

# **Årsberetning for 2013**

**Syddjurs Kommune**



## Indholdsfortegnelse

Ledelsens forord .....	6
Kommunens årsberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal .....	18
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret) .....	19
Finansieringsoversigt .....	19
Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger .....	20
Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb .....	21
Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger .....	29
10.642 Politisk organisation – drift .....	29
10.645 Administrativ organisation – drift .....	30
10.645 Administrativ organisation – anlæg .....	36
10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift .....	36
10.652 Lønpuljer – drift .....	37
10.022 Jordforsyning – anlæg .....	38
10.025 Ejendomme - anlæg .....	38
10.322 Skole IKT – drift .....	39
10.058 Redningsberedskab – drift .....	39
Renter, finansiering, balanceforskydninger og afdrag .....	40
10.722 Renter af likvide aktiver .....	40
10.728 / 10.732 Renteindtægter på kort- og langfristede tilgodehavender .....	40
10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder .....	41
10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt .....	41
10.755 Renter af langfristet gæld .....	41
10.758 Kurstab, kursgevinster og garantiprovision .....	41
10.765 Refusion af købsmoms .....	43
10.768 Skatter .....	44
10.822 Forskydninger i likvide aktiver .....	45
10.825 -10.852 Finansforskydninger .....	45
10.855 Forskydninger i langfristet gæld .....	46
11.462 Sundhedsudgifter m.v. - drift .....	47

11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov – drift .....	48
11.528 Familieværket – anlæg .....	49
11.557 Kontante ydelser – drift .....	49
11.322 Folkeskolen – drift .....	50
11.322 Folkeskolen – anlæg .....	52
11.338 Ungdomsskolen .....	53
11.338 Ungdomsskolen – anlæg.....	53
11.525 Dagtilbud til børn og unge – drift .....	53
11.525 Daginstitutioner – anlæg .....	56
<b>Udvalget for sundhed, ældre og social -</b>	
<b>Regnskabsbemærkninger.....</b>	<b>58</b>
12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift .....	58
12.532 Tilbud til ældre – drift.....	63
12.532 Sundhed og ældre – anlæg.....	72
12.538 Tilbud til voksne med handicap – drift .....	73
12.557 Kontante ydelser – drift .....	83
12.538 Tilbud til voksne – Anlæg .....	85
<b>Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger..</b>	<b>86</b>
14.228 Vej og parkvæsen – drift .....	86
14.228 Vej og parkvæsen – anlæg .....	87
14.232 Kollektiv trafik og havne – drift .....	87
14.232 Kollektiv trafik og havne –anlæg .....	88
14.022 Jordforsyning – anlæg.....	88
14.135 Tømningsordning – drift .....	88
14.138 Affaldshåndtering – drift .....	88
14.028 Fritidsområder – drift .....	89
14.038 Natur og vandløb –drift.....	89
14.025 Ejendomme – drift .....	90
14.025 Ejendomme – anlæg .....	92
<b>Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger</b>	
<b>.....</b>	<b>94</b>
15.572 Tilskud til Frivilligt Socialt arbejde (§ 18-puljen) - drift .....	94

15.645 Planlægning – drift .....	95
15.648 Planlægning (Landdistriktsudvikling og Udviklingspulje) – drift .....	95
15.025/15.642 Byudvikling (byfornyelse) - anlæg .....	96
15.052 Miljøbeskyttelse m.v. - drift.....	98
15.032 Fritidsfaciliteter - drift.....	98
15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg .....	99
15.332 Syddjurs Bibliotek – drift.....	100
15.332 Folkebiblioteker - anlæg .....	101
15.335 Kulturel virksomhed - drift.....	102
15.335 Kulturel virksomhed - anlæg.....	105
15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter .....	106
<b>Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger .....</b>	<b>108</b>
16.546 Tilbud til udlændinge - drift.....	108
16.557 Kontante ydelser - drift .....	109
16.558 Revalidering - drift .....	111
16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger - drift.....	112
<b>Balance .....</b>	<b>114</b>
<b>Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret).....</b>	<b>115</b>
<b>Note 8 – Anlægsoversigt .....</b>	<b>116</b>
<b>Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv. ....</b>	<b>117</b>
<b>Note 12 – Valutavælgerswap.....</b>	<b>119</b>
<b>Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og – rettigheder.....</b>	<b>122</b>
<b>Ordliste.....</b>	<b>123</b>
<b>Bilag 1 – Kautions og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.13 .....</b>	<b>124</b>
<b>Bilag 2 – Efterberegning af frit valg takster for 2013.....</b>	<b>129</b>

## **Ledelsens forord**

Syddjurs Kommunes økonomiudvalg har dags dato aflagt årsberetningen for 2013 for Syddjurs Kommune.

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

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

Årsberetningen indstilles godkendt af byrådet.

Syddjurs Kommune, den 21. maj 2014.

---

Claus Wistoft  
borgmester

---

Jesper Hosbond Jensen  
kommunaldirektør

## **Kommunens årsberetning**

### **Ledelsens årsberetning**

Regnskab 2013 er resultatet og afslutningen på det andet år efter udløb af Syddjurs Kommunes 3-årige udviklingsaftale, som kommunen havde med daværende Indenrigs- og Socialministerium om genoprettelse af Syddjurs Kommunes kassebeholdning.

Syddjurs Kommunes regnskabsopgørelse for 2013 udviser et overskud på 76,3 mio. kr. som skattefinansieret primært driftsresultat. Hvilket er 14,2 mio. kr. mere end det oprindelige budget. Resultatet er dog 20 mio. kr. - svarende til 0,8% - mindre end kommunens mål på 4% af året indtægter. Samlet set betragtes resultatet dog som tilfredsstillende, da resultatet er 45,5 mio. kr. bedre end det korrigerede budget, der i 2013 var givet bevilling til.

Kommunens brug af aftalestyring har medført, at der ultimo 2013 samt i forbindelse med regnskabsafslutningen er overført driftsbevillinger for 35,1 mio. kr. fra 2013 til 2014. Det tilsvarende beløb fra 2012 til 2013 var 57,6 mio. kr. Der er således i 2013 forbrugt 22,5 mio. kr. af opsparede driftsbevillinger. Dette forbrug har påvirket driftsresultatet negativt i 2013. Men det var en forventet udvikling, da mulighed for at overføre ikke forbrugte driftsbevillinger er indskrænket ved udgang af 2013 fra 5% til 2%.

Anlægsinvesteringer har i 2013 været på omkring 60 mio. kr., da anlægsvirksomheden resultat på 0,2 mio. kr. indeholder et salgspvenu på grunde og ejendomme på 7,1 mio. kr. samt et netto likviditetsoverskud på 52,7 mio. kr. på forsikringssummen, der er modtaget i 2013 efter den nedbrændte administrationsbygning i Kolind.

På anlægsbevillinger er der ultimo 2013 samt i forbindelse med regnskabsafslutningen overført rådighedsbeløb på 47,0 mio. kr. fra 2013 til 2014. Hvor beløbet fra 2012 til 2013 var 51,4 mio. kr.

Ovennævnte resultat har bevirket at den gennemsnitlige kassebeholdning over 12 måneder er blevet styrket med godt 3,3 mio. kr. i 2013, som har bragt den gennemsnitlige kassebeholdning op på godt 93 mio. kr. ved udgang af 2013, og dermed 9 mio. kr. over målet på 3,5% af året indtægter.

Der er stadig udfordringer i Syddjurs Kommunes økonomi, som der skal arbejdes med i de kommende år ikke mindst på grund af usikkerheden, der løbende er på indtægtssiden.

## Personaleoversigt

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	14,5	9,6	5,6	7,0	4,3	4,6
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	78,9	76,9	78,3	71,3	61,0	53,4
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	855,0	823,9	784,4	744,9	740,9	685,3
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet <sup>2)</sup>	1,0	1,0	99,5	103,5	109,3	132,1
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse <sup>2)</sup>	1.745,8	1.660,6	1.538,1	1.516,3	1.468,4	1.468,0
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration <sup>1)3)</sup>	337,9	342,3	352,4	357,7	372,9	350,8
I alt	3.033,1	2.914,3	2.858,3	2.800,7	2.756,8	2.694,2

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

1) Fra 2009 er flyttet visitatorer - ca. 9 årsværk - fra hovedkonto 05 til hovedkonto 06. Der er overtaget 12 personer fra Staten på Jobcenteret pr. 1. august 2009 svarende til ca. 5 årsværk i 2009 og yderligere 7 årsværk i 2010. Herudover indgår det også projektansatte medarbejdere, der helt eller delvist finansieres eksternt.

2) Genoptræning, sundhedsplejen og tandplejen er flyttet fra hovedkonto 5 til 4 i 2010.

3) Pga. overgang til nyt lønsystem medio 2012 er det svært at opgøre personaleoversigten helt korrekt opdelt på hovedkonti i 2012. Væksten på 15 årsværk i 2012 på hovedkonto 06 er primært begrundet 4-5 årsværk til løntilskudsjob og vikarer, der har været på jobcentret pga. ekstraordinære omstændigheder. IT afdelingen har haft vækst på 8-9 årsværk - herunder også løntilskudsjob - i forbindelse med HOS, digitalisering og overtagelse er driften af skolerne IT-plattform

Bemærkninger til 2013:

Faldet på hovedkonto 2 skyldes udlicitering af opgaver.

Faldet på hovedkonto 3 skyldes primært lærerkonflikten i april 2013.

Stigning på hovedkonto 4 skyldes at korttidsafdelingen i Tirstrup er lagt under Akut og Rehabilitering.

På hovedkonto 5 er fald på dagpleje/daginstitutioner og flytning af korttidsafdelingen modsvaret af stigninger på fleksjob, aktivering og seniorjob.

