



Årsberetning 2024

Syddjurs Kommune
○○○○

Indholdsfortegnelse

Forord	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse.....	5
Bevillingsoversigt drift	6
Bevillingsoversigt anlæg	7
Økonomiske hovedtal	8
Regnskabsbemærkninger.....	9
Økonomiudvalget	9
Familie-, børne- og læringsudvalget	19
Sundheds- og ældreudvalget	26
Erhvervs-, og planudvalget	31
Natur-, teknik- og miljøudvalget	33
Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	42
Social- og beskæftigelsesudvalget	47

Forord

Hermed aflægges årsberetningen og regnskabet for 2024 i Syddjurs Kommune.

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

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

Syddjurs Kommunes regnskab for 2024 blev fremlagt for Byrådet den 30. april 2025 og efterfølgende oversendt til afsluttende revision. Revisionens beretning skal ifølge styrelsesloven afgives senest den 15. juni, hvorefter Økonomiudvalget og Byrådet endeligt skal godkende regnskabet inden udgangen af august måned.

Syddjurs Kommune, den 30. april 2025.

Borgmester,
Michael Stegger Jensen

Kommunaldirektør,
Rasmus Møller

Ledelsesberetning

Syddjurs Kommunes regnskab for 2024 ender med et samlet resultat på 83,6 mio. kr. i kasseopbygning og ender dermed 11,1 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetteret.

Syddjurs Kommune gik ind i 2024 med en udfordret likviditet, som er den gennemsnitlige likvide beholdning målt for de seneste 365 dage. Likviditeten var ved indgangen til 2024 under 200 mio. kr., hvilket skal ses i lyset af, at der i den økonomiske politik er fastsat et mål for kommunens likviditet på 280 mio. kr. Likviditeten har i 2024 været støt stigende, og målet om en gennemsnitlig likviditet på 280 mio. kr. blev opnået i oktober 2024. Årsagerne til den stigende likviditet skal findes på tværs af Syddjurs Kommunes organisation, eksempelvis fra skatteindtægter, mindreudgifter på drift, mindreudgifter på anlæg og merindtægter på finansfor-skydninger.

På kommunens driftsområder er der samlede mindreudgifter på 36,7 mio. kr. Det er særligt under Økonomiudvalget og demografafhængige bevillinger, som dagtilbuds- og skoleområdet, at der ses betydelige mindreudgifter. Vedrørende finansiering har der i 2024 været ekstraordinært store indtægter fra ejendomsskatter på 29,2 mio. kr. Disse vil blive efterreguleret i 2027, men har indflydelse på udviklingen i kommunens gennemsnitlige likviditet i 2024 og kommunens regnskabsresultat. Endvidere har borgerne i Syddjurs Kommune i 2024 tilbagebetalt 17,1 mio. kr. tilbage til kommunen vedrørende indefrosne ejendomsskatter. Dette er væsentligt højere end budgetteret.

Regnskabsresultatet viser også, at Syddjurs Kommune i 2024 har haft serviceudgifter for 2.192 mio. kr., hvilket betyder, at Syddjurs Kommune i 2024 ligger 32 mio. kr. under kommunens andel af servicerammen. De samlede prognoser for regnskabsresultatet fra Kommunernes Landsforening (KL) indikerer også, at kommunernes samlet set overholder servicerammen i regnskab 2024.

Regnskabsresultat for 2024 er samlet set meget tilfredsstillende. Det gælder særligt set i lyset af, at der samtidig blev nettoafdraget 41,5 mio. kr. i kommunens lån ved KommuneKredit i 2024.

Driftsvirksomhed

Kommunens driftsområder har i 2024 haft samlede mindreudgifter på 36,7 mio. kr. Under Økonomiudvalget ses de største mindreudgifter på samlet 28,3 mio. kr., hvoraf de 10 mio. kr. vedrører en pulje, der har sikret, at decentrale områder har kunne forbruge opsparede midler uden, at det har givet udfordringer i forhold til overholdelse af serviceramme, samt i budgetlægningen været en gardering imod et uhensigtsmæssigt likviditetstræk. Derudover er der på den administrative organisation mindreudgifter for samlet 12,4 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på tværs af den administrative organisation. På de demografafhængige bevillinger, som dagtilbuds- og skoleområdet, ses der ligeledes betydelige mindreudgifter på henholdsvis 8,6 mio. kr. og 6,6 mio. kr. Baggrunden herfor er færre indskrevne børn i tilbuddene end forudsat i budgetlægningen for 2024.

Syddjurs Kommunes arbejde med realistisk budgetlægning har givet en positiv udvikling på de områder, hvor der historisk har været store budgetoverskridelser. Eksempelvis ender socialområdet i 2024 med en budgetoverskridelse på 5,1 mio. kr. efter i 2023 at have haft merudgifter på 33,6 mio. kr. På familieområdet ses der ligeledes et fald i budgetoverskridelse fra 18,6 mio. kr. i 2023 til 10,4 mio. kr. i 2024, hvoraf de 5,7 mio. kr. kan henføres til negative genbevillinger fra 2023.

Sundheds- og ældreområdet ender med en budgetoverskridelse på 16,3 mio. kr. på driften. Der er fortsat udfordringer med sygefravær og rekruttering ved Borgerteams, der leverer kommunens hjemme- og sygepleje. Borgerteams ender i 2024 med merudgifter for 10,1 mio. kr. mod 23,6 mio. kr. i 2023. Der arbejdes med at få nedbragt sygefraværet, og der er fortsat opmærksomhed på optimal ruteplanlægning samt

minimering i brugen af eksterne vikarer. Derudover er der ultimo 2024 blevet gennemført en organisationsændring, der har til formål at videreudvikle og styrke Borgerteams samt sikre ledelse tæt på, et godt arbejdsmiljø og højne den faglige kvalitet. Derudover ligger der en merudgift på fællesområdet under Sundhed og Ældre på 5,3 mio. kr. der primært skyldes mellemkommunale betalinger som følge af én særligt dyr borger-sag.

Anlægsvirksomhed

Der har i 2024 været samlede nettoanlægsudgifter for 143,7 mio. kr., heraf 20,3 mio. kr. i indtægter fra grund- og ejendomssalg. Dermed er den samlede bruttoanlægsudgift 164 mio. kr., hvilket er 43,9 mio. kr. mere end i 2023. Der har i 2024 været et højt anlægsniveau i Syddjurs Kommune, hvor der blev udbygget særligt skoler og daginstitutioner.

Særligt på skoleområdet har anlægsniveauet været højt med samlede anlægsudgifter for 73,5 mio. kr. Her har udbygningen af Hornslet Skole med udgifter for 62 mio. kr. og ombygning og renovering af Kolind Skole med udgifter for 8,9 mio. kr. fyldt meget i Syddjurs Kommunes samlede anlægsudgifter i 2024.

Der er samlede mindreudgifter på anlæg på 65,1 mio. kr., hvoraf det forventes at 61,2 mio. kr. føres videre til 2025. Det er et fokuspunkt for Syddjurs Kommune at holde anlægsudgifterne i det budgetår, budgetterne er givet, og derfor er der en ambition om at holde overførselsbeløbene på et lavere niveau.

Fremtidige fokusområder

Til trods for det tilfredsstillende regnskabsresultat, så ses der stadig et økonomisk pres på familieområdet og på borgerteams under ældreområdet. Derfor vil der frem mod Budget 2026 være et ledelsesmæssigt fokus på at sikre de rette budgetforudsætninger på disse områder. Økonomien på familieområdet følges tæt frem til sommeren 2025 i forhold til at vurdere budgetforudsætningerne i direktionens oplæg til Budget 2026.

På Ældreområdet er der behov for et særligt fokus på borgerteams. Der arbejdes med hjælp fra eksterne konsulenter på at forbedre budgetforudsætningerne på området. Resultatet af dette arbejde vil forventeligt indgå i Budget 2026.

Organisatorisk vil der fra Administrationens side fortsat være fokus på at styrke den decentrale budgetopfølgning, således at de nødvendige økonomiske beslutninger bygger på et solidt og validt datagrundlag. For at understøtte dette er der et styrket fokus på budgetopfølgning i hele ledelseskæden fra den decentrale leder med budgetansvar til direktionen. Endvidere er der også et fokus på, at budgetlægningen vedrørende anlægsområdet styrkes. Der arbejdes både med at styrke processer og organisering, herunder anlægssaglig ledelse for at skabe et bedre budgetgrundlag for anlægsprojekterne frem mod oplægget til anlægsbudget for 2026-2029.

Syddjurs Kommunes indtægtsgrundlag i de kommende år er udfordret af, at der er en større vækst i beskatningsgrundlaget på landsplan end i Syddjurs Kommune. Administrationen vil derfor arbejde målrettet for at fremme kommunens udvikling og vækst, så kommunens indtægtsgrundlag kan styrkes. I denne sammenhæng har et samlet byråd med Budget 2025 besluttet, at der forud for forhandlingerne om Budget 2026 udarbejdes en plan for strategisk jordopkøb, som har til formål at styrke fremtidig vækst i bosætning og erhvervsudvikling.

Resultatopgørelse

Netto, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2024	Forskel til korr. bud- get*
Tilskud og udligning	-654.384	0	-12.935	-667.319	-667.308	11
Refusion af købsmoms	725	0	0	725	-358	-1.083
Skatter	-2.685.512	0	-1.014	-2.686.526	-2.678.291	8.235
Finansiering i alt	-3.339.171	0	-13.949	-3.353.120	-3.345.956	7.164
010 Økonomiudvalget	360.419	13.510	10.894	384.804	356.523	-28.281
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	784.108	9.227	-3.368	789.967	785.203	-4.764
012 Sundheds- og ældreudvalget	710.485	-8.865	-3.457	698.163	712.118	13.956
013 Erhvervs- og planudvalget	9.358	2.164	231	11.754	9.774	-1.979
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	160.203	1.387	4.200	165.790	157.078	-8.712
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	69.655	2.948	152	72.755	68.016	-4.739
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	985.448	478	-4.409	981.536	979.355	-2.181
Driftsvirksomhed i alt	3.079.676	20.849	4.243	3.104.768	3.068.067	-36.701
010-35 Renter	6.977	0	0	6.977	4.754	-2.223
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-252.518	20.849	-9.706	-241.375	-273.136	-31.760
010 Økonomiudvalget	5.393	691	2.800	8.884	6.171	-2.713
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	55.398	26.337	32.000	113.735	93.740	-19.995
012 Sundheds- og ældreudvalget	13.100	-92	-963	12.045	2.402	-9.643
013 Erhvervs- og planudvalget	3.039	2.840	0	5.879	2.507	-3.372
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	44.578	8.012	-1.800	50.790	42.611	-8.179
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	9.972	16.715	0	26.687	6.083	-20.604
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	0	129	0	129	129	0
Anlægsvirksomhed ekskl. jordforsyning i alt	131.480	54.632	32.037	218.149	153.643	-64.507
010 Økonomiudvalget - jordforsyning køb og salg af ejendomme	-26.500	1.942	1.769	-22.789	-20.295	2.494
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	16.000	-2.521	0	13.479	10.372	-3.107
Anlægsvirksomhed i alt	120.980	54.053	33.806	208.839	143.719	-65.120
Resultat af skattefinansieret virksomhed (ekskl. almene boliger)	-131.538	74.902	24.100	-32.536	-129.417	-96.880
Forsyningsvirksomhed - drift	-362	0	0	-362	-463	-101
Forsyningsvirksomhed - anlæg	0	0	0	0	0	0
Resultat inkl. forsyningsvirksomhed	-131.900	74.902	24.100	-32.898	-129.879	-96.981
Finansforskydninger	1.750	725	6.900	9.375	-10.256	-19.631
Afdrag på lån	64.257	0	1.900	66.157	59.359	-6.798
Optagelse af lån	-6.652	0	-4.800	-11.452	-2.824	8.628
Samlet resultat	-72.545	75.627	28.100	31.182	-83.601	-114.783

Note: * Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

Bevillingsoversigt drift

Bevilling, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2024	Forskel til korr. budget*
Syddjurs Kommune - Driftsvirksomhed i alt	3.079.314	20.849	4.243	3.104.406	3.067.604	36.802
010 Økonomiudvalget	360.419	13.510	10.894	384.804	356.523	28.281
010-10 Politik og beredskab m.v.	63.292	60	-234	63.118	62.521	597
010-15 Administrativ organisation	276.340	9.411	7.880	293.611	281.172	12.439
010-20 Generelle puljer	20.788	4.039	3.248	28.075	12.830	15.245
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	784.108	9.227	-3.368	789.967	785.203	4.764
011-10 Dagtilbud til børn	208.897	3.544	4.583	217.025	208.422	8.603
011-15 Skoleområdet	426.153	11.360	-450	437.064	430.510	6.554
011-20 Familieområdet	149.057	-5.677	-7.502	135.878	146.271	-10.393
012 Sundheds- og ældreudvalget	710.485	-8.865	-3.457	698.163	712.118	-13.956
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	199.326	0	0	199.326	196.969	2.357
012-15 Sundhed og Ældre	511.159	-8.865	-3.457	498.837	515.149	-16.312
013 Erhvervs- og planudvalget	9.358	2.164	231	11.754	9.774	1.979
013-10 Erhverv og turisme	8.819	2.000	-19	10.800	8.896	1.904
013-15 Plan og udvikling	539	164	250	953	878	75
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	159.842	1.387	4.200	165.429	156.615	8.813
014-10 Vej og parkvæsen	44.321	-1.131	4.600	47.790	45.914	1.876
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	30.581	0	0	30.581	29.168	1.413
014-25 Natur og miljø	12.786	1.689	-400	14.075	11.466	2.609
014-30 Ejendomme	86.094	829	0	86.923	84.489	2.433
014-35 Almene Boliger	-13.939	0	0	-13.939	-14.421	482
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	69.655	2.948	152	72.755	68.016	4.739
015-15 Landdistrikter	2.873	1.930	0	4.803	1.960	2.844
015-20 Biblioteker	17.037	284	0	17.321	17.091	230
015-25 Kultur	20.347	330	0	20.677	19.371	1.306
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	29.397	404	152	29.953	29.594	359
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	985.448	478	-4.409	981.536	979.355	2.181
016-20 Ydelser og Indsatser	734.594	0	-4.648	729.946	724.857	5.089
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	32.883	478	-1.149	32.231	29.999	2.232
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	217.970	0	1.389	219.360	224.498	-5.139

Note: Driftsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed er medregnet under Natur-, teknik- og miljøudvalget

* Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

For uddybende forklaring og analyse af ovenstående tal henvises til regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg.

Bevillingsoversigt anlæg

Bevilling, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2024	Forskel til korr. budget*
Syddjurs Kommune - Anlægsvirksomhed i alt	120.980	54.053	33.806	208.839	143.719	65.120
010 Økonomiudvalget	-21.107	2.633	4.569	-13.905	-14.123	218
010-10 Politik og beredskab m.v.	4.403	694	2.800	7.897	5.915	1.982
010-15 Administrativ organisation	990	-3	0	987	256	731
010-20 Generelle puljer	8.000	3.500	0	11.500	0	11.500
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-30.000	742	-531	-29.789	-18.049	-11.740
010-30 Ejendomme - køb og salg	-4.500	-2.300	2.300	-4.500	-2.245	-2.255
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	55.398	26.337	32.000	113.735	93.740	19.995
011-10 Dagtilbud til børn	12.500	12.971	8.700	34.171	20.192	13.979
011-15 Skoleområdet	42.898	13.366	23.300	79.564	73.548	6.016
012 Sundheds- og ældreudvalget	13.100	-92	-963	12.045	2.402	9.643
012-15 Sundhed og Ældre	13.100	-92	-963	12.045	2.402	9.643
013 Erhvervs- og planudvalget	3.039	2.840	0	5.879	2.507	3.372
013-10 Erhverv og turisme	539	1.287	0	1.826	0	1.826
013-15 Plan og udvikling	2.500	1.553	0	4.053	2.507	1.546
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	60.578	5.491	-1.800	64.269	52.982	11.287
014-10 Vej og parkvæsen	23.613	-553	0	23.060	21.209	1.851
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	1.700	715	0	2.415	2.787	-372
014-20 Jordforsyning - byggemodning	16.000	-2.521	0	13.479	10.372	3.107
014-25 Natur og miljø	3.550	5.011	-300	8.261	3.880	4.381
014-30 Ejendomme	15.715	2.839	-1.500	17.054	14.735	2.319
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	9.972	16.715	0	26.687	6.083	20.604
015-10 Byudvikling	2.472	7.419	0	9.891	2.097	7.794
015-15 Landdistrikter	2.000	2.632	0	4.632	1.150	3.482
015-25 Kultur	1.000	362	0	1.362	997	365
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	4.500	6.302	0	10.802	1.839	8.963
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	0	129	0	129	129	0
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	0	129	0	129	129	0

Note: Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed er medregnet under Økonomiudvalget.

* Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

For uddybende forklaring og analyse af ovenstående tal henvises til regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg.

Økonomiske hovedtal

Beløb i mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
------------------	------	------	------	------	------

Udgiftsbaseret resultat (minus = indtægt)

Driftsudgifter inkl. statsrefusion	2.654,50	2.715,31	2.813,88	2.908,43	3.067,60
Anlægsudgifter	51	59	163,9	110,96	143,72
Renter	2,1	-0,47	6,23	5,08	4,75
Udgifter i alt	2.707,70	2.773,79	2.983,99	3.024,47	3.216,08
Indtægter (Skatter, tilskud og udligning)	-2.805,70	-2.899,13	-2.966,39	-3.086,62	-3.345,96
Resultat af det skattefinansierede område	-98	-125,34	17,59	-62,16	-129,9
Resultatet andel af indtægter	3,49%	4,32%	-0,59%	2,01%	3,88%
Anlægsudgifternes andel af indtægter	1,80%	2,03%	5,52%	3,59%	4,30%

Likviditet

Likvide aktiver, inkl. værdipapirer	72,4	166,7	19,5	49,0	145,5
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning, ultimo året	155,3	280,91	298,06	195,55	310,07
Gennemsnitlig kassebeholdning andel af indtægter	5,50%	9,69%	10,05%	6,34%	9,27%

Egenkapital

Egenkapital	639,6	778,4	911,5	1.103,5	1.319,6
--------------------	--------------	--------------	--------------	----------------	----------------

Regnskabsbemærkninger

Nedenfor følger regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg for regnskabsåret 2024.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalgets budget til drift er afsat på tre bevillinger.

Bevillingen "Politik og beredskab mv." omfatter hovedsageligt budget til den politiske organisation, valg, redningsberedskab, barselsudligningsordning, tjenestemandspensioner, centrale gebyrer samt afregning til Udbetaling Danmark.

Bevillingen "Administrativ organisation" omfatter hovedsageligt løn og øvrigt driftsbudget for administrationen samt drift af it og digitalisering.

Bevillingen "Generelle puljer" omfatter forsikringsområdet og centrale puljer.

Derudover har Økonomiudvalget bevillinger til statstilskud, udligningsordninger, skatter, renter og afdrag, låntagning og finansforskydninger (finansiering) samt køb og salg af jord og ejendomme m.v. (anlæg).

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
010-10 Politik og beredskab m.v.	63.292	63.118	62.521	-597
010-15 Administrativ organisation	276.340	293.611	281.172	-12.439
010-20 Generelle puljer	20.788	28.075	12.830	-15.245
I alt drift	360.419	384.804	356.523	-28.281
010-10 Politik og beredskab m.v.	4.403	7.897	5.915	-1.982
010-15 Administrativ organisation	990	987	256	-731
010-20 Generelle puljer	8.000	11.500	0	-11.500
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-30.000	-29.789	-18.049	11.740
010-30 Ejendomme - køb og salg	-4.500	-4.500	-2.245	2.255
I alt anlæg	-21.107	-13.905	-14.123	-218
I alt drift og anlæg	339.312	370.889	342.400	-28.499

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Korrigeret budget for Økonomiudvalget udgør samlet set 370,9 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 342,4 mio. svarende til mindreudgifter for 28,5 mio. kr.

Drift

Økonomiudvalgets korrigerede budget til drift udgør 384,8 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 356,5 mio. svarende til mindreudgifter for 28,3 mio. kr.

Udvalget er i løbet af 2024 blevet tilført i alt 24,4 mio. kr., hvoraf de 13,5 mio. kr. er genbevilling. De øvrige tilførte midler omfatter primært flytning mellem bevillinger svarende til en negativ tillægsbevilling på 0,2 mio. kr. under Politik og beredskab mv. samt tillægsbevillinger på samlet 7,9 mio. kr. under Administrativ organisation, som primært kan henføres til flytning mellem bevillinger til etablering af de tre nye sekretariater.

Derudover er der under generelle puljer udmøntet 3,2 mio. kr. fra andre bevillingsområder, hvor der ved vedtaget budget har været anvist besparelser til senere udmøntning. Disse udmøntninger fremgår som tillægsbevillinger.

Anlæg

I forhold til det samlede korrigerede budget til anlæg på netto 13,9 mio. kr. i indtægter er der samlet set netto 0,2 mio. kr. i mindreudgifter, hvilket primært skyldes, at der er mindreudgifter under bevillingen Generelle puljer på 11,5 mio. kr. og 2,0 mio. kr. under bevillingen Politik og beredskab. Derudover er der mindreindtægter under bevillingen Jordforsyning på 11,7 mio. kr. samt mindreindtægter under bevillingen Ejendomme – køb og salg på 2,3 mio. kr.

I 2024 er der givet tillægsbevillinger på netto 7,2 mio. kr. til anlæg. Heraf udgør genbevillingerne fra 2023 i alt 2,6 mio. kr. De resterende tillægsbevillinger på samlet 4,6 mio. kr. omfatter primært rådighedsbeløb til brandstationen i Hornslet på 3,0 mio. kr. samt 2,3 mio. kr. til nedskrivning af en indtægtsbevilling til salg af en ejendom, hvor indtægten indgik i regnskab 2023. Derudover er der givet mindre positive og negative tillægsbevillinger til øvrige anlægsprojekter m.v.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

Nedenfor følger en udspecificering af drift og anlæg på de enkelte bevillinger indenfor udvalgets område.

010-10 Politik og beredskab – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Politisk organisation	13.212	13.212	11.746	-1.466
Valg	1.241	1.241	1.932	691
Redningsberedskab	12.068	12.068	11.835	-233
Kommissioner, råd og nævn	962	862	546	-317
Ledelsesorganisation	6.847	6.918	6.909	-9
Tjenestemandspensioner	11.897	11.897	11.530	-367
Barselsudligningsordning	9.786	9.786	10.522	736
Gebyr og administrationsbidrag	7.951	7.951	8.554	603
Borgerservice	-673	-818	-1.052	-234
I alt	63.292	63.118	62.521	-597

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingsområdet Politik og beredskab m.v. viser samlede mindreudgifter for 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De største afvigelser på bevillingen skyldes tilbageholdenhed under "Politisk organisation", som har bidraget til mindreudgifter på 1,5 mio. kr. Især Byrådets tilbageholdenhed vedr. repræsentation har medført mindreudgifter. Modsat har der været merudgifter til valg på 0,7 mio. kr., hvor der har været øgede udgifter grundet nyt valgsystem. Der budgetlægges med ét valg årligt.

Merudgifter til barselsudligningsordningen svarende til 0,7 mio. kr. skyldes øget omfang af personale på barsel sammenlignet med tidligere, flere højtlønnede medarbejdere på barsel samt nye barselregler.

Modsat har udgifter til tjenestemandspensioner været mindre end budgetteret, og der er mindreudgifter svarende til 0,4 mio. kr.

Endeligt har der været færre indtægter på blandt andet byggesagsgebyr, hvilket skyldes, at der ikke bygges i samme omfang i Syddjurs Kommune som tidligere, samt større udgifter forbundet med gebyrer til bank m.v. i alt svarende til 0,6 mio. kr. i merudgift.

010-10 Politik og beredskab m.v. – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Brandstation i Rønde	700	549	65	-484
Brandstation i Hornslet - ombygning	3.703	7.045	5.795	-1.250
Udbredelse af højhastighedsnet og mobildækning	0	8	0	-8
Medfinansiering statslig bredbåndspulje	0	295	55	-240
I alt	4.403	7.897	5.915	-1.982

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Der har i 2024 været afsat rådighedsbeløb til fire projekter, hvor der er en samlet mindreudgift på 2,0 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes, at tre projekter ikke er afsluttet og fortsætter ind i 2025, hvor der også er afsat yderligere rådighedsbeløb til brandstationen i Hornslet.

Projektet "Udbredelse af højhastighedsnet og mobildækning" afsluttes i 2024 med anlægsregnskab. Anlægsregnskabet fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

010-15 Administrativ organisation – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Ledelsessekretariatet og Erhverv	19.104	20.076	17.100	-2.976
Sekretariatet for Udvikling og Kultur	0	4.193	4.669	477
Sekretariatet for Sundhed og Dannelse	0	15.281	13.884	-1.396
Sekretariatet for Job og velfærd	0	10.296	9.491	-804
IT og digitalisering inkl. systemudgifter	58.642	62.098	58.516	-3.582
Økonomi og HR	35.669	35.406	33.905	-1.501
Administration på Beskæftigelsesområdet samt Borgerservice	61.957	58.424	57.328	-1.096
Administration på Skole og Dagtilbud	5.651	2.239	2.292	53
Administration på Natur, Teknik og Miljø- området	21.950	21.823	20.444	-1.379
Administration på Kultur og Planområdet	21.602	19.752	19.760	8
Administration på Sundhed og Ældre- området	14.876	12.019	11.727	-292
Administration på Socialområdet	9.532	9.321	9.064	-257
Administration på Familieområdet	27.356	22.685	22.992	307
I alt	276.340	293.611	281.172	-12.439

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingsområdet Administrativ organisation viser samlede mindreudgifter for 12,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Ledelsessekretariatet, Erhvervsenheden og de fælles servicefunktioner har samlede mindreudgifter for 3,0 mio. kr., som primært skyldes tilbageholdenhed på en række udgiftsområder som ekstern rådgivning, abonnement og kontingenter, forplejning og leje af eksterne lokaler med videre.

Sekretariatet for Sundhed og Dannelse har mindreudgifter for 1,4 mio. kr., som skyldes vakante stillinger.

Sekretariatet for Job og Velfærd har mindreudgifter for 0,8 mio. kr., hvilket skyldes vakante stillinger i 2024.

IT og digitalisering har samlede mindreudgifter for 3,6 mio. kr. grundet tidsforskydning af etablering af nyt datacenter og forskydning i projekter.

Økonomi og HR og personaleområdet har mindreudgifter på 1,5 mio. kr., som primært skyldes projektmidler fra to sygefraværssprojekter, som indgår i 2025. Derudover tidsforskydninger mellem ansættelser.

Administrationen på Beskæftigelse samt Borgerservice har mindreudgifter på 1,1 mio. kr., som primært skyldes, at vakante stillinger ikke er blevet besat så hurtigt som forventet, modtagelse af puljemidler fra Styrelsen for International Rekruttering og Integration (SIRI) samt en overført mindreudgift på 1,7 mio. kr. fra 2023.

Administrationen på Natur, teknik og miljøområdet har mindreudgifter på 1,4 mio. kr. Det skyldes primært en forskydning i opgaven omkring LER-lov (ledningsejerregister) i Trafik og Anlæg og vakance i Natur og miljø.

Administrationen på Socialområdet har mindreudgifter på 0,3 mio. kr. Det skyldes, at der har været tilbageholdende med genbesættelser af stillinger. Modsat har familieområdet merudgifter på 0,3 mio. kr. Merudgifterne kan henhøres til udgifter til udarbejdelse af forældrekompetenceundersøgelser, som købes eksternt.

010-15 Administrativ organisation – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Administrationsbygninger - udfordringer m.v.	290	369	0	-369
IT-udgifter	700	618	256	-362
I alt	990	987	256	-731

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

For de to projekter under bevillingen er der en samlet mindreudgift på 0,7 mio. kr. i 2024. Projekterne fortsætter i 2025.

010-20 Generelle puljer – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Forsikringsafdelingen	14.036	18.075	12.830	-5.245
Frigivelse af opsparing på decentrale områder	10.000	10.000	0	-10.000
Tilpasning i ledelsesorganisation (10-R-1)	-1.000	0	0	0
Administrative besparelser (Budgetforlig)	-2.000	0	0	0
Den digitale arbejdsplads (10-R-13)	-248	0	0	0
I alt	20.788	28.075	12.830	-15.245

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Bevillingen er i løbet af 2024 blevet tilført i alt 7,2 mio. kr., hvoraf de 4,0 mio. kr. er genbevilling på forsikringsområdet. De resterende 3,2 mio. kr. skyldes udmøntning af de tre centrale besparelser, som er givet ved tillægsbevillinger fra andre bevillingsområder.

Regnskabet for Generelle puljer viser samlede mindreudgifter for 15,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Hovedparten skyldes, at der med budget 2024 blev afsat en pulje på 10,0 mio. kr. der har sikret at decentrale områder har kunnet bruge opsparede midler uden, at det har givet udfordringer i forhold til overholdelse af serviceramme, samt uhensigtsmæssigt likviditetstræk. Derudover mindreudgifter på Forsikringsområdet på 5,2 mio. kr.

010-20 Generelle puljer – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Pulje til investeringer, jordkøb og Ejendomme	8.000	11.500	0	-11.500
I alt	8.000	11.500	0	-11.500

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Det afsatte budget i puljen til investeringer, jordkøb og ejendomme udmøntes til konkrete køb af jord og ejendomme m.v. under andre bevillinger.

Efter genbevilling fra 2023 på 3,5 mio. kr. er det korrigerede budget på 11,5 mio. kr. i 2024. Der er ikke udmøntet beløb fra puljen i 2024, men det samlede beløb er disponeret til køb af en konkret ejendom i 2025.

Der er vedtaget et grundprincip for de budgetterede beløb på det samlede byggemodningsområde. Der henvises til bemærkninger under bevillingen Jordforsyning – køb og salg (010-25) nedenfor.

010-25 Jordforsyning – køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Jordforsyning – køb og salg	-30.000	-29.789	-18.049	11.740
I alt	-30.000	-29.789	-18.049	11.740

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Der har i 2024 været salgsindtægter på 19,3 mio. kr., refusion fra byfornyelse på 2,3 mio. kr. samt udgifter til køb, omkostninger m.v. på 3,6 mio. kr. Samlet set er der nettoindtægter på 18 mio. kr., svarende til 11,7 mio. kr. mindre end det korrigerede budget under bevillingen. Beløbet fordeler sig med manglende salgsindtægter på 13,8 mio. kr. samt mindreudgifter, refusion m.v. på 2,0 mio. kr.

Indtægterne kommer primært fra udstykningerne i Ryomgård (3,8 mio. kr.), Thorsager (3,4 mio. kr.), Ebeltøft (1,7 mio. kr.) og erhvervsjord i Følle (7,7 mio. kr.).

Der er vedtaget et grundprincip for de budgetterede beløb på det samlede byggemodningsområde. Dette gælder Puljen til investeringer, Salg af grunde og Byggemodningspuljen under Natur-, teknik- og miljøudvalget, der medfører, at området samlet set skal være i balance. Det samlede byggemodningsområde viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i 2024, bestående af et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på byggemodningspuljen, et mindreforbrug på 11,5 mio. kr. på Puljen til investeringer, jordkøb og ejendomme, og manglende indtægter på 13,8 mio. kr. på grundsalg. Afgivelserne forudsættes overført til 2025.

Beløb i mio. kr.	Udvalg	Bevilling	Forskel til korr. budget*
Pulje til investeringer	Økonomiudvalget	010-20	-11,5
Salg af grunde	Økonomiudvalget	010-25	13,8
Byggemodningspuljen	Natur-, teknik- og miljøudvalget	014-25	-3,1
Netto			-0,8

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

010-30 Ejendomme – køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Salg af ejendomme	-4.500	-4.500	-2.245	2.255
I alt	-4.500	-4.500	-2.245	2.255

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Der var i 2024 afsat en pulje til salgsindtægter for salg af ejendomme på 4,5 mio. kr. Der er solgt én ejendom i 2024. Der er indtægter på 2,3 mio. kr. og udgifter på samlet 0,1 mio. kr. svarende til en samlet mindreindtægt på 2,3 mio. kr.

Der aflægges anlægsregnskab for salg af en ejendom i Thorsager. Anlægsregnskabet fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
010-35 Renter	6.977	6.977	4.754	-2.223
010-50 Tilskud og udligning	-654.384	-667.319	-667.308	11
010-55 Refusion af købsmoms	725	725	-358	-1.083
010-60 Skatter	-2.685.512	-2.686.526	-2.678.291	8.235
010-70 Finansforskydninger	1.750	9.375	-10.256	-19.631
010-75 Forskydninger i langfristet gæld	57.605	54.705	56.535	1.830
I alt	-3.272.839	-3.282.063	-3.294.924	-12.861

*Note: minus er lig med flere indtægter, end der er budgetteret med. Bevilling 010-65 Forskydning i likvide aktiver er ikke medtaget. Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Regnskabet viser en samlet kassetilførsel på 83,6 mio. kr. i 2024.

