



Syddjurs
KOMMUNE



Årsberetning 2025

Syddjurs Kommune



Indholdsfortegnelse

Forord	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse.....	6
Bevillingsoversigt drift	7
Bevillingsoversigt anlæg	8
Økonomiske hovedtal	9
Regnskabsbemærkninger.....	10
Økonomiudvalget	10
Familie-, børne- og læringsudvalget	20
Sundheds- og ældreudvalget	27
Erhvervs-, og planudvalget	32
Natur-, teknik- og miljøudvalget	35
Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	44
Social- og beskæftigelsesudvalget	49

Forord

Hermed aflægges årsberetningen og regnskabet for 2025 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 2025 blev fremlagt for Byrådet den 29. april 2026 og efterfølgende oversendt til afsluttende revision. Revisionens beretning skal ifølge styrelsesloven afgives senest den 15. juni, hvorefter Økonomiudvalget og Byrådet endeligt skal godkende regnskabet den 24. juni 2026.

Syddjurs Kommune, den 29. april 2026.

Borgmester,
Michael Stegger Jensen

Kommunaldirektør,
Rasmus Møller

Ledelsesberetning

Syddjurs Kommunes regnskab for 2025 ender med et samlet resultat på 49,3 mio. kr. i træk på kassebeholdningen, hvor der oprindeligt var budgetteret med et kassetræk på 7,3 mio. kr.

Syddjurs Kommune gik ind i 2025 med en robust likviditet opgjort som den gennemsnitlige likvide beholdning målt for de seneste 365 dage. Ved starten af 2025 var Syddjurs Kommunes gennemsnitlige likviditet 310 mio. kr. efter store stigninger i 2024. Den positive udvikling i Syddjurs Kommunes gennemsnitlige likviditet fortsatte ind i første halvår af 2025. Den gennemsnitlige likviditet nåede sit højeste niveau i efteråret 2025 på 340 mio. kr., hvor det positive regnskabsresultat fra 2024 stadig havde en effekt på den gennemsnitlige likviditet.

Herefter begyndte regnskabsresultatet for 2025 at påvirke likviditetsudviklingen, og likviditeten faldt med samlet 9,5 mio. kr. i de sidste måneder af 2025. Ved udgangen af 2025 udgjorde den gennemsnitlige likviditet 330,6 mio. kr. og dermed et godt stykke over det fastsatte mål i kommunens økonomiske politik på 280 mio. kr. Syddjurs Kommune har dermed fortsat en robust økonomi gående ind i 2026.

Overordnet vedrørende Regnskabet for 2025

Tre overordnede forhold skal fremhæves i relation til Regnskabet for 2025:

For det første har kommunens driftsudgifter samlet set ligget inden for det budgetterede niveau for 2025. På kommunens driftsområder er der samlede mindreudgifter på 13,2 mio. kr. Mindreudgifterne vedrører især områder under Økonomiudvalget, ejendomme og demografiafhængige bevillinger.

For det andet har anlægsområdet i 2025 været præget af et højt aktivitetsniveau. Syddjurs Kommune har i 2025 afholdt anlægsudgifter for netto 138 mio. kr., hvilket overstiger det vedtagne budget for 2025. De ekstra anlægsudgifter har medført, at det anlægsbeløb, der overføres mellem 2025 og 2026 er reduceret i forhold til sidste år. Kommunen har i de seneste år haft fokus på, at anlægsprojekter realiseres i det år, de er budgetlagt. Baggrunden er, at flere planlagte anlægsprojekter tidligere er blevet overført til efterfølgende år, hvilket har medført et efterslæb på anlægsområdet. Anlægsaktiviteten i 2025 har været høj, hvilket indebærer, at omfanget af overførsler mellem budgetårene er mindsket. Dette indebærer, at flere planlagte anlægsprojekter er realiseret til gavn for borgerne i Syddjurs Kommune.

For det tredje skal det fremhæves, at der i 2025 er foretaget store afdrag på kommunens lån. Syddjurs Kommune har i løbet af året samlet set afdraget 80,1 mio. kr., hvor der i det oprindelige budget var et forventet afdrag på 60,7 mio. kr., og der er ikke optaget de budgetterede nye lån i regnskabsåret på 6,7 mio. kr. Dermed nettoafdrages der over 26 mio. kr. mere i 2025 end oprindeligt budgetteret.

Regnskabsresultatet viser desuden, at Syddjurs Kommune i 2025 har haft serviceudgifter for 2.315,2 mio. kr., hvilket betyder, at kommunen ligger 18,8 mio. kr. under sin andel af den samlede serviceramme. Ifølge Kommunernes Landsforenings (KL) prognoser for den samlede serviceramme forventes kommunerne også under ét at overholde servicerammen i regnskab 2025. Der er således ikke udsigt til hverken individuelle eller kollektive økonomiske sanktioner fra statens side.

Driftsvirksomhed

Kommunens driftsområder har i 2025 haft samlede mindreudgifter på 13,2 mio. kr. Til sammenligning udgjorde mindreudgifterne i regnskabet for 2024 36,7 mio. kr. Udviklingen afspejler Syddjurs Kommunes fokus på realistisk budgetlægning.

Under Økonomiudvalget findes de største samlede mindreudgifter på i alt 29,8 mio. kr. Heraf vedrører 10,5 mio. kr. den administrative organisation og kan henføres til mindreudgifter på tværs af den administrative

organisation. De væsentligste mindreudgifter vedrører Staben, Teknik og Miljø samt Ledelsessekretariatet og Erhverv. Hovedparten af mindreudgifterne under Økonomiudvalget vedrører de demografiafhængige puljer.

Syddjurs Kommunes arbejde med realistisk budgetlægning har bidraget til en forbedret økonomisk styring på områder, hvor der historisk har været betydelige budgetoverskridelser. I regnskabet for 2024 oplevede kommunen en markant forbedring på social- og familieområdet. Denne udvikling er fortsat på familieområdet, der er gået fra en budgetoverskridelse på 10,4 mio. kr. i 2024 til en mindreudgift på 2,7 mio. kr. i 2025. På socialområdet ses der i 2025 en budgetoverskridelse på 11,7 mio. kr., hvilket er en større afvigelse end i 2024, hvor budgetoverskridelsen udgjorde 5,1 mio. kr. På baggrund af de stigende udgifter i 2025 blev det i forbindelse med Budget 2026 besluttet at igangsætte en budgetanalyse af området frem mod Budget 2027.

Beskæftigelsesområdet ender med en merudgift i 2025 på 6 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes, at den gennemsnitlige udgift pr. helårsperson på offentlig forsørgelse har været højere end forudsat i budgettet for 2025.

På Sundheds- og ældreområdet er regnskabet for driften kendetegnet ved en budgetoverskridelse på 14,1 mio. kr. Til sammenligning udgjorde budgetoverskridelsen 16,8 mio. kr. i 2024. Resultatet for 2025 afspejler en fortsat udfordring fra 2024 knyttet til sygefravær og rekruttering i de borgerteams, der varetager kommunens hjemme- og sygepleje, og deraf udgifter til eksterne vikarer. Borgerteams har i 2025 haft merudgifter for 15,0 mio. kr. mod 10,1 mio. kr. i 2024 og 23,6 mio. kr. i 2023. Syddjurs Kommunes har haft et flerårigt fokus på at begrænse anvendelsen af eksterne vikarer samt foretaget en organisationsændring med henblik på at videreudvikle og styrke Borgerteams. Dette arbejde fortsatte ind i 2025 samtidig med, at der med Budget 2026 er skabt mere realistiske budgetforudsætninger for området ved et øget budget og en række øvrige initiativer, herunder forbedret planlægning.

Anlægsvirksomhed

På anlægssiden har der i 2025 været udgifter for 152,1 mio. kr. og 14,1 mio. kr. i indtægter fra grund- og ejendomssalg, hvilket giver en samlet nettoudgift til anlæg på 138 mio. kr. Dette er højere end det oprindeligt budgetteret for 2025 på 107,6 mio. kr.

Særligt på Familie-, børne- og læringsudvalgets område har der været et højt aktivitetsniveau med nettoudgifter på 85,7 mio. kr. Heraf er der anvendt 19,4 mio. kr. på dagtilbud til børn og 66,3 mio. kr. på skoleområdet, hvor udbygningen af Hornslet Skole har haft udgifter for 62 mio. kr.

Der har samtidig været en mindreindtægt på 10 mio. kr. i salg af jordforsyning og byggegrunde, hvilket er en betydelig mindreindtægt af det korrigerede budget på 24 mio. kr. Salget af jordforsyning og byggegrunde har været udfordret i kommunen igennem flere år, og regnskabet for 2025 viser, at salget fortsat ikke når det forventede niveau. Dette skyldes mindre interesse end forventet på en række grunde i kommunen, der fortsat står til salg.

Stort nettoafdrag på lån

Syddjurs Kommune har afdraget ekstraordinært på kommunens gæld. I alt er der afdraget 80,1 mio. kr. på lån, og der er i 2025 ikke optaget nye lån.

En del af det høje afdrag skyldes borgernes tilbagebetaling af indefrosne ejendomsskatter. Disse indtægter er i 2025 blevet anvendt til at nedbringe kommunens gæld svarende til 23,1 mio. kr. af det samlede afdrag på 80,1 mio. kr.

De store afdrag på kommunens gæld gør kommunens økonomi stærkere, da udgifterne til både renter og afdrag fremover vil falde og være med til at skabe et større økonomisk råderum.

Demografiske nøgletal

Syddjurs Kommune har i 2025 haft en befolkningsmæssig nettotilvækst på 319 personer og det samlede antal borgere ved udgangen af 2025 var 44.388. Den samlede nettotilvækst i 2025 ligger over niveauet i både 2024 og 2023.

Gennemsnitsalderen i kommunen er steget marginalt fra 45,6 år i 2024 til 45,7 år i 2025. Særligt den plejekrævende gruppe af borgere på over 80 år er steget det seneste år, hvor der er blevet 221 flere borgere. Stigningen medfører øgede udgifter til sundheds- og ældreområdet.

Derudover har Syddjurs Kommune i 2025 haft en stigning i antallet af ukrainske tilflyttere på 94 personer, svarende til en stigning på 35 pct. sammenlignet med 2024. Denne udvikling har medført øgede udgifter til social- og beskæftigelsesområdet. På længere sigt kan tilflytningen samtidig bidrage til kommunens arbejdsudbud og skatteindtægter afhængigt af arbejdsmarkedstilknytning.

Fremtidige fokusområder

Frem mod budgetforhandlingerne for 2027 vil der være fokus på udgifterne på Socialområdet. Der er påbegyndt en analyse af udgiftsudviklingen, som er en del af en handleplan, der udarbejdes af Administrationen med det formål at begrænse udgiftsudviklingen fremadrettet. Analyse og handleplan skal indgå i budgetforhandlingerne for 2027, hvor et fokus vil være at sikre et så realistisk budget som muligt.

På ældreområdet er Borgerteams, ligesom de seneste år, et fokusområde. Administrationen vil fortsat følge udgiftsudviklingen tæt og sikre realisering af de udviklingstrin, som blev besluttet med Budget 2026, og som tilsammen vil bidrage til fremtidig budgetoverholdelse for Borgerteams.

Syddjurs Kommune har de seneste år været præget af en demografisk udvikling, hvor der bliver flere og flere ældre i kommunen. Der vil fra Administrationens side være fokus på at følge denne udvikling fremadrettet, da det kan påvirke udviklingen på både ældre- og sundhedsområdet.

Den internationale situation er præget af usikkerhed, og udviklingen kan få afledte konsekvenser for Syddjurs Kommune på særligt beskæftigelsesområdet. Et muligt lavere vækstniveau, stigende priser på energi, transport og råvarer samt ændret forbrugeradfærd som følge af øget usikkerhed, kan medføre reduceret produktion og lavere efterspørgsel på varer og serviceydelser. Dette kan potentielt føre til fald i beskæftigelsen i Syddjurs Kommune. Administrationen har derfor fokus på at følge udviklingen på beskæftigelsesområdet tæt.

Resultatopgørelse

Netto, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2025	Forskel til korr. bud- get*
010-50 Tilskud og udligning	-748.243	0	17.796	-730.447	-730.476	-29
010-55 Refusion af købsmoms	725	0	0	725	-78	-803
010-60 Skatter	-2.668.141	0	0	-2.668.141	-2.667.487	654
Finansiering i alt	-3.415.659	0	17.796	-3.397.863	-3.398.041	-178
010 Økonomiudvalget	385.246	16.826	20.065	423.971	394.145	-29.827
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	817.948	5.939	-24.933	797.120	794.326	-2.794
012 Sundheds- og ældreudvalget	736.075	537	8	736.620	750.804	14.184
013 Erhvervs- og planudvalget	9.428	1.079	82	10.588	9.197	-1.391
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	183.540	5.762	966	190.267	184.091	-6.177
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	73.287	5.018	-167	78.138	72.349	-5.789
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	1.055.764	0	-20.756	1.035.007	1.053.635	18.628
Driftsvirksomhed i alt	3.261.287	35.161	-24.736	3.271.712	3.258.548	-13.165
010-35 Renter	6.561	0	0	6.561	-2.364	-8.926
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-147.811	35.161	-6.940	-119.590	-141.858	-22.268
010 Økonomiudvalget	3.270	2.705	0	5.975	5.083	-892
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	62.163	20.144	7.425	89.732	85.695	-4.037
012 Sundheds- og ældreudvalget	4.451	7.782	-4.925	7.308	5.003	-2.305
013 Erhvervs- og planudvalget	800	3.372	0	4.172	2.099	-2.073
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	36.852	5.894	525	43.271	32.003	-11.268
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	6.179	20.067	0	26.246	9.653	-16.593
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	500	0	0	500	421	-79
Anlægsvirksomhed ekskl. jordforsyning i alt	114.215	59.964	3.025	177.204	139.957	-37.247
010 Økonomiudvalget - jordforsyning køb og salg af ejendomme	-22.570	2.865	-105	-19.810	-14.046	5.764
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	16.000	0	0	16.000	12.073	-3.927
Anlægsvirksomhed i alt	107.645	62.829	2.920	173.394	137.984	-35.410
Resultat af skattefinansieret virksomhed (ekskl. almene boliger)	-40.166	97.990	-4.020	53.804	-3.874	-57.678
Forsyningsvirksomhed - drift	-379	0	0	-379	-412	-33
Forsyningsvirksomhed - anlæg	0	0	0	0	0	0
Resultat inkl. forsyningsvirksomhed	-40.545	97.990	-4.020	53.425	-4.286	-57.711
Finansforskydninger	-6.250	3.300	4.581	1.631	-26.527	-28.158
Afdrag på lån	60.733	17.100	0	77.833	80.127	2.294
Optagelse af lån	-6.652	0	6.652	0	0	0
Samlet resultat	7.286	118.390	7.213	132.889	49.314	-83.575