Faldet på hovedkonto 6 skyldes budgetbesparelse, overførsel af medarbejdere til Udbetaling Danmark og færre projektansatte under jobcentret.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

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

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

### **Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger**

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

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

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

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

### **Udgiftsregnskabet**

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

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

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

Driftsbevillingerne er lavet med udgangspunkt i det hovedfunktionsniveau som er defineret i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Dog er nogle af hovedfunktionerne lagt sammen i én bevilling, ligesom der er fastlagt én bevilling for udgifter på området ejendomme uanset bygningsudgifternes placering på hovedfunktionsniveau.

Anlægsbevillinger tildeles de konkrete anlægsprojekter.

Bevillingsniveauet for finansieringskonti fastlægges til hovedfunktionsniveau.

Regnskabet indeholder bemærkninger i henhold til bevillingsniveauet.

### **Ekstraordinære poster**

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

### **Balancen**

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

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

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

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

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

### **Grunde og Bygninger**

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

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

### **Øvrige materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner m.v. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start-/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

**Standardiserede levetider****Grunde og bygninger**

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

**Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler**

Tekniske anlæg	Anskaffet før 1.1. 2007 maksimale restlevetid	Anskaffet efter 1.1. 2007	Anvendes i Syddjurs som standard
Solceller		25 år	25 år
Varmepumper	20 år	20 år	20 år
ABA-anlæg		20 år	20 år
Øvrige anlæg	30 år	20-30 år	30 år

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

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

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

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

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

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

### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

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

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

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

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

### **Materielle anlægsaktiver under udførelse**

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

### **Immaterielle anlægsaktiver**

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

### **Finansielle anlægsaktiver – Tilgodehavender**

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

**Finansielle anlægsaktiver – Aktier og andelsbeviser**

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

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

**Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg**

Grunde og bygninger til salg måles til kostprisen, tillagt eventuelle forarbejdningssomkostninger.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

**Omsætningsaktiver – varebeholdninger**

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

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

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

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

**Omsætningsaktiver – deposita betalt til udlejer**

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

**Omsætningsaktiver – Tilgodehavender**

I 2012 blev regnskabspraksis ændret fra, at regnskabet nedskrives i forhold til gennemsnittet af de seneste 3 års afskrivninger på området til at "Omsætningsaktiver – Tilgodehavender" er nedskrevet med 4 procent svarende til gennemsnittet af de første 5 år afskrivninger i Syddjurs Kommune på området. Nedskrivningssaldoen, reguleres ultimo hvert regnskabsår med denne procent i forhold til saldoen på området. Der henvises i note 9 herom.

**Likvide aktiver samt omsætningsaktiver - værdipapirer**

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

**Egenkapital**

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

**Finansielle gældsforpligtelser**

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver, indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

**Skyldige feriepenge**

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

**Hensatte forpligtelser**

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

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra ØIM.



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

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

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

### **Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år**

I 2013 er optaget en aktuarmæssig skøn over arbejdsskadeforpligtelser, da Syddjurs Kommune ikke er ekstern forsikret herfor. Hvilket har medført en ny hensat forpligtelse på 43,1 mio. kr. Egenkapitalen er reguleret herfor i 2013.

Økonomi-og Indenrigsministeriet har i orienteringskrivelse af 15. april 2013 ændret reglerne for kontering i supplementsperioden. Efter de nye regler klassificeres udgifter og indtægter, der afholdes inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår som periodeafgrænsningsposter under kortfristet tilgodehavende. Udgifter og indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår klassificeres som henholdsvis kortfristet gæld og kortfristet tilgodehavende. Indvirkningen af regelændringen påvirker således kommunens kortfristede tilgodehavender og den kortfristede gæld. Det er ikke vurderet muligt at opgøre og tilrette de historiske oplysninger i regnskab.

## Øversigt over væsentlige økonomiske nøgletal

Væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.								
	2009	2009 ændret regn- skabs- praksis	2010	2010 ændret regn- skabs- praksis	2011	2012	2012 ændret regn- skabs- praksis 2012	2013
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>								
<b>("-"= overskud/indtægt)</b>								
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-22,9		-121,1		-59,5	-35,3		-76,3
Resultat af det skattefinansierede område	-11,3		-81,7		0,5	72,0		-76,1
<b>Finansielle poster ("-"= gæld)</b>								
Likvide aktiver, inkl. værdipapirer	-56,6		-1,0		-44,0	-59,6		-29,6
Langfristet gæld ældreboliger	-140,0		-136,1		-129,5	-123,7		-127,1
Gæld finansielt leasing	-9,2		-7,8		-5,5	-3,8		-8,9
Øvrig langfristet gæld	-343,6		-333,3		-338,6	-377,3		-389,7
<b>Egenkapital i alt</b>	369,9	256,6	301,7	296,1	353,7	306,7	257,6	354,6

## Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Note	(i 1.000 kr)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
1	Skatter	-1.800.946	-5.586	-1.806.532	-1.805.327	-1.205
2	Tilskud og udligning	-615.125	8.959	-606.166	-605.313	-853
	<b>* Indtægter</b>	<b>-2.416.071</b>	<b>3.373</b>	<b>-2.412.698</b>	<b>-2.410.640</b>	<b>-2.058</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	31.448	1.097	32.546	31.934	612
	02 Transport og infrastruktur	64.088	3.303	67.391	66.861	530
	03 Undervisning og kultur	499.240	1.366	500.606	486.355	14.251
	04 Sundhedsområdet	207.075	10.890	217.966	214.916	3.050
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.656.828	12.724	1.669.552	1.561.493	108.058
	06 Fællesudgifter og administration	280.439	-2.283	278.157	251.341	26.815
	<b>* Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.739.118</b>	<b>27.099</b>	<b>2.766.217</b>	<b>2.612.900</b>	<b>153.316</b>
	<b>** Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>323.047</b>	<b>30.472</b>	<b>353.519</b>	<b>202.260</b>	<b>151.258</b>
	00 Byudvikling				-152	152
	03 Undervisning og kultur	-539	-1.146	-1.685	-2.079	394
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-393.953	2.179	-391.774	-283.425	-108.350
	<b>* Statsrefusion i alt</b>	<b>-394.492</b>	<b>1.033</b>	<b>-393.459</b>	<b>-285.655</b>	<b>-107.804</b>
3	<b>*** Total - Driftsvirk. og refusion</b>	<b>-71.445</b>	<b>31.505</b>	<b>-39.940</b>	<b>-83.395</b>	<b>43.455</b>
4	Renter og kursregulering	9.303	-163	9.140	7.067	2.073
	<b>**** Primært driftsresultat</b>	<b>-62.142</b>	<b>31.342</b>	<b>-30.800</b>	<b>-76.328</b>	<b>45.528</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	2.319	17.577	19.896	2.387	17.509
	02 Transport og infrastruktur	9.612	11.184	20.795	18.810	1.985
	03 Undervisning og kultur	25.307	728	26.036	20.682	5.354
	04 Sundhedsområdet	3.450	-2.050	1.400	1.393	7
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	18.009	-3.374	14.634	8.460	6.174
	06 Fællesudgifter og administration	-31.501	-19.667	-51.168	-51.551	383
	<b>* Anlægsvirksomhed</b>	<b>27.196</b>	<b>4.398</b>	<b>31.594</b>	<b>183</b>	<b>31.411</b>
	<b>***** Resultat af skattefinansieret omr.</b>	<b>-34.946</b>	<b>35.740</b>	<b>794</b>	<b>-76.145</b>	<b>76.939</b>
	Drift forsyningsvirksomheder	38	-2	36	-7	43
	Anlæg forsyningsvirksomheder		1.900	1.900		1.900
5	<b>* Resultat af forsyningsvirksomhed.</b>	<b>38</b>	<b>1.898</b>	<b>1.936</b>	<b>-7</b>	<b>1.943</b>
	<b>***** Resultat ialt</b>	<b>-34.908</b>	<b>37.638</b>	<b>2.730</b>	<b>-76.152</b>	<b>78.882</b>

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

## Finansieringsoversigt

Note	(i kr. 1.000)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
	<b>Likvide beholdning primo ("-"= lånebehov)</b>	<b>-59.570</b>			<b>-59.570</b>	
	<b>Tilgang af likvide aktiver</b>					
	Årets resultat (fra regnskabsopgørelse)	-34.908	37.638	2.730	-76.152	78.882
6	Låneoptagelse	-31.524	-48.777	-80.301	-80.301	0
7	Finansforskydninger	2.730	63.911	66.641	53.696	12.945
	<b>Tilgang i alt ("-" indtægt/finansiering)</b>	<b>-63.702</b>	<b>52.772</b>	<b>-10.930</b>	<b>-102.757</b>	<b>91.827</b>
	<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>					
6	Afdrag på lån	29.902	42.000	71.902	72.781	-879
	<b>Ændring i likviditet (netto)</b>					
	<b>("+"=underskud/likviditetsforbrug)</b>	<b>-33.800</b>	<b>94.772</b>	<b>60.972</b>	<b>-29.976</b>	<b>90.948</b>
	<b>Likvide behold. ultimo ("-"= lånebehov)</b>	<b>-25.770</b>	<b>-120.542</b>	<b>-120.542</b>	<b>-29.594</b>	
	Kursregulering				-16	
	<b>Likvide beholdning ultimo ("-"= lånebehov)</b>				<b>-29.610</b>	

## Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger

Hele kr.	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
<b>Økonomiudvalget</b>						
10.642 Politisk organisation	7.916.061	-147.767	7.768.294	7.698.464	69.830	0
10.645 Administrativ organisation	223.993.136	24.862.260	248.855.396	232.822.833	16.032.563	15.403.983
10.648 Erh.udv. turisme og land	5.562.145	315.560	5.877.705	4.876.355	1.001.350	616.093
10.652 Lønpuljer	38.523.554	-29.805.983	8.717.571	4.756.494	3.961.077	1.079.676
10.322 Folkeskole IKT	1.398.478	0	1.398.478	1.465.497	-67.019	0
10.058 Redningsberedskab	9.262.693	872.249	10.134.942	9.348.608	786.334	786.334
	<b>286.656.067</b>	<b>-3.903.681</b>	<b>282.752.386</b>	<b>260.968.251</b>	<b>21.784.135</b>	<b>17.886.086</b>
<i>Finansforskyd (Grundkapital)</i>	<i>2.730.000</i>	<i>8.911.200</i>	<i>11.641.200</i>	<i>7.789.165</i>	<i>3.852.035</i>	<i>7.711.200</i>
<b>Udv. for Familie og Institutioner</b>						
11.462 Sudhedsudgifter mv.	5.752.245	28.706	5.780.951	5.388.403	392.548	208.939
11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	111.661.063	26.580.854	138.241.917	142.646.523	-4.404.606	-47.763
11.557 Kontante ydelser	15.698.987	-1.600.000	14.098.987	14.963.011	-864.024	0
11.322 Folkeskolen	389.117.633	-4.292.299	384.825.334	379.774.102	5.051.232	5.038.719
11.338 Ungdomsskolen	19.547.407	-708.308	18.839.099	18.472.552	366.547	366.547
11.525 Dagtilbud til børn og unge	143.465.797	288.368	143.754.165	142.070.676	1.683.489	1.678.007
	<b>685.243.132</b>	<b>20.297.321</b>	<b>705.540.453</b>	<b>703.315.267</b>	<b>2.225.186</b>	<b>7.244.449</b>
<b>Udv for Sundhed, Ældre og Social</b>						
12.462 Sundhedsudgifter mv.	198.465.163	9.791.662	208.256.825	205.113.734	3.143.091	1.065.736
12.532 Tilbud og ældre	249.065.396	14.373.334	263.438.730	260.691.222	2.747.508	4.467.897
12.538 Tilb til voksne med handicap	185.896.120	-1.643.066	184.253.054	171.447.078	12.805.977	1.612.472
12.557 Kontante ydelser	224.479.608	-14.634.223	209.845.385	204.921.235	4.924.150	0
	<b>857.906.287</b>	<b>7.887.707</b>	<b>865.793.994</b>	<b>842.173.269</b>	<b>23.620.726</b>	<b>7.146.105</b>
<b>Udv for Natur, Teknik og Miljø</b>						
14.228 Vej og parkvæsen	46.227.986	4.662.666	50.890.652	49.754.289	1.136.363	806.027
14.232 Kollektiv trafik og havne	21.924.296	-1.385.774	20.538.522	20.884.917	-346.395	8.244
14.135 Tømningsordninger	0	0	0	-29.617	29.617	0
14.138 Affaldshåndtering drift	213.109	104.196	317.305	115.816	201.489	99.738
14.028 Fritidsområder drift	535.322	25.075	560.397	548.431	11.966	11.208
14.038 Natur og vandløb drift	2.860.032	-98.727	2.761.305	3.142.157	-380.852	-380.852
14.052 Miljøbeskyttelse mv.	6.849.623	-199.683	6.649.940	6.596.044	53.896	23.091
14.025 Ejendomme	23.743.422	-189.180	23.554.242	24.460.417	-906.175	-319.175
	<b>102.353.790</b>	<b>2.918.573</b>	<b>105.272.363</b>	<b>105.472.454</b>	<b>-200.091</b>	<b>248.281</b>
<b>Udv for Plan, Udvikling og Kultur</b>						
15.572 Tilskud til frivilligt socialt arb.	766.384	122.596	888.980	714.475	174.505	174.505
15.645 Planlægning	632.289	-581.283	51.006	126.874	-75.868	-75.868
15.648 Landdistriksudvikling	1.369.730	1.226.791	2.596.521	3.751.050	-1.154.529	-1.154.529
15.052 Miljøbeskyttelse mv.	414.913	-85.364	329.549	326.098	3.451	3.451
15.032 Fritidsfaciliteter	6.090.287	19.422	6.109.709	6.187.917	-78.208	-62.267
15.332 Syddjurs Bibliotek	14.565.552	153.508	14.719.060	14.442.970	276.090	276.090
15.335 Kulturel virksomhed	13.495.394	481.749	13.977.143	12.783.705	1.193.438	1.193.438
15.338 Folkeoplysning og fritid	15.045.700	1.358.750	16.404.450	15.727.942	676.508	676.508
	<b>52.380.249</b>	<b>2.696.169</b>	<b>55.076.418</b>	<b>54.061.031</b>	<b>1.015.387</b>	<b>1.031.328</b>
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>						
16.546 Tilbud til udlændinge	3.603.807	253.000	3.856.807	3.759.129	97.678	0
16.557 Kontante ydelser	172.717.471	-4.892.113	167.825.358	168.074.309	-248.951	0
16.558 Revalidering	167.939.864	2.048.959	169.988.823	171.567.855	-1.579.032	0
16.568 Arbejdsmarkedsforan	15.863.210	823.871	16.687.081	17.846.570	-1.159.489	1.572.358
	<b>360.124.352</b>	<b>-1.766.283</b>	<b>358.358.069</b>	<b>361.247.863</b>	<b>-2.889.794</b>	<b>1.572.358</b>
Forklaring: Fortegn "-" betyder mindre forbrug, eller større indtægter end udgifter						
Overførsel fra hovedkonto 0-6						35.128.607
Overførsel Grundkapital og driftsstøtte lån						7.711.200
<b>Oversigt over overførte bevillinger ialt</b>						<b>42.839.807</b>

## Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb

Bevillingsprogram			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelser	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevillinger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
<b>1</b>	<b>Syddjurs Kommune I alt</b>		<b>139.117.766</b>	<b>33.494.029</b>	<b>182.647</b>	<b>33.311.382</b>	<b>29.419.204</b>	<b>0</b>	<b>139.409.806</b>			<b>276.543.595</b>	<b>176.648</b>	137.133.789
<b>10</b>	<b>Økonomiudvalget i alt</b>		<b>-33.970.928</b>	<b>-53.503.580</b>	<b>-59.881.993</b>	<b>6.378.413</b>	<b>4.635.799</b>	<b>0</b>	<b>-93.852.921</b>			<b>-114.605.732</b>	<b>0</b>	-20.752.811
<b>10645</b>	<b>Administrationsbygninger</b>		<b>-5.292.837</b>	<b>-51.597.985</b>	<b>-52.758.784</b>	<b>1.160.799</b>	<b>1.160.799</b>	<b>0</b>	<b>-58.051.620</b>			<b>-53.735.004</b>	<b>0</b>	<b>4.316.616</b>
10645	Adm. bygninger - arbejdsmiljøforbedringer	U		0		0				I	26.05.2011	400.000		400.000
10645	Administration Ebeltoft ombyg	U		1.639.000	743.354	895.646	895.646		743.354	I	27.06.2013	2.200.000		1.456.646
10645	Administration Ebeltoft ombyg	I		-139.000	-139.000	0			-139.000	I	27.06.2013	-139.000		0
10645	Administration Hornslet ombyg	U		600.000	334.847	265.153	265.153		334.847	I	19.12.2013	600.000		265.153
10645	Administrationsbygninger	U	865.016	0		0			865.016	I	25.10.2012	3.057.996		2.192.980
10645	Brand bibliotek oprydning og genhusning	U	1.177.984	0	0	0			1.177.984	AF	19.12.2013	1.178.000		16
10645	Brand bibliotek oprydning og genhusning	I	-6.715.841			0			-6.715.841	AF	19.12.2013	-6.716.000		-159
10645	Brand Kolind meromkostninger og oprydning	U	4.502.359	195.190	195.190	0			4.697.549	AFR	19.12.2013	4.700.000		2.451
10645	Brand Kolind meromkostninger og oprydning	I		-5.873.959	-5.873.959	0			-5.873.959	AFR	19.12.2013	-5.874.000		-41
10645	Brand Kolind oprydning og genhusning	U	3.362.152	105.784	105.784	0			3.467.936	AFR	11.10.2012	3.468.000		64
10645	Brand Kolind oprydning og genhusning	I	-8.484.506	-48.125.000	-48.125.000	0			-56.609.506	AFR	11.10.2012	-56.610.000		-494
<b>10022</b>	<b>Grund salg</b>		<b>-28.864.719</b>	<b>-1.997.667</b>	<b>-7.676.928</b>	<b>5.679.261</b>	<b>3.925.000</b>		<b>-36.541.647</b>			<b>-48.732.064</b>		<b>-12.190.417</b>
10022	Baunehøjparken Rønde	U	238.046			0			238.046	I	27.11.2008	238.046		0
10022	Baunehøjparken Rønde	I	-8.556.222			0			-8.556.222	I	27.11.2008	-8.556.222		0
10022	Baunehøjparken Rønde Nord	U	60.915	28.900	35.863	-6.963			96.778	I	26.05.2011	89.815		-6.963
10022	Baunehøjparken Rønde Nord	I	-1.717.757	-618.171	-929.026	310.855			-2.646.783	I	26.05.2011	-6.335.928		-3.689.145
10022	Byggem. Skovtoften i Ryomgård	U	15.566			0			15.566	I	27.11.2008	15.566		0
10022	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	U	91.024			0			91.024	I	27.11.2008	91.024		0
10022	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	I	-380.000			0			-380.000	I	27.11.2008	-380.000		0
10022	Byggem. Ådalen Kløvervangen Lime	U	3.300	5.123	5.123	0			8.423	I	20.12.2012	8.423		0
10022	Byggem. Ådalen Kløvervangen Lime	I	-566.480			0			-566.480	I	20.12.2012	-566.480		0
10022	Byggemodning i Mørke	U	101.611			0			101.611	I	27.11.2008	101.611		0
10022	Byggemodning i Mørke	I	-2.961.500			0			-2.961.500	I	27.11.2008	-2.961.500		0
10022	Byggemodning i Ådalen	I	-316.346			0			-316.346	I	27.11.2008	-316.345		1
10022	Diverse anlæg 2013	U		229.100	181.637	47.463			181.637	AF	19.12.2013	229.100		47.463
10022	Diverse anlæg 2013	I		-1.763	-1.763	0			-1.763	AF	19.12.2013	-1.763		0
10022	Ehvervsareal Nyhåbsvej	U	6.975			0			6.975	I	08.09.2009	6.975		0
10022	Ehvervsareal Nyhåbsvej	I	-366.062			0			-366.062	I	08.09.2009	-366.062		0
10022	Frellingvej Kolind erhverv lokalp. 102	I		-32.338	-32.338	0			-32.338	I	30.05.2012	-32.338		0
10022	Genbrugsstation Feldballe nord	U		900.000		900.000	900.000			I	28.11.2013	900.000		900.000
10022	Gråskegårdvej erhverv Tirstrup lkp 158 E	U	1.709			0			1.709	I	27.11.2008	1.709		0
10022	Gråskegårdvej erhverv lokalp. 158 Tirstrup	U			6.963	-6.963			6.963	I	15.12.2011			-6.963