Bevillingen 010-60 Skatter og 010-50 Tilskud og Udligning finansierer en stor del af de kommunale aktiviteter. De øvrige bevillinger er i høj grad finansielle omkostninger og indtægter, som f.eks. omfatter kommunens udgifter til lån, borgernes gæld til kommuner o.l.

010-35 Renter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer	-4.800	-4.800	-10.177	-5.377
Renteudgifter lån og anden gæld	12.777	12.777	16.476	3.699
Garantiprovision	-1.000	-1.000	-1.546	-546
I alt	6.977	6.977	4.754	-2.223

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer dækker over de renteindtægter og realiserede kursgevinster, der skabes både ved bank og kapitalforvaltere i 2024. Det realiserede afkast fra aktier og obligationer har sammen med renteindtægter fra indestående i banken været 5,4 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret. Hertil kommer urealiserede kursgevinster på 12,9 mio. kr., der ikke fremgår her, men påvirker balancen og øger den gennemsnitlige likviditet fra januar 2025 og året ud med knap 1,1 mio. kr. om måneden.

De højere renteniveauer end budgetteret har også betydet merudgifter på 3,7 mio. kr. på Syddjurs Kommunes lån. Indtægten for garantiprovisionen for kommunale lånegarantier er 0,5 mio. kr. højere budgetteret.

010-50 Tilskud og udligning

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Statstilskud	-591.768	-591.768	-591.768	0
Generelle tilskud	65.040	65.040	65.040	0
Ekstra generelt tilskud	0	-4.860	-4.860	0
Tilskud til udsatte yder- og ø-kommuner	-41.844	-41.844	-41.844	0
Efterreguleringer	-4.633	-14.652	-14.652	0
Udligning af selskabsskat	-32.760	-32.760	-32.760	0
Udligning af dækningsafgift off. ejendomme	-624	-624	-624	0
Udligning vedr. udlændinge	11.112	11.112	11.112	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.413	5.413	5.424	11
Særlig tilskudsordning for forsikrede ledige	0	696	696	0
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.800	-4.800	-4.800	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-7.884	-7.884	-7.884	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.560	-10.560	-10.560	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-11.052	-11.052	-11.052	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.056	-1.056	-1.056	0
Likviditetstilskud	-23.556	-23.556	-23.556	0
Individuelt tilskud til skattenedsættelser	0	1.248	1.248	0
Kompensation nettotab s.f.a. ændring af dækningsafgiften	-5.412	-5.412	-5.412	0
I alt	-654.384	-667.319	-667.308	11

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Tilskud og udligning budgetlægges hovedsageligt ud fra statslige udmeldinger. Heri indgår et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning. Det tilbud er valgt i 2024, hvilket giver få ændringer i regnskabet i forhold til budgettet.

De ændringer, der er i forhold til oprindeligt budget, er som følger:

- Et ekstraordinært tilskud på 4,9 mio. kr. givet til finansiering af kommunerne.
- Årets konkrete efterreguleringer i midtvejsregulering, hvor tilskuddet tilpasses med en indtægt på 10 mio. kr. som følge af ændrede forudsætninger i konjunkturudviklingen for overførselsudgifter og ændringer i love og cirkulærer, der har betydning for kommunerne.
- En tilskudsordning for forsikrede ledige på 0,7 mio. kr. i udgift.
- En afregning på 1,2 mio. kr. i udgift, der afhænger af, om der i kommunerne i 2024 er skattestigninger.

010-55 Refusion af købsmoms

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Udligning af købsmoms, tilbagebet. refusion købsmoms	725	725	-358	-1.083
I alt	725	725	-358	-1.083

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Der var i 2024 en budgetteret momsudgift 0,7 mio. kr., som stammer fra indbetalt moms vedr. udlejning af ejendomme, hvor Syddjurs Kommune skal betale en andel til momsudligningsordningen.

Der er i 2024 indtægtsført 1,1 mio. kr. som vedrører tilbagebetalinger vedrørende tidligere år.

010-60 Skatter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Kommunal indkomstskat	-2.286.991	-2.286.991	-2.286.991	0
Afregning det skrå skatteloft	6.562	6.048	6.048	0
Selskabsskat	-42.764	-42.764	-42.764	0
Forskerskat og dødsboskat	-1.555	-2.055	-2.338	-283
Grundskyld	-360.464	-360.464	-360.464	0
Efterregulering af grundskyld	0	0	8.550	8.550
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-300	-300	-332	-32
I alt	-2.685.512	-2.686.526	-2.678.291	8.235

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Syddjurs Kommune har samlet set fået skatteindtægter for 2,7 mia. kr. i 2024. Samlet er der en mindre indtægt på 8,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Den kommunale indkomstskat er beregnet ud fra et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Der er mindre forskydninger i de faktiske indtægter på dødsboskat og forskerskat samt dækningsafgift.

På grundskyld er der en mindreindtægt på 8,6 mio. kr. Det skyldes, at Vurderingsstyrelsen i forbindelse med omlægningen af ejendomsvurderingen har gennemført en større efterregulering af grundværdierne i 2021, 2022 og 2023, der netto har medført tilbagebetalinger til grundejerne. De forskellige økonomiske effekter af omlægningen forventes i et kommende år at indgå i en samlet afregning for kommunerne, der skal udligne de byrdefordelingsmæssige konsekvenser mellem kommunerne.

010-70 Finansforskydninger

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
08-25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	15.762	15.762
08-28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-10.873	-10.873
08-32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	1.750	9.375	-4.846	-14.221
08-45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-59	-59
08-51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	-1.023	-1.023
08-52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-9.217	-9.217
I alt	1.750	9.375	-10.256	-19.631

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

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

Finansforskydninger viser et samlet mindreforbrug/merindtægt på 19,6 mio. kr.

På forskydninger i langfristede tilgodehavender var der blandt andet budgetteret med en indtægt 6 mio. kr. fra indbetalinger fra borgerne vedrørende indefrosne ejendomsskatter. Indbetalingerne fra borgerne endte på 17,1 mio. kr., hvilket er hovedforklaringen på forskellen mellem korrigeret budget og regnskabsresultatet.

Derudover ses især udsving i kortfristet gæld og tilgodehavender. Udsving i kortfristet gæld og tilgodehavender modsvarer typisk af lignende poster i enten året før eller året efter.

Regnskabet viser, at Syddjurs Kommune har 15,8 mio. kr. mere til gode ved staten end budgetteret, hvilket vedrører moms- og statsrefusioner. Omvendt er kommunens kortfristede tilgodehavende i øvrigt faldet med 10,9 mio. kr. i forhold til budgettet.

Forskydninger i kortfristet gæld til staten er faldet med 1 mio. kr., hvilket betyder, at Syddjurs Kommune skylder staten 1 mio. kr. mere, hvilket skyldes en ændring i lån til beboerindskud i henhold til lov om boligbyggeri.

Kortfristet gæld i øvrigt er steget med 9,2 mio. kr. Kortfristet gæld i øvrigt er ventende betalinger til kreditorer, mellemregningskonti overfor kirken samt øvrige mellemregninger.

010-75 Forskydninger i langfristet gæld

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Låneoptagelse i KK	-6.652	-11.452	-2.824	8.628
Lån i alt	-6.652	-11.452	-2.824	8.628
Afdrag lån i KK (Kommunelån)	51.258	53.158	44.312	-8.846
Afdrag ældreboliger	9.461	9.461	11.275	1.815
Afdrag i alt	60.719	62.619	55.587	-7.031
Lønmodtagernes Feriemidler	3.538	3.538	3.771	233
I alt	57.605	54.705	56.535	1.830

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Ses der udelukkende på de afdrag og låneoptag, som vedrører Syddjurs Kommunes egen lånoptagning i Kommunekredit (KK), så er der optaget et lån på 2,8 mio. kr. der vedrører regnskab 2023, men blev optaget i 2024 ved opgørelsen af restlånrammen for 2023.

Der afdrages 44,3 mio. kr. på Syddjurs Kommunes egen lånoptagning i Kommunekredit. Dette er 8,8 mio. kr. mindre end budgetlagt, hvilket skyldes, at et budgetteret afdrag på kommunens lån vedrørende indefrosne ejendomsskatter på 6 mio. kr. ikke er blevet effektueret i 2024. Derudover foretog Syddjurs Kommune en større låneomlægning af kommunens lån, hvilket har haft en mindre indflydelse på afdragene på enkelte lån. Samlet nettoafdrages 41,5 mio. kr. i 2024.

Udgiften til lønmodtagernes feriemidler er den udgift, som Syddjurs Kommune har, når medarbejdernes indefrosne feriemidler udbetales. Udgiften er derfor afhængig af, hvornår medarbejderne vælger at gå fra på pension.

Det samlede nettoafdrag på kommunens langfristede gæld inklusive udbetalingen af indefrosne feriemidler er 56,5 mio. kr. i 2024.

Familie-, børne- og læringsudvalget

Udvalgets hovedansvarsområder er bevillingerne Dagtilbud til børn, Skoleområdet samt Familieområdet.

Dagtilbud dækker 20 daginstitutioner samt en specialbørnehave, dagplejen og et specialpædagogisk team. Skoleområdet dækker over ti folkeskoler, en specialskole, Ungdomsskolen samt PPR (Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning).

På familieområdet varetager myndighedsområdet køb af interne og eksterne indsatser til familier, børn og unge med særlige udfordringer. Familieområdet råder over udførerenheden Center for Børn, Unge og Familier, som primært leverer forebyggende indsatser samt Sundhedsplejen.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
011-10 Dagtilbud til børn	208.897	217.025	208.422	-8.603
011-15 Skoleområdet	426.153	437.064	430.510	-6.554
011-20 Familieområdet	149.057	135.878	146.271	10.393
I alt drift	784.108	789.967	785.203	-4.764
011-10 Dagtilbud til børn	12.500	34.171	20.192	-13.979
011-15 Skoleområdet	42.898	79.564	73.548	-6.016
I alt anlæg	55.398	113.735	93.740	-19.995
I alt drift og anlæg	839.506	903.702	878.943	-24.759

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Udvalgets driftsbudget er i løbet af 2024 blev tilført i alt 5,9 mio. kr., hvoraf de 9,2 mio. kr. er genbevillinger. På anlægssiden er budgettet tilført 58,3 mio. kr., hvoraf de 26,3 mio. kr. er genbevillinger. Af særlige ændringer i driftsbudgettet kan nævnes:

- På Dagtilbud til børn er der genbevillinger på 3,5 mio. kr. Derudover er der tilført 7,2 mio. kr., da særlige dagtilbud og klubtilbud er flyttet fra Familieområdet til denne bevilling.
- På Dagtilbud til børn er der tilført 1,4 mio. kr. i trepartsmidler. Budgettet blev i løbet af året reduceret med 4,0 mio. kr. grundet færre børn end budgetlagt.
- På Skoleområdet er der genbevillinger på 11,4 mio. kr. Budgettet blev reduceret med 1,6 mio. kr. grundet flytning af medarbejdere til Sekretariatet for Sundhed og Dannelse i forbindelse med etablering af sekretariaterne.
- På Familieområdet er budgettet blevet reduceret med 13,2 mio. kr. Dette skyldes primært, at der blev overført en gæld på 5,7 mio. kr. grundet merudgifter i 2023 i Center for Børn, Unge og Familier. Derudover blev budgettet på 7,2 mio. kr. på funktionsområdet 05.28.25 Særlige dagtilbud og klubber flyttet til Børn og Læring pr. 1. februar 2024.

Mindreudgifterne på Dagtilbud til børn er primært et resultat af pasning af færre børn end forventet i Budget 2024. Modsat har der været øgede udgifter til Dagplejen grundet strukturelle udfordringer og stordagplejen. På Skoleområdet har der været færre elever end forventet i Budget 2024, men øgede udgifter til specialskoler.

For familieområdet er der samlet set merudgifter for 10,4 mio. kr., som primært kan henføres til øgede omkostninger under myndighedsområdet. Konkret er der merudgifter vedr. plejefamilier, døgninstitutioner, afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (UKN) samt sociale formål. Center for Børn, Unge og Familier (CBUF) og Sundhedsplejen har mindreudgifter i regnskab 2024. Dermed har CBUF i 2024 fuldt ud afdraget den overførte gæld fra 2023 på 5,7 mio. kr.

I 2023 blev budgettet genberegnet på familieområdet. På baggrund af det genberegne budget er der tilført midler til bevillingen med Budget 2024 og frem. For Budget 2024 er bevillingen tilført ca. 10 mio. kr. i forhold til 2023.

011-10 Dagtilbud til børn – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Dagtilbud til børn - Fælles	3.903	21.607	8.775	-12.832
Specialbørnehave	4.212	6.774	6.156	-618
Dagpleje	48.965	35.178	39.225	4.047
Daginstitutioner	151.817	153.466	154.265	799
I alt	208.897	217.025	208.422	-8.603

*Note: minus er lig med færre udgifter end der er budgetteret med.

Dagtilbud – fælles har en mindredgift på 12,8 mio. kr. i 2024. Der er passet færre børn end budgetlagt, hvilket giver færre udgifter til pasning og økonomisk friplads. Dagplejen har merudgifter for 4,0 mio. kr. grundet strukturelle udfordringer og stordagplejen. Der er afsat 1,25 mio. direkte til Dagplejen med Budget 2025 for at få et budget i økonomisk balance.

Nedenfor ses budget og regnskabstallene (antal børn) for en række pasningstyper.

2024 Antal børn i gennemsnit	Budget	Regnskab	Afvigelse
Vuggestue	470	484	14
Børnehave	1.134	1.078	-56
Dagpleje	350	253	-97
Privat pasning	120	123	3
Privat vuggestue	105	90	-15
Privat børnehave	240	238	-2
Pasning af egne børn vug.	30	20	-11
Pasning af egne børn bh.	10	4	-6
			0
Vuggestuealderen i alt	1.075	969	-106
Børnehavealderen i alt	1.384	1.319	-65
			0
Børn i alt	2.459	2.288	-171

Antallet af børn, der blev passet i 2024, har været lavere end budgetteret, som tabellen ovenfor viser. Dette har bidraget væsentligt til mindredgifterne, hvorfor det ved anden budgetopfølgning blev besluttet at reducere bevillingen med 4,0 mio. kr.

Når man ser på udviklingen i antallet af passede børn fra 2023 til 2024, blev der samlet passet 15 flere børn i private tilbud i 2024 sammenlignet med 2023, mens niveauet for kommunale dagtilbud forblev uændret. Dagplejen har passet 66 færre børn i 2024 end i 2023. Daginstitutionerne og Dagplejen er fortsat ved at tilpasse kapaciteten til opbremsningen i antallet af børn. Daginstitutionerne har i 2024 haft samlede merudgifter på 0,8 mio. kr.

011-10 Dagtilbud til børn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Molsværket (Mols i udvikling)	2.500	11.941	11.888	-53
Mosegården midlertidig tilbygning	0	593	293	-300
Hornslet - ny daginstitution i øst	0	2.133	861	-1.272
Hornslet Vest - Bækdalen ombygning	4.000	10.242	944	-9.298
Hornslet - ny daginstitution i Vest	0	75	75	0
Naturhaven - renovering (vuggestue)	0	74	222	148
Rønde - dagtilbud - kapacitetsudbygning	5.000	4.754	3.888	-866
Ugelbølle Børnehus - bygningstilpasning/udeomsarealer	0	151	151	0
Kolind børnehus - ombygning, udefaciliteter m.v.	0	3.449	801	-2.648
Ebeltoft Børnehus - ombygning og udvidelse af Æblehaven	1.000	767	1.057	290
Ådalens Børnehus - renovering og ombygning	0	-8	13	21
I alt	12.500	34.171	20.192	-13.979

*Note: minus er lig med færre udgifter end der er budgetteret med.

I Hornslet Vest er arbejdet med Børnehuset Bækdalens til- og ombygning i gang, og forventes afsluttet i sidste halvdel af 2025. Planlægningen af ny daginstitution i Hornslet Vest er udsat, fordi selve udstykningen af Hornslet Vest endnu ikke er igangsat. Naturhaven er renoveret og omdannet til vuggestue i 2023.

