året. Der er et fald på SFO i forbindelse med skolereform august 2013 og et fald på ungdomsskoleklubber/juniorklubber i.f.m. ny struktur august 2014.

Hk 4: Stigning skyldes projekter omkring rehabilitering/genoptræning.

Hk 5: Fald på dagpleje/daginstitutioner og praktisk bistand og aktiveringsordninger modsvares delvist af udvidelser på voksen/handicap og flere seniorjob.

Hk 06: Helårvirkning overførsel af medarbejdere til Udb. DK og besparelser på administrationen.

Bemærkninger til 2015

Hk 3: Ny stryktur på ungdomsskoleklubber/juniorklubber slår igennem med helårvirkning

Hk 5: Fald på dagpleje/daginstitutioner.

Hk 6: Der er udvidet med 12,6 årsværk samlet på jobcenteret, myndigheds- og specialiserede børneområde samt erhvervsområdet. Øvrige amination er faldet med 6,7 årsværk i 2015.

Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Note 1: Skatter

Der er i 2015 modtaget knap 1.884,3 mio. kr. i kommunale skatter.

I øvrigt specificeres årets skatteindtægter således:

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Kommunal indkomstskat	1.626,39
Selskabsskat	13,58
Grundskyld	243,65
Dækningsafgift off.bygninger	0,31
Anden skat	0,33
I alt skatteindtægter 2015	1.884,26

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.768 Skatter

Note 2: Udligning og generelle tilskud

Der er i 2015 modtaget 573,59mio. kr. i udligning og generelle tilskud.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.762 Tilskud og udligning.

Der er i 2015 en nettoudgift 0,75 mio. kr. i refusion af købsmoms.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.765 Refusion af købsmoms.

Note 3: Skattefinansierede driftsvirksomhed

De anførte beløb er nettoudgifter efter fradrag af refusioner på skole- og socialområdet, samt øvrige driftsindtægter, herunder lejeindtægter og forældrebetaling m.v.

Note 4: Renter

Det anførte beløb er nettoudgift på renter inkl. realiserede tab og gevinst på finansielle kontrakter samt udbytte og udlodning på aktier. Herudover indgår også garantiprovision på kommunegarantier..

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.722-10.758 Renter mv.

Note 5: Det brugerfinansierede område

Ved brugerfinansiering forstås, at området i princippet skal hvile i sig selv.

Forrentningen af over- eller underskud i forsyningsvirksomhedens "kasse" sker med den

samme rente, som kommunen opnår på sin likvide beholdning. Forrentningen sker på baggrund af saldi hver måned.

Pr. 31.12.2015 udgør kommunens gæld til det brugerfinansierede område i alt 1,3 mio. kr. svarende til niveauet den 31.12.2014.

Note 6: Langfristet gæld

Er de samlede afdrag og låneoptagelse. Herunder også lån til støttet byggeri. Ved omlægning og sammenlægning af lån vil der være store afdrag og låneoptagelse, som skal ses netto.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.855 Forskydninger i langfristet gæld.

Note 7: Finansforskydninger

Finansforskydninger omfatter forskydninger i tilgodehavender, deposita, kortfristet gæld samt forskellige mellemregningsforhold overfor kirken, staten, region og andre kommuner, samt ikke mindst mellemregning mellem regnskabsårene.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.825-10.852 Finansforskydninger.

Note 8 – Anlægsoversigt

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Teniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle og anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris							
01.01.2015	126,41	1.173,26	47,43	93,29	40,78	7,90	1.489,07
Tilgang	1,81	12,86	8,00	2,03	58,86	0,00	83,56
Afgang	-1,98	-16,37	-1,22	-6,51	0,00		-26,08
Overført		82,30		0,00	-82,30		0,00
Kostpris							
31.12.2015	126,24	1.252,05	54,21	88,81	17,34	7,90	1.546,55
Ned- og afskrivninger							
01.01.2015	-0,02	-473,88	-27,90	-84,42	0,00	-6,69	-592,91
Årets afskrivninger	0,00	-49,30	-4,47	-1,52	0,00	-1,21	-56,50
Årets nedskrivninger	0,00		0,00		0,00		0,00
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,00	5,61	1,18	1,38	0,00		8,17
Ned- og afskrivninger							
31.12.2015	-0,02	-517,57	-31,19	-84,56	0,00	-7,90	-641,24
Regnskabsmæssig værdi							
31.12.2015	126,22	734,48	23,02	4,25	17,34	0,00	905,31
Afskrivning (over antal år)	ingen	10-50 år	5-30 år	3-10 år	ingen	3-10 år	

Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv.

Note 9 Tilgodehavender og kortfristet gæld

9.32.21 Kommunens aktier og ejerandele i følgende selskaber (indre værdi)

NATURGAS MIDT-NORD

Ejerandel i forhold til indskudskapital, der udgør 0,1% af samlet indskudskapital

Kommunens andel 197.739 kr. (seneste off. Regnskab)

RENO DJURS I/S

Ejerandel i forhold til indbyggerantal 1.1.2000, Syddjurs 39.044 af 77.924 indbyggere

Egenkapitalen pr. 31.12.2015 er opgjort til 121.631.899 kr.

Kommunens andel 60.943.944 kr.

SYDDJURS SPILDEVAND A/S

Ejerandel i forhold til aktieandel på 100%

Egenkapitalen pr. 31.12.2014 (seneste off. regnskab) er opgjort til 416.432.000 kr.

DJURS MAD I/S

Ejerandel fordeles i forhold til omsætning.

Egenkapitalen pr. 31.12.2014 (seneste regnskab) er opgjort til 37.889.489 kr.

Kommunens andel ifølge regnskab 18.926.413 kr.

FÆLLES REDNINGSBEREDSKAB

Ejerandel (negativ egenkapital) i forhold til indbyggerantal er optaget til -1.726.406 kr.

AARHUS LUFTHAVN A/S

Ejerandel i forhold til aktieandel, der udgør 7,8%

Egenkapitalen pr. 31.12.2014 (seneste årsregnskab) er opgjort til 50.699.776 kr.

Kommunens andel 3.954.583 kr.

SYDDJURS UDVIKLINGSPARK

Indskud i 2013 og 2015 4.200.000 kr.