			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogram			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelse	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevilningsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilninger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
10022	Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	U	3.000		6.963	-6.963			9.963	I	26.05.2011	3.000		-6.963
10022	Industrivej Ryomgård erhverv	U			5.968	-5.968			5.968	I	19.12.2013			-5.968
10022	Industrivej Ryomgård erhverv	I		-160.320	-160.320	0			-160.320	I	19.12.2013	-160.320		0
10022	Jordkøb Rosmus skole	U	375.000	18.619	18.619	0			393.619	AF	20.12.2012	393.619		0
10022	Køb af ejendom Spiresalen	U		3.025.000		3.025.000	3.025.000			I	30.08.2012	3.025.000		3.025.000
10022	Køb af jord - Ugelbølle bypark	U		369.678	369.678	0			369.678	I	#			-369.678
10022	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	U	253.292			0			253.292	I	27.11.2008	253.292		0
10022	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	I	-3.531.000			0			-3.531.000	I	27.11.2008	-3.531.000		0
10022	Ladegårdsparken Rønde Vest	U	7.600	58.801	61.301	-2.500			68.901	I	26.05.2011	66.401		-2.500
10022	Ladegårdsparken Rønde Vest	I	-548.000	-1.250.800	-1.808.800	558.000			-2.356.800	I	26.05.2011	-1.798.800		558.000
10022	Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	U	19.908	15.600	15.600	0			35.508	I	15.12.2011	35.508		0
10022	Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	I	-434.532	-20.000	-20.000	0			-454.532	I	15.12.2011	-454.532		0
10022	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	U	4.253.338	1.298.153	1.298.153	0			5.551.491	I	23.06.2011	5.551.491		0
10022	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	I	-2.338.400	-5.267.197	-5.977.502	710.305			-8.315.902	I	23.06.2011	-7.605.597		710.305
10022	Marienhoffvej28A storparcel Ryomgaard	U	512	600	600	0			1.112	I	19.12.2013	1.112		0
10022	Mårkrunden Tirstrup lokalp. 257	U			6.963	-6.963			6.963	I	26.05.2011			-6.963
10022	Mårkrunden Tirstrup lokalp. 257	I	-300.080			0			-300.080	I	26.05.2011	-300.080		0
10022	Nyhåbsvej Kolind erhverv	U			6.963	-6.963			6.963	I	26.05.2011			-6.963
10022	Salg af grunde 2014	I				0				I	10.10.2013	-10.000.000		-10.000.000
10022	Salg af Jord Tendrup Hovvej Hornslet	I				0				I	19.12.2013	-3.500.000		-3.500.000
10022	Skovtoften i Ryomgaard	U	2.284			0			2.284	I	26.05.2011	2.284		0
10022	Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	U	10.750			0			10.750	I	26.05.2011	10.750		0
10022	Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	I	-429.257			0			-429.257	I	26.05.2011	-429.257		0
10022	Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	U	77.312		6.963	-6.963			84.275	I	26.05.2011	77.312		-6.963
10022	Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	I	-821.504			0			-821.504	I	26.05.2011	-821.504		0
10022	Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	U	18.992			0			18.992	I	17.12.2009	18.992		0
10022	Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	I	-1.231.500			0			-1.231.500	I	17.12.2009	-1.231.500		0
10022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	U	1.540			0			1.540	I	15.12.2011	1.540		0
10022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	I	-8.069.680	-596.652	-774.535	177.883			-8.844.215	I	15.12.2011	-8.666.332		177.883
10022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	U	298.326			0			298.326	I	27.11.2008	298.326		0
10022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	I	-2.137.400			0			-2.137.400	I	27.11.2008	-2.137.400		0
<b>10025</b>	<b>Salg af ejendomme</b>		<b>186.627</b>	<b>92.072</b>	<b>553.719</b>	<b>-461.647</b>	<b>-450.000</b>		<b>740.347</b>			<b>-12.138.664</b>		<b>-12.879.011</b>
10025	Industrivej 61, Ryomgaard salg	U	81.304	20.365	20.755	-390			102.059	I	19.12.2013	101.669		-390
10025	Industrivej 61, Ryomgaard salg	I		-3.329	-3.329	0			-3.329	I	19.12.2013	-3.329		0
10025	Køb af Lyngvej 5 A-P	U				0				I	20.12.2012	1.801.800		1.801.800

Bevillingsprogram			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogram			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelse	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevilingsdato	Korrigeret anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilinger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
	10025 Køb Nordre Ringvej 7 Ryomgård	U		1.219.162	1.219.162	0			1.219.162	AF	#			-1.219.162
	10025 Salg af Ballevej 13 D Tirstrup	I		-15.000	-15.000	0			-15.000	AF	19.12.2013	-15.000		0
	10025 Salg af Ebeltoft Vandrehjem	U	4.484			0			4.484	AF	19.12.2013	4.484		0
	10025 Salg af ejendomme	I		0		0				I	10.10.2013	-13.000.000		-13.000.000
	10025 Salg af Færgevejen 34 Ebeltoft	U	32.687	50.874	50.874	0			83.560	AF	19.12.2013	83.560		0
	10025 Salg af Færgevejen 34 Ebeltoft	I		-480.000	-480.000	0			-480.000	AF	19.12.2013	-480.000		0
	10025 Salg af Galgebakken 11 Ebeltoft	U	54.506		11.258	-11.258			65.764	I	19.12.2013	54.506		-11.258
	10025 Salg af matr. 30u Færgevejen/Christianslundvej 1	I		-450.000		-450.000	-450.000			I	15.12.2011	-450.000		-450.000
	10025 Salg af Skovvænget 7A Tirstrup	I		-250.000	-250.000	0			-250.000	AF	19.12.2013	-250.000		0
	10025 Salg Nørreport 4 bygning 2 Ebeltoft	U	13.646			0			13.646	AF	19.12.2013	13.646		0
<b>11</b>	<b>Udvalget for familie og institutioner i alt</b>		<b>89.247.812</b>	<b>19.462.459</b>	<b>15.979.448</b>	<b>3.483.011</b>	<b>2.499.639</b>		<b>105.227.261</b>			<b>140.106.492</b>		<b>34.879.231</b>
<b>11322</b>	<b>Folkskole anlæg</b>		<b>73.465.528</b>	<b>9.975.565</b>	<b>8.754.231</b>	<b>1.221.334</b>	<b>1.214.238</b>	<b>0</b>	<b>82.219.759</b>			<b>100.838.112</b>	<b>0</b>	<b>18.618.353</b>
11322	ABA-anlæg på skolerne	U				0	0			I	10.10.2013	5.000.000		5.000.000
11322	Arbejds miljøprojekter o.lign. skoler	U		80.000	58.979	21.021	21.021		58.979	I	11.10.2012	991.708		932.729
11322	Daglokale og lærerarbejd. Pindstrupskolen	U				0	0			I	29.01.2014	3.995.000		3.995.000
11322	Ebeltoft Skole SFO	U	489.917	800.000	500.341	299.659	299.659		990.257	I	13.10.2011	1.511.400		521.143
11322	Handicapforanstaltninger på Molsskolen	U		67.530	66.196	1.334	0		66.196	AF	12.09.2013	67.530		1.334
11322	Handicapforanstaltninger på Ådalsskolen	U		147.500	116.831	30.669	0		116.831	AF	12.09.2013	147.500		30.669
11322	Hornslet skole - Energirenovering	U	4.841.414	0		0	0		4.841.414	AFR	25.08.2011	4.841.414		0
11322	Hornslet skole renovering og ombygning	U	20.077.575	2.000.000	1.328.084	671.916	671.916		21.405.659	IB	14.10.2010	23.156.000		1.750.341
11322	IT- visionsplan på skoleområdet	U	4.000.000	6.072.000	6.072.000	0	0		10.072.000	I	13.10.2011	16.262.404		6.190.404
11322	Marienhofskolen påbud arbejdstilsyn	U	220.711	3.871	3.871	0	0		224.582	AF	27.01.2011	224.582		0
11322	Pindstrup skole nybygning	U	8.788.915	211.085	67.648	143.437	143.437		8.856.563	IB	14.10.2010	9.000.000		143.437
11322	Pindstrupskolen - Energirenovering	U	2.479.282	11.292	11.292	0	0		2.490.574	AFR	25.08.2011	2.490.574		0
11322	Rosmus skole træningshal	U	6.612.146	387.855	374.663	13.192	0		6.986.808	AFR	14.10.2010	7.000.000		13.192
11322	Rønede skole - Energirenovering	U	2.571.133	78.868	663	78.205	78.205		2.571.796	IB	25.08.2011	2.650.000		78.204
11322	Ud- og ombygning af Rønede skole	U	23.384.437	115.564	153.664	-38.100	0		23.538.100	AFR	25.02.2010	23.500.000		-38.100
<b>11338</b>	<b>Ungdomsskole anlæg</b>		<b>210.560</b>	<b>4.231.120</b>	<b>3.491.287</b>	<b>739.833</b>	<b>739.864</b>	<b>0</b>	<b>3.701.847</b>			<b>4.441.680</b>	<b>0</b>	<b>739.833</b>
11338	Arbejdstilsynspåbud juniorklublokale Mørke	U		23.680	23.712	-32	0		23.712	AF	12.09.2013	23.680		-32
11338	Opdatering juniorklublokale	U		1.382.667	1.382.666	1	0		1.382.666	AF	13.10.2011	1.382.667		1
11338	Ungdomsskolen i Kolind fundering /piloting	U	210.560	2.824.773	2.084.909	739.864	739.864		2.295.469	IB	11.10.2012	3.035.333		739.864
<b>11525</b>	<b>Børnehaven anlæg</b>		<b>15.571.725</b>	<b>5.255.774</b>	<b>3.733.930</b>	<b>1.521.844</b>	<b>545.537</b>		<b>19.305.655</b>			<b>34.826.700</b>		<b>15.521.045</b>
11525	Ebeltoft - Æblehaven insitution	U		1.000.000		1.000.000	0			I	28.11.2013	7.500.000		7.500.000
11525	Fælles Børneliv i Thorsager	U		576.800	200.800	376.000	376.000		200.800	I	29.11.2012	8.076.000		7.875.200
11525	Integreret instituon Uglen udvidelse til 100 børn	U	4.149.547	1.170.853	1.189.718	-18.865			5.339.265	AFR	13.10.2011	5.320.400		-18.865