Det er besluttet, at udvidelsen af kapaciteten i Rønde skal ske ved opførelsen af en ny daginstitution til 120 børn på Skrejrupsvej i Rønde og mindre renovering af de to eksisterende afdelinger, Vigen og Moesbakken. Den nye daginstitution i Rønde er under projektering, men afventer køb af grund.

Anlægsprojektet "Ugelbølle Børnehus - bygningstilpasning/udenomsarealer" er afsluttet, og der er udarbejdet et anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

011-15 Skoleområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Skoleområdet – Fælles	-30.343	-28.008	-37.694	-9.686
Bidrag til staten for privatskoler og efterskoler	56.073	56.073	56.431	358
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	14.793	17.249	16.913	-335
Specialskoler	56.667	57.283	63.126	5.844
Folkeskoler	274.388	277.462	274.868	-2.593
SFO	31.336	33.645	33.798	152
Ungdomsskolen	23.239	23.361	23.067	-294
I alt	426.153	437.064	430.510	-6.554

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for Skoleområdet – fælles ender 9,7 mio. kr. bedre end budgetteret. 6,1 mio. kr. skyldes færre elever end budgetlagt. Derudover har der været færre udgifter til befordring og flere indtægter end budgetlagt fra forældrebetaling og mellemkommunale betalinger.

Der har i 2024 været merudgifter på samlet 5,8 mio. kr. til specialskoler og befordring til specialskoler. For at håndtere de stigende udgifter her og nu blev der tilført 6,0 mio. kr. med Budget 2025 med en faldende profil i

overslagsårene (5,6 mio. kr. i 2026; 5,2 mio. kr. i 2027; 4,7 mio. kr. i 2028). Der arbejdes aktivt med at nedbringe udgifterne.

Folkeskolerne har samlet mindreudgifter for 2,6 mio. kr. Det skyldes i høj grad, at flere af skolerne har sparet op til renovering af legepladser i 2025.

011-15 Skoleområdet – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	For- skel til korr. budget (3-2)*
Udvikling af Hornslet skole - Ungespot flytning	120	120	0	-120
Hornslet Skole - leje af pavilloner m.v.	1.200	1.100	1.102	2
Kolind Skole - ombygning og renovering	10.978	9.915	8.923	-992
Udvikling af Hornslet Skole	28.000	59.118	62.069	2.951
Ådalens skole - faglokaler inkl. projektet "Mødestedet Ådalen"	1.250	3.009	61	-2.948
Kolind Skole - udearealer	350	2.628	154	-2.474
Rønne Skole - kloakseparering	0	2.434	10	-2.424
Udvikling af Hornslet skole - faciliteter til ungdomsskole	1.000	1.240	1.229	-11
I alt	42.898	79.564	73.548	-6.016

*Note: minus er lig med færre udgifter end der er budgetteret med.

Udbygningen af Hornslet Skole med udskolingsafdeling blev igangsat december 2023. Der er sket en fremrykning af rådighedsbeløb fra overslagsår til 2024 som er den væsentligste årsag til tillægsbevillingen på 31,1 mio. kr. Undervisningslokaler i form af pavilloner er fortsat nødvendige for at have tilstrækkelig kapacitet frem mod åbning af den nye skoleafdeling i 2026. Midlerne er flyttet til drift. Anlægsprojektet "Hornslet Skole - leje af pavilloner m.v." er derfor afsluttet, og der er udarbejdet et anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne. Ungdomsskolens faciliteter til aftenklub etableres i sammenhæng med udskolingsafdelingen ved Hornslet Hallen.

Ådalens skole - faglokaler inkl. projektet "Mødestedet Ådalen" er endnu ikke påbegyndt, da den lokale styregruppe med Distriktsrådet fortsat er i gang med at fundraise restfinansiering op til det fulde projekt "mødestedet".

011-20 Familieområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Myndighedsområdet	102.067	98.215	109.268	11.052
Center for Børn, Unge og Familier	28.220	21.308	20.767	-541
Aflastningshuset Skovly	5.571	5.609	5.735	127
Sundhedsplejen	10.702	10.746	10.501	-245
Familieområdet - demografi	1.896			
Social- og Familiesekretariatet - CBUF	601			
I alt	149.057	135.878	146.271	10.393

*Note: minus er lig med færre udgifter end der er budgetteret med.

Som led i genberegningen af budgettet for familieområdet blev det besluttet, at der skulle indgå opfølgning på antallet af forventede helårspersoner og gennemsnitspriser opdelt efter Indenrigsministeriets kontoplan. Regnskabsbemærkninger afspejler derfor samme principper.

Regnskabet for 2024 for familieområdet viser et samlet resultat på 146,3 mio. kr. svarende til merudgifter på 10,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Merudgifterne på myndighedsområdet kan primært henføres til en stigning i udgifterne til plejefamilier, døgninstitutioner, afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (UKN) samt sociale formål, som blandt andet omfatter udgifter til tabt arbejdsfortjeneste.

Center for Børn, Unge og Familier (CBUF) har samlet set mindreudgifter. Aflastningshuset Skovly, som er en enhed under CBUF, ender med en lille merudgift, som skyldes brug af vikarer, men da der er mindreudgifter for den resterende del af CBUF, ender det samlet set med mindreudgifter.

I 2023 skete der store tilpasninger af organisationen og budgettet til CBUF. For regnskab 2023 havde CBUF merudgifter på 5,7 mio. kr., som blev overført til 2024. Dette har CBUF arbejdet fokuseret på at afdrage i 2024. Målet for 2024 var ikke at afdrage hele gælden, men på grund af et målrettet arbejde med at reducere omkostninger er det lykkedes.

For Sundhedsplejen ender regnskabet for 2024 med en mindreudgift på 0,2 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes færre udgifter til obligatorisk uddannelse for nyansatte, da de pågældende medarbejdere havde uddannelsen i forvejen.

Myndighedsområdet fordelt på områder

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
05.28.20 Opholdssteder	31.846	32.895	28.413	-4.482
05.28.21 Forebyggende indsatser	56.272	46.846	45.569	-1.277
05.28.22 Plejefamilier	37.565	36.318	38.551	2.233
05.28.23 Døgninstitutioner	11.178	15.787	22.899	7.112
05.28.24 Sikrede institutioner	4.025	2.345	660*	-1.686
05.28.25 Særlige dagtilbud og klubber	7.199	0	0	0
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (UKN)	0	5.373	5708	335

05.57.72 Sociale formål	23.481	21.591	26.320	4.729
Interne indtægter og refusioner	-69.499	-62.940	-58.852	4.088
I alt	102.067	98.215	109.268	11.052

Note: Der er anvendt bruttobeløb i ovenstående tabel. Det betyder, at der for udgifterne ikke indgår indtægter, statsrefusion, refusion vedrørende særligt dyre enkeltsager og borgernes egenbetaling.

*Objektiv finansiering for sikrede institutioner

Helårspersoner og gennemsnitspriser fordelt på funktionsområde

Område Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget (1)		Regnskab (2)		Forskel til korr. budget (2-1)		
	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris	Afvigelse
05.28.20 Opholdssteder	27	1.218	25	1.137	-2	-81	-4.482
05.28.21 Forebyggende indsatser	346	130	438	104	92	-26	-1.277
05.28.22 Plejefamilier	71	498	70	551	-1	53	2.233
05.28.23 Døgninstitutioner	8	1.973	12	1.908	4	-65	7.112
05.28.24 Sikrede institutioner	1	1.666	0	-	-1	0	-1.686*
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (UKN)	3	1.791	4	1.427	1	-364	335
05.57.72 Sociale formål	125	172	148	178	23	6	4.729
I alt	581	1.064	697	884	116	-180	6.962

Note: Bruttoudgifter. Gennemsnitspriser er vægtede gennemsnit i totalkolonnerne

*Objektiv finansiering for sikrede institutioner

Ovenstående to tabeller viser regnskabet for bruttoudgifter for myndighedsområdet samt regnskabet i priser og mængder. Overordnet set har antallet af helårspersoner været større end budgetlagt samtidig med, at gennemsnitsprisen har været lavere end forventet ved budgetlægning.

Forklaringen i merudgifterne på familieområdet kan dermed henføres til, at der har været flere helårspersoner end budgetlagt. Det gælder f.eks. for døgninstitutioner, hvor der i 2024 var 4 helårspersoner mere, og med en gennemsnitspris på 1,9 mio. kr. endte regnskabet 7,1 mio. kr. højere end korrigeret budget.

For UKN er der en afvigelse mellem korrigeret budget og regnskabsresultatet på 0,3 mio. kr. i merudgifter. Merudgifter under UKN skyldes 1 helårsperson mere, end der var budgetlagt med.

For funktion 05.57.72 sociale formål, som dækker over udgifter til hjemmetræning, merudgiftsydelser samt tabt arbejdsfortjeneste har der været en stor stigning i antallet af helårspersoner i 2024 og en lille stigning i gennemsnitsprisen. Regnskabet for funktionen endte med merudgifter på 4,7 mio. kr. Størstedelen af udgifterne under denne funktion vedrører udbetaling til tabt arbejdsfortjeneste til forældre til børn med særlige udfordringer. Udgifter til tabt arbejdsfortjeneste har i Syddjurs Kommune samt på landsplan været stigende de seneste par år. I forbindelse med 2. budgetopfølgning i 2024 for Familie- børne- og læringsudvalget var der vedlagt et notat, som havde fokus på udgiftsudviklingen for netop tabt arbejdsfortjeneste. I notatet konstateres det, at en stor del af årsagen til bevilling af tabt arbejdsfortjeneste skyldes skolefravær.

Desuden viser tabellen, at der for plejefamilier var 1 helårsperson mindre end forventet samtidig med, at gennemsnitsprisen er lidt højere end det korrigerede budget. For børn anbragt i en plejefamilie tilpasses antallet af vederlag løbende, så prisen afhænger af antallet af vederlag, som den enkelte familie afregnes med. Derudover vil der ofte i forlængelse af en anbringelse i en plejefamilie blive udbetalt følgeudgifter, som ligeledes kan variere i størrelse. Noget tyder derfor på, at de øgede omkostninger til plejefamilier kan skyldes at antallet af vederlag pr. barn i en plejefamilie har været højere end forudsagt ved budgetlægning, men det kan også skyldes at der har været bevilliget større og/eller flere følgeudgifter.

For øvrige funktionsområder er regnskabet endt med mindreudgifter (forebyggende indsatser, opholdssteder og sikrede døgninstitutioner).

Sundheds- og ældreudvalget

Sundheds- og ældreudvalget dækker to områder - bevillingen til Sundhedsudgifter mv. og bevillingen til Sundhed og Ældre. På bevillingen Sundhedsudgifter mv. afholdes udgifter til medfinansiering af borgernes brug af sundhedsydelser, og på bevillingen Sundhed og Ældre afholdes udgiften til de kommunale tilbud til sygepleje, omsorg i eget hjem, plejehjem samt træningstilbud og rehabilitering mv.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	199.326	199.326	196.969	-2.357
012-15 Sundhed og ældre	511.159	498.837	515.149	16.312
I alt drift	710.485	698.163	712.118	13.956
012-15 Sundhed og ældre	13.100	12.045	2.402	-9.643
I alt anlæg	13.100	12.045	2.402	-9.643
I alt drift og anlæg	723.585	710.208	714.520	4.313

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Sundheds- og ældreudvalget har på drift og anlæg i 2024 samlet set bevillinger på 723,6 mio. kr. Der er i 2024 givet en negativ tillægsbevilling på samlet set 13,4 mio. kr., der primært udgør overførte merudgifter fra 2023 og flytning af budget til medarbejdere ved etablering af Sekretariat for Sundhed og Dannelses. Det korrigerede budget udgør 710,2 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 714,5 mio. kr., svarende til en merudgift på 4,3 mio. kr.

Drift

Sundheds- og ældreudvalgets områder har i 2024 driftsbevillinger på samlet 710,5 mio. kr. Der er i årets løb givet en negativ tillægsbevilling på samlet 12,3 mio. kr., der primært udgør overførte merudgifter fra 2023 på 8,9 mio. kr., en negativ tillægsbevilling ved etablering af Sekretariat for Sundhed og Dannelses på 7,4 mio. kr. samt trepartsmidler på 4,7 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 698,2 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 712,1 mio. kr., svarende til en merudgift på 14,0 mio. kr.

Resultatet består af en merudgift på 16,3 mio. kr. på Sundhed og Ældre samt en mindreudgift på 2,4 mio. kr. på Sundhedsudgifter m.v.

Det samlede resultat for driften skyldes overordnet set udfordringer med sygefravær, og som afledt konsekvens heraf et større forbrug af eksterne vikarer. Derudover generelle rekrutteringsudfordringer, som også har medført større forbrug af eksterne vikarer. Disse udfordringer har særligt gjort sig gældende i Borgerteam.

Anlæg

På anlægsområdet er der i 2024 afsat et rådighedsbeløb på 13,1 mio. kr. I årets løb er rådighedsbeløbet blevet reduceret ved en negativ tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 12,0 mio. kr. Regnskabet viser et samlet forbrug på 2,4 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 9,6 mio. kr.

Mindreudgifterne skyldes, at flere anlæg er blevet sat i bero, for eksempel genetableringen af plejeboliger på Rosengården.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

Nedenfor følger en udspecificering af drift og anlæg på de enkelte bevillinger inden for udvalgets område.

012-10 Sundhedsudgifter mv. – drift

Bevillingen Sundhedsudgifter mv. omfatter kommunens udgifter til finansiering og medfinansiering af de ydelser, som kommunens borgere modtager på hospital, ved praktiserende læge og ved andre sundhedsaktører under sygesikringen. På bevillingen afholdes også udgifter til kørsel til de ovennævnte tilbud.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ambulant specialiseret genoptræning	752	752	368	-384
Aktivitetsbestemt medfinansiering	180.505	180.505	180.001	-504
Vederlagsfri fysioterapi	13.159	13.159	12.282	-877
Andre sundhedsudgifter	4.911	4.911	4.319	-592
I alt	199.326	199.326	196.969	-2.357

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Regnskabet viser en mindredrift på Sundhedsudgifter mv. på 2,4 mio. kr. Regnskab 2024 viser en mindre aktivitet end forventet for områderne Ambulant specialiseret genoptræning, Aktivitetsbestemt Medfinansiering, Vederlagsfri Fysioterapi og Andre sundhedsudgifter.

I 2024 blev regeringens beslutning fra 2019 om at fastfryse den kommunale medfinansiering opretholdt, så niveauet i 2024 forbliver det samme som i 2023.

På baggrund af Sundhedsreformen forventes det, at den kommunale medfinansieringsordning vil blive afskaffet. Som led i afskaffelsen forventes det, at der vil blive indført en overgangsordning, som vil have til formål at mindske de effekter, som afskaffelsen af den kommunale medfinansiering vil have for kommunerne.

012-15 Sundhed og Ældre – drift

Bevillingen Sundhed og Ældre omfatter udgifter til tandpleje, sundhedsfremme, genoptræning og aktiviteter samt pleje, omsorg, praktisk hjælp, og madservice til borgere i eget hjem og på plejehjem. Desuden omfatter bevillingen hjemmesygepleje, forebyggende besøg, særlige udgifter til demens- og hjerneskadeområdet, udgifter til uddannelse af social- og sundhedselever, forskellige fællesudgifter samt hjælpemidler. Området omfatter blandt andet fem plejehjem med i alt 305 boliger, hvoraf 40 er demensboliger, en rehabiliterings-afdeling med 28 pladser, hvoraf fire er akutpladser, genoptræningsfaciliteter til gennemførelse af gennemsnitlig 2.000 forløb om året, tre tandplejeklinikker, Køkken Syddjurs, 12 selvstyrende borgerteams til levering af hjemmepleje og sygeplejeydelser samt fem sygeplejeklinikker.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Sundhed og Ældre	72.255	44.783	50.080	5.297
Tandplejen	20.104	20.652	19.720	-932
Visitation til Sundhed og Ældre	138.152	56.047	54.209	-1.837
Sundhed og Rehabilitering	70.209	67.642	68.634	992
Plejehjem Syddjurs	140.805	137.437	140.122	2.685
Borgerteams	69.633	172.276	182.384	10.108
I alt	511.159	498.837	515.149	16.312

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingen Sundhed og Ældre viser en merudgift på 16,3 mio. kr. Merudgiften vedrører primært merudgifter på Sundhed og Ældre fællesområdet på 5,3 mio. kr., der hovedsageligt udgøres af mellemkommunale betalinger, samt merudgifter på plejehjemsområdet på 2,7 mio. kr. og på Borgerteams på 10,1 mio. kr.