Note: * Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

Bevillingsoversigt drift

Bevilling, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2025	Forskel til korr. bud- get*
Syddjurs Kommune - Driftsvirksomhed i alt	3.260.908	35.161	-24.736	3.271.333	3.258.136	13.197
010 Økonomiudvalget	385.246	16.826	20.065	423.971	394.145	29.827
010-10 Politik og beredskab m.v.	67.462	22	-555	66.928	69.178	-2.250
010-15 Administrativ organisation	301.394	11.559	3.247	316.200	305.682	10.518
010-20 Generelle puljer	16.390	5.245	17.373	40.843	19.284	21.558
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	817.948	5.939	-24.933	797.120	794.326	2.794
011-10 Dagtilbud til børn	218.956	504	-18.068	202.062	206.213	-4.151
011-15 Skoleområdet	452.855	5.435	-7.047	448.739	444.533	4.206
011-20 Familieområdet	146.137	0	182	146.319	143.581	2.738
012 Sundheds- og ældreudvalget	736.075	537	8	736.620	750.804	-14.184
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	206.869	0	0	206.869	204.807	2.062
012-15 Sundhed og Ældre	529.206	537	8	529.751	545.998	-16.246
013 Erhvervs- og planudvalget	9.428	1.079	82	10.588	9.197	1.391
013-10 Erhverv og turisme	8.874	1.004	99	9.977	8.795	1.182
013-15 Plan og udvikling	554	75	-17	611	402	209
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	183.161	5.762	966	189.888	183.679	6.209
014-10 Vej og parkvæsen	51.985	1.432	836	54.252	50.770	3.482
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	29.732	0	0	29.732	33.744	-4.012
014-25 Natur og miljø	12.700	1.897	-67	14.529	12.402	2.128
014-30 Ejendomme	103.572	2.433	197	106.202	99.089	7.112
014-35 Almene Boliger	-14.828	0	0	-14.828	-12.326	-2.501
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	73.287	5.018	-167	78.138	72.349	5.789
015-15 Landdistrikter	2.945	2.844	834	6.624	2.431	4.193
015-20 Biblioteker	17.387	230	-22	17.595	17.599	-4
015-25 Kultur	22.020	1.212	-781	22.452	21.328	1.123
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	30.935	732	-199	31.468	30.991	477
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	1.055.764	0	-20.756	1.035.007	1.053.635	-18.628
016-20 Ydelser og Indsatser	792.407	0	-18.920	773.487	779.514	-6.027
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	34.555	0	-2.452	32.103	33.049	-946
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	228.802	0	615	229.417	241.072	-11.656

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	Genbevilling	Tillægsbevilling	Korrigeret budget	Regnskab 2025	Forskel til korr. budget*
Syddjurs Kommune - Anlægsvirksomhed i alt	107.645	62.829	2.920	173.394	137.984	35.410
010 Økonomiudvalget	-19.300	5.570	-105	-13.835	-8.962	-4.873
010-10 Politik og beredskab m.v.	3.270	1.974	0	5.244	4.514	730
010-15 Administrativ organisation	0	731	0	731	570	161
010-20 Generelle puljer	8.000	820	0	8.820	0	8.820
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-26.070	2.045	-105	-24.130	-14.110	-10.020
010-30 Ejendomme - køb og salg	-4.500	0	0	-4.500	64	-4.564
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	62.163	20.144	7.425	89.732	85.695	4.037
011-10 Dagtilbud til børn	10.863	14.126	4.400	29.389	19.411	9.978
011-15 Skoleområdet	51.300	6.018	3.025	60.343	66.283	-5.940
012 Sundheds- og ældreudvalget	4.451	7.782	-4.925	7.308	5.003	2.305
012-15 Sundhed og Ældre	4.451	7.782	-4.925	7.308	5.003	2.305
013 Erhvervs- og planudvalget	800	3.372	0	4.172	2.099	2.073
013-10 Erhverv og turisme	0	1.826	0	1.826	410	1.416
013-15 Plan og udvikling	800	1.546	0	2.346	1.689	657
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	52.852	5.894	525	59.271	44.076	15.195
014-10 Vej og parkvæsen	24.676	204	525	25.405	17.467	7.938
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	1.700	-371	0	1.329	1.369	-40
014-20 Jordforsyning - byggemodning	16.000	0	0	16.000	12.073	3.927
014-25 Natur og miljø	0	3.789	0	3.789	810	2.979
014-30 Ejendomme	10.476	2.272	0	12.748	12.357	391
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	6.179	20.067	0	26.246	9.653	16.593
015-10 Byudvikling	0	7.630	0	7.630	6.884	746
015-15 Landdistrikter	2.022	3.482	0	5.504	375	5.129
015-25 Kultur	0	365	0	365	374	-9
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	4.157	8.590	0	12.747	2.020	10.727
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	500	0	0	500	421	79
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	500	0	0	500	421	79

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	2025
------------------	------	------	------	------	------	------

Udgiftsbaseret resultat (minus = indtægt)

Driftsudgifter inkl. statsrefusion	2.654,5	2.715,3	2.813,9	2.908,4	3.067,6	3.258,1
Anlægsudgifter	51	59	163,9	111,0	143,7	138,0
Renter	2,1	-0,47	6,23	5,1	4,8	-2,4
Udgifter i alt	2.707,7	2.773,8	2.984,0	3.024,5	3.216,1	3.393,8
Indtægter (Skatter, tilskud og udligning)	-2.805,7	-2.899,1	-2.966,4	-3.086,6	-3.346,0	-3.398,0
Resultat af det skattefinansierede område	-98,0	-125,3	17,6	-62,2	-129,9	-4,3
Resultatet andel af indtægter	3,49%	4,32%	-0,59%	2,01%	3,88%	0,13%
Anlægsudgifternes andel af indtægter	1,80%	2,03%	5,52%	3,59%	4,30%	-4,06%

Likviditet

Likvide aktiver, inkl. værdipapirer	72,4	166,7	19,5	49,0	145,5	96,4
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning, ultimo året	155,3	280,91	298,06	195,55	310,07	330,59
Gennemsnitlig kassebeholdning andel af indtægter	5,50%	9,69%	10,05%	6,34%	9,27%	9,73%

Egenkapital

Egenkapital	639,6	778,4	911,5	1.103,50	1.319,60	1.420,46
--------------------	--------------	--------------	--------------	-----------------	-----------------	-----------------

Regnskabsbemærkninger

Nedenfor følger regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg for regnskabsåret 2025.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalgets driftsbudget består af 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 tværgående udgifter til it-infrastruktur, fagsystemer og automatisering.

Bevillingen "Generelle puljer" omfatter forsikringsområdet og centrale puljer, herunder demografiregulering på børneområdet.

Udover de tre driftsbevillinger 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.	67.462	66.928	69.178	2.250
010-15 Administrativ organisation	301.394	316.200	305.682	-10.518
010-20 Generelle puljer	16.390	40.843	19.284	-21.558
I alt drift	385.246	423.971	394.145	-29.827
010-10 Politik og beredskab m.v.	3.270	5.244	4.514	-730
010-15 Administrativ organisation	0	731	570	-161
010-20 Generelle puljer	8.000	8.820	0	-8.820
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-26.070	-24.130	-14.110	10.020
010-30 Ejendomme - køb og salg	-4.500	-4.500	64	4.564
I alt anlæg	-19.300	-13.835	-8.962	4.873
I alt drift og anlæg	365.946	410.136	385.183	-24.954

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

Korrigeret budget for Økonomiudvalget (drift og anlæg) udgør samlet set 410,1 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 385,2 mio. svarende til mindredgifter for 25,0 mio. kr. som hovedsageligt skyldes budgetreguleringer for skole- og dagtilbudsområdet.

Drift

Økonomiudvalgets korrigerede budget til drift udgør 424,0 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 394,1 mio. svarende til mindredgifter for 29,8 mio. kr.

Udvalget er i løbet af 2025 blevet tilført i alt 38,7 mio. kr., hvoraf 16,8 mio. kr. er genbevilling samt 3,1 mio. kr. i tillægsbevillinger, som primært, består af budgetneutrale tillægsbevillinger, da der er tale om flytninger mellem bevillinger.

Derudover er der tilført 18,8 mio. kr. til budgetregulering som følge af ændringer i elev- og børnetal. Da Børn og lærings budgetter løbende tilpasses udviklingen i børnetallet, reguleres budgetterne til Dagplejen, daginstitutionerne og skolerne derfor løbende.

Anlæg

Der var i 2025 budgetteret med en nettoindtægt på anlæg under Økonomiudvalget på 13,8 mio. kr. Regnskabet for 2025 viser en nettoindtægt på knap 9 mio. kr. og ender dermed 4,9 mio. kr. i mindreindtægter end det korrigerede budget.

Mindreindtægten skyldes, at der er mindreudgifter på 8,8 mio. kr. under bevilling "010-20 Generelle puljer" og samlet 0,9 mio. kr. under bevillingerne "010-10 Politik og beredskab" og "010-15 Administrativ organisation". Derudover er der mindreindtægter under bevillingerne "010-25 Jordforsyning - køb og salg" og "010-30 Ejendomme – køb og salg" på samlet 14,6 mio. kr.

I 2025 er der givet tillægsbevillinger på netto 5,5 mio. kr. til anlæg primært bestående af genbevillingerne fra 2024 på 5,6 mio. kr. Derudover er der i budgetopfølgningssagen pr. 31. marts 2025 givet en negativ tillægsbevilling til anlæg på 0,1 mio. kr.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

010-10 Politik og beredskabs m.v. – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Politisk organisation	13.687	13.884	11.644	-2.241
Valg	1.280	1.280	2.038	758
Redningsberedskab	13.129	13.129	13.169	40
Kommissioner, råd og nævn	984	901	794	-107
Direktionen	7.356	7.356	7.085	-271
Borgerrådgiver	700	67	47	-20
Tjenestemandspensioner	11.584	11.584	11.500	-84
Barselsudligningsordning	12.211	12.211	14.719	2.506
Gebyr og administrationsbidrag	7.393	7.393	8.629	1.236
Center for Borgerservice og Ydelse	-861	-876	-444	432
I alt	67.462	66.928	69.178	2.249

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

Regnskabet for bevillingsområdet Politik og beredskab m.v. viser samlede merudgifter for 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Bevillingen Politik og beredskab m.v. er i løbet af 2025 blevet reduceret med 0,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt vedrører en negativ tillægsbevilling givet ved budgetopfølgning pr. august 2025, hvor afsatte budgetprojektmidler til Borgerrådgiverfunktionen blev tilført kommunekassen som følge af, at et tilskud blev hjemtaget til formålet.

En af de større afvigelser på bevillingen findes under "Politisk organisation", som har bidraget til mindreudgifter på 2,2 mio. kr., hvor især udgifterne til repræsentation og KL-abonnementer har været lavere end budgetteret.

Modsat har der været merudgifter på en række områder, blandt andet til afvikling af Kommunalvalg på 0,8 mio. kr., hvor der også været afholdt Ældrerådsudvalg, samt øgede udgifter grundet nyt valgsystem. Der budgetlægges med ét valg årligt.

Merudgifter på 2,5 mio. kr. til barselsudligningsordningen skyldes primært, at flere højtlønnede medarbejdere går på barsel.

Derudover har det været færre indtægter hos Kommunens opkrævningskontor og færre indtægter på blandt andet byggesagsgebyrer svarende til 1,2 mio. kr. i merudgift.

Endelig har Center for Borgerservice og Ydelse haft merudgifter for samlet 0,4 mio. kr. hvilket skyldes, at Syddjurs Kommune har tilbagebetalt fejlagtigt opkrævede vielsesgebyrer med tilbagevirkende kraft fra indførelse af vielsesgebyret i Budget 2024. Der er tilbagebetalt ca. 0,3 mio. kr., og den samlede afvigelse på 0,4 mio. kr. omfatter både denne tilbagebetaling og tabte vielsesgebyrindtægter samt en række mindre forhold.

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	0	484	25	-459
Brandstation i Hornslet – ombygning	3.270	4.520	4.466	-56
Medfinansiering af statslig bredbåndspulje	0	240	23	-217
I alt	3.270	5.244	4.514	-730

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

Der har i 2025 været afsat rådighedsbeløb til tre projekter, hvor der er en samlet mindreudgift på 0,7 mio. kr. Projekterne fortsætter i 2026, hvor de forventes afsluttet.

010-15 Administration organisation. – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Ledelsessekretariatet og Erhverv	19.733	21.024	19.438	-1.585
Sekretariatet for Udvikling og Kultur	5.566	7.520	8.438	918
Sekretariatet for Sundhed og Dannelse	15.275	17.098	16.507	-591
Sekretariatet for Job og Velfærd	10.387	10.412	9.864	-548
IT og digitalisering inkl. Systemudgifter	59.135	65.444	62.417	-3.027
Økonomi og HR	35.525	38.426	35.599	-2.827
Administration på Beskæftigelsesområdet og Center for Borgerservice og Ydelse	57.698	58.150	57.962	-188
Administration på Skole og Dagtilbud	2.325	2.272	2.740	467
Administration på Natur, Teknik og Miljø-Området	26.950	27.185	24.707	-2.478
Administration på Kultur og Planområdet	23.136	23.306	23.252	-54
Administration på Sundhed og Ældre-Området	12.812	12.507	12.472	-29
Administration på Socialområdet	9.511	9.779	9.305	-474
Administration på Familieområdet	23.341	23.077	22.975	-102
I alt	301.394	316.200	305.682	-10.518

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

Regnskabet for bevillingsområdet Administrativ organisation viser samlede mindreudgifter for 10,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Bevillingen er i løbet af 2025 blevet tilført i alt 14,8 mio. kr., heraf udgør 11,6 mio. kr. genbevillinger og resterende 3,2 mio. kr. er tilført som tillægsbevillinger, primært bestående af budgetneutrale tillægsbevillinger og love- og cirkulæreprogrammet.

Ledelsessekretariatet, Erhvervsenheden og de fælles servicefunktioner (møder i Ebeltoft og Hornslet, ekstern rådgivning, Abonnement og kontingenter, kommunikation og branding mv.) har samlede mindreudgifter for 1,6 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter til ekstern rådgivning på 0,9 mio. kr. samt 0,5 mio. kr. i mindreudgift på afdelingsbudgettet grundet forskydninger i ansættelser og refusionsindtægter samt en række mindre forhold.

Sekretariatet for Udvikling og kultur har merudgifter for 0,9 mio. kr., der skyldes en strukturel økonomisk ubalance. Administrationen har opmærksomhed på at finde en løsning på ubalancen i 2026.

Sekretariatene for Sundhed og Dannelse og Job og velfærd, samt socialområdet har i 2025 mindreudgifter for samlet 1,6 mio. kr., som skyldes vakante stillinger, samt refusionsindtægter i løbet af året. Omvendt har Skole og dagtilbud merudgifter på 0,5 mio. kr. grundet ekstraordinær engangsudgift.

It og digitalisering har samlede mindreudgifter for 3,0 mio. kr., hvoraf 1,4 mio. kr. skyldes merindtægt som følge af frasalg af økonomisystemet ØS indsiget til EG og 1,7 mio. kr. i mindreudgift grundet tidsforskydninger i udgifter til opgaven med sikring af højt cybersikkerhedsniveau, anlæg af lokalt datacenter samt digital arkivering.

Økonomi og HR har mindreudgifter på 2,8 mio. kr. som primært skyldes, 1,5 mio. kr. afsat i budgettet til arbejdet med reformer, som ikke er udmøntet i 2025. Derudover har der været færre elever i administrationen end budgetteret svarende til mindreudgifter for 0,4 mio. kr. og vakancer hos HR, løn og personale på 0,6 mio. kr. samt en række mindre forhold svarende til samlet 0,3 mio. kr.