			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogram			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelse	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilinger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
11525	Legestue i Hornslet Stadionvej 25 Hornslet	U		519.900	509.524	10.376	10.376		509.524	IB	20.09.2012	519.900		10.376
11525	Rosmus børnehus	U	11.297.185	-10.186	-5.358	-4.828			11.291.828	AFR	14.10.2010	11.287.000		-4.828
11525	Ådalen ombyg integreret institution	U		1.998.407	1.839.246	159.161	159.161		1.839.246	IB	16.08.2013	1.998.407		159.161
11525	Ådalen vuggestue	U	124.993	0		0			124.993	AF	13.10.2011	124.993		0
<b>12</b>	<b>Udvalget for Sundhed, ældre og social</b>		<b>33.138.965</b>	<b>14.776.911</b>	<b>9.379.487</b>	<b>5.397.424</b>	<b>5.565.300</b>		<b>42.518.452</b>			<b>86.181.873</b>		<b>43.663.421</b>
<b>12462</b>	<b>Sundhedsmådet anlæg</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>
12462	Renovering kapel sundhedscenter	U				0				I	10.10.2013	300.000		300.000
<b>12532</b>	<b>Ældre og handicappede anlæg</b>		<b>19.499.001</b>	<b>3.527.051</b>	<b>2.290.467</b>	<b>1.236.584</b>	<b>1.181.959</b>	<b>0</b>	<b>21.789.468</b>			<b>55.574.121</b>	<b>0</b>	<b>33.784.653</b>
12532	Dagcenter Søhusparken Ebeltoft	U		500.000	464.655	35.345	35.345		464.655	I	30.05.2013	11.461.591		10.996.936
12532	Ekstraordinær vedligeholdelse Vikingegården	U		430.000	290.146	139.854	139.854		290.146	I	#			-290.146
12532	Inventar til plejeboliger i Søhusparken	U	252.949	1.197.051	1.142.425	54.626			1.395.373	AF	13.10.2011	1.450.000		54.627
12532	Køle/vacuum mad, Syddjurs	U	18.667.030	0	-1.000.000	1.000.000	1.000.000		17.667.030	IB	29.01.2009	17.700.000		32.970
12532	Parkering Tirstrup asfalt	U				0				I	10.10.2013	500.000		500.000
12532	Rehabiliteringscenter Tirstrup	U	282.530	900.000	891.447	8.553	8.553		1.173.977	I	20.12.2012	1.182.530		8.553
12532	Renovering Bakkegården Ebeltoft	U				0				I	30.05.2013	4.500.000		4.500.000
12532	Sektorplanlægning ældreområdet	U	296.493	0		0			296.493	I	16.12.2010	500.000		203.507
12532	Varmtvandsbassin i Tirstrup	U		500.000	501.793	-1.793	-1.793		501.793	I	11.10.2012	7.300.000		6.798.207
12532	Velfærdsteknologi	U				0	0			I	10.10.2013	10.980.000		10.980.000
<b>12538</b>	<b>Tibud til voksne med særlig behov anlæg</b>		<b>13.639.964</b>	<b>11.249.860</b>	<b>7.089.020</b>	<b>4.160.840</b>	<b>4.383.341</b>		<b>20.728.984</b>			<b>30.307.752</b>		<b>9.578.768</b>
12538	Aktivitetsscenter MM ombyg bad køkken	U				0				I	10.10.2013	765.000		765.000
12538	Fakkelgården ABA-anlæg	U	196.605	28.395	28.000	395			224.605	AF	20.12.2012	225.000		395
12538	Fakkelgården istandsættelse	U	905.788	294.212	236.747	57.465	57.465		1.142.535	I	13.10.2011	1.200.000		57.465
12538	Gransvinget 67 servicearealer	U			100	-100			100	AF	16.12.2010			-100
12538	Gransvinget 67 servicearealer	I	-79.000	-1.400	-1.400	0			-80.400	AF	16.12.2010	-80.400		0
12538	Hovedgaden 79 Rønde servicearealer	I	-1.528.800	-39.200	-39.200	0			-1.568.000	I	17.05.2003	-1.596.336		-28.336
12538	Istandsættelse Kollegiet Rodskovvej 10	U		300.000	522.797	-222.797			522.797	I	19.09.2013	300.000		-222.797
12538	Køb af hjælpemiddeldepot Tirstrup	U	9.059.373	3.470.626	573.647	2.896.979	2.896.979		9.633.020	I	26.05.2011	17.630.000		7.996.980
12538	Psykatri - pavillon Rønde	U		418.624	418.624	0			418.624	AF	#			-418.624
12538	Rosengården servicearealer	I	-523.167	-17.033	-17.033	0			-540.200	AF	16.12.2010	-540.312		-112
12538	Servicearealer MM 2011	U		3.502.800		3.502.800	3.502.800			I	16.12.2010	3.502.800		3.502.800
12538	Servicearealer MM 2011	I		-960.000		-960.000	-960.000			I	16.12.2010	-960.000		-960.000
12538	Servicearealer Ågårdarealet Hornslet	U	1.120.848	2.961.152	2.435.888	525.264	525.264		3.556.737	I	13.10.2011	4.082.000		525.263
12538	Servicearealer Ågårdarealet Hornslet	I		-800.000		-800.000	-800.000			I	13.10.2011	-800.000		-800.000
12538	Søhusparken Servicearealer	U	4.488.316	3.451.684	2.445.612	1.006.072	1.006.072		6.933.927	IB	14.10.2010	7.940.000		1.006.073
12538	Søhusparken Servicearealer	I		-2.200.000		-2.200.000	-2.200.000			IB	14.10.2010	-2.200.000		-2.200.000



Bevillingsprogram			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelser	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevilningsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilninger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
12538	Tendrup Møllevvej inventar	U		840.000	485.239	354.761	354.761		485.239	I	20.12.2012	840.000		354.761
<b>14</b>	<b>Udvalget for Natur, teknik og miljø i alt</b>		<b>44.015.424</b>	<b>46.233.768</b>	<b>29.605.125</b>	<b>16.628.643</b>	<b>15.294.945</b>	<b>0</b>	<b>73.620.549</b>			<b>128.658.957</b>	<b>176.648</b>	<b>55.038.408</b>
<b>14228</b>	<b>Vej og park anlæg</b>		<b>36.266.781</b>	<b>22.134.852</b>	<b>19.213.531</b>	<b>2.921.321</b>	<b>3.000.913</b>		<b>55.480.312</b>			<b>78.409.073</b>		<b>22.928.761</b>
14228	AFF projekt	U	1.154.285	900.000	531.713	368.287	368.287		1.685.999	I	27.01.2011	1.000.000		-685.999
14228	AFF projekt	I	-1.054.285		-375.027	375.027	375.027		-1.429.312	I	27.01.2011			1.429.312
14228	Cykelsti Hornslet - Løgten	U				0	0			I	10.10.2013	3.100.000		3.100.000
14228	Cykelsti Skrejrup - Thorsager	U			35.956	-35.956	-35.956		35.956	I	10.10.2013	4.100.000		4.064.044
14228	Cykelstier/trafikikkerhed 2013	U		2.500.000	1.744.925	755.075	755.075		1.744.925	I	11.10.2012	2.500.000		755.075
14228	Cykelstier/trafikikkerhed 2014	U				0	0			I	10.10.2013	500.000		500.000
14228	Genbrugsstation Feldballe nord	U		1.000.000		1.000.000	1.000.000			I	28.11.2013	1.000.000		1.000.000
14228	Kolindvej/Lufthavnsvej - ny adgangsvej	U	12.005.748	-776.333	-1.583.277	806.944	806.944		10.422.470	I	27.11.2008	3.820.000		-6.602.470
14228	Kolindvej/Lufthavnsvej - ny adgangsvej	I	-7.409.421		0	0	0		-7.409.421	I	27.11.2008			7.409.421
14228	Korupskovvej sikring	U				0	0			I	10.10.2013	4.400.000		4.400.000
14228	Projektering af fælles materielgård	U	5.589.040	6.715.960	5.542.197	1.173.763	1.173.763		11.131.237	IB	08.10.2009	12.300.000		1.168.763
14228	Projektering af fælles materielgård	I	-5.000			0	0		-5.000	IB	08.10.2009	0		5.000
14228	Renovering af offentlige toiletter	U	1.648	198.352	172.074	26.278	0		173.722	AF	08.10.2009	200.000		26.278
14228	Renovering af offentlige toiletter 2011	U		205.000	231.278	-26.278	0		231.278	AF	14.10.2010	205.000		-26.278
14228	Sti Boeslum Ebeltoft	U	2.048.573	143.162	185.268	-42.106	-42.106		2.233.841	I	17.12.2009	2.190.336		-43.505
14228	Sti Boeslum Ebeltoft	I	-1.400		-60.000	60.000	60.000		-61.400	I	17.12.2009			61.400
14228	Sti Knebel	U	183.248	916.752	890.886	25.866	25.866		1.074.133	I	17.12.2009	1.100.000		25.867
14228	Stier ved Knebel	U	1.639.115	3.610.885	3.696.004	-85.119	-85.119		5.335.119	I	27.01.2011	5.250.000		-85.119
14228	Stier ved Knebel	I		-2.100.000		-2.100.000	-2.100.000			I	27.01.2011	-2.100.000		-2.100.000
14228	Thorsager foreløbig klimasikring	U				0	0			I	10.10.2013	300.000		300.000
14228	Trafikplan, Hornslet skole	U	3.540.551	-1.000.000		-1.000.000	0		3.540.551	AFR	08.10.2009	2.540.551		-1.000.000
14228	Trafikplan, Hornslet skole	I			-1.000.000	1.000.000	0		-1.000.000	AFR	08.10.2009			1.000.000
14228	Trafiksikkerhedsplan 2012	U	341.078	58.922	140.159	-81.237	0		481.237	AF	30.05.2013	400.000		-81.237
14228	Trafiksikkerhedsplan 2013	U		901.023	309.715	591.308	591.308		309.715	I	30.05.2013	901.023		591.308
14228	Transportvalg og trafik ved skolerne	U	193.542	76.458	50.000	26.458	26.458		243.542	I	17.12.2009	270.000		26.458
14228	Tunnel under jernbanen i Hornslet	U	1.199.055	737.093	722.296	14.797	0		1.921.351	AF	25.02.2010	1.936.148		14.797
14228	Udvidelse Ågårdvej/Amaliegårdvej	U	6.465.883			0	0		6.465.883	AFR	27.11.2008	6.536.457		70.574
14228	Vejafvandsingsbidrag 2012	U	2.161.541	949.301	920.340	28.961	28.961		3.081.881	I	08.10.2009	3.110.842		28.961
14228	Vejafvandsingsbidrag 2013	U		3.111.858	2.234.711	877.147	877.147		2.234.711	I	08.10.2009	3.111.858		877.147
14228	Vejafvandsingsbidrag 2014	U				0	0			I	10.10.2013	3.111.858		3.111.858
14228	Vejanlæg ved Venge Sø	U	251.539	48.461	23.375	25.086	25.086		274.914	I	27.11.2008	300.000		25.086
14228	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2012	U	3.424.093	575.907	589.060	-13.153	0		4.013.153	AFR	13.12.2011	4.000.000		-13.153