9.32.23: Tilgodehavende på lån til beboerindskud udgør 11.803.897 kr.

Den nominelle værdi udgør 12.323.752 kr.

9.32.24 Den nominelle værdi af indskud i Landsbyggefonden udgør 93.030.137 kr.

Grundkapital for kommunale ældreboliger udgør 17.609.143 kr. Beløbene er

værdireguleret til 0 i regnskab 31.12.2015. Men fremgår af fortegnelsen over eventualrettigheder.

9.32.25: Af tilgodehavendet udgør tilbagebetalingspligtig hjælp 14.194.363 kr.

Den nominelle værdi udgør 14.785.795 kr.

9.51.52: Af anden gæld til staten udgør andel af lån til beboerindskud 8.447.413 kr.

Den nominelle værdi udgør 8.764.311 kr.

9.52.55: Samlede feriepengeforpligtelse til medarbejdere med løn udgør 154,8 mio. kr.

Svarende til en vækst på 4,6 mio. kr. i 2015.

Note 10 - Udvikling i egenkapital

Udvikling i Egenkapital (1.000 kr.)	2014	2015
Egenkapital primo	-354.589	-452.870
Ændring i modpost til skattefinansierede aktiver	-13.039	-22.949
Ændring i balancekonto	-85.242	-38.765
Egenkapital ultimo "-"= "positiv egenkapital	-452.870	-514.584

Ændring i balancekonto (1.000 kr).

Forbrug på hkt 8:

Kassestyrkelse ("-=" finansiering)	-69.610
Finansforskydning (gældsnedbringelse)	-3.136
Netto nedregulering feriepenge hkt 08 i lønsystem	4.574
Forskydning i langfristet gæld	37.855
Balancekonto 1 (Netto gældsnedbringelse + kassestyrkelse)	-30.317
Statusregulering direkte på egenkapital forbrug på hkt 09 *	-8.448
Samlede ændring på balancekontoen ("-="stigning i egenkapital)	-38.765

***Direkte reguleringer på egenkapital/balancekonto:**

Regulering af saldo på renovation/tømningsordning	1
Afskrivning af restancer/tilgodehavender (inkl. tilbageført tidligere afs)	-365
Afskrivning i Opus-debitorsystem	58
Regulering grundkapital	7.549
Regulering af ejerandele	-20.834
Regulering af lån (kurs og indeks)*	6.732
Værdiregulering værdipapir	11
Regulering af leasinggæld	2.551
Regulering af tjenestemand's pensionsforpligtigelse	-5.261
Regulering af billån. Nedskrevet og indbetalt.	387
Regulering vedrørende boligafdelinger	1.720
Regulering af tilgodehavender mv. inkl. statens andel	-521
Domme optaget som tilgodehavende i debitorsystem	-222
Løbende afregnet og udgiftsført tilskudsmoms	-254
	-8.448

* Heraf ultimo valutakursregulering på 3 CHF-lån 6.295.

Note 12 – Valutavælgerswap

Global no. 4433209L – KommuneKredit 200934082 – Hovedstol 1.124.698,90 CHF

Ved nærværende swap med Deutsche Bank afdækkede Syddjurs Kommune valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåst til spot kursen (6.00) 6.748.193,40 DKK på handelsdatoen 15.11.2011 på det underliggende CHF-lån med hovedstol 1.124.698,90 CHF.

Syddjurs Kommune afdækkede sig hermed mod yderligere stigninger i CHF/DKK og mod stigninger i DKK og CHF renter.

Afdækningen af det underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow i DKK, hvor den interne effektive rente i worst case bliver 4,16 % i DKK. Hertil skal dog tillægges et mindre rentetillæg på de underliggende KommuneKredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % iff. Libor 6M.

Indeksfaktoren var 1 i de første 3 år eller 6 terminer (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kendte nøjagtig de underliggende kurser og renter i denne periode. Dermed var ydelserne faste i DKK i denne periode. I denne periode var forudsat, at kursen på CHF voksede fra 6,03 til 6,21 og renten svingede mellem 1,23 % og 1,79 %. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end de aftalte maksimum DKK ydelser, der giver en intern effektiv rente på 4,16 %. Hvis DBACG12U er større end initial indeks på 640, så vil den interne effektive rente blive mindre end 4,16%.

Syddjurs Kommune har således et maksimum på alle de fremtidige ydelser uden at have fraskrevet sig et minimum. Hvis det underliggende valutavælger indeks performer 100% gennemsnitlig som de sidste 10 år før indgåelsestidspunktet, så vil det indeks bestemte cash flow give en samlet negativ intern rente på knap 11%. Dvs. de samlede DKK ydelser i aftalen bliver i dette tilfælde næsten 3,5 mio. kr. mindre end DKK beløbet, der er afdækket på handelsdatoen. Ved en performans på 50% vil den interne rente blive 1,07% og ved en performans på 25% blive 1,66%.

Historisk performans er ingen garanti for den fremtidige og mulige store udsving i indekset i aftaleperioden vil påvirke den interne rente. Hvis det samtidigt forudsættes at indekset ikke performer bedre i fremtiden end de sidste 10 år, så vil den samlede interne rente blive mellem minus 11% og 4,16 % over aftalens løbetid på 22½ år (Udløb 31.03.2034).

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2015: 924.752CHF
Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2015: 192.187,22 EUR = 1.434.197 DKK
DBACG12U pr. 30.12.2015: 933,59.

Valutavælger Indekset har ikke udviklet tilfredsstillende i 2015 og er mindre en ved udgang af 2014. Det samlede performans på indeks er ved udgang af 2015 omkring 25%.

Global no. 4432582L – KommuneKredit 200732113 – Hovedstol 11.115.076,40 CHF

Ved nærværende swap med Deutsche Bank afdækkede Syddjurs Kommune valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåst til spot kursen (6.00) 66.690.458,40 DKK på handelsdatoen 15.11.2011 på det underliggende CHF-lån med hovedstol 11.115.076,40 CHF.

Syddjurs Kommune afdækkede sig hermed mod yderligere stigninger i CHF/DKK og mod stigninger i DKK og CHF renter.