Natur, teknik og miljø har mindreudgifter for samlet 2,5 mio. kr. Dette vedrører primært Natur- og miljø, hvor tilskuddet på 1,2 mio. kr. vedrørende Grøn Trepert blev modtaget i december 2025, og derfor ikke er anvendt i 2025. Resterende mindreudgift på 1,3 mio. kr. skyldes vakancer.

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.	0	369	236	-133
IT-udgifter	0	362	334	-28
I alt	0	731	570	-161

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

For de to projekter under bevillingen er der en samlet mindreudgift på 0,2 mio. kr. i 2025. Projektet "Administrationsbygninger – udfordringer m.v." fortsætter i 2026, hvor det forventes afsluttet.

Projektet "IT-udgifter", som vedrører etablering af it-infrastruktur, implementering af større fagsystemer samt digital politikerarbejdsplads 2022-2025, afsluttes i 2025 med anlægsregnskab. Anlægsregnskabet fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

010-20 Generelle puljer – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Forsikringsafdelingen	14.499	19.744	19.284	-460
Øgede udgifter til Microsoft-brugerlicenser (10-T-4)	2.295	407	0	-407
Tværgående KL regelforenklingsforslag (00-R-1)	-700	0	0	0
Reduktion på forbrug af konsulenter (Budget 2025 forlig)	-100	0	0	0
Budgetregulering – Dagtilbud – børnetal	395	12.172	0	-12.172
Budgetregulering – Skoler – elevtal	0	8.519	0	-8.519
I alt	16.390	40.843	19.284	-21.558

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

Regnskabet for bevillingsområdet Generelle puljer viser samlede mindreudgifter for 21,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Bevillingen er i løbet af 2025 blevet tilført i alt 24,5 mio. kr., heraf udgør 5,2 mio. kr. en genbevilling på forsikringsområdet. Derudover er bevillingen tilført 18,8 mio. kr. som følge af budgetreguleringer vedrørende ændrede elev- og børnetal. De resterende 1,1 mio. kr. vedrører en række mindre forhold.

Forsikringsområdet har mindreudgifter på 0,5 mio. kr. Forsikringsområdet er kendetegnet ved at have forskydninger i udgifter på tværs af årene.

Børn og Lærings budgetter tilpasses løbende børnetalsudviklingen, og der sker løbende en regulering af budgetterne fra Dagplejen, daginstitutionerne og skolerne til 'Generelle puljer'. Regnskabet viser mindreudgifter for 20,6 mio. kr. grundet færre børn og elever end budgetlagt. Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2025 blev 5,2 mio. kr. prioriteret til andre formål.

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	8.820	0	-8.820
I alt	8.000	8.820	0	-8.820

*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 2024 på 0,8 mio. kr. er det korrigerede budget på 8,8 mio. kr. i 2025. Der er ikke udmøntet beløb fra puljen i 2025, men det samlede beløb er disponeret til køb af en konkret ejendom i 2026.

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	-26.070	-24.130	-14.110	10.202
I alt	-26.070	-24.130	-14.110	10.202

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

Der har i 2025 været salgsindtægter på 16,2 mio. kr., udgifter til et byfornyelsesprojekt på Drasbeksgade/Bredgade på 1,6 mio. kr. samt udgifter til øvrige omkostninger m.v. på 0,5 mio. kr. Samlet set er der nettoindtægter på 14,1 mio. kr., svarende til 10,0 mio. kr. mindre end det korrigerede budget under bevillingen. Beløbet fordeler sig med manglende salgsindtægter på 10,5 mio. kr. samt mindreudgifter på 0,5 mio. kr. De manglende grundsalgsindtægter skyldes primært, at der ikke har været så stor efterspørgsel efter grundene i Hornslet Vest som forventet.

Indtægterne kommer primært fra udstykningerne i Ryomgård (3,5 mio. kr.), Hornslet (3,1 mio. kr.), Ebeltoft (2,6 mio. kr.), Thorsager (1,2 mio. kr.) og erhvervsjord i Følle (3,6 mio. kr.).

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 under Natur-, teknik- og miljøudvalget, der medfører, at området samlet set skal være i balance over en fireårig periode. Det samlede byggemodnings-område viser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. i 2025, bestående af et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. på byggemodningspuljen, et mindreforbrug på 8,8 mio. kr. på Puljen til investeringer, jordkøb og ejendomme, og manglende indtægter på 10,5 mio. kr. på grundsalg. Afvigelserne forudsættes overført til 2026.

Beløb (hele 1.000 kr.)	Udvalg	Bevilling	Forskel til korr. budget*
Pulje til investeringer	Økonomiudvalget	010-20	-8.820
Salg af grunde	Økonomiudvalget	010-25	10.550
Byggemodningspuljen	Natur-, teknik- og miljøudvalget	014-25	-3.927
Netto			-2.197

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

Byggemodningen, der omfatter erhvervsjord på Tyrrisvej i Rønde afsluttes i 2025 med anlægsregnskab. Anlægsregnskabet fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

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	64	4.564
I alt	-4.500	-4.500	64	4.564

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

Der var i 2025 afsat en pulje til salgsindtægter for salg af ejendomme på 4,5 mio. kr. Der var forudsat salg af to ejendomme i 2025, som er udskudt til 2026. Der har været udgifter på 0,1 mio. kr.

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	6.561	6.561	-2.364	-8.926
010-50 Tilskud og udligning	-748.243	-730.447	-730.476	-29
010-55 Refusion af købsmoms	725	725	-78	-803
010-60 Skatter	-2.668.141	-2.668.141	-2.667.487	654
010-70 Finansforskydninger	-6.250	1.631	-26.527	-28.158
010-75 Forskydninger i langfristet gæld	54.081	77.833	80.127	2.294
I alt	-3.361.267	-3.311.838	-3.346.805	-34.968

*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.

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 og lignede.

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	-12.090	-7.290
Renteudgifter lån og anden gæld	12.361	12.361	11.710	-651
Garantiprovision	-1.000	-1.000	-1.984	-984
I alt	6.561	6.561	-2.364	-8.926

*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 2025.

Det realiserede afkast fra aktier og obligationer har, sammen med renteindtægter fra indestående i banken og nettorenteindtægter fra borgernes gæld til Syddjurs Kommune, været 7,3 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Der har i 2025 været et lavere renteniveau end budgetteret, hvilket har betydet en mindredgift på renteudgifter på lån og anden gæld på samlet 0,7 mio. kr.

Indtægten for garantiprovisionen for kommunale lånegarantier er 1 mio. kr. højere budgetteret. Budgettet hertil er justeret i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2026.

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	-629.764	-617.980	-617.964	16
Kommunal udligning	7.092	7.092	7.092	0
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	-43.476	-43.476	-43.476	0
Efterreguleringer	0	17.304	17.304	0
Udligning af selskabsskat	-33.648	-33.648	-33.648	0
Udligning af dækningsafgift off. Ejendomme	-612	-612	-612	0
Udligning vedrørende udlændinge	12.240	12.240	12.240	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.625	5.625	5.580	-45
Særlig tilskudsordning for forsikrede ledige	0	492	492	0
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.956	-4.956	-4.956	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-8.172	-8.172	-8.172	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.956	-10.956	-10.956	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-11.472	-11.472	-11.472	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.092	-1.092	-1.092	0
Finansieringstilskud	-23.364	-35.148	-35.148	0
Kompensation nettotab s.f.a. ændring af dækningsafgiften	-5.688	-5.688	-5.688	0
I alt	-748.243	-730.447	-730.476	-29

*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. Alternativt kan kommunen selv vælge niveauet for indbyggertal, skatter, tilskud og udligning (såkaldt selvbudgettering), hvis der er en forventning om, at det vil give kommunen en større indtægt end de statsgaranterede beløb.

Syddjurs Kommune har i 2025 valgt selvbudgettering. Det skyldes, at næsten alle kommuner i Danmark for 2025 har valgt selvbudgettering, og at der derfor ved et statsligt fejlskøn i statsgarantien vil være en betydelig risiko forbundet ved et andet valg. Kommunerne afregnes i 2028 for den faktiske udvikling.

Der er i regnskabet følgende ændringer i forhold til oprindeligt budget:

- Årets konkrete efterreguleringer i midtvejsregulering, hvor tilskuddet tilpasses med en mindre indtægt på 16,6 mio. kr. som følge af ændrede forudsætninger i konjunkturudviklingen for overførselsudgifter og ændringer i love og cirkulærer, der har betydning for kommunerne.
- En mindreindtægt på 0,7 mio. kr. på baggrund af en overskridelse i kommunerne under et i forhold til de aftalte rammer i økonomiaftalen mellem KL og regeringen.
- En tilskudsordning for forsikrede ledige på 0,5 mio. kr. i udgift.
- 11,8 mio. kr. i ekstra tilskud blev budgetlagt som statstilskud, men skulle bogføres som en forhøjelse af det eksisterende særlige finansieringstilskud.

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	-78	-803
I alt	725	725	-78	-803

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

Der var i 2025 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 2025 indtægtsført 0,1 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	-2.318.871	-2.318.871	-2.318.871	0
Afregning det skrå skatteloft	6.156	6.156	6.024	-132
Selskabsskat	-28.211	-28.211	-28.211	0
Forskerskat og dødsboskat	-3.975	-3.975	-4.065	-90
Grundskyld	-322.940	-322.940	-322.089	851
Efterregulering af grundskyld				
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-300	-300	-300	0
Efterbetaling og bøder	0	0	25	25
I alt	-2.668.141	-2.668.141	-2.667.487	654

*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 2025. Samlet er der en mindreindtægt på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede og oprindelige budget.

Den kommunale indkomstskat er budgetteret ud fra de samme beløb, som dem der indgår i det tilbud, Staten giver i form af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

På grundskyld er der en mindreindtægt på 0,9 mio. kr. Det skyldes, at Vurderingsstyrelsen i forbindelse med omlægningen af ejendomsvurderingen løbende efterregulerer grundværdierne, hvilket i 2025 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 byrdefordelmæssige 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	-6.153	-6.153
08-28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	12.737	12.737
08-32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-6.250	1.631	-19.772	-21.403
08-45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	127	127
08-51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	216	216
08-52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-13.681	-13.681
I alt	-6.250	1.631	-26.527	-28.158

*Note: minus er lig med færre udgifter eller større indtægter, end der er budgetteret med. Stigning i gæld står som indtægt (minus), mens fald i gæld er en udgift (plus).

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 28,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Udsving i kortfristet gæld og tilgodehavender modsvares typisk af lignende poster i enten året før eller året efter.

Regnskabet viser, at Syddjurs Kommune har 6,2 mio. kr. mindre til gode ved staten end budgetteret, hvilket vedrører moms- og statsrefusioner. Omvendt er kommunens øvrige kortfristede tilgodehavender steget med 12,7 mio. kr. i forhold til budgettet.

På forskydninger i langfristede tilgodehavender er en stor del af regnskabsresultatet på -19,8 mio. kr. et resultat af nettodeponering af midler på -7,2 mio. kr. og 11,8 mio. kr. i indtægt fra indbetalinger fra borgerne vedrørende indefrosne ejendomsskatter. Kommuner skal deponere midler i forbindelse med udstedelse af garantier til projekter, der ikke er omfattet af kommunens låneadgang eller til forsyningsvirksomheder. De deponerede midler frigives over 25 år. Alternativt kan kommuner anvende ledig låneramme til at frigive deponerede midler. I 2025 er der deponeret 9,5 mio. kr. mens 16,7 mio. kr. er frigivet.

Forskellen på 21,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget vedrører særligt, at der i 2025 var budgetteret med en indtægt på 6 mio. kr. i indtægt fra indbetalinger fra borgerne vedrørende indefrosne ejendomsskatter, hvor regnskabet ender med en indtægt på 11,8 mio. kr. og derfor en merindtægt på 5,8 mio. kr. Sammen med mindredgifter til investeringer på 11,8 mio. kr. og mindredgifter til grundkapitalindsud i Landsbyggefonden på 3 mio. kr. udgør dette hovedforklaringen på forskellen på korrigeret budget på 1,6 mio. kr. og regnskabsresultatet på -19,8 mio. kr.

Kortfristet gæld der ikke vedrører staten er steget med 13,7 mio. kr., hvilket på bevillingen står som en indtægt på 08-52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt". 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 KommuneKredit	-6.652	0	0	0
Lån i alt	-6.652	0	0	0
Afdrag lån i KK (Kommunelån)	47.463	64.563	64.753	191
Afdrag ældreboliger	9.484	9.484	11.406	1.922
Afdrag i alt	56.946	74.046	76.159	2.113
Lønmodtagernes Feriemidler	3.787	3.787	3.968	181
I alt	54.081	77.833	80.127	2.294

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

Der er i 2025 ikke optaget nye lån. I stedet godkendte Byrådet, at Syddjurs Kommunes låneramme blev anvendt til at frigive deponerede midler, som ligger under bevilling 010-70 Finansforskydninger.

Der afdrages 64,8 mio. kr. på Syddjurs Kommunes egen låneoptagning i KommuneKredit. Heraf vedrører 23,1 mio. kr. afdrag på lån optaget til finansiering af indefrosne ejendomsskatter, hvor der var budgetteret med et afdrag på 6 mio. kr. og som der blev givet en tillægsbevilling på 17,1 mio. kr. ved overførselssagen vedrørende Regnskab 2024. De resterende 41,7 mio. kr. i afdrag vedrører Syddjurs Kommunes øvrige lån.

Afdrag på lån til ældreboliger ender 1,9 mio. kr. højere end budgetteret.

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. Udgiften i 2025 svarer tæt på budgetteret med 0,2 mio. kr. højere end forventet.

Det samlede nettoafdrag på kommunens langfristede gæld inklusive udbetalingen af indefrosne feriemidler er 80,1 mio. kr. i 2025.

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 omfatter udførerenheden Center for Børn, Unge og Familier, som primært leverer støttende indsatser på området, samt Sundhedsplejen.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. Bud- get* (3-2)
011-10 Dagtilbud til børn	218.956	202.062	206.213	4.151
011-15 Skoleområdet	452.855	448.739	444.533	-4.206
011-20 Familieområdet	146.137	146.319	143.581	-2.738
I alt drift	817.948	797.120	794.326	-2.794
011-10 Dagtilbud til børn	10.863	29.389	19.411	-9.978
011-15 Skoleområdet	51.300	60.343	66.283	5.940
I alt anlæg	62.163	89.732	85.695	-4.037
I alt drift og anlæg	880.111	886.852	880.021	-6.831

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

Udvalgets driftsbudget er i løbet af 2025 blevet reduceret med i alt 20,8 mio. kr. inklusiv en positiv genbevilning på 5,9 mio. kr. På anlægssiden er budgettet forhøjet med 27,6 mio. kr., hvoraf 20,1 mio. kr. er genbevilninger fra 2024. Af særlige ændringer i driftsbudgettet kan nævnes:

- På området Dagtilbud til børn er der genbevillinger på 0,5 mio. kr. Derudover er budgettet i løbet af året reduceret med 17,4 mio. kr., hovedsageligt fordi der har været færre børn end forudsat i budgettet.
- På Skoleområdet er der genbevillinger på 5,4 mio. kr. Budgettet er reduceret med 1,5 mio. kr., som er flyttet til anlæg til finansiering af en ny pavillon på Pindstrupskolen. Derudover er budgettet i løbet af året reduceret med 8,1 mio. kr., hovedsageligt fordi der har været færre elever end forudsat i budgettet.
- På Familieområdet er budgettet korrigeret med 0,2 mio. kr. på grund af to tillægsbevillinger. 115.000 kr. vedrører midtvejsregulering af tabt arbejdsfortjeneste og 57.000 kr. via lov- & cirkulæreprogrammet til Sundhedsplejen til indsats målrettet børn med overvægt.