Bevillingsprogram			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogram			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelse	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevilningsdato	Korrigeret anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilninger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
14228	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2013	U		4.000.000	3.974.738	25.262	25.262		3.974.738	I	11.10.2012	4.000.000		25.262
14228	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2014	U				0	0			I	10.10.2013	4.000.000		4.000.000
14228	Vejomlægning i Kolind	U	4.537.949	-637.949	237.141	-875.090	-875.090		4.775.090	I	25.02.2010	3.900.000		-875.090
14228	Østlig forbindelsesvej Hornslet	U		0		0	0			I	27.11.2008	425.000		425.000
<b>14232</b>	<b>Kollektiv trafik og havne</b>		<b>48.169</b>	<b>51.831</b>	<b>0</b>	<b>51.831</b>	<b>51.831</b>	<b>0</b>	<b>48.169</b>			<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>51.831</b>
14232	Skødshoved Havn flydebro	U	48.169	51.831		51.831	51.831		48.169	I	24.11.2011	100.000		51.831
<b>14022</b>	<b>Jordforsyning</b>		<b>-2.217.805</b>	<b>14.387.352</b>	<b>4.209.111</b>	<b>10.178.241</b>	<b>10.178.242</b>	<b>0</b>	<b>1.991.306</b>			<b>17.746.125</b>	<b>176.648</b>	<b>15.754.819</b>
14022	18 pcl. P. vejgårdsvænget Ryomgaard	U	95.256	315.810	135.263	180.547	180.547		230.519	I	15.12.2011	411.066		180.547
14022	Baunehøjparken Rønde	U	8.809.748			0	0		8.809.748	I	27.11.2008	8.809.748		0
14022	Baunehøjparken Rønde Nord	U	118.182	296.952	85.536	211.416	211.416		203.718	I	26.05.2011	894.914		691.196
14022	Byggem. boliger lkp.52mv. Eskerodvej Løgtenevej	U	1.584.226			0	0		1.584.226	I	27.11.2008	1.584.226		0
14022	Byggem. 18pcl. N. Midtdjurshallen P. vejgårdsvænge	U	7.125.717	34.482	239.990	-205.508	-205.508	250.000	7.365.707	I	27.11.2008	7.125.717	239.990	-239.990
14022	Byggem. 18pcl. N. Midtdjurshallen P. vejgårdsvænge	I	-7.915.200			0	0		-7.915.200	I	27.11.2008	-7.915.200		0
14022	Byggem. Skovtoften i Ryomgård	U	14.669.809	40.803		40.803	40.803		14.669.809	I	27.11.2008	14.669.808		-1
14022	Byggem. Skovtoften i Ryomgård	I	-20.000.260			0	0		-20.000.260	I	27.11.2008	-20.000.260		-1
14022	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	U	16.007.034	187.635		187.635	187.635		16.007.034	I	27.11.2008	16.007.034		0
14022	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	I	-18.755.413			0	0		-18.755.413	I	27.11.2008	-18.755.413		-1
14022	Byggemodning boliger Syddjurs 2013	U		7.936.953		7.936.953	7.936.953	-750.000		I	#			0
14022	Byggemodning boliger Syddjurs 2014	U				0	0			I	10.10.2013	10.000.000		10.000.000
14022	Byggemodning i Mørke	U	11.346.605	37.922	134.043	-96.121	-96.121	100.000	11.480.648	I	27.11.2008	11.346.605	134.043	-134.043
14022	Byggemodning i Mørke	I	-14.434.630			0	0		-14.434.630	I	27.11.2008	-14.434.630		0
14022	Byggemodning i Ådalen	U	3.078.341			0	0		3.078.341	I	27.11.2008	3.597.225	-518.884	518.884
14022	Byggemodning i Ådalen	I	-1.307.430			0	0		-1.307.430	I	27.11.2008	-1.307.430		0
14022	Dalgårdsvej i Thorsager byggemodning	U			10.496	-10.496	-10.496		10.496	I	#			-10.496
14022	Ehvervsareal Nyhåbsvej	U	110.929			0	0		110.929	I	08.09.2009	110.000		-929
14022	Frellingvej i Kolind lokalplan 102	U	1.270.526			0	0		1.270.526	I	27.11.2008	1.270.525		-1
14022	Frellingvej Kolind erhverv lokalp. 102	U	13.505	210.624	9.579	201.045	201.045		23.085	I	30.05.2012	224.129		201.044
14022	Gråskegårdsvej erhverv Tirstrup lkp 158 E	U	473.916			0	0		473.916	I	27.11.2008	473.916		0
14022	Gråskegårdsvej erhverv Tirstrup lkp 158 E	I	-265.476			0	0		-265.476	I	27.11.2008	-265.476		0
14022	Gråskegårdsvej erhverv lokalp. 158 Tirstrup	U	7.002	273.097	456	272.641	272.641		7.458	I	15.12.2011	280.100		272.642
14022	Holmagervej etape 2 Hornslet byggemodning	U	3.203.043			0	0		3.203.043	I	27.11.2008	3.203.043		0
14022	Holmagervej etape 2 Hornslet byggemodning	I	-2.353.044			0	0		-2.353.044	I	27.11.2008	-2.353.047		-3
14022	Holmagervej etape 2 Hornslet erhverv	U	500.764	7.818	30.035	-22.217	-22.217	50.000	530.799	I	15.12.2011	508.582	22.217	-22.217