Afdækningen af det underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow i DKK, hvor den interne effektive rente i worst case bliver 4,22 % i DKK. Hertil skal dog tillægges et mindre rentetillæg på de underliggende KommuneKredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % ift. Libor 3M.

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år 12 terminer (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kendte nøjagtig de underliggende kurser og renter i denne periode. Dermed var ydelserne faste i DKK i denne periode. I denne periode var forudsat, at kursen på CHF at vokse fra 6,02 til 6,22 og renten svingede mellem 1,03 % og 1,76 %. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end de aftalte maksimum DKK ydelser, der giver en intern effektiv rente på 4,22 %. Hvis DBACG12U er større end initial indeks på 640, så vil den interne effektive rente blive mindre end 4,22%.

Syddjurs Kommune har således et maksimum på alle de fremtidige ydelser uden at have fraskrevet sig et minimum. Hvis det underliggende valutavælger indeks performer 100% gennemsnitlig som de sidste 10 år, så vil det indeks bestemte cash flow give en samlet negativ intern rente på godt 9%. Dvs. de samlede DKK ydelser i aftalen bliver i dette tilfælde næsten 28,9 mio. kr. mindre end DKK beløbet, der er afdækket på handelsdatoen. Ved en performans på 50% vil den interne rente blive 1,96% og ved en performans på 25% blive 3,26%.

Historisk performans er ingen garanti for den fremtidige og mulige store udsving i indekset i aftaleperioden vil påvirke den interne rente. Hvis det samtidigt forudsættes at indekset ikke performer bedre i fremtiden end de sidste 10 år, så vil den samlede interne rente blive mellem minus 9% og 4,22 % over aftalens løbetid på 18 år (Udløb 30.11.2029).

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2015: 8.645.060 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2015: 1.633.508,18 EUR = 12.190.055 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2015: 933,59.

Valutavælger Indekset har ikke udviklet tilfredsstillende i 2015 og er mindre en ved udgang af 2014. Det samlede performans på indeks er ved udgang af 2015 omkring 25%.

Global no. 4433164L – KommuneKredit 200832924/200832923 – Hovedstol 4.085.369,52

Ved nærværende swap med Deutsche Bank afdækkede Syddjurs Kommune valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåst til spot kursen (6.00) 24.512.217,12 DKK på handelsdatoen 15.11.2011 på det underliggende 2 CHF-lån med hovedstol 4.085.369,52 CHF.

Syddjurs Kommune afdækkede sig hermed mod yderligere stigninger i CHF/DKK og mod stigninger i DKK og CHF renter.

Afdækningen af de underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow i DKK, hvor den interne effektive rente i worst case bliver 3,69 % i DKK. Hertil skal dog tillægges et mindre rentetillæg på de underliggende KommuneKredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % ift. Libor 3M.

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år eller 12 terminer (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kendte nøjagtig de underliggende kurser og renter, der er i aftalen i den periode, og dermed er ydelserne faste i DKK i denne periode. I denne periode var forudsat, at kursen på CHF voksede fra 6,02 til 6,21 og renten svingede mellem 0,69 % og 1,70 %. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end de aftalte maksimum DKK ydelser, der giver en interne effektiv rente på 3,69 %. Hvis DBACG12U er større end initial indeks på 640, så vil den interne effektive rente blive mindre end 3,69%.

Syddjurs Kommune har således et maksimum på alle de fremtidige ydelser uden at have fraskrevet sig et minimum. Hvis det underliggende valutavælger indeks performer 100% gennemsnitlig som de sidste 10 år så vil det indeks bestemte cash flow give en samlet negativ intern rente på godt 8%. Dvs. de samlede DKK ydelser i aftalen bliver i dette tilfælde næsten 3,9 mio. kr. mindre end DKK beløbet, der er afdækket på handelsdatoen. Ved en performans på 50% vil den interne rente blive 1,93% og ved en performans på 25% blive 2,97%.

Historisk performans er ingen garanti for den fremtidige og mulige store udsving i indekset i aftaleperioden vil påvirke den interne rente. Hvis det samtidigt forudsættes at indekset ikke performer bedre i fremtiden end de sidste 10 år så vil den samlede interne rente blive mellem minus 8% og 3,69 % over aftalens løbetid på 21½ år (Udløb 31.03.2033).

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2015: 1.077.841 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2015: 217.966 EUR = 1.626.571 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2014: 933,59

Valutavælger Indekset har ikke udviklet tilfredsstillende i 2015 og er mindre end ved udgang af 2014. Det samlede performans på indeks er ved udgang af 2015 omkring 25%.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik, der kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår de vedrører jf. transaktionsprincippet, som sædvanligvis er leveringstidspunktet.

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

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. Der afskrives første gang på et aktiv i det regnskabsår, hvori aktivet er anskaffet eller endelig færdigopført og klar til anvendelse.

Med hensyn til salg af fast ejendom anvendes betalingstidspunktet. Dvs. hvor der sker en faktisk indbetaling på kommunens bankkonto eller en frigivelse af skødekonto.

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.

Syddjurs Kommunes drift har siden 2007 været fastlagt i en række - cirka 40 - driftsbevillinger. Inden for disse driftsbevillinger kan økonomiudvalget og de stående udvalg oplacere beløb på eget område ved egne beslutninger. Udvalgene har mulighed for at uddelegere denne kompetence yderligere, f.eks. ved udformningen af de aftaler, der skal indgås med driftsområderne/institutionerne.

Økonomiudvalget er bemyndiget til at godkende flytninger mellem driftsbevillinger som netto giver nul. I princippet er det således kun tillægsbevillingssager - og sager som forelægges som følge af det materielle indhold af sagerne - som skal forelægges byrådet. De stående udvalg kan, såfremt det materielle indhold i sagerne taler for det, indstille at tillægsbevillinger, som netto giver nul, ikke stopper i økonomiudvalget men går videre til byrådet.

Driftsbevillingerne er lavet med udgangspunkt i det hovedfunktionsniveau, som er defineret i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Dog er nogle af hovedfunktionerne lagt sammen i

én bevilling, ligesom der er fastlagt én bevilling for udgifter på området ejendomme uanset bygningsudgifternes placering på hovedfunktionsniveau.

Anlægsbevillinger tildeles de konkrete anlægsprojekter.