På dagtilbudsområdet er der samlet set merudgifter på 4,2 mio. kr. Merudgifterne skyldes især udfordringen i Dagplejen, hvor den store omstilling til færre børn giver strukturelle udfordringer. Daginstitutionerne har også været nødt til at tilpasse sig færre børn, hvilket har skabt udfordringer i nogle af daginstitutionerne. Det giver merudgifter i 2025, men overordnet bevæger daginstitutionerne sig mod en mere stabil situation. For Dagplejen følges udviklingen tæt, og Administrationen arbejder på, hvordan Dagplejen igen kan opnå strukturel balance.

Skoleområdet har mindreudgifter på 4,2 mio. kr. På Skoleområdet har der ligeledes været færre elever end forventet, og flere af skolerne forventer fortsat færre elever i 2026. Flere af skolerne har derfor disponeret deres midler til et lavere budget i 2026, og derfor har de mindreudgifter i 2025.

For familieområdet er der samlet set mindreudgifter for 2,7 mio. kr., som primært kan henføres til mindreudgifter under myndighedsområdet. Konkret er der mindreudgifter vedr. opholdssteder, døgninstitutioner og afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet. Center for Børn, Unge og Familier og Sundhedsplejen bidrager også med mindreudgifter i regnskabet for 2025.

011-10 Dagtilbud til børn – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Dagtilbud til børn - Fælles	13.187	8.816	5.883	-2.932
Specialbørnehave	4.473	6.737	6.483	-254
Dagpleje	40.666	28.639	32.526	3.887
Daginstitutioner	160.629	157.870	161.320	3.450
I alt	218.956	202.062	206.213	4.151

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

Der er mindreudgifter på 2,9 mio. kr. på området "Dagtilbud til børn – Fælles". I dette budget indgår et fælles budget til fælles udgifter på tværs af området, mellemkommunale betalinger, forældrebetaling og friplads samt specialpædagogisk team. 1,6 mio. kr. skyldes flere indtægter på det mellemkommunale og i forældrebetalingen. Det lykkedes endvidere ikke at få tilstrækkelig med kvalificerede ansøgere til stillingerne som PAU, hvilket giver mindreudgifter for 1,0 mio. kr.

Sammenlignet med tidligere år, og med det budgetlagte antal børn, oplever både daginstitutionerne og dagplejen færre børn, hvilket kræver en omstilling. Dagplejen har merudgifter på 3,9 mio. kr., og det markante fald i antal børn har givet strukturelle udfordringer. Daginstitutionerne er ligeledes ved at omstille sig, men bevæger sig overordnet mod en mere stabil situation. Samlet har daginstitutionerne merudgifter på 3,5 mio. kr.

Nedenfor ses en oversigt over det budgetlagte antal børn og de faktiske regnskabstal for en række pasningstyper. Tabellen viser, at antallet af børn, der blev passet i 2025, har været lavere end budgetteret for børn i vuggestuealderen. I 2024 blev der passet 969 vuggestuebørn og 1.319 børnehalebørn. Der er således sket en stigning i antallet af børnehalebørn, mens der er et fald i antallet af vuggestuebørn. Udviklingen ses især for børn i kommunale institutioner, mens antallet er nogenlunde konstant for de private institutioner og pasningsordninger.

2025 Antal børn i gennemsnit	Budget	Regnskab	Afvigelse
Vuggestuen - Fuldtid	481	452	-29
Vuggestuen - Deltid	25	12	-13
Børnehaven - Fuldtid	1.037	1.098	61
Børnehaven - Deltid	55	16	-39

Dagpleje	270	190	-80
Privat pasning	120	118	-2
Privat vuggestue	95	92	-3
Privat børnehave	250	238	-12
Pasning af egne børn vug.	30	29	-1
Pasning af egne børn bh.	10	8	-2
			0
Vuggestuealderen i alt	1.021	894	-127
Børnehavealderen i alt	1.352	1.361	9
			0
Børn i alt	2.373	2.254	-119

011-10 Dagtilbud til børn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regn- skab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Molsværket (Mols i udvikling)	-4.800	-4.747	100	4.847
Mosegården midlertidig tilbygning	0	300	54	-246
Hornslet - ny daginstitution i øst	0	1.272	123	-1.149
Naturbørnehaven - renovering skurvogne	732	732	0	-732
Hornslet Vest - Bækdalen ombygning	0	9.298	8.890	-408
Rønde - dagtilbud - kapacitetsudbygning	13.000	18.266	8.201	-10.065
Kolind børnehus - ombygning, udefaciliteter m.v.	0	2.648	799	-1.849
Ebeltoft Børnehus - ombygning og udvidelse af Æblehaven	1.431	1.141	722	-419
Mols - kapacitet på dagtilbudsområdet	500	500	521	21
Ådalens Børnehus - renovering og ombygning	0	-21	1	22
I alt	10.863	29.389	19.411	-9.978

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

Vedrørende Molsværket (Mols i udvikling) afventes afgørelse mellem Syddjurs Kommune/Ejendomsfonden Molsværket og entreprenører og rådgivere, hvor det sker henholdsvis i Voldgiftsnævnet og ved forventeligt forlig i 2026.

Byrådet har besluttet, at udvidelsen af kapaciteten i Rønde skal ske ved opførelsen af en ny daginstitution til 120 børn på Skrejrupvej i Rønde og renovering og opdatering af de to eksisterende afdelinger, Vigen og Moesbakken. Den nye daginstitution i Rønde er opstartet februar 2026, og der er planlagt aflevering februar/marts 2027. Opdatering af de to eksisterende institutioner forventes afsluttet ved årsskiftet 2027-28.

I Hornslet Vest er Børnehuset Bækdalens til- og ombygning afleveret primo 2026. Planlægningen af ny daginstitution i Hornslet Øst er udsat, fordi selve udstykningen af Hornslet Øst endnu ikke er igangsat.

011-15 Skoleområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Skoleområdet – Fælles	-37.945	-45.129	-44.477	652
Bidrag til staten for privatskoler og efterskoler	61.756	60.281	60.281	0
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	17.823	18.158	17.728	-429
Specialskoler	65.116	66.025	65.663	-361
Folkeskoler	288.894	288.942	284.955	-3.987
SFO	34.040	35.588	35.715	127
Ungdomsskolen	23.171	24.874	24.666	-207
I alt	452.855	448.739	444.533	-4.206

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

Netto mangler der indtægter for 0,7 mio. kr. på Skoleområdet – Fælles. Området indeholder budgetterne med fælles sigte såsom kompetencepulje, PAU og pædagogstuderende, befordring til almenområdet samt indtægter og udgifter til mellemkommunale betalinger, forældrebetalingen og fripladser. Der har været mindreudgifter til befordring på det almene område for 0,7 mio. kr. i 2025. Modsat er der merudgifter under mellemkommunale betalinger for 1,9 mio. kr.

Der er samlet mindreudgifter på 0,4 mio. kr. på budgettet til specialskoler og befordring. Dette dækker over mindreudgifter på 0,1 mio. kr. for Syddjurs Kommunes egen specialskole, Pindstrupskolen, og 0,5 mio. kr. på det centrale budget. Modsat er der merudgifter på 0,2 mio. kr. til befordring af elever til specialskoler.

Folkeskolerne har samlet mindreudgifter på 4,0 mio. kr. Flere af skolerne har disponeret efter, at der kommer færre elever i skoleåret 2026/27. De har derfor planlagt med mindredgifter i 2025, der kan bidrage til at sikre en glidende tilpasning til færre elever.

011-15 Skoleområdet – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regn- skab (3)	For- skel til korr. bud- get (3-2)*
Udvikling af Hornslet skole - Ungespot flytning	0	120	49	-71
Hornslet Skole - leje af pavilloner m.v.	0	0	0	0
Kolind Skole - ombygning og renovering	0	992	992	0
Udvikling af Hornslet Skole	43.945	40.994	51.869	10.875
Udvikling af Hornslet skole - faciliteter til ungdomsskole	4.855	4.866	3.876	-990
Ådalens skole - faglokaler inkl. projektet "Mødestedet Ådalen"	0	2.948	837	-2.111
Udvikling af Hornslet skole - udearealer	0	0	38	38
Kolind Skole - udearealer	0	2.474	1.897	-577
Pindstrupskolen - udvidelse	2.500	5.525	2.612	-2.913
Rønde Skole - kloakseparering	0	2.424	4.113	1.689
I alt	51.300	60.343	66.283	5.940

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

Den nye udskolingsafdeling på Hornslet Skole, Stadionvej, er ibrugtaget i sommeren 2025. Der pågår ombygning af Hornslet Skole, Ballesvej, til ibrugtagning efteråret 2026.

Projektet følger betalingsplanen med entreprenørerne, og det samlede projekt overholder den samlede anlægsramme. I 2025 var der en forskydning af udgifterne i det samlede projekt på 9,9 mio. kr., hvoraf 7,9 mio. kr. skyldes en afregning fra Hornslet-Hallen, der først kommer i 2026. Den reelle forskydning udgør derfor 2,0 mio. kr., som blandt andet skyldes en hurtigere fremdrift i projektet.

Ådalens skole - faglokaler inkl. projektet "Mødestedet Ådalen" er i projekteringsfasen. Projektet er færdig finansieret med ekstra bevilling fra fonde, bortset fra mindre budgetposter, som forventes inddækket ved frasalg af dagplejehuset og ved fortsat at fundraise. Det er den lokale styregruppe under Distriktsrådet, som står for at fundraise sammen med samarbejdspartner, Ådalshallen.

Udvidelsen af Pindstrupskolen til den nye målgruppe har et mindre forbrug i regnskabet for 2025 på grund af forsinket opstart af projektet. Projektet forventes færdigt medio 2029.

011-20 Familieområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Myndighedsområdet	105.103	106.864	104.893	-1.971
Center for Børn, Unge og Familier	23.930	22.295	21.282	-1.013
Aflastningshuset Skovly	5.848	5.848	6.310	462
Sundhedsplejen	11.255	11.312	11.096	-216
I alt	146.137	146.319	143.581	-2.738

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

Regnskabet for 2025 for familieområdet viser et samlet resultat på 143,6 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 2,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Mindreudgifterne på myndighedsområdet kan primært henføres til udgifterne til opholdssteder, forebyggende indsatser, døgninstitutioner, sikre institutioner samt afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet, hvilket delvist modsvares af merudgifter på sociale formål og mindreindtægter på interne indtægter og refusion.

Center for Børn, Unge og Familier (CBUF) har samlet set mindreudgifter på 0,6 mio. kr. Aflastningshuset Skovly, som er en enhed under CBUF, ender med en merudgift grundet øgede lønudgifter som følge af øget behov for bemanning ved konkrete borgerrettede indsatser. I CBUF er der mindreudgifter som følge af vakancer og dermed ender det samlet set med mindreudgifter.

For Sundhedsplejen ender regnskabet for 2025 med en mindreudgift på 0,2 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes vakancer.

Myndighedsområdet fordelt på områder

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
05.28.20 Opholdssteder	29.303	28.175	25.015	-3.160
05.28.21 Forebyggende indsatser	54.804	47.717	46.642	-1.074
05.28.22 Plejefamilier	38.558	38.558	38.752	194
05.28.23 Døgninstitutioner	25.611	24.611	19.642	-4.969
05.28.24 Sikrede institutioner	1.486	2.830	1.649	-1.181
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (UKN)	6.552	5.708	3.435	-2.273
05.57.72 Sociale formål	22.828	26.435	28.280	1.845
Interne indtægter og statsrefusioner	-74.038	-67.170	-58.522	8.648
I alt	105.103	106.864	104.893	-1.971

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.

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	25	1.127	20	1.252	-5	125	-3.160
05.28.21 Forebyggende indsatser	374	128	477	98	103	-30	-1.074*
05.28.22 Plejefamilier	69	559	64	602	-5	43	194*
05.28.23 Døgninstitutioner	12	2.051	13	1.553	1	-498	-4.969
05.28.24 Sikrede institutioner	1	2.830	0,4	3.810	-0,6	980	-1.181*
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (UKN)	4	1.427	6	618	2	-809	-2.273
05.57.72 Sociale formål	131	202	150	188	19	-14	1.845
I alt	616	283	730	224	114	-59	-10.619

Note: Bruttoudgifter. Gennemsnitspriser er vægtede gennemsnit i totalkolonnerne

*Inkl. objektiv finansiering

Ovenstående to tabeller viser regnskabet for bruttoudgifter for myndighedsområdet samt regnskabet i priser og mængder. Forklaringen i mindreudgifterne på familieområdet kan henføres til, at gennemsnitsprisen har været lavere end forventet ved budgetlægning, selvom antallet af helårspersoner har været højere end budgetlagt.

For opholdssteder har der været mindreudgifter på 3,2 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes, at der er fem helårspersoner færre end budgetlagt, som dog delvist modsvares af en højere gennemsnitspris.

Forebyggende indsatser afviger med 1,1 mio. kr. i mindreudgifter i forhold til korregeret budget. Antallet af helårspersoner er 103 højere end budgetteret, hvilket dog mere end modsvares af en lavere gennemsnitspris end budgetlagt.

Antallet af helårspersoner i plejefamilier er fem lavere end budgetteret, men til gengæld har der været en lidt højere gennemsnitspris, hvilket giver en lille merudgift på 0,2 mio. kr.

Døgninstitutioner afviger med 5,0 mio. kr. i mindreudgifter, hvilket kan henføres til lavere gennemsnitspriser end budgetteret.

For sikrede institutioner er der mindreudgifter på 1,2 mio. kr., hvilket kan henføres til færre helårspersoner.

For indsatser på baggrund af afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet er der mindreudgifter på 2,3 mio. kr., hvilket skyldes lavere gennemsnitspriser end budgetteret.

For Sociale formål, som dækker over udgifter til hjemmetræning, kompensationsydelse samt tabt arbejdsfortjeneste har der været flere helårspersoner end budgetteret, som modsvares delvist af lavere gennemsnitspriser. Samlet er der et merforbrug på 1,9 mio. kr., hvilket vedrører kompensationsydelse og udgifter til hjemmetræning, mens udgifter til tabt arbejdsfortjeneste er på niveau med korregeret budget.

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. bud- get* (3-2)
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	206.869	206.869	204.807	-2.062
012-15 Sundhed og ældre	529.206	529.751	545.998	16.246
I alt drift	736.075	736.620	750.804	14.184
012-15 Sundhed og ældre	4.451	7.308	5.003	-2.305
I alt anlæg	4.451	7.308	5.003	-2.305
I alt drift og anlæg	740.526	743.928	755.807	11.879

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

Sundheds- og ældreudvalget har på drift og anlæg i 2025 samlet set et budget på 743,9 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 755,8 mio. kr., svarende til en merudgift på 11,9 mio. kr.

Drift

Sundheds- og ældreudvalgets områder har i 2025 driftsbevillinger på samlet 736,6 mio. kr. Der er i årets løb givet en positiv tillægsbevilling på samlet 0,5 mio. kr. Heri indgår en negativ overførsel på 1,3 mio. kr. grundet merudgifter i 2024, samt en positiv overførsel på 1,9 mio. kr. som følge af, at Velfærdsomstillingspuljen i 2025 overgik fra anlæg til drift. Regnskabet viser en samlet udgift på 750,8 mio. kr., svarende til en merudgift på 14,2 mio. kr.