Sundhed og Ældre – fællesområdet

Der er på fællesområdet for Sundhed og Ældre merudgifter for 5,3 mio. kr. Fællesområdet dækker bl.a. over koordinering af uddannelse på ældreområdet, kørselsudgifter til træning og aktiviteter for borgere samt mellemkommunale betalinger. Merudgiften skyldes primært mellemkommunale betalinger som følge af én borgersag. Der er iværksat tiltag, der i 2025 forventes at nedbringe udgifterne væsentligt.

Visitation til Sundhed og Ældre

På visitationen for Sundhed og Ældre er der mindreudgifter på 1,8 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes primært, at antallet af visiterede timer for 2024 ligger under det budgetlagte, og der har været færre udgifter til plejeverderlag i forbindelse med pasning af døende på 1,3 mio. kr. Samtidig har der været merudgifter til støtte til køb af ny bil til personer med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne på 2,2 mio. kr.

Det korrigerede budget på 56,0 mio. kr. for visitationen for Sundhed og Ældre er markant lavere end det vedtagne budget på 138,2 mio. kr., da der fra visitationen løbende tildeles budget til Borgerteams til levering af de visiterede timer for hjemmepleje.

Plejehjem

Plejehjemsområdet har samlet merudgifter på 2,7 mio. kr. Merudgifterne skal ses i lyset af, at der for Plejehjemsområdet er blevet overført en gæld fra 2023 på samlet set 3,2 mio. kr. På fællesområdet for plejehjem er der mindreudgifter for 2,6 mio. kr., som også omfatter indtægter i statsrefusion for 1,9 mio. kr. De største økonomiske udfordringer vedrører plejehjemmene Frejasvænge, der har merudgifter på 2,9 mio. kr. og Lille-rupparken, der har merudgifter på 3,1 mio. kr. Den samlede merudgift skyldes hovedsageligt et højt forbrug af eksterne vikarer, og enkeltsager med særligt udfordrede borgere, der har krævet flere ressourcer i en periode.

Borgerteams

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Borgerteams - Fælles	23.363	25.789	27.542	1.753
Plejeklynge – Vest	4.980	38.784	39.619	835
Plejeklynge – Midt	7.935	40.309	42.669	2.361
Plejeklynge – Øst	5.213	38.196	42.184	3.988
Sundhedsfaglig klynge	28.143	29.197	30.369	1.172
I alt	69.633	172.276	182.384	10.108

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

For Borgerteams viser regnskab 2024 en samlet merudgift på 10,1 mio. kr. Året har været præget af et højt sygefravær og udfordringer i forhold til rekruttering. Det samlede antal visiterede timer for hjemmepleje i 2024 er på niveau med 2023.

Det korrigerede budget på 172,3 mio. kr. for Borgerteams er markant højere end det vedtagne budget på 69,6 mio. kr., da der fra Visitationen løbende tildeles budget til Borgerteams til levering af visiterede timer for hjemmepleje.

Der arbejdes intensivt med at få nedbragt sygefraværet, og der er fortsat opmærksomhed på optimal ruteplanlægning samt minimering i brugen af eksterne vikarer. Derudover er der ultimo 2024 blevet gennemført en organisationsændring, der har til formål at videreudvikle og styrke Borgerteams samt sikre ledelse tæt på, et godt arbejdsmiljø og højne den faglige kvalitet yderligere. Borgerteams er i den forbindelse blevet opnormeret med tre teamledere og tre kvalitetsansvarlige sygeplejersker.

Øvrige områder

Sundhed og Ældres øvrige driftsområder viser generelt set økonomisk balance. Herudover viser regnskabet for tandplejen en mindredgift på 0,9 mio. kr., som er et udtryk for en generel tilbageholdenhed i 2024 som følge af henlæggelser til indkøb af inventar mv. til ibrugtagning af ny/udvidet tandplejeklinik i Rønde.

Sundhed og Rehabilitering, der omfatter Rehabiliteringsafdelingen i Tirstrup, genoptræningsområdet, sundhedsområdet, demensområdet og Køkken Syddjurs har samlet merudgifter for 1,0 mio. kr. Merudgifterne skal ses i lyset af en overført gæld fra tidligere år på 1,8 mio. kr., hvormed der i 2024 er afdraget 0,8 mio. kr. af denne gæld.

012-15 Sundhed og Ældre – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ringparken og helhedsplan for området	0	482	50	-432
Serviceareal Rønde	0	-1.500	0	1.500
Serviceareal Kolind	0	-1.100	0	1.100
Rosengården i Hornslet - genetablering af plejeboliger	5.600	5.600	116	-5.484
Bålhytte til natur- og sundhedsindsatser**	0	100	100	0
Det nære sundhedsvæsen - hjemmesygepleje og rehabiliteringsafdelingen.	0	325	51	-274
Tandplejen - yderligere kapacitet i Rønde til tandplejetilbud for 18-21-årige	2.700	2.620	491	-2.129
Velfærdsomstillingspulje**	3.500	3.003	1.142	-1.861
De Borgernære teams - indretning	0	968	0	-968
Rosengården - ombygning af køkken og aktivitetscenter	1.300	1.300	205	-1.095
Forbedring eksisterende lokaler – sygeplejen**	0	247	247	0
I alt	13.100	12.045	2.402	-9.643

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

**Note: anlæg er afsluttet i 2024.

Det samlede rådighedsbeløb til anlæg i 2024 udgør 13,1 mio. kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på 1,1 mio. kr., som er genbevillinger fra 2023. Rådighedsbeløbet udgør herefter 12,0 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 2,4 mio. kr., svarende til en mindredgift på 9,6 mio. kr. Mindredgifterne skyldes, at flere anlæg er blevet sat i bero.

For Ringparken er der iværksat et indledende arbejde med udarbejdelse af helhedsplan for området. Der er fortsat indkvarteret flygtninge foreløbig indtil udgangen af 2025.

For servicearealerne i Rønne og Kolind er det samlede regnskab for plejeboligerne i Rønne og Kolind fortsat ikke godkendt endeligt. Tilskud til servicearealerne kan først hjemtages, når regnskaberne er godkendte. De forventes godkendt 2. halvår 2025.

Der er for udvidelsen af tandplejen for 18-21-årige i 2024 afholdt udgifter til rådgivning. Anlægget er først påbegyndt ultimo 2024.

Velfærdsomstillingspuljen afsluttes i 2024 som anlægsprojekt, og videreføres i 2025 på driften, jf. Budget 2025.

For ombygningen af Rosengårdens køkken og aktivitetscenter pågår der et planlægningsarbejde. Anlægget er midlertidigt sat i bero indtil der foreligger en afklaring af lånemulighederne vedrørende de 13 nye plejeboliger. Samtidig er genetableringen af plejeboliger på Rosengården sat i bero.

Erhvervs-, og planudvalget

Udvalget har blandt andet ansvar for at skabe gode vilkår for erhvervslivet og understøtte initiativer, der kan tiltrække, fastholde og udvikle virksomheder. Derudover har udvalget ansvaret for lokal erhvervsservice, erhvervs- og turismeudvikling samt aktivt deltagende i det tværgående turismesamarbejde i Østjylland.

Udvalget varetager desuden forvaltningen af Syddjurs Kommunes planområde – herunder administration af lokalplaner og kommuneplantillæg. Udvalget har i forlængelse heraf også ansvar for tværgående udviklingsplaner og helhedsplaner for byer og landsbyer. Derudover varetager udvalget byggeri- og landzone administration.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
013-10 Erhverv- og turisme	8.819	10.800	8.896	-1.904
013-15 Plan- og udvikling	539	953	878	-75
I alt drift	9.358	11.754	9.774	-1.979
013-10 Erhverv- og turisme	539	1.826	0	-1.826
013-15 Plan- og udvikling	2.500	4.053	2.507	-1.546
I alt anlæg	3.039	5.879	2.507	-3.372
I alt drift og anlæg	12.397	17.633	12.281	-5.351

Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Korrigeret budget for Erhvervs- og planudvalget udgør samlet set 17,6 mio. kr. Regnskabet viser samlet set udgifter for 12,3 mio. kr. svarende til mindredgifter for 5,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Drift

Korrigeret budget til driftsområdet udgør 11,8 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 9,8 mio. kr. svarende til mindredgifter for 2,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Budgettet er i løbet af 2024 øget med 2,2 mio. kr., som er genbevilling. Derudover er der omprioriteret mellem områdets to bevillinger, med henholdsvis en positiv og en negativ tillægsbevilling på 0,250 mio. kr. samt givet en positiv tillægsbevilling på 0,231 mio. kr. til en fremtidig satsning på tiltrækning af virksomheder i forbindelse med realiseringsplanen for Fremtidsparken.

Anlæg

Korrigeret budget til anlægsområdet udgør 5,9 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 2,5 mio. kr. svarende til mindredgifter på 3,4 mio. kr. I korrigeret budget indgår overførsel fra 2023 til 2024 på 2,8 mio. kr.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

013-10 Erhverv- og turisme – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Kontingenter og samarbejder	700	713	643	-70
Turisme	3.474	3.462	3.281	-180
Erhvervsservice	1.962	1.846	1.753	-93
Erhvervsudvikling	2.683	4.779	3.219	-1.561
I alt	8.819	10.800	8.896	-1.904

Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Samlet set viser regnskabet for bevillingen mindreudgifter for 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede buget.

Turismeområdet har mindreudgifter for 0,2 mio. kr., hvilket primært skyldes færre aktiviteter og derved færre udgifter end budgetteret.

Indenfor erhvervsudviklingsmidlerne er der forskydninger fra år til år. Det er afhængigt af, hvornår en pulje er bevilliget i forhold til det tidspunkt en bevilling udbetales. Regnskabet viser en mindreudgift på 1,6 mio. kr., hvor af 0,8 mio. kr. er overførte beløb fra 2023 til 2024, der ikke er fuldt ud anvendt. Resterende 0,4 mio. kr. skyldes ikke forbrugte midler til Erhvervsplaymakeren samt midlerne til tiltrækning af virksomheder for Fremtidsparken.

013-10 Erhverv og turisme – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Turismeudvikling i Nimtofte området	539	1.048	0	-1.048
Pulje til at øge iværksætteri	0	778	0	-778
I alt	539	1.826	0	-1.826

Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Der har i 2024 været afsat 1,8 mio. kr. til de to projekter, der begge videreføres i 2025.

013-15 Plan- og udvikling – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Planlægning	208	458	437	-20
Udviklingspulje	331	495	440	-55
I alt	539	953	878	-75

Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Regnskabet viser samlet en mindreudgift på området på 0,1 mio. kr., hvilket skyldes mindre behov for eksternt rådgivning og færre projekter i udviklingspuljen end forventet.

013-15 Plan- og udvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Hornslet i udvikling	500	642	749	107
Ebeltoft i udvikling - medfinansiering	2.000	3.411	1.758	-1.653
I alt	2.500	4.053	2.507	-1.546

Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Der har i 2024 været afsat 4,1 mio. kr. til to projekter, Hornslet i udvikling og Ebeltoft i udvikling, som Syddjurs Kommune medfinansierer. Begge projekter videreføres i 2025. Ebeltoft i udvikling har mindreudgifter på 1,7 mio. kr. Hovedparten af beløbet er disponeret til tekniske forundersøgelser og en finansieringsstrategi, og udmøntes i løbet af 2025. Mindreudgiften under Hornslet i udvikling skyldes en forskydning i hjemtagelse af refusion, der kommer i 2025.

Natur-, teknik- og miljøudvalget

Natur-, teknik- og miljøudvalget varetager kommunens opgaver på det samlede tekniske område. Hovedområderne er:

- **Trafik og Anlæg** arbejder blandt andet med kollektiv trafik, vejmyndighedsopgaver, trafiksikkerhed, drift og anlæg af nye veje og stier, ekspropriation, byggemodning samt planlægning og projektering af anlægs- og byggeprojekter på ejendomsområdet.
- **Miljø og Klima** arbejder med blandt andet tilsyn, planlægning og myndighedsbehandling af virksomheder, vandløb, drikkevand, grundvandsbeskyttelse, affald, badevandskvalitet, spildevand, skadedyrsbekæmpelse, klimatilpasning, miljøvurdering og naturforvaltning.
- **Ejendomme** arbejder blandt andet med bortforpagtning af kommunale ejendomme, planlægning og styring af kommunens bygningsdrift, herunder vedligehold og udvikling samt servicering af kommunens bygninger og energistyring.
- **Vej- og Ejendomsservice** udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner/områder og vejvedligehold i samarbejde med Ejendomme og Trafik og Anlæg. Har desuden driften af flådestyringen. Der arbejdes på en ny styringsmodel for kommunens samlede driftsområde, så opgaverne kan varetages mere helhedsorienteret med fokus på i højere grad at kunne imødekomme de politiske ambitioner på området.

Administrationen af det samlede område afholdes primært under Økonomiudvalget. En række opgaver på området finansieres delvist af drifts- og anlægsområdet. Det handler blandt andet om anlægsprojektering, administrationsbidrag for udlejningsboliger og ældreboliger, miljøtilsyn og skadedyrsbekæmpelse. Desuden finansieres administrationen af Vej- og Ejendomsservice af det respektive fagområde.

Organisationen i Teknik og Miljø blev ved udgangen af 2024 tilpasset, for at kunne understøtte styringsmodellen Helhedsorienteret Drift. Styringsmodellen til Helhedsorienteret Drift udarbejdes i løbet af 2025 med henblik på at kunne implementeres 1. januar 2026. Det indebærer dels, at Vej og ejendomsservice er nedlagt pr. 1. januar 2025 og dels, at der er oprettet en afdeling for Arealdrift under Mobilitet og Arealdrift, og at Rengøring fremover er forankret i Ejendomme.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
014-10 Vej og parkvæsen	44.321	47.790	45.914	-1.876
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	30.581	30.581	29.168	-1.413
014-25 Natur og miljø	12.786	14.075	11.466	-2.609
014-30 Ejendomme	86.094	86.923	84.489	-2.433
014-35 Almene Boliger	-13.939	-13.939	-14.421	-482
I alt drift	159.842	165.429	156.615	-8.813
014-10 Vej og parkvæsen	23.613	23.060	21.209	-1.851
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	1.700	2.415	2.787	372
014-20 Jordforsyning – byggemodning	16.000	13.479	10.372	-3.107
014-25 Natur og miljø	3.550	8.261	3.880	-4.381
014-30 Ejendomme	15.715	17.054	14.735	-2.319
I alt anlæg	60.578	64.269	52.982	-11.287
I alt drift og anlæg	220.420	229.698	209.653	-20.044

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Natur-, teknik- og miljøudvalget har i 2024 et oprindeligt budget på 159,8 mio. kr. Der er i årets løb samlet set givet tillægsbevillinger på 5,6 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 165,4 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 156,6 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 8,8 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2024 afsat et budget på 60,6 mio. kr. Der er i årets løb yderligere givet tillægsbevillinger på 3,7 mio. kr. Det samlede korrigerede budget til anlæg udgør herefter 64,3 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 53,0 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 11,3 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en mindreudgift på 8,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der har været mindreudgifter på Vej- og parkvæsen på 1,9 mio. kr., Kollektiv trafik og borgermidler på 1,4 mio. kr., Natur og Miljø på 2,6 mio. kr., Ejendomme på 2,4 mio. kr. og Almene boliger på 0,5 mio. kr.

Mindreudgiften på bevillingen "Vej- og parkvæsen" på 1,9 mio. kr. består af en merudgift på 0,3 mio. kr. på Vej- og ejendomsservice og en mindreudgift på primært vintertjeneste på 2,2 mio. kr. på Trafik og anlæg. Vej- og ejendomsservice har dermed nedbragt den overførte gæld for 2023 på 2,5 mio. kr. med 2,2 mio. kr. og følger dermed afviklingsplanen.

Der er en mindreudgift på bevillingen "Kollektiv trafik og Borgermidler" på 1,4 mio. kr., der dels skyldes en mindreudgift på 1,9 mio. kr. på den Kollektive trafik og dels en merudgift på 0,5 mio. kr. til rottebekæmpelse.

Bevillingen "Natur- og miljø" har en samlet mindreudgift på 2,6 mio. kr., som primært skyldes mindreforbrug på Puljen til styrket klima og bæredygtighedsindsats.

Der har været mindreudgifter på bevillingen "Ejendomme" på 2,4 mio. kr., som dels skyldes forsinkelser i omlægning af bilflåde vedrørende teknisk service og forsinkelse i tilpasning af affaldssorteringen. Desuden er der mindreudgifter på forsyningsområdet på primært el og færre udgifter til kontorhold.