Bevillingsniveauet for finansieringskonti fastlægges til hovedfunktionsniveau.

Regnskabet indeholder bemærkninger i henhold til bevillingsniveauet.

Ekstraordinære poster

Hvis der i årsregnskabet indgår ekstraordinære poster, er de særskilt omtalt. Der sondres således mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lign.

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.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Grunde og Bygninger

Ejendom anskaffet før 1. januar 1999 er pr. 1. januar 2007 værdiansat til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Det vil

især være aktiver som inventar på skoler, institutioner m.v. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start-/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Standardiserede levetider

Grunde og bygninger

Bygningens anvendelse	Eksempler	Anskaffet før 1.1. 2007 maksimale restlevetid	Anskaffet efter 1.1. 2007	Anvendes i Syddjurs som standard
Administrative formål	Rådhus og administrationsbygninger	50 år	45-50 år	50 år
Forskellige serviceydelser	Folkeskoler, daginstitutioner samt tilhørende legepladser, plejehjem/boliger, brandstationer, biblioteker, idrætsanlæg, svømmehaller mv.	30 år	25-30 år	30 år
Diverse formål	Kommunale kiosker eller pavilloner, parkeringskældre	15 år	15 år	15 år
Grunde		Ubegrænset	Ubegrænset	Ubegrænset
Indretning af lejede lokaler	Omfatter udgifter, som relaterer sig til nagelfast indretning, der tilgodeser lejers særlige behov	10 år eller over lejekontraktens varighed	10 år eller over lejekontraktens varighed	10 år eller over lejekontraktens varighed

Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler

Tekniske anlæg	Anskaffet før 1.1. 2007 maksimale restlevetid	Anskaffet efter 1.1. 2007	Anvendes i Syddjurs som standard
Solceller		10 år	10 år
Varmepumper	20 år	20 år	20 år
ABA-anlæg		20 år	20 år
Øvrige anlæg	30 år	20-30 år	30 år

Maskiner, specialudstyr og transportmidler	Anskaffet før 1.1. 2007 maksimale restlevetid	Anskaffet efter 1.1. 2007	Anvendes i Syddjurs som standard
Sneplove og fejmaskiner	15 år	10-15 år	10 år
Traktorer, rendegravere, mv.	15 år	10-15 år	10år
Asfalts-, beton- og mørtel maskiner	15 år	10-15 år	15 år
Maskiner til affaldshåndtering	15 år	10-15 år	15 år
Elektriske motorer/maskiner	15 år	10-15 år	15 år
Maskiner til storkøkkener, vaskerier mv.	15 år	10-15 år	10 år
Laboratorieudstyr	10 år	5-10 år	10 år
Lastbiler, busser, påhængsvogne, varevogne og øvrige transportmidler	8 år	5-8 år	8år
Hjemmeplejebiler + øvrige personbiler	Anvendes 5 år	5-8 år	5 år

Inventar mv.	Anskaffet før 1.1. 2007 maksimale restlevetid	Anskaffet efter 1.1. 2007	Anvendes i Syddjurs som standard
IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere (IT)	3 år	3 år	3 år
Kontorinventar samt inventar på institutioner	5 år	3-5 år	5 år
El- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj og måleapparater og instrumenter.	10 år	10 år	10 år

Hvis kontraktlige eller juridiske forhold tilsiger en anden levetidsperiode end de standardiserede levetider udmeldt af Social- og Indenrigsministeriet, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

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

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

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lign. anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode. Hvis der ikke er en kontraktperiode anvendes levetid på 3 år.

Finansielle anlægsaktiver – Tilgodehavender

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

Finansielle anlægsaktiver – Aktier og andelsbeviser

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

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

Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg måles til kostprisen, tillagt eventuelle forarbejdningssomkostninger. Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Omsætningsaktiver – varebeholdninger

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

Der er fra åbningsbalancen 2007 krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr.

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

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver – deposita betalt til udlejer

Deposita betalt til udlejer i forbindelse med indgåelse af lejekontrakter mv., klassificeres som omsætningsaktiv.

Omsætningsaktiver – Tilgodehavender

I 2012 blev regnskabspraksis ændret fra, at regnskabet nedskrives i forhold til gennemsnittet af de seneste 3 års afskrivninger på området til at "Omsætningsaktiver – Tilgodehavender" er nedskrevet med 4 pct. svarende til gennemsnittet af de første 5 års afskrivninger i Syddjurs Kommune på området. Nedskrivningssaldoen, reguleres ultimo hvert regnskabsår med denne procent i forhold til saldoen på området.

Likvide aktiver samt omsætningsaktiver - værdipapirer

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

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået drifts-overenskomst med.

Finansielle 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.

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.

Skyldige feriepenge

Endvidere foretages registrering af forpligtelsen vedrørende skyldige feriepenge. Feriepenge optages på balancen til nominel værdi. Kravet omfatter både almindelige feriedage og feriefridage, som er optjent.

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 løbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenstemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Social- og Indenrigsministeret.

Herudover registreres kommunens forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, social lovgivning, retssager og erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. ydelsesmodtager.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser, optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Indregningen er foretaget for hensatte forpligtelser ud fra en bagatelgrænse på 100.000 kr.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

I 2015 er levetid på solceller ændret fra 25 til 10 år. Det er ikke vurderet muligt at opgøre og tilrette de historiske oplysninger i regnskabet for den regel ændring.

Ordliste

Afskrevet betyder, at aktivets økonomiske levetid er udløbet, og at aktivet derfor ikke længere er bogført med nogen værdi.

Aktiver er de ressourcer (værdier), som kommunen har, fx bygninger, inventar, biler, værdipapirer og kontanter.

Anlægskartotek er en del af kommunens økonomistyringssystem. Kartoteket indeholder oplysninger om kommunens aktiver, så som anskaffelsespris, levetid, nuværende værdi, m.m.

Anskaffelsespris/kostpris er den pris, der oprindeligt er betalt for aktivet ekskl. moms og rabatter, men inkl. eventuelle tilslutningsudgifter og lign. Hvis kommunen selv har produceret aktivet, er kostprisen de samlede udgifter ved at producere aktivet.