Resultatet består af en merudgift på 16,2 mio. kr. på Sundhed og Ældre samt en mindreudgift på 2,1 mio. kr. på Sundhedsudgifter m.v.

Det samlede resultat for driften skyldes overordnet set en strukturel ubalance i budgetterne for borgerteam, samt generelle udfordringer med sygefravær, og som afledt konsekvens heraf et større forbrug af eksterne vikarer. Derudover er der rekrutteringsudfordringer, som også har medført større forbrug af eksterne vikarer. Disse udfordringer har særligt gjort sig gældende i Borgerteams.

Anlæg

På anlægsområdet er der i 2025 afsat et rådighedsbeløb på 4,5 mio. kr. I årets løb er der samlet set blevet givet positive tillægsbevillinger for 2,9 mio. kr., som består af en positiv overførsel fra 2024 på 7,8 mio. kr., hvilket skyldes flere anlæg blev sat i bero. Der er i årets løb givet en negativ tillægsbevilling 4,9 mio. kr. til projektet "Rosengården i Hornslet – plejeboliger". Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 7,3 mio. kr. Regnskabet viser samlet udgifter på 5,0 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 2,3 mio. kr.

Mindreudgifterne skyldes, at flere anlæg er 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. bud- get (3-2)*
Ambulant specialiseret genoptræning	778	778	401	-377
Aktivitetsbestemt medfinansiering	187.276	187.276	187.822	546
Vederlagsfri fysioterapi	13.701	13.701	12.639	-1.062
Andre sundhedsudgifter	5.115	5.115	3.945	-1.170
I alt	206.869	206.869	204.807	-2.062

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

Regnskabet viser en mindreudgift på Sundhedsudgifter mv. på 2,1 mio. kr. Regnskab 2025 viser en mindre aktivitet end forventet for områderne Ambulant specialiseret genoptræning, Vederlagsfri Fysioterapi og Andre sundhedsudgifter.

Budgettet for den aktivitetsbestemte medfinansiering (kommunal medfinansiering) fastlægges på grundlag af økonomiaftalen mellem regeringen, KL og Danske regioner. Den kommunale medfinansiering har i en år-række været fastfrosset i et niveau, der er fastlagt i de årlige økonomiaftaler. Som følge af sundhedsreformen bortfalder den kommunale medfinansiering af regionernes udgifter til sygehuse fra 2027 og frem.

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 hjerneskeadeområdet, 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 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. bud- get (3-2)*
Sundhed og Ældre - fællesområde**	56.662	54.250	47.339	-6.911
Tandplejen	21.076	22.008	21.656	-353
Visitation til Sundhed og Ældre	155.554	55.875	60.850	4.975
Sundhed og Rehabilitering	68.696	73.398	74.732	1.334
Plejehjem Syddjurs	149.831	150.197	152.347	2.150
Borgerteams	77.386	174.023	189.075	15.052
I alt	529.206	529.751	545.998	16.246

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

**Projekt Fælles om ungelivet indgår under Sundhed og Ældre - fællesområde

Regnskabet for bevillingen Sundhed og Ældre viser en merudgift på 16,2 mio. kr. Merudgiften vedrører primært merudgifter for visitationen på 5,0 mio. kr. og merudgifter på plejehjemsområdet på 2,2 mio. kr. og på Borgerteams på 15,1 mio. kr.

Der er på fællesområdet for Sundhed og Ældre mindreudgifter for 6,9 mio. kr. Fællesområdet dækker bl.a. over koordinering af uddannelse på ældreområdet, kørselsudgifter til træning og aktiviteter for borgere samt mellemkommunale betalinger. Mindreudgifterne skyldes hovedsageligt, at der har været færre social- og sundhedselever end dimensioneringen i 2025 samt mindreudgifter for 3,7 mio. kr. på Velfærdsomstillingspuljen, hvilket skyldes at flere projekter fortsat er i en afklarende fase grundet udfordringer med håndtering af data og overholdelse af GDPR.

På visitationen for Sundhed og Ældre er der merudgifter på 5,0 mio. kr. Merudgifterne skyldes primært, at der har været højere udgifter til private leverandører og særlige enkeltindsatser. Samtidig har der været mindreudgifter på 3,0 mio. kr. på hjælpemiddelsområdet og områderne 'Støtte til køb af ny bil' og 'Pasning af døende'.

Det korrigerede budget på 55,9 mio. kr. for visitationen for Sundhed og Ældre er lavere end det vedtagne budget på 155,6 mio. kr., da der fra visitationen løbende tildeles budget til Borgerteams til levering af de visiterede timer for hjemmepleje.

Plekehjemsområdet har samlet merudgifter på 2,2 mio. kr., heraf vedrører de 0,9 mio. kr. overført gæld fra 2024. På fællesområdet for plejehjem er der mindreudgifter for 2,4 mio. kr., som også omfatter indtægter i statsrefusion for 2,0 mio. kr. Tre af plejehjemmene har haft merudgifter i 2025 på samlet 5,0 mio. kr. Det er Frejasvænge, der har merudgifter på 1,6 mio. kr., Lillerupparken, der har merudgifter på 2,7 mio. kr. samt Lyngparken, der har merudgifter på 0,7 mio. kr. Plejehjemmenes merudgifter skyldes hovedsageligt et højt forbrug af timelønnede og eksterne vikarer.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Borgerteams - Fælles	27.062	25.082	29.112	4.030
Plejeklynge – Vest	6.456	38.098	41.515	3.417
Plejeklynge – Midt	6.049	41.144	41.831	688
Plejeklynge – Øst	8.170	39.107	44.140	5.033
Sundhedsfaglig klynge	29.650	30.592	32.476	1.884
I alt	77.386	174.023	189.075	15.052

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

For Borgerteams viser regnskab 2025 en samlet merudgift på 15,1 mio. kr. Året har været præget af et højt sygefravær og udfordringer i forhold til rekruttering. De geografiske borgerteams har 1. kvartal – 3. kvartal 2025 været aktivitetsafregnet på baggrund af det samlede antal visiterede timer for hjemmepleje i 2025. For 4. kvartal 2025 har de geografiske borgerteams fået tildelt et rammebudget, som led i implementeringen af Ældreloven. For Klynge Vest og Klynge Øst har der været merudgifter på henholdsvis 3,4 mio. kr. og 5,0 mio. kr. Klynge Midt har i 2025 haft et begrænset merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes at Klynge Midt har reduceret eksternt vikarforbrug fra 4,3 mio. kr. i 2024 til 1,3 mio. kr. i 2025.

Det korrigerede budget på 174,0 mio. kr. for Borgerteams er højere end det vedtagne budget på 77,4 mio. kr., da der fra Visitationen løbende tildeles budget til Borgerteams til levering af visiterede timer for hjemmepleje.

Der arbejdes kontinuerligt med at nedbringe sygefraværet og at genbesætte ledige stillinger. Der er opmærksomhed på optimal ruteplanlægning, samt at minimere brugen af eksterne vikarer. Med budget 2026 er der afsat et løft til borgerteams på 17 mio. kr. i 2026, heri et varigt løft på 11,0 mio. kr. Som led i det økonomiske løft investeres der i et digitalt planlægningssystem, der kan automatisere ruteplanlægningen, sikre bedre koordinering og frigive tid til borgerrettede opgaver.

På baggrund af det økonomiske løft forventer Administrationen fremadrettet bedre balance i budgetterne for Borgerteams.

Regnskabet for tandplejen viser en mindreudgift på 0,4 mio. kr., som skyldes lavere udgifter til løn. Det korrigerede budget indeholder en overførsel af en mindreudgift på 0,9 mio. kr. fra 2024, som er øremærkede nødvendige investeringer i forbindelse med ibrugtagning af den udvidede tandklinik i Rønde.

Sundhed og Rehabilitering, der omfatter Rehabiliteringsafdelingen i Tirstrup, genoptræningsområdet, sundhedsområdet, demensområdet og Køkken Syddjurs har samlet merudgifter for 1,3 mio. kr. Merudgifterne skal ses i forhold til en overført gæld fra tidligere år på 1,0 mio. kr. Merudgifterne skyldes rekrutteringsudfordringer og sygefravær, hvilket har medført et højt vikarforbrug.

012-15 Sundhed og Ældre – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regn- skab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Ringparken og helhedsplan for området	0	432	473	41
Serviceareal Rønde	0	-1.500	0	1.500
Serviceareal Kolind	0	-1.100	0	1.100
Det nære sundhedsvæsen - hjemmesygepleje og rehabiliteringsafdelingen.	0	274	0	-274
Tandplejen - yderligere kapacitet i Rønde til tandplejetilbud for 18-21-årige	2.100	4.229	4.112	-117
De Borgernære teams - indretning	0	968	0	-968
Rosengården i Hornslet - genetablering af plejeboliger	0	559	400	-159
Rosengården - ombygning af køkken og aktivitetscenter	2.351	3.446	18	-3.428
I alt	4.451	7.308	5.003	-2.305

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

Det samlede rådighedsbeløb til anlæg i 2025 udgør 4,5 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 7,8 mio. kr. i genbevillinger fra 2024 samt en negativ tillægsbevilling i 2025 på 4,9 mio. kr. Rådighedsbeløbet udgør herefter 7,3 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 5,0 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 2,3 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes, at flere anlæg er blevet sat i bero.

For Ringparken er der iværksat indledende arbejde angående etablering af plejeboliger i Ringparken. Dette med henblik på at imødekomme den politiske beslutning om etablering af 50 plejeboliger i henhold til Plejebolighandlingsplanen. Der er fortsat indkvartering af flygtninge i Ringparken til udgangen af 2026.

For servicearealerne i Rønde og Kolind skal der hjemtages et samlet servicearealtilskud på 2,6 mio. kr. Servicearealtilskuddet er ikke hjemtaget i 2025, da servicearealtilskuddet først kan hjemtages, når regnskabet er godkendt. Regnskabet forventes at blive godkendt i 1. kvartal 2026.

Udvidelsen af tandplejen for 18-21-årige afsluttes i 2026. Der laves en tilbygning til den eksisterende bygning i Rønde, men samtidig lukkes Ebeltøft tandklinik ved skolen.

For Rosengården i Hornslet har der pågået et planlægningsarbejde med genetableringen af plejeboliger, samt ombygning af køkken og aktivitetscenter. Da det ikke ses muligt at ombygge plejeboligerne på Rosengården uden at udløse for høj husleje, undersøges der anden anvendelse for boligerne.

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. bud- get* (3-2)
013-10 Erhverv- og turisme	8.874	9.977	8.795	-1.182
013-15 Plan- og udvikling	554	611	402	-209
I alt drift	9.428	10.588	9.197	-1.391
013-10 Erhverv- og turisme	0	1.826	410	-1.416
013-15 Plan- og udvikling	800	2.346	1.689	-657
I alt anlæg	800	4.172	2.099	-2.073
I alt drift og anlæg	10.228	14.760	11.297	-3.464

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

Korrigeret budget for Erhvervs- og planudvalget udgør samlet set 14,8 mio. kr. Regnskabet viser samlet set udgifter for 11,3 mio. kr. svarende til mindre udgifter for 3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Drift

Korrigeret budget til driftsområdet udgør 10,6 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 9,2 mio. kr. svarende til mindreudgifter for 1,4 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Indenfor Erhverv og turisme er der dog disponeret over midlerne som først kommer til udbetaling i 2026.

Driftsbudgettet er i løbet af 2025 øget med 1,2 mio. kr., bestående af 1,1 mio. kr. i genbevilling og 0,1 mio. kr. i tillægsbevilling til fremtidig satsning på tiltrækning af virksomheder i forbindelse med realiseringsplanen for Fremtidsparken.

Anlæg

Korrigeret budget til anlægsområdet udgør 4,2 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 2,1 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 2,1 mio. kr. I korrigeret budget indgår overførsel fra 2024 til 2025 på 3,4 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. bud- get (3-2)
Kontingenter, samarbejder og turisme	4.237	4.237	3.954	-283
Erhvervsservice- og udvikling	4.637	5.740	4.842	-898
I alt	8.874	9.977	8.795	-1.182

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

Samlet set viser regnskabet for bevillingen mindreudgifter for 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede buget. I korrigeret budget indgår overførsel fra 2024 til 2025 på 1,1 mio. kr.

Erhvervssamarbejdes området har mindreudgifter for 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes en reduktion i kontingentet til Business region Aarhus. Kontingentet blev i 2025 sænket fra 8 kr. pr. indbygger til 6. kr. pr. indbygger.

Derudover er der mindreudgifter på erhvervsservice- og udviklingsområdet for 0,9 mio. kr. hvilket skyldes mindreudgifter til Erhvervshus Midtjylland på specialiseret erhvervsservice på 0,1 mio. kr., samt et mindre forbrug af midler afsat til Erhvervsplaymakerfunktion. Indenfor erhvervsudvikling er der mindreudgifter på 0,8 mio. kr. Det skyldes primært forskydninger fra år til år. Det er afhængigt af, hvornår en aktivitet afholdes og udbetales. Erhvervspuljemidler er ligeledes ofte forskudt mellem regnskabsårene.

013-10 Erhverv og turisme – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Turismeudvikling i Nimtofte området	0	1.048	410	-638
Pulje til at øge iværksætteri	0	778	0	-778
I alt	0	1.826	410	-1.416

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

Der har i 2025 været afsat 1,8 mio. kr. til to projekter der begge videreføres i 2026. I 2026 er der afholdt udgifter til at afdække potentialeplaner omkring udvikling i Nimtofte området samt juridiske undersøgelser.

Der er iværksat aktiviteter indenfor iværksætteri. Midlerne er derfor disponeret og kommer til udbetaling i 2026.

013-15 Plan- og udvikling – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Planlægning	209	267	248	-18
Udviklingspulje	344	344	154	-191
I alt	554	611	402	-209

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

Regnskabet viser samlet en mindreudgift på 0,2 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget. Mindreudgiften skyldes primært midler på Udviklingspuljen, der er disponeret, men endnu ikke udbetalt.

013-15 Plan- og udvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Hornslet i udvikling	500	393	232	-161
Ebeltoft i udvikling – medfinansiering	300	1.953	50	-1.903
Folkeparken i Ebeltoft (halvøen) - medfinansiering	0	0	1.407	1.407
I alt	800	2.346	1.689	-657

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

I 2025 var der afsat 2,3 mio. kr. til projekterne Hornslet i udvikling og Ebeltoft i udvikling, som Syddjurs Kommune medfinansierer. Ebeltoft i udvikling har en mindreudgift på 1,9 mio. kr., da hovedparten af midlerne er disponeret til udviklingen af Folkeparken på halvøen, som først er budgetsat i perioden 2026-2028. I 2025 er der dog afholdt udgifter til intern og ekstern rådgivning samt geotekniske forundersøgelser, hvilket medfører en merudgift på 1,4 mio. kr.

Mindreudgiften under Hornslet i udvikling skyldes en forskydning i hjemtagelse af refusion.