Der er givet tillægsbevillinger på driftsområdet på samlet 5,6 mio. kr. i 2024. Det handler hovedsageligt om tillægsbevillinger til genbevilling fra 2023 til 2024 på 1,4 mio. kr., en tillægsbevilling til Vintertjeneste på 6,7 mio. kr. og en negativ tillægsbevilling på 2,1 mio. kr. på Vejafvandingsbidrag. Der er endvidere givet en negativ tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. i forbindelse med udmøntning af puljen til Styrket fokus på Klima, miljø- og biodiversitet, hvor 0,2 mio. kr. er flyttet til Økonomiudvalget og 0,2 mio. kr. er flyttet til anlægsprojektet "Klimahandlingsplan".

Anlæg

Der er en mindreudgift på anlægsområdet på 11,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften skyldes primært forskydninger af anlægsprojekter. Desuden udestår en række eksterne tilskud til dels cykelsti-projekter og Stationsanlæg vedr. letbane på ca. 8,0 mio. kr., som var forudsat hjemtaget i 2024, men først hjemtages i 2025.

Tillægsbevillingerne på anlægsområdet på samlet 3,7 mio. kr. handler om genbevilling for 2023 til 2024 på 5,5 mio. kr. og en negativ tillægsbevilling på 1,8 mio. kr., som primært skyldes en flytning af rådighedsbeløb fra "A. Knudsensvej 6 i Ebeltoft – jordforurening" til finansiering af merudgifter på "Brandstation i Hornslet – ombygning" under Økonomiudvalget.

Desuden er byggemodningspuljen udmøntet til konkrete byggemodninger med et samlet beløb på 11,5 mio. kr. og endelig er der flyttet et budget på 0,2 mio. kr. mellem "Trafiksikkerhed 2024" og "Stadionvej/Rosenholmvej-etablering signalanlæg".

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

Nedenfor følger en udspecificering af drift og anlæg på de enkelte bevillinger indenfor udvalgets område.

014-10 Vej- og parkvæsen – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Vejvedligeholdelse, grønne områder og havne/Ebeltoft havn	28.123	29.458	29.350	-108
Vejafvandingsbidrag	2.911	811	978	168
Vintertjeneste, drift	11.390	18.090	15.830	-2.260
Vej - og ejendomsservice	1.897	-569	-244	325
I alt	44.321	47.790	45.914	-1.876

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Regnskabet viser et forbrug på 45,9 mio. kr. Der er en mindreudgift på 1,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes Vintertjeneste.

Der er merudgifter på 0,2 mio. kr. på Vejafvandingsbidrag, hvilket skyldes, at der blev flyttet 2,1 mio. kr. i 2024 fra området til finansiering af merudgifter til Vintertjeneste.

Serviceniveauet for Vintertjeneste er fastsat i et regulativ, som Byrådet har besluttet på baggrund af en klassificering af vejene. Budgettet til snerydning og saltning har i en årrække været mindre end det faktiske forbrug, men til Budget 2024 blev budgettet hævet med 2 mio. kr. På grund af voldsomt snevejr i begyndelsen af 2024 blev der givet en tillægsbevilling til Vintertjenesten på 6,7 mio. kr., hvoraf 2,1 mio. kr. blev finansieret af Vejafvandingsbidrag. Vinteren blev i slutningen af 2024 mere mild end forudsat, hvilket er årsagen til, at der resterer 2,3 mio. kr.

Vej- og ejendomsservice skal som udgangspunkt hvile i sig selv. Området udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner og veje i samarbejde med Ejendomme og Trafik og Anlæg, og har desuden ansvaret for flådestyringen. Vej- og ejendomsservice har i 2024 været udfordret på et overført merforbrug for 2023 på 2,5 mio. kr. Området har i 2024 et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket betyder, at gælden for 2023 er nedbragt med 2,2 mio. kr. Området følger dermed handleplanen for afviklingen af gælden, som blev forelagt Natur-, teknik- og miljøudvalget i et møde den 16. maj 2023. De samlede udgifter har været 95,1 mio. kr. og indtægterne har været 95,4 mio. kr.

014-10 Vej og parkvæsen – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Asfaltbelægning	12.700	12.833	13.470	637
Nord/Sydvejen - etape 4 - Ryomgård (bypassage)	0	1.567	545	-1.022
Modernisering af Hovedgaden i Rønde, forbedring af bymiljøet	2.000	1.991	504	-1.487
Modernisering af Hovedgaden i Rønde, kloakseparering	600	1.088	110	-978
Knubbro Bæk - håndtering af overfladevand m.v.	1.613	2.898	331	-2.567
Lukning af overkørsler på Grenåbanen	0	220	20	-200
Stadionvej/Rosenholmvej-etablering signal-anlæg	1.000	1.118	357	-761
Krydsudbygning ved Nøset i Ebeltoft	0	-6	0	6
Stationsvej Thorsager – opgradering	0	443	493	50
P-plads ved Kolind+, kultur og bevægelse **	0	207	208	1
Trafiksikkerhed 2024 **	1.500	2.310	1.712	-598
Tilgængelighedspulje i naturen **	200	492	156	-336
Opsætning af borde-bænkesæt **	0	95	20	-75
Sammenhæng i eksisterende stier **	250	250	250	0
Renovering af bestående stinet **	500	1.265	980	-285
Pulje til udskiftning af fortove **	500	720	720	0
Bedre og bredere veje **	500	1.356	1.001	-355
Gadebelysning - ny teknologi **	250	129	129	0
Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	0	-99	0	99
Cykelsti, Karlby – Skørting	0	-683	0	683
Cykelsti, Boeslum – Ebeltoft	0	-390	2	392
Cykelsti, Rosmus – Tirstrup	2.000	2.000	200	-1.800
Cykelsti mellem Vrinners og Egens Havhuse	0	-1.249	0	1.249
Stationsanlæg vedr. letbane	0	-5.495	0	5.495
I alt	23.613	23.060	21.209	-1.851

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

I 2024 var der afsat budget til 23 anlægsprojekter på området. Af disse afsluttes 9 projekter (markeret med **). Reelt afsluttes kun projektet "P-plads ved Kolind+, kultur og bevægelse", da de øvrige 8 projekter afsluttes på grund af, at de fremover afsættes på driftsområdet.

Der er en samlet mindreudgift på området i forhold til det korrigerede budget på i alt 1,9 mio. kr.

Dette skyldes mindreudgifter på 8,1 mio. kr. på grund af tidsforskydninger primært vedrørende projekterne "Nord/Sydvejen – etape 4 Ryomgård (bypassage)", "Knubbro Bæk – håndtering af overfladevand m.v.", "Modernisering af Hovedgaden, forbedring af Bymiljøet", "Modernisering af Hovedgaden – kloakseparering" og "Cykelsti Rosmus – Tirstrup".

Mindreudgifterne på de projekter, der fremover afholdes på driften, udgør samlet 1,6 mio. kr.

Samtidig er der merudgifter på en række cykelstiprojekter på grund af tilskud, der først hjemtages i 2025, svarende til ca. 2,4 mio. kr. Derudover udestår et statsligt tilskud på ca. 5,5 mio. kr. til "Stationsanlæg vedrørende letbanen", som også hjemtages i 2025.

014-15 Kollektiv trafik og borgermidler – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Kollektiv trafik	30.581	30.581	28.654	-1.926
Skadedyrsbekæmpelse rotter	0	0	517	517
Private vejvedligeholdelse, vandløb og drænledninger, tømningsordning samletanke og øvrige ordninger	0	0	-4	4
I alt	30.581	30.581	29.168	-1.413

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Der er en samlet mindreudgift på området på 1,4 mio. kr.

Den kollektive trafik har en mindreudgift på 1,9 mio. kr., hvilket primært skyldes en generel nedgang i indkøbet for busdrift og flextrafik, færre handicapture og flexture samt en mindre reduktion i køreplantimer på busdrift.

Området omfatter desuden rottebekæmpelse, privat vejvedligeholdelse, private vandløb og drænledninger samt tømningsordning for samletanke. Disse områder har et mellemværende med borgerne, som på sigt skal hvile i sig selv.

Der er en merudgift på 0,5 mio. kr. vedrørende rottebekæmpelse, hvilket skyldes en væsentlig stigning i udgifterne til rottebekæmpelse i 2024 sammenlignet med 2023.

014-15 Kollektiv trafik og borgermidler – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Mobilitetsstrategi	500	1.019	964	-55
Ladestandere til bæredygtig mobilitet	0	44	44	0
Ladestandere til kommunens bilflåde	1.200	1.352	1.778	426
I alt	1.700	2.415	2.787	372

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Anlægsprojektet "Mobilitetsstrategi" er et samarbejde mellem Norddjurs, Syddjurs, Midttrafik, Region Midtjylland og lokale virksomheder om at udvikle mobiliteten på Djursland frem mod 2025. Projektet inkluderer et tilskud på 265.000 kr. til deltagelse i et samarbejde med NaboGo om samkørsel for kommunens borgere. Projektet er igangværende.

Anlægsprojektet "Ladestandere til bæredygtig mobilitet" er afsluttet, og der er udarbejdet et anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Ladestandere til kommunens bilflåde understøtter implementeringen af flådestyring og bæredygtig kørsel, og projektet er igangværende. Der er et merforbrug i 2024, som skyldes fremrykning af investeringer.

014-20 Jordforsyning / byggemodning – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Jordforsyning – byggemodning	16.000	13.479	10.372	-3.107
I alt	16.000	13.479	10.372	-3.107

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Anlægsbudgettet bruges til byggemodninger, hvor der har været forbrug på 21 udstykninger. Udgifterne til jordkøb afholdes som udgangspunkt under Økonomiudvalget.

Der har været mindredgifter på 3,1 mio. kr. på byggemodningsområdet, hvilket blandt andet skyldes forsinkelser på "Byggemodningen - Hornslet Vest - delområde 3" og forsinkelse af etablering af rundkørsel i Kolind i forbindelse med "Byggemodningen - Enggårdsbakken - etape 7" på grund af eksproprieringssager ved krydset.

Udgifterne på byggemodningsområdet er primært afholdt på udstykninger i Rønde, Thorsager, Hornslet, Ryomgård, Nimtofte og Kolind.

Der er vedtaget et grundprincip for de budgetterede beløb på det samlede byggemodningsområde. Dette gælder Puljen til investeringer og Salg af grunde under Økonomiudvalget samt Byggemodningspuljen, der medfører, at området samlet set skal være i balance. Det samlede byggemodningsområde viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i 2024, bestående af et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på byggemodningspuljen, et mindreforbrug på 11,5 mio. kr. på Puljen til investeringer, jordkøb og ejendomme, og manglende indtægter på 13,8 mio. kr. på grundsalg. Afvigelserne forudsættes overført til 2025.

Beløb i mio. kr.	Udvalg	Bevilling	Forskel til korr. budget*
Pulje til investeringer	Økonomiudvalget	010-20	-11,5
Salg af grunde	Økonomiudvalget	010-25	13,8
Byggemodningspuljen	Natur-, teknik- og miljøudvalget	014-25	-3,1
Netto			-0,8

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

014-25 Natur og miljø – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Pulje til styrket klima og bæredygtighedsindsats	932	1.835	282	-1.553
Styrket fokus på klima-, miljø- og biodiversitet	1.000	600	0	-600
Miljøtilsyn virksomheder	592	592	779	187
Miljøbeskyttelse	765	765	845	80
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	96	96	47	-49
Jordforurening	280	280	51	-229
Regulativ for jordstyring og gebyr	-19	-19	198	217
Affald - fælles formål	46	46	38	-8
Indsamling af bærbare batterier	246	246	100	-146
Naturforvaltningsprojekter	2.162	2.162	2.080	-82
Naturpuljen	502	502	458	-45
Skove	121	121	108	-13
Badestrande	1.009	1.009	946	-63
Vandløbsvæsen	5.054	5.054	5.275	221
Grundvandsbeskyttelse	0	0	260	260
Pulje overførsel fra 2023	0	786	0	-786
I alt	12.786	14.075	11.466	-2.609

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Natur- og miljøområdet har en samlet mindreudgift på 2,6 mio. kr., hvilket primært skyldes Puljen til styrket klima- og bæredygtighedsindsats, hvor der rester 1,6 mio. kr.

Budgettet til Puljen til styrket klima- og bæredygtighedsindsats er disponeret i 2024, og mindreudgiften skyldes derfor forskydninger af udbetalinger mellem årene.

Desuden er budgettet til Styrket fokus på klima, miljø og biodiversitet ikke anvendt i 2024 på grund af vakance.

014-25 Natur og miljø – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Spildevandsplanlægning **	600	482	325	-157
Klimahandlingsplan **	600	1.106	800	-306
Spildevand – udledningstilladelser **	600	795	666	-129
Klimatilpasning Knebel by (Lyngvej)	0	1.105	974	-131
Grundvandsbeskyttelse 2021-2030	1.500	3.567	1.053	-2.514
Pulje til Multifunktionel jordfordeling	250	750	0	-750
Pulje - nedlukning af passive grundvandsboringer	0	456	62	-394
I alt	3.550	8.261	3.880	-4.381

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

På området har der i 2024 været afsat rådighedsbeløb til 7 anlægsprojekter, og der er et samlet mindre-forbrug på 4,4 mio. kr., som primært vedrører "Grundvandsbeskyttelse 2021-2030".

Mindreforbruget på "Grundvandsbeskyttelse 2021-2030" skyldes blandt andet, at der igennem flere år har været afholdt færre udgifter end forudsat til dels administrative ressourcer og dels til øvrige udgifter omkring projektet, hvilket har medført en stigende overførsel de senere år. Budgettet i 2025 er nedsat/udskudt med 1 mio. kr. med forventning om et overførselsbeløb fra 2024. Der arbejdes på at øge indsatsen på området.

Der afsluttes 3 anlægsprojekter (markeret med **), og der er udarbejdet anlægsregnskab for "Spildevandsplanlægning" og "Klimahandlingsplan", som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne. De tre anlægsprojekter afsluttes, da de fremover vil blive afsat på driftsområdet. Øvrige anlægsprojekter er igangværende.

014-30 Ejendomme - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ejendomme og udlejningsejendomme	86.094	86.923	84.489	-2.433
I alt	86.094	86.923	84.489	-2.433

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Området har en samlet mindreudgift i forhold til det korrigerede budget på 2,4 mio. kr., hvilket primært skyldes teknisk service, kontorhold, renovation og forsyningsudgifter.

Mindreudgiften skyldes dels vakance og forsinkelse i omlægning af bilflåden vedrørende teknisk service på 0,8 mio. kr., færre udgifter til kontorhold på 0,4 mio. kr., forsinkelse i tilpasning af affaldssorteringen på 0,4 mio. kr. og mindreudgifter på forsyningsområdet, primært el, på 0,3 mio. kr.

Området havde et forudsat reduktionsbeløb på 1,3 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med resultatmålet om en reduktion i kommunens samlede bygningsareal. Puljen i 2024 er udmøntet som følge af primært færre

driftsudgifter på Lerbakken 1 vedrørende Vej- og ejendomsservice, Skolevej 7 vedrørende Ebeltoft skole, Dalgårdsvej 2A vedrørende Sygeplejeadministrationen og A. Knudsensvej 6 vedrørende Projektcenter. Den samlede bygningsmasse er endvidere reduceret med cirka netto 500 m² i 2024. Der er ofte forskydninger mellem i hvilket år kvadratmeter nedlægger og i hvilket år driftsudgifterne reduceres.

014-30 Ejendomme - anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Det tidligere posthus Ebeltoft, nedrivning	200	337	0	-337
Renovering af toiletter	200	200	200	0
A. Knudsensvej 6 i Ebeltoft – jordforurening	0	779	412	-367
Energibesparende bygningsrenovering 2022-2025	4.180	3.005	2.804	-201
Bygningsvedligeholdelse genopretning 2022-2025	8.000	9.316	8.655	-661
Pulje til bygningstilpasninger m.v. 2022-2025	3.135	3.199	2.427	-772
Udfasning af Skelhøjeskolen	0	218	172	-46
Anlæg - Ibinder, kontingent, entrepriseforsik- ring m.v.	0	0	66	66
I alt	15.715	17.054	14.735	-2.319

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

På området har der i 2024 været afsat rådighedsbeløb til 8 anlægsprojekter, hvoraf "Renovering af toiletter" og "Udfasning af Skelhøjeskolen" afsluttes. Øvrige anlægsprojekter er igangværende, og restbudgettet skyldes primært tidsforskydninger.