Hensættelser er beregnede fremtidige udgifter, der bogføres som gæld for at reservere penge til fremtidige betalinger af forpligtelser der er kendte, men endnu ikke forfaldne på statutidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til varigt eje eller brug. I den kommunale sektor vil det typisk være omkostninger til udviklingsprojekter, fx investeringer i systemudviklinger eller visse softwareudgifter.

Inventar er fx møbler, computere mv.

Levetid er det antal år, hvor det kan forventes, at aktivet som minimum kan anvendes til levering af serviceydelse.

Lineær afskrivning betyder, at aktiverne afskrives med lige meget hvert år over deres levetid. Dvs. at en sygeplejebil til en værdi af 150.000 kr., som har en levetid på 5 år, afskrives med 30.000 kr. om året.

Materielle anlægsaktiver defineres som anlægsaktiver med fysisk substans til vedvarende eje eller brug, fx fast ejendom, maskiner, transportmidler og inventar

Omsætningsaktiver defineres som aktiver, der ikke er bestemt for vedvarende brug eller eje. Eksempler herpå er grunde/bygninger bestemt for videresalg, varebeholdninger, samt værdipapirer og likvide beholdninger.

Passiver er de forpligtelser kommunen har, eksempelvis lån og fremtidige pensionsudbetalinger.

Scrapværdi er aktivets forventede salgspris, når det udgår af produktionen. Værdien vil typisk være nul, men kan dog ved leasing være højere (dette fremgår af leasingaftalen).

Type/Kategorier. Alle aktiver inddeles i forskellige kategorier. Der er 4 hovedkategorier: Bygninger og grunde, Tekniske anlæg, Inventar og Aktiver under opførelse. Formålet eller hensigten med et aktiv er afgørende for, hvilken kategori den skal placeres under.

Værdi/måling. Et aktivs værdi skal generelt opgøres ud fra kostprisen. Dvs. at det skal opgøres til, hvad der oprindeligt er betalt for det.

Åbningsbalance: Er en samlet oversigt over, hvilke ressourcer kommunen kontrollerer (aktiver), og hvilke pligter kommunen har (passiver) pr. 1. januar 2007.

Bilag 1 – Kaution og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.15

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2015		Kommunegaranti	
		Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Fjernvarme m.v.							
KommuneKredit							
9620.282	Rønede By's fjernvarmeværk		192.000	9.502		9.502	
9620.495	Rønede By's fjernvarmeværk		3.700.000	338.160		338.160	
200833109	Rønede By's fjernvarmeværk		3.000.000	2.437.756		2.437.756	
201137973	Rønede By's fjernvarmeværk		5.000.000	3.860.060		3.860.060	
201036402	Rønede By's fjernvarmeværk		3.850.000	3.336.829		3.336.829	
201138056	Rønede By's fjernvarmeværk		26.330.975	23.011.694		23.011.694	
201543213	Rønede By's fjernvarmeværk		14.657.349	56.730.324	13.958.685	46.952.684	13.958.685
200731673	Thorsager fjernvarmeværk		11.379.000		7.082.071		7.082.071
9822.379	Thorsager fjernvarmeværk		13.668.000	25.047.000	3.047.548	10.129.619	3.047.548
201340798	Pindstrup Fjernvarmeværk		8.500.000		7.650.000		7.650.000
200934366	Pindstrup Fjernvarmeværk		600.000		405.598		405.598
201238244	Pindstrup Fjernvarmeværk		750.000		584.407		627.435
201239040	Pindstrup Fjernvarmeværk		327.590	10.177.590	179.898	8.819.902	179.898
201138133	Ryomgård Fjernvarmeværk		10.665.562		9.218.005		9.218.005
201238240	Ryomgård Fjernvarmeværk		8.145.060	18.810.622	4.204.737	13.422.742	4.204.737
200125246	Mørke Fjernvarmeselskab		3.300.000		147.905		147.905
201136907	Mørke Fjernvarmeselskab		654.000	3.954.000	387.004	534.909	387.004
200732365	Nimtofte og Omegns Fjernvarme		23.750.000	23.750.000	16.150.000	16.150.000	16.150.000
201136985	Kolind Fjernvarme		43.000.000	43.000.000	37.961.542	37.961.542	37.961.542
201543951	Ebeltoft fjernvarmeværk		34.000.000	34.000.000	33.252.708	33.252.708	33.252.708
9822751	Nrgi Lokalvarme A/S		1.930.000		494.572		494.572
9923457	Nrgi Lokalvarme A/S		11.500.000		4.401.361		4.401.361
9721817	Nrgi Lokalvarme A/S		11.000.000		1.963.404		1.492.187
9923736	Nrgi Lokalvarme A/S		2.100.000		783.751	7.643.088	783.751
201035621	HMN Naturgas I/S *		300.000.000				
200630313	HMN Naturgas I/S *		100.000.000				
200630555	HMN Naturgas I/S *		179.537.350	579.537.350	101.811	101.811	101.811
* solidarisk garanti interessentkommuner							
Djurslands Bank							
7260128713	Nimtofte og omegns Fjernvarme		6.101.000		5.668.448		5.668.448
7320163746	Ebeltoft Fjernvarme		8.000.000	14.101.000	7.047.327	12.715.775	7.047.327
Vandforsyning							
KommuneKredit							
201543512	Dragsmur Vandforsyning		194.969		183.827		183.827
201543522	Dragsmur Vandforsyning		2.278.838	2.473.807	2.211.681	2.395.507	2.211.681
201239488	Kolind Vandværk		409.662	409.662	290.338	290.338	290.338
200934084	Syddjurs Spildevand A/S		9.261.944		6.866.628		6.866.628
200934090	Syddjurs Spildevand A/S		9.262.000		9.614.810		9.614.810
201544939	Syddjurs Spildevand A/S		15.000.000		15.000.000		15.000.000
201340528	Syddjurs Spildevand A/S		15.000.000		14.456.992		14.456.992
201036119	Syddjurs Spildevand A/S		21.000.000		16.800.000		16.800.000
200934083	Syddjurs Spildevand A/S		27.786.000	97.309.944	20.561.640	83.300.071	20.561.640
I alt vand og fjernvarme			935.831.299	909.301.299	273.670.697	273.670.697	273.242.508
Boligindskudslån							
Garantier for boligindskudslån						383.293	383.293