Natur-, teknik- og miljøudvalget

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

1. **Mobilitet og Arealdrift** arbejder blandt andet med kollektiv trafik, vejmyndighedsopgaver, trafikssikkerhed og drift af kommunens veje og stier. Arealdrift udfører grønne driftsopgaver på kommunale arealer og arealer, der ligger i tilknytning til kommunens institutioner. Arealdrift udfører derudover vejvedligehold, herunder også vintertjeneste på kommunens veje. Afdelingen har desuden driften af kommunens samlede bilflåde. Der er vedtaget en ny styringsmodel for afdelingens samlede driftsområde, så opgaverne kan varetages efter principperne omkring helhedsorienteret drift, for bl.a. i højere grad at kunne imødekomme de politiske ambitioner, der er på området. Administration af kommunens havne hører også under afdelingens opgaver.
2. **Anlæg** arbejder med anlæg af nye bygningskvadratmeter, anlæg og ombygning af kommunens veje og stier, gennemførelse af klimatilpasningsprojekter og byggemodning. Afdelingen arbejder derudover med planlægning, projektering og gennemførelse af kommunale byggeprojekter i tæt dialog med relevante fagområder.
3. **Natur og Miljø** arbejder blandt andet med tilsyn, planlægning og myndighedsbehandling af virksomheder, vandløb, spildevand, drikkevand, grundvandsbeskyttelse, affald, badevandskvalitet, skadedyrsbekæmpelse, klimatilpasning, miljøvurdering, husdyrbrug og naturforvaltning. Afdelingen arbejder desuden med opgaverne i regi af Grøn Trepark og den vedtagne omlægningsplan.
4. **Ejendomme** arbejder blandt andet med drift og vedligeholdelse af kommunale ejendomme, herunder udvikling samt servicering af kommunens bygninger og energistyring. Desuden arbejder afdelingen med bortforpagtning af kommunale ejendomme og arealer. Området har desuden ansvaret for teknisk service samt rengøring af kommunale ejendomme.

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. Anlæg fungerer som bygherrerådgiver for kommunens øvrige afdelinger i forbindelse med ombygning, tilbygning og nybyggeri.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
014-10 Vej og parkvæsen	51.985	54.252	50.770	-3.482
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	29.732	29.732	33.744	4.012
014-25 Natur og miljø	12.700	14.529	12.402	-2.128
014-30 Ejendomme	103.572	106.202	99.089	-7.112
014-35 Almene Boliger	-14.828	-14.828	-12.326	2.501
I alt drift	183.161	189.888	183.679	-6.209
014-10 Vej og parkvæsen	24.676	25.405	17.467	-7.938
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	1.700	1.329	1.369	40
014-20 Jordforsyning – byggemodning	16.000	16.000	12.073	-3.927
014-25 Natur og miljø	0	3.789	810	-2.979
014-30 Ejendomme	10.476	12.748	12.357	-391
I alt anlæg	52.852	59.271	44.076	-15.195
I alt drift og anlæg	236.013	249.159	227.755	-21.404

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

Natur-, teknik- og miljøudvalget har i 2025 et oprindeligt budget på 183,2 mio. kr. Der er i årets løb samlet set givet tillægsbevillinger på 6,7 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 189,9 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 183,7 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 6,2 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2025 afsat et budget på 52,9 mio. kr. Der er i årets løb yderligere givet tillægsbevillinger på 6,4 mio. kr. Det samlede korrigerede budget til anlæg udgør herefter 59,3 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 44,1 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 15,2 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en mindreudgift på 6,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der har været mindreudgifter på Vej- og parkvæsen på 3,5 mio. kr., Natur og miljø på 2,1 mio. kr. og Ejendomme på 7,1 mio. kr. Derimod har der været merudgifter på Kollektiv trafik og borgermidler på 4,0 mio. kr. og Almene boliger på 2,5 mio. kr.

Den samlede mindreudgift på 6,2 mio. kr. skyldes primært:

- bevilling Vej- og parkvæsen – mindreudgifter på vejafvandingsbidrag og vintertjeneste
- bevilling Natur og miljø – mindreudgifter på Puljen til styrket klima- og bæredygtighedsindsats
- bevilling Ejendomme – mindreudgifter på grund af et ekstensiveringstilskud og forskydninger i vedligeholdelse
- bevilling Kollektiv trafik og borgermidler – merudgifter på rottebekæmpelse og et drænprojekt
- bevilling Almene boliger – merudgifter på vedligeholdelse

Der er givet tillægsbevillinger på driftsområdet på samlet 6,7 mio. kr. i 2025. Det handler hovedsageligt om genbevilling fra 2024 til 2025 på 5,8 mio. kr. og en tillægsbevilling på 0,7 mio. kr. på baggrund af lov- og cirkulæreprogrammet til primært øgede omkostninger til bortskaffelse af asbestprodukter.

Anlæg

Der er en mindreudgift på anlægsområdet på 15,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften skyldes primært forskydninger af anlægsprojekter. Desuden udestår en række eksterne tilskud til cykelstiprosjekter på 2,4 mio. kr., som var forudsat hjemtaget i 2025, men først hjemtages i 2026.

Tillægsbevillingerne på anlægsområdet på samlet 6,4 mio. kr. handler om genbevilling for 2024 til 2025 på 5,9 mio. kr. og tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til øget udgifter til anlægsprojektet "Stationsvej Thorsager – opgradering". Desuden er byggemodningspuljen udmøntet til konkrete byggemodninger med et samlet beløb på 14,0 mio. kr.

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, Arealdrift, grønne områder og havne m.v.	35.349	37.616	36.622	-994
Vejafvandingsbidrag	2.975	2.975	1.581	-1.393
Vintertjeneste	13.661	13.661	12.567	-1.095
I alt	51.985	54.252	50.770	-3.482

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

Regnskabet viser et forbrug på 50,8 mio. kr. Der er en mindreudgift på 3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes Vejvandingsbidrag og Vintertjeneste.

Der er et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på områderne vejvedligeholdelse, Arealdrift, grønne områder og havne m.v.

Der er vedtaget en ny styringsmodel på området Arealdrift, som medfører, at kommunens drift tilrettelægges efter principperne i helhedsorienteret drift. Administrationen er i gang med implementering af den nye styringsmodel, og den økonomiske styringsmodel forventes implementeret i 1. halvår af 2026. Arealdrift udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner og veje. Mindreudgiften på området udgør 0,7 mio. kr. i 2025, som primært skyldes en større fakturering en forudsat.

Der er mindreudgifter på Vejafvandingsbidrag på 1,4 mio. kr., som skyldes, at AquaDjurs har udført færre anlægsprojekter end der var budgetteret med. Der afregnes 6 % af de samlede anlægsudgifter til kloakering.

Serviceniveauet for Vintertjeneste er fastsat i et regulativ, som Byrådet har besluttet på baggrund af en klassificering af vejene. Der er en mindreudgift på vintertjeneste på 1,1 mio. kr., hvilket primært skyldes, at december måned 2025 var meget mild.

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 2021 – 2025 **	10.629	9.992	10.394	402
Nord/Sydvejen - etape 4 - Ryomgård (bypassage)	2.000	3.022	1.066	-1.956
Modernisering af Hovedgaden i Rønde, forbedring af bymiljøet	2.000	3.487	2.113	-1.374
Modernisering af Hovedgaden i Rønde, kloakseparering	1.840	2.818	242	-2.576
Knubbro Bæk - håndtering af overfladevand	1.022	3.589	3.462	-127
Stadionvej/Rosenholmvej - etablering signalanlæg	3.097	3.858	3.756	-102
Krydsudbygning ved Nøset i Ebeltoft	0	-6	0	6
Klimatilpasning af infrastruktur m.v.	2.000	2.000	479	-1.521
P-plads velkomstcentret til Nationalpark	0	0	285	285
Forbindelsesvej Smouenvej - Følle, Rønde	0	0	150	150
Stationsvej Thorsager – opgradering **	0	475	545	70
Lukning af overkørsler på Grenåbanen	0	200	46	-154
Stationsanlæg vedr. letbane **	0	-5.495	-5.472	23
Cykelsti, Rosmus – Tirstrup	2.088	3.888	690	-3.198
Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	0	-99	-291	-192
Cykelsti, Karlby – Skørting	0	-683	0	683
Cykelsti Boeslum – Ebeltoft	0	-392	0	392
Cykelsti mellem Vrinners og Egens Havhuse	0	-1.249	0	1.249
I alt	24.676	25.405	17.467	-7.938

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

I 2025 var der afsat budget til 18 anlægsprojekter på området. Der afsluttes 3 anlægsprojekter (markeret med **), hvor der er udarbejdet anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne. Øvrige anlægsprojekter er igangværende.

Der er en samlet mindredgift i forhold til det korrigerede budget på i alt 7,9 mio. kr.

Dette skyldes primært mindredgifter på 9,1 mio. kr. på grund af tidsforskydninger vedrørende projekterne "Nord/Sydvejen – etape 4 Ryomgård (bypassage)", "Modernisering af Hovedgaden, forbedring af Bymiljøet", "Modernisering af Hovedgaden – kloakseparering", "Cykelsti Rosmus – Tirstrup" og "Klimatilpasning af infrastruktur m.v.".

Samtidig er der merudgifter på en række cykelstiprojekter på grund af tilskud, der først hjemtages i 2026, svarende til ca. 2,3 mio. kr. Det vedrører Cykelsti mellem Vrinners og Egens Havhuse, Cykelsti Karlby – Skørting og Cykelsti Boeslum – Ebeltoft, som forventes afsluttet i 2026.

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	29.736	29.736	30.541	805
Skadedyrsbekæmpelse rotter	-3	-3	741	745
Private vejvedligeholdelse, vandløb og drænledninger, tømningsordning samletanke og øvrige ordninger	0	0	2.462	2.462
I alt	29.732	29.732	33.744	4.012

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

Der er en samlet merudgift på området på 4,0 mio. kr.

Den kollektive trafik har en merudgift på 0,8 mio. kr., hvilket primært skyldes stigende udgifter til handicapkørsel.

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 0,7 mio. kr. vedrørende rottebekæmpelse, hvilket blandt andet skyldes en mindre stigning i udgifterne til rottebekæmpelse i 2025 sammenlignet med 2024. Desuden har der i 2025 været afholdt væsentlige udgifter i forbindelse med drænprojektet "Gåsehage Dige" på 2,5 mio. kr., som afregnes i 2026.

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	555	550	-5
Ladestandere til kommunens bilflåde	1.200	774	819	45
I alt	1.700	1.329	1.369	40

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

Anlægsprojektet "Mobilitetsstrategi" understøtter projekter, som medvirker til at øge mobiliteten i hele kommunen gennem nye samarbejder og tiltag. I 2025 vedrører hovedparten af udgiften et tilskud på 0,5 mio. kr. til deltagelse i et samarbejde med NaboGo om samkørsel for kommunens borgere. Projektet er igangværende.

Anlægsprojektet "Ladestandere til kommunens bilflåde" afsluttes i 2025, og der er udarbejdet anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne. Der er har i en fireårige periode været afsat midler til at understøtte opstilling af el-ladestandere til kommunens bilflåde.

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	16.000	12.079	-3.927
I alt	16.000	16.000	12.079	-3.927

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

Anlægsbudgettet bruges til byggemodninger, hvor der har været forbrug på 19 udstykninger. Udgifterne til jordkøb afholdes som udgangspunkt under Økonomiudvalget. "Byggemodningen Tyrrisvej Rønde erhverv LP

66" afsluttes i 2025, og der er udarbejdet anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Der har været mindreudgifter på 3,9 mio. kr. på byggemodningsområdet, hvilket primært skyldes en forsinkelse af "Byggemodningen P. Vejgårdsvænget etape 4". Udgifterne på byggemodningsområdet er primært afholdt på udstykninger i Rønne, Ebeltøft, Thorsager, Hornslet, Ryomgård 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 over en fireårig periode. Det samlede byggemodningsområde viser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. i 2025, bestående af et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. på byggemodningspuljen, et mindreforbrug på 8,8 mio. kr. på Puljen til investeringer, jordkøb og ejendomme, og manglende indtægter på 10,5 mio. kr. på grundsalg. Afvigelserne forudsættes overført til 2026.

Beløb (hele 1.000 kr.)	Udvalg	Bevilling	Forskel til korr. budget*
Pulje til investeringer	Økonomiudvalget	010-20	-8.820
Salg af grunde	Økonomiudvalget	010-25	10.550
Byggemodningspuljen	Natur-, teknik- og miljøudvalget	014-25	-3.927
Netto			-2.197

*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)*
Vedligeholdelse af vandløb / Vandløbsvæsen fælles formål	5.219	5.207	5.474	267
Pulje til styrket klima og bæredygtighedsindsats	971	2.469	677	-1.791
Udvikling af lavbundsprojekter	634	634	0	-634
Badestrande	1.044	1.044	843	-201
Naturforvaltningsprojekter	2.210	2.210	2.243	33
Naturpuljen	437	437	437	0
Miljøbeskyttelse, Miljøtilsyn virksomheder, affald, skove, jordforurening, regulativ for jordstyring og gebyr, skove, indsamling af bærbare batterier, Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	2.184	2.528	2.727	200
I alt	12.700	14.529	12.402	-2.128

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

Natur- og miljøområdet har en samlet mindreudgift på 2,1 mio. kr., hvilket primært skyldes Puljen til styrket klima- og bæredygtighedsindsats, hvor der resterer 1,8 mio. kr.

Budgettet til Puljen til styrket klima- og bæredygtighedsindsats er disponeret i 2025, og mindreudgiften skyldes derfor forskydninger af udbetalinger mellem årene.

Desuden er budgettet til Udvikling af lavbundsprojekter ikke anvendt i 2025 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. bud- get (3-2)*
Spildevandsplanlægning	0	0	0	0
Klimatilpasning Knebel by (Lyngvej)	0	131	51	-80
Grundvandsbeskyttelse 2021-2030	0	2.514	759	-1.755
Pulje til Multifunktionel jordfordeling	0	750	0	-750
Spildevand - udledningstilladelser	0	0	0	0
Pulje - nedlukning af passive grund- vandsboringer	0	394	0	-394
I alt	0	3.789	810	-2.979

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

På området har der i 2025 været afsat rådighedsbeløb til 6 anlægsprojekter, og der er et samlet mindre-forbrug på 3,0 mio. kr., som primært vedrører "Grundvandsbeskyttelse 2021-2030" og "Pulje til Multifunktionel jordfordeling". Alle projekter er igangværende.

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, som har medført en stigende overførsel de senere år. Budgettet i 2025 er udskudt på grund af det væsentlige overførselsbeløb fra 2024. Midlerne skal anvendes til udarbejdelse af ny indsatsplan med tilhørende kvælstofudvaskningsberegninger samt øvrige indsatser, der fremgår af nuværende indsatsplan.

Der har ikke i 2025 været igangværende projekter i forbindelse med "Puljen til Multifunktionel jordfordeling".

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	103.572	106.202	99.089	-7.112
I alt	103.572	106.202	99.089	-7.112

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

Området har en samlet mindreudgift i forhold til det korrigerede budget på 7,1 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes ekstensiveringstilskuddet, som er modtaget i forbindelse med omlægning af kommunalt ejede landbrugsarealer til permanent natur- og lavdrift. Nettoprovenuet udgør 5,0 mio. kr., og skal i forbindelse med regnskabet og ifølge budgetforliget for 2026 overføres til 2026 til fortsat arbejde med Grøn Trepert og forbedring af havmiljøet.

Den resterende mindreudgift på 2,1 mio. kr. skyldes blandt andet forskydninger i planlagt vedligeholdelse mellem årene. En væsentlig del af mindreudgiften forventes anvendt til finansiering af en merudgift på anlægsprojektet "Rønde skole – kloakseparering" på 1,7 mio. kr., sådan at den reelle overførsel på bevillingen bliver 0,4 mio. kr.