			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogram			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelser	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbe løb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevilningsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevil linger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
14022	Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	U		132.511	3.731	128.780	128.780		3.731	I	26.05.2011	132.515		128.784
14022	Holmagervej etape 3 lokalplan 14, Hornslet	U	3.266.925			0	0		3.266.925	I	27.11.2008	3.266.925		0
14022	Holmagervej etape 3 lokalplan 14, Hornslet	I	-1.898.700			0	0		-1.898.700	I	27.11.2008	-1.898.700		0
14022	Industrivej Ryomgård erhverv	U			526	-526	-526		526	I	19.12.2013			-526
14022	Kløvervangen Lime LP 19	U			93.908	-93.908	-93.908	100.000	93.908	I	#		100.000	-93.908
14022	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	U	15.737.053		47.130	-47.130	-47.130	50.000	15.784.182	I	27.11.2008	15.738.052	46.130	-46.130
14022	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	I	-5.330.000			0			-5.330.000	I	27.11.2008	-5.330.000		0
14022	Ladegårdsparken Rønde Vest	U	128.908	603.493	396.570	206.923	206.923		525.478	I	26.05.2011	732.401		206.923
14022	Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	U	51.170	378.243	124.781	253.462	253.462		175.952	I	15.12.2011	429.413		253.461
14022	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	U	3.777.652	3.210.707	3.413.468	-202.761	-202.761		7.191.121	I	23.06.2011	10.000.000		2.808.879
14022	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	I			-1.000.000	1.000.000	1.000.000		-1.000.000	I	23.06.2011			1.000.000
14022	Mårkrunden boliger lkp. 257 E	U	2.339.344			0	0		2.339.344	I	27.11.2008	2.339.346		2
14022	Mårkrunden boliger lkp. 257 E	I	-2.620.200			0	0		-2.620.200	I	27.11.2008	-2.620.200		0
14022	Mårkrunden Tirstrup lokalp. 257	U	16.097		57.917	-57.917	-57.917	60.000	74.015	I	26.05.2011	16.098	57.917	-57.917
14022	Nyhåbsvej Kolind erhverv	U		55.271		55.271	55.271			I	26.05.2011	55.000		55.000
14022	Skovtoften i Ryomgaard	U	23.663	76.337	3.556	72.781	72.781		27.219	I	26.05.2011	100.000		72.781
14022	Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	U	978.595	60.002	91.320	-31.318	-31.318	40.000	1.069.915	I	26.05.2011	1.028.595	41.320	-41.320
14022	Sønderskovbakken del af matr. nr 5 A	U	3.742.835			0	0		3.742.835	I	27.11.2008	3.741.829		-1.006
14022	Sønderskovbakken del af matr. nr 5 A	I	-2.209.677			0	0		-2.209.677	I	27.11.2008	-2.209.677		0
14022	Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	U	166.288	33.712	0	33.712	33.712		166.288	I	26.05.2011	200.000		33.712
14022	Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	U	2.636.683			0	0		2.636.683	I	17.12.2009	2.636.683		0
14022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	U	1.922.535	396.749	179.381	217.368	217.368		2.101.915	I	15.12.2011	2.265.583		163.668
14022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	I	-53.700			0	0		-53.700	I	15.12.2011	-184.000		-130.300
14022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	U	20.643.739	98.231	151.424	-53.193	-53.193	100.000	20.795.163	I	27.11.2008	20.741.248	53.915	-53.915
14022	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	I	-48.920.168			0	0		-48.920.168	I	27.11.2008	-48.920.168		0
<b>14025</b>	<b>Ejendomme</b>		<b>9.918.279</b>	<b>9.659.733</b>	<b>6.182.483</b>	<b>3.477.250</b>	<b>2.063.959</b>		<b>16.100.762</b>			<b>32.403.759</b>		<b>16.302.997</b>
14025	Ebeltoft Sundhedscenter kloak	U				0				I	10.10.2013	4.500.000		4.500.000
14025	Ejendomsulje radon og rotter	U				0				I	10.10.2013	450.000		450.000
14025	Energibesparende bygningsrenoveringer	U		5.000.000	4.557.689	442.311	442.311		4.557.689	I	11.10.2012	10.000.000		5.442.311
14025	Energibesparende foranstaltninger 11-14	U	1.810.985	3.437.660	1.908.006	1.529.654	1.529.654		3.718.991	I	14.10.2010	7.796.246		4.077.255
14025	Energibesparende foranstaltninger 11-14	I	-30.499		-22.950	22.950	22.950		-53.449	I	14.10.2010	-30.499		22.950
14025	IBINDER byggeprojekt	U			11.230	-11.230	-11.230		11.230	I	#			-11.230
14025	Salg af Nyvej 6 Hornslet	U	11.854		1.709	-1.709			13.563	AF	#			-13.563
14025	Salg af Nyvej 6 Hornslet	I			-1.415.000	1.415.000			-1.415.000	AF	#			1.415.000
14025	Skiltning "god adgang" (handikap)	U				0				I	10.10.2013	340.000		340.000

			1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogram			Primosaldo 2013	Korrigeret budget 2013	Forbrug 2013	Afvigelser	Overførsel til 2014	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2013	Status	Byrådets bevilningsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilninger	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	U/I												
14025	Ådalsskolen energirenovering 2012	U	8.125.939	1.222.073	1.376.419	-154.346	-154.346		9.502.358	I	25.04.2012	9.348.012		-154.346
14025	Ådalsskolen energirenovering 2012	I			-234.620	234.620	234.620		-234.620	I	25.04.2012			234.620
<b>15</b>	<b>Udvalget for Plan, udvikling og kultur i alt</b>		<b>6.686.493</b>	<b>6.524.471</b>	<b>5.100.579</b>	<b>1.423.892</b>	<b>1.423.522</b>	<b>0</b>	<b>11.787.072</b>			<b>36.202.005</b>	<b>0</b>	<b>24.414.933</b>
<b>15025</b>	<b>Byudvikling</b>		<b>4.492.404</b>	<b>2.072.148</b>	<b>1.719.486</b>	<b>352.662</b>	<b>361.110</b>	<b>0</b>	<b>6.211.890</b>			<b>14.680.014</b>	<b>0</b>	<b>8.468.124</b>
15025	Kolind Byfornyelse	U	4.345.712	227.840	1.715.121	-1.487.281	12.719		6.060.833	I	08.10.2009	9.174.014		3.113.181
15025	Kolind Byfornyelse	I	-150.000		-1.500.000	1.500.000	0		-1.650.000	I	08.10.2009	-3.000.000		-1.350.000
15025	Landsbyfornyelse 2014 - pulje	U				0	0			I	10.10.2013	1.730.000		1.730.000
15025	Midtbyplaner, Rønde og Hornslet	U				0	0			I	10.10.2013	400.000		400.000
15025	Mørke Byfornyelse	U				0	0			I	10.10.2013	4.150.000		4.150.000
15025	Nedrivning af kondemnable bygninger (2010)	U	4.326.949	-8.448		-8.448	0		4.326.949	AFR	08.10.2009	4.200.000		-126.949
15025	Nedrivning af kondemnable bygninger (2010)	I	-3.203.500			0	0		-3.203.500	AFR	08.10.2009	-3.150.000		53.500
15025	Nedrivning af kondemnable bygninger (2011)	U	1.568.507	1.852.756	1.504.365	348.391	348.391		3.072.871	I	13.12.2011	3.421.000		348.129
15025	Nedrivning af kondemnable bygninger (2011)	I	-2.395.263			0	0		-2.395.263	I	13.12.2011	-2.395.000		263
15025	Stationspladserne Mørke Ryom Kolind projektering	U		0		0	0			I	11.10.2012	150.000		150.000
<b>15032</b>	<b>Fritidsfaciliteter</b>		<b>1.160.629</b>	<b>1.066.363</b>	<b>972.474</b>	<b>93.889</b>	<b>93.873</b>	<b>0</b>	<b>2.133.103</b>			<b>3.223.992</b>	<b>0</b>	<b>1.090.889</b>
15032	Kolind Friluftsbad	U	1.160.629	66.363	-27.510	93.873	93.873		1.133.119	I	25.02.2010	1.223.992		90.873
15032	Kunstgræsbane, Rønde	U					0			I	10.10.2013	1.000.000		1.000.000
15032	Kunstgræsbane, Hornslet	U		1.000.000	999.984	16	0		999.984	AF	11.10.2012	1.000.000		16
<b>15332</b>	<b>Folkebibliotek</b>			<b>2.629.688</b>	<b>1.161.348</b>	<b>1.468.340</b>	<b>1.468.340</b>	<b>0</b>	<b>1.161.348</b>			<b>8.040.488</b>	<b>0</b>	<b>6.879.140</b>
15332	Bibliotek og borgerhus i Kolind	U		500.000	564.522	-64.522	-64.522		564.522	I	19.12.2013	1.000.000		435.478
15332	Branden Bibliotek, oprydning og genhusning	U		994.688	346.826	647.862	647.862		346.826	I	19.12.2013	4.194.688		3.847.862
15332	Ebeltoft Bibliotek flyttes til bykerne	U		1.135.000	250.000	885.000	885.000		250.000	I	27.06.2013	2.135.000		1.885.000
15332	Ubemandede bibliotek	U				0				I	10.10.2013	710.800		710.800
<b>15335</b>	<b>Kulturel virksomhed</b>		<b>1.033.459</b>	<b>756.272</b>	<b>1.247.272</b>	<b>-491.000</b>	<b>-499.801</b>	<b>0</b>	<b>2.280.731</b>			<b>10.257.511</b>	<b>0</b>	<b>7.976.780</b>
15335	Hotel Rønde - renovering	U	2.825	732.686	1.132.487	-399.801	-399.801		1.135.312	I	15.12.2011	8.635.511		7.500.199
15335	Spejdercenter i Hornslet	U	554.221	0	100.000	-100.000	-100.000		654.221	I	18.12.2008	1.122.000		467.779
15335	Udsmykningspulje i Rønde	U	476.414	23.586	14.785	8.801	0		491.199	AF	09.06.2009	500.000		8.801
<b>Status:</b>														
I = Igangværende														
IB = Ibrugtaget														
AF = Afsluttet														
AFR = Afsluttet med selvstændig regnskab ( over 2 mio. kr.)														
S = Solgt ikke afsluttet														

## Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2013 samlede driftsbevillinger på netto 286,7 mio. kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på netto -3,9 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 282,8 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 261 mio. kr. Af det samlede mindre forbrug på 21,8 mio. kr. søges 17,9 mio. kr. overført til 2014.

Til anlæg er der i det oprindelige budget afsat rådighedsbeløb på 18,6 mio. kr. i udgift og 62,1 mio. kr. i indtægt. Regnskabet viser et samlet mindre forbrug på 6,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf søges 4,6 mio. kr. overført til 2014.

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

### Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
10.642 Politisk organisat.	7.916.061	-147.767	7.768.294	7.698.464	69.830	0
10.645 Adm. organisation	223.993.136	24.862.260	248.855.396	232.822.833	16.032.563	15.403.983
10.648 Erhvervsudvikling- ling og turisme	5.562.145	315.560	5.877.705	4.876.355	1.001.350	616.093
10.652 Lønpuljer	38.523.554	-29.805.983	8.717.571	4.756.494	3.961.077	1.079.676
10.322 Skole IKT	1.398.478	0	1.398.478	1.465.497	-67.019	0
10.058 Redningsbered.	9.262.693	872.249	10.134.942	9.348.608	786.334	786.334
<b>I alt drift</b>	<b>286.656.067</b>	<b>-3.903.681</b>	<b>282.752.386</b>	<b>260.968.251</b>	<b>21.784.135</b>	<b>17.886.086</b>
10.645 Adm. organisation	-33.525.000	-18.072.985	-51.597.985	-52.758.784	1.160.799	1.160.799
10.022 Jordforsyning	-10.000.000	8.002.333	-1.997.667	-7.676.928	5.679.261	3.925.000
10.025 Ejendomme	0	92.072	92.072	553.719	-461.647	-450.000
<b>I alt anlæg</b>	<b>-43.525.000</b>	<b>-9.978.580</b>	<b>-53.503.580</b>	<b>-59.881.993</b>	<b>6.378.413</b>	<b>4.635.799</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>243.131.067</b>	<b>-13.882.261</b>	<b>229.248.806</b>	<b>201.086.258</b>	<b>28.162.548</b>	<b>22.521.885</b>