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2015		Kommunegaranti	
Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Boligbyggeri							
DLR Kredit A/S							
Andelsboligforeningen Solskrænten							
107.262-61	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hg	4.000.000		3.111.917		3.182.247	
107.262-60	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hg	4.000.000	8.000.000	3.648.641	6.760.558	3.823.265	7.005.512
Andelsboligforeningen Vesterå							
111.525-60	Matr.nr. 10cd, Kolind (gar)	6.290.000		4.838.073		5.080.388	
111.525-62	Matr.nr. 10cd, Kolind (gar)	6.148.000	12.438.000	6.055.571	10.893.644	6.192.427	11.272.815
Boligforeningen Djursland							
112.438-60	Afdl. 75 Tingvej 8-12, Hornslet	14.560.000		11.023.702		11.272.838	
119.966-60	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Ror	17.606.680		13.767.425		14.078.569	
119.966-61	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Ror	205.660	32.372.340	170.248	24.961.375	174.095	25.525.502
Realkredit Danmark							
Andelsboligforeningen "Trimmelbakken"							
1948.5425-01	Matr.nr. 2eg, Thorsager (gar)	4.372.700	4.372.700	3.659.236	3.659.236	684.277	684.277
Andelsboligforeningen Tjørnebo							
2159.0648-6	Matr.nr. 8fk, Hornslet (gar)	5.576.000	5.576.000	5.635.255	5.635.255	516.189	516.189
Ældreboliger Bakkevej og Nørreport							
2021.2653-1	Matr.nr. 80ab, Ebeltoft markjord	11.631.600	11.631.600	10.097.362	10.097.362	2.884.816	2.884.816
Randersegnens Boligforening							
1880.9846-1	Matr.nr. 14a, Tirstrup (gar)	21.478.000	21.478.000	16.474.754	16.474.754	4.706.837	4.706.837
1908.0136-1	Matr.nr. 1f, Rønne (reg)	12.905.000		12.098.426		1.866.182	
1908.0136-2	Matr.nr. 1f, Rønne (reg)	205.900		189.868		29.287	
1908.0136-3	Matr.nr. 1f, Rønne (reg)	16.000	13.126.900	14.754	12.303.049	2.276	1.897.745
1943.7731-3	Matr.nr. 28b, Ugelbølle (reg)	65.200	65.200	1.256	1.256	175	175
2088.7555-1	Matr.nr. 4me, Rønne (gar)	16.395.100	16.395.100	17.035.760	17.035.760	3.853.489	3.853.489
2183.5852-1	Matr.nr. 8cy, Mørke (gar)	20.639.000	20.639.000	13.906.351	13.906.351	3.973.045	3.973.045
2209.9564-1	Matr.nr. 4du, Rønne (gar)	29.596.000	29.596.000	22.163.926	22.163.926	6.332.234	6.332.234
2210.0569-1	Matr.nr. 3o, Ugelbølle (gar)	6.265.000	6.265.000	4.741.426	4.741.426	1.354.625	1.354.625
2210.9709-1	Matr.nr. 6aj, Kolind (gar)	12.376.000	12.376.000	9.068.587	9.068.587	2.590.895	2.590.895
2210.9717-3	Matr.nr. 5at, Nimtofte (gar)	7.687.000		5.580.018		1.594.211	
2210.9717-4	Matr.nr. 5at, Nimtofte (gar)	110.000	7.797.000	80.466	5.660.484	22.989	1.617.200
2239.9469-1	Matr.nr. 2h, Følle Mølle (gar)	21.971.000	21.971.000	18.174.018	18.174.018	5.192.317	5.192.317
Andelsboligforeningen Smuglerstien							
2174.1817-7	Matr.nr. 1ba, Ebeltoft Markjorde	16.238.000	16.238.000	13.809.551	13.809.551	2.692.862	2.692.862