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	0	337	73	-264
A. Knudsensvej 6 i Ebeltoft – jordforurening **	0	367	217	-150
Energibesparende bygningsrenovering 2022-2025 **	4.272	4.473	4.340	-133
Bygningsvedligeholdelse genopretning 2022-2025 **	3.000	3.661	3.650	-11
Pulje til bygningstilpasninger m.v. 2022-2025 **	3.204	3.976	3.953	-23
Anlæg - lbinder, kontingent, entrepriseforsik- ring m.v.	0	-66	126	192
I alt	10.476	12.748	12.357	-391

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

Der har i 2025 været afsat rådighedsbeløb til 5 anlægsprojekter.

Der afsluttes 4 anlægsprojekter (markeret med **), hvor der er arbejdet anlægsregnskab, som fremgår af bi-lag til regnskabsbemærkningerne. Øvrige anlægsprojekter er igangværende.

Puljen til "Energibesparende bygningsrenovering" på 4,5 mio. kr. er i 2025 primært anvendt til:

- Belysningsprojekt på Rønde Bibliotek og Rodskovvej 10A i Hornslet (udskiftning af al belysning til mere energibesparende, intelligente belysningsarmaturer), ungdomsskolen i Kolind og Kernehuset i Ebeltoft
- Udskiftning af varmtvandsbeholder på Rodskovvej 10A i Hornslet
- Diverse efterisoleringsprojekter og vindues- og dørudskiftninger i forbindelse med renoverings-opgaver i de kommunale bygninger
- Opgradering og tilpasning af bygningsautomatik med henblik på energioptimering.
- Udbygning og tilpasning af vores EMS-system (Energy Management System)

Puljen til "Bygningsvedligeholdelse genopretning" på 3,7 mio. kr. er i 2025 primært anvendt til:

- Nyt tag på sundhedscentret i Ebeltoft og gymnastiksal på Uglen i Ugelbølle
- Etablering af ADK (adgangskontrolanlæg) på tre skoler
- Nyt ventilationsanlæg i en del af bygningen i Rønde Tandklinik
- Nye gavle i Lyngparken
- Nye døre og låse på Molsskolen og Rosmus Skole
- Udskiftning af vinduer på Rønde Skole (med tilskud fra energipuljen)

"Pulje til bygningstilpasninger" på 4,0 mio. kr. i 2025 er primært anvendt til:

- Solafskærmning ved Rønde Skole
- Opdatering af udeområde ved Rønde Skole
- Indvendigt malerarbejde på Rønde Skole og indvendigt malerarbejde og udskiftning af linoleum på nogle af plejehjemmene
- Udskiftning af vinduer i Lilleruphus
- Nedbringe støj efter påbud fra arbejdstilsynet på Molsskolen
- Akustikforbedringer i Uglen i Ugelbølle
- Sikkerhedsforanstaltning ved medicinudlevering i Byens Hus i Rønde

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	-14.828	14.828	-12.326	-2.501
I alt	-14.828	14.828	-12.326	-2.501

*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 Økonomiudvalget, hvor udgifterne afholdes.

I 2025 har der været merudgifter på 2,5 mio. kr. på området, som primært skyldes merudgifter på vedligeholdelse. Merudgiften finansieres af kassebeholdningen via 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.
- Bibliotek, der betjener borgerne fra fire biblioteker og en række bogstationer.
- Kultur, der varetager opgaver med blandt andet museer, biografer, teater, kulturhuse, kulturaktiviteter, børnekulturaktiviteter, forsamlingshuse og kulturpuljen samt driften af Kulturskolen, der både underviser i musik og billedkunst, og har en talentlinje.
- Folkeoplysning, fritid og natur, der omfatter opgaver med blandt andet 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. bud- get* (3-2)
015-15 Landdistrikter	2.945	6.624	2.431	-4.193
015-20 Biblioteker	17.387	17.595	17.599	4
015-25 Kultur	22.020	22.452	21.328	-1.123
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	30.935	31.468	30.991	-477
I alt drift	73.287	78.138	72.349	-5.789
015-10 Byudvikling	0	7.630	6.884	-746
015-15 Landdistrikter	2.022	5.504	375	-5.129
015-25 Kultur	0	365	374	9
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	4.157	12.747	2.020	-10.727
I alt anlæg	6.179	26.246	9.653	-16.593
I alt drift og anlæg	79.466	104.384	82.002	-22.382

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

Korrigeret budget for Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget udgør samlet set 104,4 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 82,0 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 22,4 mio. kr. Heraf er langt hovedparten disponeret og mindreudgiften skyldes således primært en forskydning i udbetalinger.

Drift

Udvalget har i 2025 driftsbevillinger for 73,3 mio. kr. Der er i årets løb blevet tilført samlet 4,8 mio. kr., hvoraf de 5,0 mio. kr. er genbevillinger fra sidste år og 0,2 mio. kr. er negative tillægsbevillinger.

Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 78,1 mio. kr.

Regnskabet viser et resultat på 72,4 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 5,8 mio. kr. Hovedparten af mindreudgiften kan henføres til forskydninger i udbetalinger. Det er typisk for området, at projekter strækker sig over flere år, hvilket medfører forskydninger mellem at bevillinger gives og tidspunktet for udbetalingerne.

Anlæg

På anlægsområdet er der afsat 6,2 mio. kr. Der er i årets løb blevet tilført 20,1 mio. kr. i genbevillinger fra 2024. Det korrigerede budget udgør herefter 26,3 mio. kr. Regnskabet viser et resultat på 9,7 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 16,6 mio. kr., som primært skyldes tidsforskydninger.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

015-10 Byudvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Områdefornyelse / bygningsfornyelse	0	729	2.196	1.467
Digitale byportaler	0	61	0	-61
Landsbyfornyelsespulje 2021	0	788	-22	-810
Landsbyfornyelsespulje 2022	0	258	614	356
Landsbyfornyelsespulje 2023	0	521	593	72
Landsbyfornyelsespulje 2024	0	1.401	883	-518
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2022	0	851	851	0
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2023	0	644	644	0
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2024	0	1.000	357	-643
Kolind Kultur- og Bevægelsespark og Sansehave	0	1.377	770	-607
I alt	0	7.630	6.884	-746

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

Områdefornyelse/bygningsfornyelse har samlet merudgifter på 0,8 mio. kr. Langt de fleste af anlægsprojekterne, som omhandler bygningsfornyelse/områdefornyelse, får statslig medfinansiering, hvor refusionen ofte først hjemtages, når projektet er realiseret. Merudgifterne overføres derfor til 2026, hvor refusionen hjemtages.

Landsbyfornyelsespuljerne er fuldt disponeret, men der er forskydninger i udbetalinger og hjemtagelse af refusion.

Kolind Kultur- og Bevægelsespark og Sansehave er igangværende og restbudgettet overføres til 2026.

015-15 Landdistrikter – drift

Bevillingen omhandler udvikling i landdistrikterne.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Udvikling i yderområder og landdistrikter	2.945	6.624	2.431	-4.193
I alt	2.945	6.624	2.431	-4.193

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

Regnskabet for Landdistrikter viser samlet en mindreudgift på 4,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

En stor del af mindreudgifterne skyldes forskydninger i bevillinger og udbetalinger. Det gælder udviklingsprojekter i yderområderne med en mindreudgift på 1,4 mio. kr., Landdistriktspuljen med en mindreudgift på 1,3 mio. kr. samt projekterne Gocore, Erasmus+ og Kunst i det offentlige rum med en mindreudgift på 1,1 mio. kr. For Landdistriktspuljen består en del af mindreudgiften af udisponerede midler på 0,7 mio. kr.

Derudover har Udviklingspuljen mindreudgifter på 0,4 mio. kr., primært som følge af manglende ansøgninger og projekter, der ikke er blevet igangsat.

015-15 Landdistrikter – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Mødesteder for Landsbyklynger	1.000	3.032	0	-3.032
Blå Torv, kommunal medfinansiering	1.022	2.472	375	-2.097
I alt	2.022	5.504	375	-5.129

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

Der er mindredgifter til Mødesteder for landsbyklynger. Midlerne er disponeret, og projektet er igangsat, da den resterende finansiering er fundet i løbet af 2025. Dette medfører forskydninger i udbetalinger. Byens Blå Torv projektet er igangsat og videreføres, restbudget forventes overført til 2026.

015-20 Biblioteker – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Biblioteker	17.387	17.595	17.599	4
I alt	17.387	17.595	17.599	4

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

Regnskabet for Bibliotekerne viser samlet et forbrug på 17,6 mio. kr. og derved overholdelse af det korrigerede budget.

015-25 Kultur – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Kulturskolen Syddjurs	4.415	4.616	4.847	231
Kulturhotellet	217	277	280	3
Museer	8.416	8.445	8.346	-99
Biografer	728	630	617	-13
Teater	2.766	2.766	2.657	-109
Andre kulturelle opgaver	5.478	5.717	4.581	-1.136
I alt	22.020	22.452	21.328	-1.123

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

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

For Kulturskolen og Kulturhotellet er der samlet merudgifter på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes faldende deltagerbetaling.

Andre kulturelle opgaver har mindredgifter på 1,1 mio. kr. Det skyldes blandt andet, at statstilskuddet til Værk20 er modtaget i 2025, mens skolens opstart og dermed udbetaling af udgifter først falder i 2026.

Derudover er den tidligere Syddjurs Award omlagt til et nyt koncept, Fejring af frivilligheden, som fremover afholdes årligt i stedet for hvert andet år. Derfor er kun en del af midlerne anvendt i 2025, mens de resterende skal bruges til arrangementet i 2026, hvor der ikke er afsat budget.

Desuden er Kultur- og naturtrappen fortsat under udvikling. Midlerne er disponeret til etablering af en webportal, som der ikke er afholdt udgifter til i 2025.

Slutteligt vedrører 0,1 mio. kr. af mindreudgiften udisponerede midler i Kulturpuljen.

015-25 Kultur – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Pulje kulturelle investeringer, medfinansiering	0	365	374	9
I alt	0	365	374	9

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

Pulje til kulturelle investeringer er forbrugt og afsluttes dermed i 2025.

015-30 Folkeoplysning, fritid og natur – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Fritidsfaciliteter	3.501	3.815	3.719	-96
Idræts- og svømmehaller	3.555	3.590	3.672	83
Folkeoplysning - fælles formål	1.255	1.280	1.659	379
Voksenundervisning	2.182	2.324	2.262	-61
Frivilligt foreningsarbejde	1.590	1.530	1.585	56
Lokaletilskud	16.095	16.095	15.629	-467
Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysning	1.948	1.970	1.819	-151
Tilskud til frivilligt socialt arbejde (§ 18)	740	740	545	-195
Veteranpuljen	69	125	101	-24
I alt	30.935	31.468	30.991	-477

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

Regnskabet for bevillingsområdet Folkeoplysning, fritid og natur har samlede mindreudgifter på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Udgifterne afspejler aktivitetsniveauet på folkeoplysningsområdet og der er typisk variationer fra år til år på området. For lokaletilskud ses særlige forskydninger i udbetalingerne.

Derudover er der udisponerede midler på Puljen til frivilligt socialt arbejde.

015-30 Folkeoplysning, fritid og natur – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Idrætsanlæg m.v. – pulje 2025	1.000	6.912	1.504	-5.408
Medfinansiering af multisal m.v. – Hornslet Hallen	2.657	3.657	0	-3.657
Pulje til udendørs idrætsanlæg 2024-2028	0	2.000	5	-1.995
Kulturelt samlingssted i Hornslet	500	178	511	333
I alt	4.157	12.747	2.020	-10.727

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

Regnskabet for anlæg under bevillingsområdet Folkeoplysning, fritid og natur viser samlet mindreudgifter på 10,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er mindreudgifter på Idrætsanlægspuljen på 5,4 mio. kr. En del af mindreudgifterne skyldes forskydninger i, hvornår bevillinger gives og udbetales. I løbet af 2025, er der udbetalt 1,5 mio. kr. primært til kunstgræsbane i Hornslet. Samlet er 5 mio. kr. af mindreudgifterne disponeret, hvormed 0,4 mio. kr. er udspøneret.

Medfinansiering af multisal til Hornslet Hallen er gennemført i sammenhæng med projektet "Udvikling af Hornslet Skole" under bevillingsområdet 011-15 Skoleområdet. Alle udgifter er afholdt i den forbindelse, og Hornslet Hallen afventer afregning for deres andel af projektet i 2026. Tilskuddet udbetales derfor ligeledes i 2026.

Dertil har Kulturelt samlingssted i Hornslet en merudgift på 0,3 mio. kr., der overføres til budget 2026, hvor der er afsat 1 mio. kr. til projektet.

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 har ansvaret for indsatsen for borgere på offentlig forsørgelse, herunder borgere på dagpenge, sygedagpenge, kontanthjælp, fleksjob, førtidspension. 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 på området er bevilling og levering af tilbud, indsatser og tilskud til borgere med handicap, borgere med socialpsykiatriske problemstillinger og socialt udsatte.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget* (3-2)
016-20 Ydelser og Indsatser	792.407	773.487	779.514	6.027
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	34.555	32.103	33.049	946
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	228.802	229.417	241.072	11.656
I alt drift	1.055.764	1.035.007	1.053.635	18.628
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	500	500	421	-79
I alt anlæg	500	500	421	-79
I alt drift og anlæg	1.056.264	1.035.507	1.054.056	18.549

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

På Social- og beskæftigelsesudvalgets driftsområde viser regnskabet en samlet udgift på 1.053,6 mio. kr. svarende til en merudgift på 18,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. På anlægsområdet er resultatet en udgift på 0,4 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 0,1 mio. kr.

Udvalget har i 2025 fået reduceret budgettet med 20,8 mio. kr. På beskæftigelsesområdet er budgettet reduceret med 21,4 mio. kr. som følge af den statslige midtvejsregulering af udgifterne til overførsler og en række mindre korrektioner på grund af lovændringer. Socialområdet har fået tilført 0,6 mio. kr. Der er tilført 0,5 mio. kr. fra Velfærdsomstillingspuljen til blandt andet nyt træningsudstyr på Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud. Bevillingen blev desuden tilført 0,1 mio. kr. i forbindelse med midtvejsreguleringen.

016-20 Ydelser og Indsatser

Beskæftigelsesområdet har et samlet korrigeret budget på 805,6 mio. kr. fordelt på 2 bevillinger.

Bevillingen Ydelser og indsatser består primært af offentlige forsørgelsesydelser, der udbetales til borgere. Desuden består bevillingen af mindre budgetposter til tillægsydelser, der bevilges borgere, samt integrationsindsatsen. Næsten hele bevillingens udgifter er såkaldte overførselsudgifter. Kommunernes overførselsudgifter dækkes under ét af staten.

Udviklingen i antal borgere på overførselsindkomst i Syddjurs Kommune har overordnet set været dårligere end resten af landet. Landet har med sæsonudsving haft en stigning på 0,1 procentpoint i andel borgere i procent af arbejdsstyrken på offentlig forsørgelse fra januar til december 2025, imens Syddjurs Kommune har oplevet en stigning på 1,0 procentpoint.