Puljen til "Energibesparende bygningsrenovering" er i 2024 anvendt til dels belysning og klimaskærm på Kolind Skole, facadeudskiftning på Børnehuset Æblehaven, facadeudskiftning på Ådalsskolen samt udskiftning af belysningsanlæg på flere ejendomme.

Puljen til "Bygningsvedligeholdelse genopretning" er i 2024 primært anvendt til følgende større projekter:

- Ådalsskolen – facaderenovering
- Gl. Rådhus – indvendig vedligeholdelse
- Grønningen – nedrivning
- Kolind skole – renovering af kviste
- Hornslet Administrationsbygning – utæt tag/tagvinduer samt reparation af elevator
- Hornslet skole – solscreens og renovering på lærerforberedelse m.v.
- Ebeltoft Administrationsbygning – vandskade, sikring af sokkel
- KomBi Hornslet – renovering af tag
- Mols skolen og Rønde skole – installation af Trend CTS IQ vision (energistyrt)
- Rønde skole – el lås på yderdøre
- Flere ejendomme - mindre genopretningssager vedr. primært klimaskærm og teknik

Puljen til bygningstilpasninger er i 2024 anvendt til mindre opgaver på kommunens institutioner i samarbejde med institutionerne til dels malerarbejder, generel opfriskning af lokaler, udskiftning af gulve, akustikregulering og opdeling af lokaler.

014-35 Almene boliger - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ejendomme – ældreboliger / almene boliger	-13.939	-13.939	-14.421	-482
I alt	-13.939	-13.939	-14.421	-482

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Budgettet til ældreboliger omfatter udgifter til bygningsdrift og huslejeindtægter. Området skal ses i sammenhæng med renter og afdrag af ældreboliger under finansforskydninger, hvor udgifterne afholdes. I 2024 har der været mindreudgifter på 0,5 mio. kr. på området. Denne mindreudgift tilgår kassebeholdningen til henlæggelser.

Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget

Kultur-, fritids, og landdistriktsudvalg varetager kommunens opgaver inden for:

- **Landdistrikter**, det omfatter udvikling i yderområder og landdistrikter samt udviklingsorienteret borgerinddragelse generelt. Det drejer sig blandt andet om områdefornyelse og udvikling af mødesteder i landsbyklynger.
- **Biblioteker**, der betjener borgerne fra fire biblioteker og Det Åbne Rullende Bibliotek.
- **Kultur**, her løses opgaver ift. bl.a. museer, biografer, teater, kulturhuse, kulturaktiviteter, børnekulturaktiviteter, forsamlingshuse og kulturpuljen. Ligesom driften af Kulturskolen, der både underviser i musik og billedkunst og har en talentlinje også hører herunder.
- **Folkeoplysning, fritid og natur**, der omfatter opgaver om bl.a. fritidsfaciliteter, idræt, folkeoplysning (voksenundervisning, udlån og udleje af lokaler og lokaletilskud) og frivilligt socialt arbejde.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
015-15 Landdistrikter	2.873	4.803	1.960	-2.844
015-20 Biblioteker	17.037	17.321	17.091	-230
015-25 Kultur	20.347	20.677	19.371	-1.306
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	29.397	29.953	29.594	-359
I alt drift	69.655	72.755	68.016	-4.739
015-10 Byudvikling	2.472	9.891	2.097	-7.794
015-15 Landdistrikter	2.000	4.632	1.150	-3.482
015-25 Kultur	1.000	1.362	997	-365
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	4.500	10.802	1.839	-8.963
I alt anlæg	9.972	26.687	6.083	-20.604
I alt drift og anlæg	79.627	99.442	74.099	-25.343

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Korrigeret budget for Kultur-, fritids- og landdistrikts udvalget udgør samlet set 99,4 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 74,1 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 25,3 mio. kr. Heraf er langt hovedparten disponeret og mindreudgiften skyldes således primært en forskydning i udbetalinger. Udvalget er i løbet af 2024 blev tilført i alt 19,8 mio. kr., hvoraf de 19,6 mio. kr. er genbevilling fra 2023.

Drift

Udvalget har i 2024 driftsbevillinger for 69,7 mio. kr. Der er i årets løb blevet tilført samlet 3,1 mio. kr., hvoraf de 2,9 mio. kr. er genbevillinger fra sidste år. 0,1 mio. kr. er en budgetneutral tillægsbevilling af fra Social- og Beskæftigelsesudvalget til Kultur-, fritids-, og Landdistriktsudvalget. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 72,8 mio. kr.

Regnskabet viser et resultat på 68,0 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 4,7 mio. kr. Ud af de 4,7 mio. kr. er 1,5 mio. kr. bevilget til projekter i samarbejde med eksterne parter, som endnu ikke er igangsat. Det er typisk for området, at projekterne spænder over flere år, hvorfor der vil være forskydninger mellem det år, bevillinger bliver givet, og det år den udbetales, samt at projekter afventer medfinansiering før de kan igangsættes

Anlæg

På anlægsområdet er der i 2024 afsat 10,0 mio. kr. Der er i årets løb blevet tilført 16,7 mio. kr. i genbevillinger fra 2023. Det korrigerede budget udgør herefter 26,7 mio. kr. Regnskabet viser et resultat på 6,1 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 20,6 mio. kr., som dels skyldes tidsforskydninger samt at en del af restbudgettet ikke er disponeret.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

Nedenfor følger en udspecificering af drift og anlæg på de enkelte bevillinger inden for Udvalgets område.

015-15 Landdistrikter – drift

Bevillingen omhandler udvikling i landdistrikterne.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Udvikling	2.873	4.803	1.960	-2.843
I alt	2.873	4.803	1.960	-2.843

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingsområdet Landdistrikter viser samlede mindreudgifter på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Området dækker bl.a. udvikling i yderområder, hvor der er bevilliget 1,5 mio. kr. til lokale projekter, som endnu ikke er igangsat. Det er typisk inden for dette bevillingsområde, at projekterne spænder over flere år, hvorfor der vil være forskydninger mellem det år bevillinger bliver givet, og hvornår bevillingerne bliver udbetalt.

Inden for området ligger også Landdistriktspuljen, der har mindreudgifter på 1,3 mio. Kr. Dette skyldes ligeledes forskydninger i, hvornår bevillinger gives og udbetales. Det samlede restbudget overføres fra 2024 til 2025.

Herudover er der mindreudgifter knyttet til tilskud til distriktsråd og Udviklingspuljen.

015-10 Byudvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Områdefornyelse / bygningsfornyelse	0	918	189	-729
Digitale byportaler	0	207	146	-61
Landsbyfornyelsespulje 2019	0	222	28	-194
Landsbyfornyelsespulje 2020	0	202	230	28
Landsbyfornyelsespulje 2021	0	371	-416	-787
Landsbyfornyelsespulje 2022	0	389	131	-258
Landsbyfornyelsespulje 2023	0	1.697	1.177	-520
Landsbyfornyelsespulje 2024	1.472	1.472	71	-1.401
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2022	0	1.000	149	-851
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2023	0	644	0	-644
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2024	1.000	1.000	0	-1.000
Kolind Kultur- og Bevægelsespark og Sansehave	0	1.769	392	-1.377
I alt	2.472	9.891	2.097	-7.794

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Områdefornyelse/bygningsfornyelse har samlet mindreudgifter på 3,2 mio. kr., hvoraf 2,4 mio. kr. er disponeret. Der vil være en forskydning i udbetalingerne og dermed en overførsel til 2025. Langt de fleste af anlægsprojekterne, som omhandler bygningsfornyelse/områdefornyelse, får statslig medfinansiering, hvor refusionen ofte først hjemtages, når projektet er realiseret.

Digitale byportaler er afsluttet i 2024. Ligeledes er Landsbyfornyespulje 2019 og 2020 afsluttet i 2024, og der er udarbejdet et anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne. Landsbyfornyespuljerne er fuldt disponeret med undtagelse af puljen for 2024, hvoraf 0,2 mio. kr. af den samlede mindreudgift på 1,4 mio. kr. er disponeret. Kolind Kultur- og Bevægelsespark og Sansehave er igangværende og restbudgettet overføres til 2025.

015-15 Landdistrikter – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Mødesteder for Landsbyklynger	1.000	2.032	0	-2.032
Blå Torv, kommunal medfinansiering	1.000	2.600	1.150	-1.450
I alt	2.000	4.632	1.150	-3.482

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Der er mindreudgifter til Mødesteder for landsbyklynger. Midlerne er disponeret, men der arbejdes lokalt med at tilvejebringe den resterende finansiering. Byens Blå Torv projektet er igangsat og restbudget overføres til 2025.

015-20 Biblioteker – drift

Bevillingen omhandler fire biblioteker, en række bogstationer samt Det Rullende Bibliotek. Der er borgeradgang for udstedelse af pas og kørekort på biblioteket i Hornslet.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Biblioteker	17.037	17.321	17.091	-230
I alt	17.037	17.321	17.091	-230

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingsområdet Biblioteker viser samlede mindreudgifter på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreudgifter er resultat af en generel tilbageholdenhed.

015-25 Kultur – drift

Bevillingen omfatter museer, egnsteater, børneteater, Kulturpulje og Kulturskolen med videre.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Kulturskolen Syddjurs	3.949	3.883	4.192	309
Kulturhotellet	214	214	54	-160
Museer	8.083	8.160	8.090	-70
Biografer	719	618	599	-19
Teater	2.615	2.655	2.168	-487
Andre kulturelle opgaver	4.766	5.147	4.267	-880
I alt	20.347	20.677	19.371	-1.306

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingsområdet Kultur viser samlede mindreudgifter på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

For Kulturskolen og Kulturhotellet er der samlet merudgifter på 0,1 mio., der skyldes ændring i indtægter og periodisering af udgifter. For Museer og Biografer er der beskedne mindreudgifter.

Teater har mindreudgifter på 0,5 mio. kr., hvilket er et resultat af, at Syddjurs Egnsteater, i den eksisterende samarbejdsaftale, har fået et fast tilskud, der ikke er blevet prisfremskrevet. Dette har medført en forskel i budget og forbrug. I 2025 træder en ny samarbejdsaftale i kraft, hvor tilskuddet prisfremskrives.

Andre kulturelle opgaver har mindreudgifter på 0,9 mio. kr. Størstedelen knytter sig til Erasmus+ bevillingen fra EU, der løber frem til 2026 og overføres til 2025 samt bevilling til Kunst i det offentlige rum. Herudover har der været tilbageholdenhed med udgifter, der blandt andet skyldes usikkerhed om statslig refusion til teaterområdet samt forskydninger i tidspunkt for bevilling og udbetaling af pulje.

015-25 Kultur – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Pulje kulturelle investeringer, medfinansiering	1.000	882	517	-365
Rådhuskareén Ebeltoft - udv. af byrummet	0	480	480	0
I alt	1.000	1.362	997	-365

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Mindreudgiften vedrører Pulje til kulturelle investeringer, hvor 0,4 mio. kr. ikke er disponeret.

Rådhuskareén Ebeltoft – udv. af byrummet er afsluttet i 2024.

015-30 Folkeoplysning, fritid og natur – drift

Bevillingen omhandler tilskud til de selvejende haller, kommunal hal og svømmebade, fritidsfaciliteter, frivillige foreninger, voksenundervisning med videre.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Fritidsfaciliteter	2.926	3.320	3.264	-56
Idræts- og svømmehaller	3.423	3.423	3.423	0
Folkeoplysning - fælles formål	1.094	1.442	1.582	140
Voksenundervisning	2.000	2.144	2.001	-143
Frivilligt foreningsarbejde	1.592	1.457	1.541	84
Lokaletilskud	15.667	15.360	15.216	-144
Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysning	1.871	1.871	1.749	-122
Tilskud til frivilligt socialt arbejde (§ 18)	824	784	722	-62
Veteranpuljen	0	152	96	-56
I alt	29.397	29.953	29.594	-359

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Regnskabet for bevillingsområdet Folkeoplysning, fritid og natur viser samlede mindreudgifter på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Udgifterne afspejler aktivitetsniveauet på folkeoplysningsområdet og der er typisk variationer fra år til år på området, der også knyttes til periodisering af indberetninger.

015-30 Folkeoplysning, fritid og natur – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Idrætsanlæg m.v. - pulje 2022	0	2.302	0	-2.302
Idrætsanlæg m.v. - pulje 2023	0	2.000	258	-1.742
Idrætsanlæg m.v. - pulje 2024	2.000	2.000	132	-1.868
Renovering - belysning af fodboldbaner	0	627	254	-373
Medfinansiering af multisal m.v. – Hornslet Hallen	0	1.000	0	-1.000
Svømmehalsanalyse i Syddjurs kommune	0	259	259	0
Pulje til udendørs idrætsanlæg 2024-2028	2.000	2.000	0	-2.000
Kulturelt samlingssted i Hornslet	500	614	936	322
I alt	4.500	10.802	1.839	-8.963

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med.

Der er mindreudgifter på Idrætsanlægspuljerne på 5,9 mio. kr. En del af mindreudgifterne skyldes forskydninger i, hvornår bevillinger gives og udbetales. Samlet er 2,3 mio. kr. af mindreudgifterne disponeret, hvormed 3,6 mio. kr. er udisponeret.

Anlægsprojektet Renovering – belysning af fodboldbaner er afsluttet i 2024, da budgettet hertil fremover er afsat på driftsområdet, hvortil mindreudgiften overføres til 2025.

Budgettet til medfinansiering af multisal m.v. - Hornslet Hallen skal ses i sammenhæng med budgettet i 2025, hvorfor mindreudgifterne overføres til 2025. Det afsatte budget til Pulje til udendørs idrætsanlæg 2024-2028 overføres til 2025 til renovering af udendørs idrætsanlæg med særligt fokus på fodboldbaner.

Svømmehalsanalysen er gennemført og afsluttet i 2024 og hele budgettet er brugt.

Merudgiften på 0,3 mio. kr. under Kulturelt samlingssted i Hornslet overføres til 2025, da Ejendomsfonden havde en udfordring i forhold til afholdelse af en række udgifter i 2024, som først er budgetsat i 2025.

Social- og beskæftigelsesudvalget

Udvalget har ansvar for opgaver på social- og beskæftigelsesområdet.

Beskæftigelsesområdet består af to bevillinger: "Ydelser og Indsatser" og "Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v." Beskæftigelsesområdet står for indsatsen for borgere på offentlig forsørgelse, herunder borgere på dagpenge, sygedagpenge, kontanthjælp, fleksjob, førtidspension og andre ydelser. Desuden løser området en række tværsektorielle opgaver som helhedsorienterede indsatser og den kommunale ungeindsats.

Socialområdet består af en bevilling: "Tilbud til voksne med særlige behov". De primære opgaver, som varetages under denne bevilling, er bevilling af tilbud, indsatser og tilskud til borgere med handicap, borgere med socialpsykiatriske problemstillinger og socialt udsatte.

På Social- og beskæftigelsesudvalgets driftsområde viser regnskabet en samlet udgift på 979,5 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 2,2 mio. kr.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
016-20 Ydelser og Indsatser	734.594	729.946	724.857	- 5.089
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	32.883	32.231	29.999	- 2.232
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	217.970	219.360	224.498	5.139
I alt drift	985.448	981.536	979.355	- 2.181
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	-	129	129	0
I alt anlæg	-	129	129	0
I alt drift og anlæg	985.448	981.665	979.484	-2.181

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Drift

Social- og beskæftigelsesudvalget har et korrigeret driftsbudget i 2024 på 981,7 mio. kr. Regnskabet viser et driftsresultat på 979,5 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 2,2 mio. kr.

Udvalgets budget er i løbet af 2024 blev reduceret med i alt 4,4 mio. kr. Af væsentlige tillægsbevillinger kan nævnes:

- Negativ tillægsbevilling på 4,7 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2024 til bevillingen Ydelser og indsatser (016-20). Dette skyldes bedre konjunkturudviklinger og færre borgere på offentlig forsørgelse.
- Negativ tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2024 til bevillingen Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v. Dette skyldes færre borgere på Forberedende grunduddannelse (FGU).
- Tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. til trepartsmidler til bevillingen Tilbud til voksne med særlige behov.
- Øvrige tillægsbevillinger for 0,4 mio. kr. fordelt på alle tre bevillinger.