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2015		Kommunegaranti	
Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Realkredit Danmark							
Boligforeningen Djursland							
1980.1231-1	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (re	4.161.600		3.262.368		503.220	
1980.1231-2	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (re	45.300	4.206.900	37.553	3.299.921	5.793	509.013
1992.7833-1	Matr.nr. 12fi, Kolind (reg)	4.573.100	4.573.100	4.245.359	4.245.359	654.847	654.847
2038.6761-3	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	6.417.100		5.517.900		1.576.464	
2038.6761-4	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	652.600		561.154		160.322	
2038.6761-5	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	104.800		86.578		24.735	
2038.6761-6	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	34.400	7.208.900	28.419	6.194.051	8.119	1.769.640
2199.7662-1	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (ga	13.837.000		10.245.822		2.927.231	
2199.7662-2	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (ga	18.896.000	32.733.000	13.991.837	24.237.658	3.997.468	6.924.699
1434.6309-5	Matr.nr. 3af, Hornslet (gar)	11.723.000	11.723.000	7.960.587	7.960.587	2.274.340	2.274.340
1942.9372-3	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	18.100	18.100	330	330	46	46
1965.7569-1	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.649.300		5.340.576		823.784	
1965.7569-2	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.915.200		5.524.379		852.136	
1965.7569-3	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	11.812.400		11.031.948		1.701.678	
1965.7569-4	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	13.637.500		10.034.124		1.547.764	
1965.7569-5	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	2.597.700		1.913.586		295.171	
1965.7569-6	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	598.300	40.210.400	536.111	34.380.724	82.695	5.303.227
1965.7674-1	Matr.nr. 1gd, Hornslet (reg)	3.687.500	3.687.500	3.213.370	3.213.370	518.959	518.959
2054.9440-1	Matr.nr. 6n, Hornslet (gar)	8.447.500	8.447.500	7.229.313	7.229.313	2.065.415	2.065.415
2197.5220-2	Matr.nr. 6bl, Hornslet (gar)	12.428.000	12.428.000	8.990.156	8.990.156	2.568.488	2.568.488
2209.2481-1	Matr.nr. 1fo, Tendrup (gar)	7.702.000	7.702.000	5.591.336	5.591.336	1.597.445	1.597.445
2355.8082-1	Matr.nr. 1aep, Ryomgård Hgd (g	8.096.000	8.096.000	6.719.438	6.719.438	1.919.743	1.919.743
Ebeltoft Boligselskab							
1673.1576-4	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorde	6.771.000		4.742.839		4.743.839	
1673.1576-7	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorde	2.013.000		1.649.220		1.649.220	
1673.1576-10	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorde	7.212.000		5.023.697		5.023.697	
1673.1576-14	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorde	3.000.000	18.996.000	2.882.828	14.298.584	2.882.828	14.299.584
1674.3549-2	Matr.nr. 94u, Ebeltoft Markjorde	2.000.000	2.000.000	376.420	376.420	376.420	376.420
1653.5352-19	Matr.nr. 94v, Ebeltoft markjorde	11.976.000	11.976.000	11.096.907	11.096.907	8.068.561	8.068.561
1715.4133-9	Matr.nr. 94g, Ebeltoft markjorde	19.775.000		17.268.262		15.398.110	
1715.4133-12	Matr.nr. 94g, Ebeltoft markjorde	401.000	20.176.000	365.005	17.633.268	365.005	15.763.115
1723.0751-4	Matr.nr. 23d, Ebeltoft markjorde	713.000	713.000	453.975	453.975	453.975	453.975
1987.4519-1	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorde	6.038.600		5.159.596		795.868	
1987.4519-2	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorde	2.415.500		2.181.156		336.443	
1987.4519-3	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorde	255.000	8.709.100	225.833	7.566.586	34.835	1.167.146
2096.4438-1	Matr.nr. 41d, Ebeltoft markjorde	23.455.300	23.455.300	26.252.344	26.252.344	5.938.280	5.938.280
2142.2162-1	Matr.nr. 30l, Ebeltoft markjorde	16.308.000	16.308.000	10.312.733	10.312.733	2.332.740	2.332.740
2167.1591-3	Matr.nr. 30v, Ebeltoft markjorde	18.469.000	18.469.000	12.293.515	12.293.515	3.512.257	3.512.257
2193.9371-2	Matr.nr. 30x, Ebeltoft markjorde	18.464.000	18.464.000	13.330.769	13.330.769	3.808.601	3.808.601
2204.2038-1	Matr.nr. 13o, Ebeltoft markjorde	53.065.000	53.065.000	42.529.109	42.529.109	12.150.556	12.150.556
Djursbo							
2399.6167-1	Matr.nr. 132, Ebeltoft markjorde	84.069.000	84.069.000	84.088.960	84.088.960	57.264.582	57.264.582
2414.4933-1	Matr.nr. 30N, Ebeltoft markjorde	19.943.000	19.943.000	20.117.523	20.117.523	13.591.399	13.591.399
2430.4452-1	Matr.nr. 1KB, Ebeltoft markjorde	30.192.000	30.192.000	30.545.139	30.545.139	19.032.676	19.032.676
BRF Kredit							
Mørke Handelsselskab Andelsbolig							
0004207498	Matr.nr. 8cg, Mørke (gar)	5.786.000	5.786.000	4.827.924	4.827.924	747.777	747.777

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2015		Kommunegaranti	
Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
BRF Kredit							
Andelsboligforeningen Regnbueparken							
0004163228	Matr.nr. 14 _o , Dråby (gar)	3.268.000		189.020		35.347	
0004206062	Matr.nr. 14 _o , Dråby (gar)	653.600		34.563		6.463	
0004228846	Matr.nr. 14 _o , Dråby (gar)	653.600		34.187		6.393	
0004228859	Matr.nr. 14 _o , Dråby (gar)	1.307.200	5.882.400	66.924	324.694	12.515	60.718
Ebeltoft Bofællesskaber							
0007410473	Matr.nr. 30 _s , Ebeltoft markjorde	7.028.000	7.028.000	5.832.791	5.832.791	1.668.178	1.668.178
Randersegnens Boligforening							
	Matr.nr. 35 _a , Lime (gar)	7.276.000	7.276.000	4.803.116	4.803.116	1.373.691	1.373.691
Boligforeningen Djursland							
1136001613	Matr.nr. 2 _{fo} , Rønede (gar)	13.000	13.000	2.004	2.004	1.134	1.134
0007909858	Matr.nr. 1 _{ec} , Ryomgård Hgd (gar)	270.000				79.833	
0007909861	Matr.nr. 1 _{ec} , Ryomgård Hgd (gar)	4.825.000		4.988.286		1.426.650	
0021038815	Matr.nr. 1 _{ec} , Ryomgård Hgd (gar)	68.000	5.163.000	70.301	5.058.587	20.106	1.526.589
0023454002	Matr.nr. 10 _{kl} , Kolind by (gar)	11.088.000		7.012.568		1.584.840	
0029488483	Matr.nr. 10 _{kl} , Kolind by (gar)	650.000	11.738.000	481.618	7.494.186	108.846	1.693.686
0025006254	Matr.nr. 10 _{hk} mfl Kolind By (gar)	11.011.000		7.220.847		2.065.162	
0029488726	Matr.nr. 10 _{hk} mfl Kolind By (gar)	1.178.000	12.189.000	872.841	8.093.688	249.632	2.314.795
Røndeegnens Boligselskab							
0027832633	Matr.nr. 32 _a m.fl Thorsager (gar)	14.287.000		10.872.325		3.109.485	
0037189224	Matr.nr. 32 _a m.fl Thorsager (gar)	686.000		592.976		592.976	
0034530342	Matr.nr. 32 _a m.fl Thorsager (gar)	2.528.000	17.501.000	1.998.911	13.464.212	1.988.911	5.691.372
Ebeltoft Boligselskab							
0028936460	Matr.nr. 3 _{ae} , Ebeltoft markjorde	839.000		669.785		225.784	
0028936583	Matr.nr. 3 _{ae} , Ebeltoft markjorde	4.760.000		3.369.662		3.369.662	
0035290267	Matr.nr. 3 _{ae} , Ebeltoft markjorde	1.974.000	7.573.000	1.582.192	5.621.639	1.582.192	5.177.639
0028937427	Matr.nr. 3 _{ba} , Ebeltoft markjorde	3.929.000		2.750.228		2.750.228	
0028937582	Matr.nr. 3 _{ba} , Ebeltoft markjorde	775.000	4.704.000	620.864	3.371.093	66.184	2.816.412
0006226134	Matr.nr. 94 _u , Ebeltoft markjorde	593.000	593.000	523.534	523.534	523.534	523.534
0028914356	Matr.nr. 31 _i , Ebeltoft markjorde	5.932.000		4.155.790		4.155.790	
0032417056	Matr.nr. 31 _i , Ebeltoft markjorde	362.000	6.294.000	271.002	4.426.792	271.002	4.426.792
Nykredit							
Randersegnens Boligforening							
892.528-8	Matr.nr. 1 _{ca} , Rønede (reg)	1.232.800		1.280.964		175.812	
892.528-9	Matr.nr. 1 _{ca} , Rønede (reg)	413.600		429.759		214.879	
892.528-10	Matr.nr. 1 _{ca} , Rønede (reg)	80.600		85.989		42.994	
892.528-11	Matr.nr. 1 _{ca} , Rønede (reg)	331.000		353.129		48.467	
892.528-13	Matr.nr. 1 _{ca} , Rønede (reg)	37.800		38.366		19.183	
892.528-14	Matr.nr. 1 _{ca} , Rønede (reg)	102.700	2.198.500	104.239	2.292.445	14.307	515.643
332348101	Matr.nr. 1 1x, Ryomgård	39.263.000	39.263.000	35.312.565	35.312.565	26.064.204	26.064.204