Område	Budget (1)	Korrigeret bud- get (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. Budget* (3-2)
10 Dagpenge	88.350	74.350	72.515	-1.835
15 Jobafklaringsforløb	45.720	44.720	46.143	1.423
20 Kontanthjælp fra 1. juli 2025	167	24.688	24.107	-581
20 Kontanthjælp m.v. indtil 30. juni 2025	28.503	14.556	12.594	-1.962
25 Ressourceforløb	6.960	2.960	3.746	786
30 Revalidering	157	157	2	-155
35 Seniorjob og Servicejob	1.008	1.008	908	-100
40 Sygedagpenge	95.700	98.314	98.220	-94
45 Uddannelseshjælp	12.600	6.396	6.669	273
50 Selvforsørgelse og hjemrejseydelse	7.496	3.814	4.860	1.046
60 Fleksjob, løntilskud	106.794	91.794	93.068	1.274
65 Ledighedsydelse	26.560	30.560	31.001	441
70 Seniorpension	53.600	52.100	52.376	276
75 Førtidspension, nye	133.687	148.687	148.751	63
80 Førtidspension, gamle	116.065	116.065	115.410	-655
81 Boligyldelse, boligsikring og personlige til- læg	38.862	37.934	37.178	-756
85 Beskæftigelsesindsats	29.434	25.920	27.810	1.890
95 Boliger til flygtninge	350	350	1.087	737
90 Integration	-639	-1.919	1.274	3.193
86 Sociale formål	1.033	1.033	1.796	763
I alt	792.407	773.487	779.514	6.027

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

Der er en samlet merudgift på 6,0 mio. kr. til bevillingen ydelser og indsatser. Dette dækker over en række modsatrettede bevægelser, der samlet afspejler færre borgere på offentlig forsørgelse end forventet efter midtvejsreguleringen. Gennemsnitsprisen per helårsperson på offentlig forsørgelse har dog vist sig højere end forudsat i budgettet. Når regnskabet kan vise et fald i antallet af helårspersoner i forhold til korrigeret budget, samtidig med at andelen af borgere på offentlig forsørgelse i forhold til arbejdsstyrken er steget, skyldes det at der er tale om to forskellige forståelsesrammer. Det korrigerede budget lægges efter KL og regeringens udmelding i juni 2025 om den forventede udvikling i udgifterne til offentlig forsørgelse hos kommunerne. Dette omregnes til en forventning om et antal helårspersoner på baggrund af en forventet gennemsnitspris. Gennemsnitsprisen har efterfølgende vist sig højere, men antallet har været lavere og derfor ses der i regnskabet et fald i antallet af helårspersoner. Andelen af borgere på offentlig forsørgelse i forhold til arbejdsstyrken kan ikke direkte sammenlignes, idet målingen tager udgangspunkt i arbejdsstyrkens størrelse og inkluderer ydelser (f.eks. tidlig pension) der ikke indgår i kommunernes økonomi. Der er også tale om forskellige opgørelsesperioder.

Ydelser – helårspersoner og gennemsnitspriser

Område	Korrigeret Budget (1)		Regnskab (2)		Forskel til korr. Budget* (2-1)	
	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris	HÅP	Gns. pris
10 Dagpenge	474	157.000	474	153.000	0	-4.000
15 Jobafklaringsforløb	352	127.000	347	133.000	-5	6.000
20 Kontanthjælp fra 1. juli 2025	267	92.600	253	95.400	-14	2.800
20 Kontanthjælp og forrevalidering indtil 30. juni 2025	117	123.900	107	118.000	-11	-5.900
25 Ressourceforløb	25	120.000	29	128.400	5	8.400
30 Revalidering	0	0	0	0	0	0
35 Seniorjob og Servicejob	0	0	0	0	0	0
40 Sygedagpenge	837	117.500	825	119.100	-12	1.600
45 Uddannelseshjælp	86	74.200	84	79.800	-3	5.600
50 Selvforsørgelse og hjemrejseydelse	51	74.100	58	83.300	7	9.200
60 Fleksjob, løntilskud	859	106.800	861	108.000	2	1.200
65 Ledighedsydelse	184	166.000	182	170.500	-2	4.500
70 Seniorpension	316	165.000	313	167.300	-3	2.300
75 Førtidspension, nye	840	177.000	832	178.800	-8	1.800
80 Førtidspension, gamle	811	143.200	811	142.400	0	-800

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

Herunder gennemgås de budgetposter, der enten har en væsentlig størrelse eller en særlig afvigelse.

Der er en mindreudgift på dagpenge på 1,8 mio. kr., hvilket skyldes, at gennemsnitsprisen på dagpenge har været lavere end forventet. En af årsagerne er, at Kombi i 2. halvår af 2025 regulerede kommunernes medfinansiering af dagpenge, fordi der var sket fejlregninger i perioden 2020-2024. Samlet set svarede dette til 200 mio. kr. på landsplan. Syddjurs Kommunes andel svarer tilnærmelsesvis mindreudgiften.

Der er en merudgift til jobafklaringsforløb på 1,4 mio. kr. Dette skyldes, at en lavere andel borgere end forventet har været delvist raskmeldte, hvilket medfører en højere gennemsnitspris per helårsperson.

Den gennemførte kontanthjælpsreform i 2025 betød, at selvforsørgelses- og hjemrejseydelse, uddannelseshjælp, kontanthjælp og forrevalidering fra den 1. juli 2025 blev samlet i én ydelse, kontanthjælp, på forskellige satser. Der redegøres derfor samlet for regnskabsresultatet for de tidligere ydelser frem til 30. juni, og herefter for regnskabet for kontanthjælp efter 1. juli.

Samlet for selvforsørgelse- og hjemrejseydelse (merudgift på 1,0 mio. kr.), uddannelseshjælp (merudgift på 0,3 mio. kr.), kontanthjælp og forrevalidering indtil 30. juni 2025 (mindreudgift på 2,0 mio. kr.) ses en mindreudgift på 0,6 mio. kr. Dette dækker over lidt færre borgere end forventet på ydelsen.

For kontanthjælp fra d. 1. juli ses en mindreudgift på 0,6 mio. kr. Dette dækker over færre borgere på ydelsen, der dog også havde en højere gennemsnitspris per helårsperson. Det samlede resultat dækker over en udvikling, hvor der i løbet af 3. kvartal 2025 var en forventning om en større mindreudgift, men hvor antallet af ukrainske flygtning i 4. kvartal af 2025 steg i forhold til det forventede.

Der er merudgifter til resourceforløb på 0,8 mio. kr. Dette skyldes dels, at der var lidt flere borgere på ydelsen end forventet, og dels, at der ikke var så mange borgere, der var omfattet af mellemkommunal refusion, som forventet, hvorfor gennemsnitsprisen har været højere end forventet.

Der er en mindreudgift på 0,1 mio. kr. til sygedagpenge. Mindreudgiften dækker over et lavere antal borgere på ydelsen end forventet men dog med en højere gennemsnitspris end forventet.

Der er en merudgift til fleksjob på 1,3 mio. kr. Gennemsnitsprisen for en helårsperson i fleksjob har vist sig lidt højere end forudsat, hvilket skyldes, at fordelingen imellem borgere i fleksjob efter gammel ordning og borgere i fleksjob efter ny ordning var anderledes end forudsat. Der var en større andel på fleksjob efter ny ordning, der har en lavere statsrefusion, og dermed steg gennemsnitsprisen. Fleksjob hænger tæt sammen med ledighedsydelse, der gives til borgere, der er fleksjobgodkendte men endnu ikke er ansat i et fleksjob. Her ses en merudgift på 0,5 mio. kr. på grund af højere gennemsnitspris per helårsperson på ydelsen. Denne stigning skyldes færre refusionsindtægter end forventet.

Der ses samlet en mindreudgift på 0,6 mio. kr. for førtidspensioner på ny og gammel ordning. Dette skyldes et samlet lidt lavere antal borgere på førtidspension samt små udsving i gennemsnitsprisen per helårsperson.

Der er en merudgift på 0,7 mio. kr. til boliger til flygtninge. Merudgiften skyldes, at der er ankommet flere ukrainske flygtninge i 2025 end forventet.

Der er en merudgift på 3,2 mio. kr. til integration. Integration dækker over udgifter til sprogskole, aktivering af flygtninge og tolkebistand samt indtægter fra staten i form af refusioner, grundtilskud og resultattilskud. Resultatet skyldes, at der er hjemtaget for lidt refusion for ca. 1,9 mio. kr. Denne refusion hjemtages i 2026 og vil indgå i regnskabet for 2026. Desuden har der generelt været stigende udgifter på grund af en stigning i antallet af ukrainske flygtninge.

016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.

Område	Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Forskel til korr. Budget*
Hele 1.000 kr.	(1)	(2)	(3)	(3-2)
00 Mentor og Vejledning	28	28	12	-16
85 Beskæftigelsesindsats	140	140	-33	-172
85 UU, FGU, puljer og interne tilbud	18.092	18.140	18.558	418
95 Uddannelse - STU	16.295	13.795	14.512	717
I alt	34.555	32.103	33.049	946

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

Der er samlet merudgifter på 0,9 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, der fra 2026 er flyttet til socialområdet. Udgifterne til tilbuddet omkonteres til bevillingen Ydelser og indsatser i forbindelse med regnskabsafslutningen. De væsentligste poster er Ungdommens uddannelsesvejledning (UU) Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).

Der er en merudgift til STU på 0,7 mio. kr., hvilket skyldes, at der var flere borgere i STU-forløb end forventet.

016-30 Tilbud til voksne med særlige behov

Regnskab 2025 for bevilling 016-30 "Tilbud til voksne med særlige behov" viser en samlet udgift på 241,1 mio. kr., hvilket svarer til en samlet merudgift på 11,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 229,4 mio. kr.

Stigninger i udgifterne til længerevarende botilbud, forsorgshjem, krisecentre, botilbudslignende tilbud og aktivitetstilbud medfører merudgiften på bevillingen.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. Budget (3-2)*
Social Fælles	2.479	5.479	3.655	-1.824
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	92.285	100.531	100.365	-166
Tilbud til voksne med særlige behov - Myndighed	98.645	90.349	105.845	15.497
Center for Social Rehabilitering	35.393	33.058	31.207	-1.851
I alt	228.802	229.417	241.072	11.656

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

Tilbud til voksne med særlige behov – Myndighed

Det fremgår af ovenstående tabel, at regnskabsresultatet for myndighedsområdet samlet set er på 105,8 mio. kr. svarende til merudgifter på 15,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Nedenstående tabel illustrerer bruttoudgifter på de enkelte poster. Det betyder, at der for udgifterne ikke indgår indtægter, statsrefusion, refusion vedrørende særligt dyre enkeltsager og borgernes egenbetaling.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. Bud- get (3-2)*
Borgerstyret Personlig assistance	24.720	24.720	23.648	-1.072
Mestringsvejledning	26.477	26.477	25.220	-1.257
Forsorgshjem/krisecentre	3.870	3.870	7.644	3.774
Længerevarende botilbud	35.904	35.904	38.389	2.485
Botilbudslignende tilbud	82.432	82.432	83.846	1.414
Midlertidige botilbud	51.072	51.072	54.472	3.400
Beskyttet beskæftigelse	3.456	3.456	4.027	571
Aktivitets- og samværstilbud	24.948	24.948	27.706	2.758
Kompensationsydelse (tidligere merudgifter)	1.029	1.259	1.095	-164
Øvrige ikke-aktivitetsafhængige udgifter	10.785	10.785	11.042	257
Indtægter fra salg af pladser, interne indtægter og statsrefusion	-165.614	-174.574	-171.244	3.330
I alt	99.079	90.349	105.845	15.497

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

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
Borgerstyret Personlig assistance	16	1.545	14	1.720	-2	175
Mestringsvejledning	274	97	260	97	-14	0
Forsorgshjem/krisecentre	6	645	10	794	4	149
Længerevarende botilbud	24	1.496	24	1.600	0	104
Botilbudslignende tilbud	112	736	102	818	-10	82
Midlertidige botilbud	56	912	57	961	1	49
Beskyttet beskæftigelse	24	144	25	160	1	16
Aktivitets- og samværstilbud	162	154	163	170	1	16
Kompensationsydelse (tidligere merudgifter)	49	21	54	20	5	-1

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med.
(HÅP) = Helårspersoner

Ovenstående tabel viser udviklingen i helårspersoner og gennemsnitspriser på de enkelte poster under socialområdet. En helårsperson er defineret som en borger, der modtager en indsats i alle årets 365 dage. Det fremgår af ovenstående tabel, at den primære forklaring på udgiftsudviklingen på socialområdet er stigende gennemsnitspriser i forhold til det budgetterede i 2025. Nedenfor gennemgås de væsentligste regnskabsposter.

På området for forsorgshjem og krisecentre er regnskabsresultatet på 7,6 mio. kr. svarende til merudgifter på 3,8 mio. kr. i forhold til korrigerede budget. Der har været fire helårspersoner mere end budgetlagt, og samtidig har gennemsnitsprisen været højere end budgetlagt.

Regnskabsresultatet for midlertidige tilbud er 54,5 mio. kr., svarende til merudgifter på 3,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Gennemsnitsprisen per borger er 49.000 kr. højere end budgetlagt og er dermed den væsentligste årsag til merudgifterne.

Regnskabsresultatet for aktivitets- og samværstilbud er på 27,7 mio. kr., svarende til merudgifter på 2,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Gennemsnitsprisen per borger er 16.000 kr. højere end budgetlagt og er dermed medvirkende til merudgifterne.

På længerevarende botilbud er regnskabsresultatet 38,4 mio. kr. svarende til 2,5 mio. kr. mere end korrigeret budget. Merudgiften skyldes, at gennemsnitsprisen per borger er 104.000 kr. 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 tilbud i form af beskyttet beskæftigelse og samværstilbud samt særlig tilrettelagt uddannelse (STU) under voksenhandicapområdet. Regnskabsresultatet er 100,4 mio. kr., svarende til mindreudgifter på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Center for Social Rehabilitering

Center for Social Rehabilitering leverer uvisiterede samværstilbud, visiterede aktivitets- og samværstilbud, gruppeforløb og individuelle tidsbegrænsede mestringsforløb til voksne med fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse eller særlige sociale problemer. Disse indsatser er forankret under Mestringscentret. Derudover leverer Center for Social Rehabilitering også længerevarende mestringsforløb til borgere med betydelig og varig nedsat funktionsevne samt rusmiddelbehandling. Regnskabsresultatet er på 31,2 mio. kr., svarende til

mindreudgifter på 1,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgifterne skyldes, at Center for Social Rehabilitering har udvist tilbageholdenhed i forbindelse med genbesættelser af stillinger, grundet områdets økonomiske situation.

Social Fælles

Under Social Fælles afholdes blandt andet udgifter til tomgangsleje og de driftstilskud, der gives til Kafé Kølind og Grøn Kors, Folkestedet. Regnskabsresultatet er 3,7 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 1,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften skyldes, at der i løbet af året er arbejdet med en økonomiske handleplan for området, og hvor de økonomiske effekter heraf har været placeret under Social Fælles.

016-30 Tilbud til voksne med særlige behov – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)
Botilbud socialområdet – 4 nye boliger Tendrup Møllevej	500	500	421	-79
I alt	500	500	421	-79

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

Der blev afsat 0,5 mio. kr. til projektering af fire nye boliger på Tendrup Møllevej. Der er anvendt 0,4 mio. kr. i 2025, og dermed er der mindreudgifter for 0,1 mio. kr.