Beskæftigelsesområdet

Budget 2024 på beskæftigelsesområdet er baseret på Kommunernes Landsforening (KL) og regeringens skøn over overførselsudgifter for alle landets kommuner. Budgettet er derudover tilpasset de lokale forhold i Syddjurs Kommune. Budgettet til udbetaling af ydelser til borgere er baseret på et forventet antal borgere og en gennemsnitspris. Gennemsnitsprisen er for de fleste ydelser afhængig af, hvor længe borgere modtager en ydelse. Jo længere tid på en ydelse, jo mindre i refusion eller jo større andel medfinansiering.

Beskæftigelsesområdet har et samlet oprindeligt budget i 2024 på 767,5 mio. kr. Med tillægsbevillinger på i alt -5,3 mio. kr. er der samlet et korrigeret budget på 762,2 mio. kr. Det endelige regnskab viser en mindre-udgift på 7,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget

Syddjurs Kommune fik i 2024 en negativ midtvejsregulering af staten på 5,8 mio. kr. Dette skyldes primært færre borgere på offentlig forsørgelse. Denne midtvejsregulering blev fuldt dækket ved den 2. budgetopfølgning i 2024. Den yderligere mindreudgift på 7,3 mio. kr. kan komme til at indgå helt eller delvist i en eventuel efterregulering i 2025.

Udviklingen i antal borgere på overførselsindkomst i Syddjurs Kommune har overordnet set været marginalt bedre end resten af landet. Landet har med sæsonudsving haft en uændret andel borgere på offentlig forsørgelse, imens Syddjurs Kommune har oplevet et lille fald.

Socialområdet

Regnskab 2024 for bevilling 016-30 "Tilbud til voksne med særlige behov" viser en samlet udgift på 224,5 mio. kr., hvilket svarer til en samlet merudgift på 5,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 219,4 mio. kr.

Merudgiften på bevillingen kan henføres til en stigning i udgifter til længerevarende botilbud, botilbudsliggende tilbud samt aktivitets- og samværstilbud.

Bevillingen er i løbet af 2024 blevet tilført budget med i alt 1,4 mio. kr. Der er tilført bevillingen 1,0 mio. kr. til dækning af stigende lønninger som følger af Trepartsaftale 2024. Bevillingen blev desuden tilført 0,4 mio. kr. i forbindelse med årets Lov- og Cirkulæreprogram.

Anlæg

I forbindelse med flytning af STU til Firkløverskolen i Mørke i 2023 blev der afsat 0,1 mio.kr. til færdiggørelse af udearealerne. Dette arbejde blev gennemført i 2024. Regnskabet viser budgetoverholdelse.

Bevillinger på området:

Herunder gennemgås bevillingerne p området.

016-20 Ydelser og Indsatser – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
A-dagpenge til forsikrede ledige	75.920	75.920	74.425	- 1.495
Jobafklaringsforløb	33.702	42.545	40.459	- 2.086
Kontanthjælp og forrevalidering	27.051	27.051	27.140	89
Ressourceforløb	8.343	6.270	5.716	- 554
Revalidering	-	-	143	143
Seniorjob og Servicejob	808	808	521	- 286
Sygedagpenge	91.528	91.528	89.893	- 1.635
Uddannelseshjælp	14.707	11.620	11.658	38
Selvforsørgelse og hjemrejseydelse	6.056	7.380	7.638	258
Særlige udgifter vedr. Ukraine	-	-	4	4
Fleksjob, løntilskud	91.698	91.698	89.362	- 2.336
Ledighedsydelse	23.635	23.635	24.463	828
Seniorpension	50.259	45.700	45.311	-389
Førtidspension, nye	122.181	125.381	126.311	930
Førtidspension, gamle	119.728	116.250	116.977	727
Boligydelse, boligsikring og personlige tillæg	35.782	35.782	36.562	779

Beskæftigelsesindsats	33.074	30.081	28.025	- 2.056
UU, FGU, puljer og interne tilbud	-596	-596	-	596
Sociale formål	1.494	994	1.533	539
Integration	-1.118	- 2.442	- 1.807	635
Boliger til flygtninge	340	340	524	183
I alt	734.594	729.946	724.857	- 5.089

Der ses samlet en mindreudgift på 5,1 mio. til bevillingen Ydelser og Indsatser. Dette dækker over en række modsatrettede bevægelser, der dog samlet afspejler et fald i antallet af borgere på offentlig forsørgelse.

Oversigt over udviklingen i 2024 af antallet af borgere, der modtager ydelser

Område Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget (1)		Regnskab (2)		Forskel til korr. Budget (2-1)	
	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris
Selvforsørgelse- og hjemrejseydelse	90	82	94	81	4	-1
A-dagpenge	520	146	482	154	-38	8
Jobafklaringsforløb	335	127	313	129	-23	2
Kontanthjælp	218	124	217	125	-1	1
Ressourceforløb	49	128	47	123	-2	-5
Sygedagpenge	800	114	784	115	-16	1
Uddannelseshjælp	166	70	158	74	-8	4
Fleksjob	930	99	873	102	-57	3
Ledighedsydelse	145	163	150	163	5	0
Seniorpension	290	158	288	157	-2	-1
Førtidspension (efter 1.7.2014)*	740	169	742	170	2	1
Førtidspension (før 1.7.2014 gl)*	861	135	862	136	1	1

* Antallet af helårspersoner og gennemsnitsprisen i tabellen er ikke nødvendigvis retvisende for førtidspension, da der kan mangle et antal helårspersoner, som Syddjurs Kommune betaler for i andre kommuner (Mellemkommunale sager).
(HÅP) = Helårspersoner

Herunder gennemgås de væsentligste budgetposter. De poster, der har væsentlig størrelse eller en særlig afvigelse, gennemgås.

A-dagpenge

Regnskabet viser en mindreudgift på 1,5 mio. kr. Dette skyldes at konjunkturudviklingen har været bedre i andet halvår 2024 end forventet, hvilket har medført færre borgere på ydelse. Dagpengemodtagerne har haft en højere gennemsnitspris end forudsat, hvilket skyldes, at de borgere, der har været på ydelsen, har haft en længere gennemsnitlig sagslængde en forudsat ved budgetlægningen.

Jobafklaringsforløb

Der ses en mindreudgift på 2,1 mio. kr. Dog er budgettet hævet med 8,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Der har været en længere periode med ressourcemæssige udfordringer på området, hvilket har medført

et stigende sagstal. Der blev derfor i løbet af 2024 anlagt en mere konservativ forventning til udviklingen på ydelsen, hvilket det lykkedes at indfri, da udfordringerne blev mindsket og løst i løbet af 3. og 4. kvartal 2024.

Sygedagpenge

Der ses en mindreudgift på 1,6 mio. kr. Dette skyldes, at der var færre borgere på ydelsen end forventet

Fleksjob og Ledighedsydelse.

Der ses en mindreudgift på 2,3 mio. kr. til fleksjob og en merudgift på 0,8 mio. kr. til ledighedsydelse. Dette skyldes, at det endelige antal borgere endte lavere end forudsat. Årsagen hertil er, at Syddjurs Kommune fleksjobgodkendte færre borgere end forventet. Desuden lykkedes det ikke at hjælpe så mange borgere i fleksjob som forventet, hvilket medførte en mindre merudgift til ledighedsydelse.

Førtidspension, nye (efter 1. juli 2024):

Der ses en merudgift på 0,9 mio. kr. Denne budgetpost udgør sammen med borgere på gamle førtidspensionsordning omkring en tredjedel af bevillingens udgifter. Antallet af bevilgede forløb var i 2024 en smule højere end tidligere år. Tilkendelsesniveauet i Syddjurs Kommune er fortsat lavere end niveauet før førtidspensionsreformen i 2012. For 4 af de 5 kommuner Syddjurs Kommune normalt sammenligner sig med er tilkendelsesniveauet det samme eller højere i 2024 sammenlignet med 2012.

Førtidspension, gamle (før 1. juli 2014):

Der ses en merudgift på 0,7 mio. kr. Dette skyldes primært, at gennemsnitsprisen per helårsperson viste sig en smule højere end forudsat. Der er mange forskellige typer af førtidspensioner under denne budgetpost. Der vil primært være afgang fra denne ordning, på nær tilflytning, og den specifikke ydelse, som borgere afgår fra, vil påvirke gennemsnitsprisen.

Beskæftigelsesindsats:

Der ses en mindreudgift på 2,1 mio. kr. Dette skyldes primært færre udgifter til borgere i løntilskud og jobrotation. Budgetterne til beskæftigelsesindsatsen justeres årligt i forhold til det forventede antal borgere på offentlig forsørgelse. Her har udviklingen været bedre end forventet, og dette ses også i udgifterne til beskæftigelsesindsatsen.

Sociale formål:

Budgetposten dækker over udgifter til enkeltudgifter, tandbehandling og andet. Der ses en merudgift på 0,6 mio. kr. Merudgiften skyldes, at Syddjurs Kommune afholder udgiften for de ydelser, som Udbetaling Danmark udbetaler fejlagtigt. Syddjurs Kommune har ikke indflydelse på disse udgifter. I 2024 bestod af fejlagtige udbetalinger primært af forkert udbetalt boligstøtte.

016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v. – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Mentor og Vejledning	54	0	0	-73
Veteranpulje	66	0	0	0
Beskæftigelsesindsats	0	0	- 20	- 20
UU, FGU, puljer og interne tilbud	17.495	16.457	16.194	- 263
Uddannelse - STU	15.268	15.701	13.826	- 1.874
I alt	32.883	32.231	29.999	- 2.232

Der ses samlet mindreudgifter på 2,2 mio. kr. på bevillingen Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v. Bevillingen dækker over en række mindre budgetposter. Mentor og Vejledning er et internt tilbud på beskæftigelsesområdet. Udgifterne til tilbuddet omkonteres til bevillingen Ydelser og Indsatser i forbindelse med

regnskabsafslutningen. Veteranpuljen blev i 2024 flyttet fra Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v. til Folkeoplysning, fritid og natur under Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget.

De væsentligste poster er Ungdommens uddannelsesvejledning (UU) Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).

Uddannelse – STU:

Der ses en mindreudgift på 1,9 mio. kr. Dette skyldes, at færre borgere har deltaget på STU end forudsat. Der har i 2024 løbende været cirka 50 deltagere på STU-forløb i Syddjurs. Heraf har cirka 35 gået på STU Syddjurs.

016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v. – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
STU - flytning til Firkløverskolen (Mørke)		129	129	0
I alt		129	129	0

STU - flytning til Firkløverskolen (Mørke) er afsluttet, og der er udarbejdet et anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

016-30 Socialområdet

Nedenstående tabel viser det samlede regnskab for bevillingen. Der ses samlet en merudgift på 5,1 mio. kr. på bevillingen "Tilbud til voksne med særlige behov". Dette dækker over en række modsatrettede bevægelser.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Social Fælles	800	3.831	2.896	-935
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	83.369	89.066	87.973	-1.094
Tilbud til voksne med særlige behov - Myndighed	95.271	87.904	97.860	9.957
Center for Social Rehabilitering	38.530	38.559	35.770	-2.789
I alt	217.970	219.360	224.498	5.139

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Regnskab 2024 for bevillingen Tilbud til voksne med særlige behov viser samlet merudgifter på 5,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 219,4 mio. kr. Merudgiften på bevillingen kan henføres til en stigning i udgifter til længerevarende botilbud, botilbudslignende tilbud samt aktivitets- og samværstilbud.

Tilbud til voksne med særlige behov – Myndighed

Det fremgår af ovenstående tabel, at regnskabsresultatet for myndighedsområdet samlet set er på 97,9 mio. kr. svarende til merudgifter på 10,0 mio. kr. i forhold til korregeret budget.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korregeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. Bud- get (3-2)*
Borgerstyret Personlig assistance	29.208	24.608	23.944	-664
Mestringsvejledning	27.365	29.365	21.428	-7.937
Forsorgshjem/krisecentre	6.982	6.982	6.663	-319
Længerevarende botilbud	32.692	32.692	35.050	2.358
Botilbudslignende tilbud	83.271	79.521	82.532	3.011
Midlertidige botilbud	45.055	45.055	45.929	874
Beskyttet beskæftigelse	3.357	3.357	5.337	1.980
Aktivitets- og samværstilbud	21.420	21.420	24.922	3.502
Merudgifter voksne	881	881	1.290	409
Øvrige ikke aktivitets afhængige udgifter	10.307	8.751	10.531	1.780
I alt	260.538	252.632	257.626	4.994

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

Ovenstående tabel illustrerer bruttoudgifter på de enkelte poster. Det endelige regnskab er fratrasket takst-indbetalinger, refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager og borgernes egenbetaling.

Område Hele 1.000 kr.	Korregeret budget (1)		Regnskab (2)		Forskel til korr. Budget (2-1)*	
	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris
Borgerstyret Personlig assistance	17	1.448	16	1.497	-1	49
Mestringsvejledning	300	98	276	78	-25	-20
Forsorgshjem/krisecentre	9	776	9	757	0	-19
Længerevarende botilbud	23	1.421	25	1.413	2	-8
Botilbudslignende tilbud	111	716	112	738	1	22
Midlertidige botilbud	58	777	58	798	0	18
Beskyttet beskæftigelse	31	108	25	217	-6	109
Aktivitets- og samværstilbud	170	126	162	153	-8	27
Merudgifter voksne	54	16	50	26	-4	10

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.

(HÅP) = Helårspersoner

Nedenfor gennemgås de væsentligste regnskabsposter.

Borgerstyret personlig assistance

Regnskabsresultatet er på 23,9 mio. kr., svarende til mindredgifter på 0,7 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Mindredgiften skyldes, at der har været én BPA-borger mindre end budgetlagt.

Mestringsvejledning

Regnskabsresultatet er på 21,4 mio. kr., svarende til mindredgifter på 7,9 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Mindredgiften skyldes, at der har været 25 færre helårspersoner end budgetlagt, og samtidig har gennemsnitsprisen været lavere end budgetlagt. Mestringsvejledningen på socialområdet er i 2024 blevet samlet for at understøtte arbejdet med at skifte fra længerevarende bostøtte til tidsbegrænsede indsatser, og dette arbejde fortsætter i 2025 med nye mestringscentre.

Længerevarende botilbud

Området omfatter borgere i eksterne og egne tilbud. Regnskabsresultatet er på 35,1 mio. kr. svarende til merudgifter på 2,4 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Merforbruget skyldes, at der har været to helårspersoner mere end budgetlagt.

Botilbudslignende tilbud

Området omfatter borgere i eksterne og egne tilbud. Regnskabsresultatet er på 82,5 mio. kr. svarende til merudgifter på 3,1 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Merudgiften skyldes, at gennemsnitsprisen for helårspersonerne ligger højere end budgetlagt.

Midlertidige botilbud

Regnskabsresultatet er på 45,9 mio. kr., svarende til merudgifter på 0,9 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Merudgiften skyldes, at gennemsnitsprisen er højere i 2024 end budgetlagt.

Aktivitets- og samværstilbud

Regnskabsresultatet er på 24,9 mio. kr., svarende til merudgifter på 3,5 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Der har været 8 færre helårspersoner end budgetlagt, men gennemsnitsprisen har været højere end budgetlagt.

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud leverer botilbud til fysisk og psykisk handicappede. Botilbuddet kan være et længerevarende botilbud, midlertidigt botilbud eller et botilbud efter Almenboligloven med støtte. Derudover har Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud også ydet mestringsvejledning i eget hjem i 2024 frem til 1. august 2024, tilbud vedr. beskyttet beskæftigelse og samværstilbud samt særlig tilrettelagt uddannelse (STU) under voksen-/handicapområdet. Regnskabsresultatet er på 88,0 mio. kr., svarende til mindredgifter på 1,1 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Mindredgifterne skyldes blandt andet en general positiv udvikling i fravær.

Center for Social Rehabilitering

Center for Social Rehabilitering yder indsatser til borgere, der har brug for hjælp og støtte til psykiatriske og/eller sociale problemstillinger. Indsatsen leveres enten i borgerens eget hjem, på botilbuddene, i aktivitets- og samværstilbuddet, eller i "En indgang", der er kommunens indgang for borgerne til at modtage sociale ydelser. Regnskabsresultatet er på 35,8 mio. kr., svarende til mindredgifter på 2,8 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Mindredgifterne skyldes, at Center for Social Rehabilitering har udsat genbesættelser af stillinger.

Social Fælles

Under Social Fælles afholdes blandt andet udgifter til tomgangsleje og de driftstilskud, der gives til Kafe Kolind og Grøn Kors, Folkestedet. Regnskabsresultatet er på 2,9 mio. kr. svarende til mindredgifter på 0,9 mio. kr. i forhold til korregeret budget.