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2015		Kommunegaranti	
Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Nykredit							
Ebeltoft Boligselskab							
068102801	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde	4.010.000		2.332.900		527.702	
068102802	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde	2.648.000		1.540.528		348.467	
068102805	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde	276.000		167.776		37.951	
068102806	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde	51.000	6.985.000	31.002	4.072.206	7.013	921.133
Røndeegnens Boligselskab							
704.267-1	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	7.360.900		7.439.052		2.127.569	
704.267-2	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	1.000	7.361.900	1.010	7.440.063	289	2.127.858
Boligforeningen Djursland							
099.393.303	Matr.nr. 8cj, Mørke (reg)	66.900		3.837		531	
099.393.304	Matr.nr. 8cj, Mørke (reg)	26.500	93.400	1.424	5.261	197	729
DSI Bofællesskabet Marie Magdalene							
095.333.501	Matr.nr. 1aeo Ryomgård Hgd (ga)	22.974.000	22.974.000	19.774.322	19.774.322	5.649.524	5.649.524
Andelsboligforeningen Kringelvej							
072659701	Matr.nr. 1cz, Hornslet (gar)	5.561.000	5.561.000	5.365.794	5.365.794	1.008.769	1.008.769
Andelsboligforeningen Sankt Karens Kilde							
066.433.201	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	6.905.000		8.920.185		1.676.995	
066.433.202	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	5.736.000		7.399.046		1.391.021	
066.433.203	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	128.000	12.769.000	165.111	16.484.342	31.041	3.099.056
I alt boliggarantier		896.853.840	896.853.840	752.895.924	752.895.924	333.375.523	333.375.523

Formål Lånenummer	Långiver Låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2015		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Århus amts Frigørelsesfond							
1-44-3-5-87	Pindstrup Centeret	1.000.000	1.000.000	90.909	90.909	90.909	90.909
KommuneKredit							
200529858	Kom-bi	2.958.904	2.958.904	2.029.739	2.029.739	2.029.739	2.029.739
201238709	Molshallen	3.756.091	3.756.091	2.996.506	2.996.506	2.996.506	2.996.506
201137631	Tirstruphallen	2.729.863	2.729.863	2.401.931	2.401.931	2.401.931	2.401.931
201239344	Fællesmagasinet for museer	6.000.000	6.000.000	5.463.960	5.463.960	910.662	910.662
201544752	Hornslet Idræts og Kulturcenter	1.992.600	1.992.600	1.992.600	1.992.600	1.992.600	1.992.600
Udbetaling Danmark							
201443056	Udbetaling Danmark * solidarisk	33.000.000		32.655.775		32.655.775	
201239691	Udbetaling Danmark * solidarisk	650.000.000		314.657.553		314.657.553	
201543899	Udbetaling Danmark * solidarisk	526.600.000		316.444.697		316.444.697	
201441497	Udbetaling Danmark * solidarisk	57.500.000	1.267.100.000	40.703.835,04	704.461.860	40.703.835,04	704.461.860
Midttrafik							
S2013Z94668	Midttrafik (swap)	163.386.000		140.850.000		0	
S2013Z94668	Midttrafik (swap)	-163.386.000		-140.850.000		0	
201340561	Midttrafik	171.737.000		140.850.000		140.850.000	
201544607	Midttrafik	3.000.000	174.737.000	3.000.000	143.850.000	3.000.000	143.850.000
Fondsgaranti vedr. Den tredje Uddannelse (PGU)							
		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Djurslands Bank A/S							
7260 121098	Rønede Idrætscenter	5.000.000	5.000.000	4.901.676	4.901.676	4.901.676	4.901.676
Reno Djurs Kassekredit * * maksimal garantiforpligtelse							
		10.000.000	10.000.000			5.010.523	5.010.523
Øvrige garantier							
		1.475.574.458	1.475.574.458	868.489.180	868.489.180	868.946.405	868.946.405
GARANTIER I ALT							
		3.308.259.597	3.281.729.597	1.895.055.800	1.895.055.800	1.475.947.729	1.475.947.729
ANDRE EVENTUALFORPLIGTIGELSER							
Operational leasing - Kommune Leasing - biler							7.790.693
EVENTUALRETTIGHEDER							
Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønede							5.100.400
Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69A-D, 69G-							749.439
Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet							3.884.854
Grundkapital 21 ældreboliger Lyngparken etape 1							2.891.980
Grundkapital 10 ældreboliger Lyngparken etape 2							850.150
Grundkapital 10 ældreboliger Strandgårdshøj 46A							727.860
Grundkapital 24 ældreboliger Vesterled, Århusvej 35A-Æ, Tirstrup							2.321.460
Driftsstøttelån i Landbyggefond							1.083.000
Indskud i Landsbyggefond:							93.030.137
I ALT EVENTUALRETTIGHEDER							110.639.280