### 10.642 Politisk organisation – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilskud til kandidatlister	143.522	0	143.522	127.712	15.810	0
Pol. Org. - Byrådsmedl.	6.030.152	57.747	6.087.899	5.962.998	124.901	0
Kommissioner, råd og nævn - Andet	595.008	-203.552	391.456	463.755	-72.299	0
Valg	1.147.379	-1.962	1.145.417	1.143.999	1.418	0
<b>I alt</b>	<b>7.916.061</b>	<b>-147.767</b>	<b>7.768.294</b>	<b>7.698.464</b>	<b>69.830</b>	<b>0</b>

Der er afsat beløb til udbetaling af tilskud til politiske partier i byrådet. Ansøgning for 2013 skal indgives til kommunen inden udgangen af 2013. Tilskuddet skal anvendes til politisk arbejde i kommunen i samme år som det udbetales for. Beløbet pr. stemme udgør 6,50 kr. i 2013 og reguleres hvert

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

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

Vederlaget til politikere for at sidde i byrådet er lovbestemt og udgør ca. 65.000 kr. årligt. Derudover kan den enkelte kommune beslutte at tildele yderligere vederlag til det samlede formands og udvalgsarbejde på mellem 0 – 305 % af borgmestervederlaget. I Syddjurs Kommune tildeles en formand for et stående udvalg 25%, 1. Viceborgmester 10%, formanden for Børn & Ungeudvalget 2,5%, samt 110% til fordeling for 26 udvalgsposter i de stående udvalg. Sammenlagt er det 237,5 % af borgmestervederlaget. Fra 2012 er der vederlag til et menigt medlem af Børn- og ungeudvalget.

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

I 2013 var der afsat beløb til et kommunevalg, hvor forbrug blev godt 1,1 mio. kr.

### **10.645 Administrativ organisation – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sparepulje	-5.752.780	5.655.044	-97.736	0	-97.736	0
Administrationsbygninger	3.662.337	-419.153	3.243.184	3.263.413	-20.229	0
Gebyr og administrations- bidrag	-4.711.234	1.000.000	-3.711.234	-4.484.196	772.962	0
Fælles uddannelse og kurser m.v.	1.932.137	112.233	2.044.370	1.678.971	365.400	365.400
Befordring/transport – Administrationen	2.490.763	0	2.490.763	2.723.209	-232.446	0
Abonnementsordninger m.v.	531.076	-280.000	251.076	172.160	78.916	0
Afregning til Udbetaling Danmark	6.053.768	0	6.053.768	5.856.852	196.916	0
Skorstensfejerarbejde	-382.536	0	-382.536	-410.204	27.668	0
Løn og kurser	155.483.050	4.634.505	160.117.555	161.199.049	-1.081.494	264.012
Administration vedrørende jobcentre	4.401.538	0	4.401.538	3.402.160	999.378	0
Fælles service funktioner	10.746.473	1.258.167	12.004.640	11.109.887	894.753	537.527
Forsikringsafdelingen	2.086.678	3.421.441	5.508.119	816.403	4.691.716	4.691.716
Arbejdsskadeforsikring	3.708.299	0	3.708.299	6.479.653	-2.771.354	-2.771.354
Arbejdsskadeforsikr. pulje	0	11.701.585	11.701.585	0	11.701.585	11.701.585
Administrativ IKT	43.282.233	-2.262.267	41.019.966	40.546.420	473.546	473.546
Øreafregning moms m.v.	0	0	0	-16	16	0
Personalegodeordninger	0	-184.226	-184.226	-185.377	1.151	1.151

Personale og HR - projekter	0	-18.619	-18.619	-100.167	81.548	81.548
Diverse overenskomstpuljer	0	343.550	343.550	284.698	58.852	58.852
Borgerservice, diverse	152.103	0	152.103	234.320	-82.217	0
Pas og kørekort	0	0	0	-46.240	46.240	0
Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd.skat	309.231	-100.000	209.231	281.838	-72.607	0
<b>I alt</b>	<b>223.993.136</b>	<b>24.862.260</b>	<b>248.855.396</b>	<b>232.822.833</b>	<b>16.032.563</b>	<b>15.403.983</b>

### Sparepulje

Der var i budgettet indarbejdet en sparepulje på 5,8 mio. kr., som indeholdte personalereduktion svarende til en lønsum på 6 mio. kr. Puljen blev udmøntet på de administrative fagområder efter budgetvedtagelsen. Et mindre restbeløb er dækket ind ved mindre udgifter på andre områder inden for bevillingen.

### Administrationsbygninger

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

### Gebyrer og administrationsbidrag

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

### Fælles uddannelse og kurser

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Arbejds miljøkurser	209.869	53.580	156.289	156.289
Central lederuddannelse	139.063	41.200	97.863	0
Hovedudvalg	51.445	16.873	34.572	25.991
Kommunom - fællesdel	102.890	0	102.890	102.890
Kommunom - specialefag	131.430	51.200	80.230	80.230
Kurser, møder og konferencer m.v.	308.671	226.396	82.275	0
Personaletiltag	203.529	137.377	66.152	0
Østjysk Ledelsesakademi	897.473	1.152.344	-254.871	0
<b>I alt</b>	<b>2.044.370</b>	<b>1.678.971</b>	<b>365.400</b>	<b>365.400</b>

På grund af høj aktivitet i Østjysk Ledelsesakademi er der her et merforbrug, der dog modsvares af mindredgifter på andre uddannelseskonti. De uforbrugte budgetbeløb foreslås overført til arbejds miljøkurser, hovedudvalg og kommunom.

### Befordring/transport – administrationen

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

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

### Abonnementsordninger m.v.

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

### Afregning med udbetaling Danmark

Udbetaling Danmark overtog myndighedsansvaret for de kommunale opgaver gradvist; familieydelse den 1. oktober 2012, barsels dagpenge den 1. december 2012 og folke- og førtidspension samt boligstøtte den 1. marts 2013. Der er derfor lavet en løsning, hvor kommunerne først opkræves administrationsbidrag af Udbetaling Danmark fra 2013.

Ses der bort fra økonomien i overgangsfasen, så er helårsvirkningen en reduceret lønsum i borgerservice på 2,75 mio. kr. Hvor der i stedet er betalt et administrationsbidrag til Udbetaling Danmark på 5,85 mio. kr. Derudover var der engangsudgifter i det første år til fratrædelses- og feriegodtgørelse. I 2013 er det 3,67 mio. kr., og i 2014 3,23 mio. kr. mere end da opgaverne blev udført i kommunens eget regi. Der har været en løbende tilpasning af medarbejderstaben i Borgerservice i forbindelse med fratrædelser.

### Skorstensfejararbejde

Området hviler i sig selv med en administrationsindtægt på 410.000 kr. som skorstensferen betaler kommunen for opkrævning og administration.

### Løn og kurser

Lønsummerne for administrationen er bortset fra ledelsen fordelt ud til de enkelte afdelingschefer sammen med de beløb til kurser m.v. der er givet til hver afdeling. Det samlede forbrug skal ses i sammenhæng med overførsel af godt 1,1 mio. kr. fra 16.568 arbejdsmarkedsforanstaltninger, som skal dække merforbruget på social- og beskæftigelseschef. Herefter er regnskabet i niveau med korrigeret budget.

Tekst Hele kr.	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Direktion	4.774.375	4.799.413	-25.038	-25.038
Afdelingschefer	10.581.458	10.000.060	581.398	211.629
Borgerservice og sekretariatschef	20.850.764	19.877.388	973.376	582.015
HR- og digitaliseringschef	18.993.694	18.552.430	441.264	379.874
Helhedsorienteret sagsbehandling	1.009.919	1.869.575	-859.656	0
Budgetchef	5.887.098	5.745.620	141.478	117.742
Regnskabschef	6.146.764	5.558.476	588.288	240.535
Chef for ældre og sundhedsfremme	936.054	927.023	9.031	9.031
Familiechef	14.986.663	16.971.823	-1.985.160	0
Skolechef	1.962.729	1.618.172	344.557	39.255



Dagtilbudschef	385.595	433.360	-47.765	-47.765
Chef for natur og miljø*	9.831.162	9.421.846	409.316	196.623
Chef for veje, trafik og ejendomme*	7.833.324	7.645.822	187.502	156.666
Chef for Plan og Byg, Kultur og udvikling*	14.179.909	15.080.840	-900.931	-657.402
Social- og beskæftigelseschef	41.758.047	42.697.200	-939.153	-939.153
<b>I alt</b>	<b>160.117.555</b>	<b>161.199.049</b>	<b>-1.081.494</b>	<b>264.012</b>

\* Ses samlet så mindre forbruget udover de 2 % i Natur- og miljø og Veje og ejendomme - i alt 243.529 kr. tilføres - Plan, kultur og udvikling til nedbringelse af merforbruget i denne afdeling.

Familieområdets udviser et merforbrug i 2013 på 1,99 mio. kr. Der anmodes om at fritage familieområdet lønsum overførsel af merforbruget fra 2013 til 2014. På familieområdet har 2013 været et turbulent år med flere ledelsesskift og ændrede arbejdsgange. Der er en ny ledelse på plads og der arbejdes målrettet med familieområdets udfordringer. En overførsel af merforbruget på knap 2 mio. kr. vil forsinke den markante forandringsproces der er i gang.

Opgaven med modtagelse af flygtninge er placeret under familieområdets lønsum og har kostet 0,87 mio. kr. mere end budgetteret. Det er en myndighedsopgave, uden statsrefusion. Indholdet af opgaven er modtagelse af flygtninge, hjælp til boligplacering og let støtte til etablering af en hverdag de første tre måneder. Der har været en stigning i antallet af flygtninge og dermed i udgifterne over de sidste tre år, uden budgetregulering. Der er igangsat tilpasning af serviceniveau i forhold til budgetrammen. Rammen er for 2014 forøget med 0,2 mio. kr. fra indenfor familieområdets egne konti. På myndighedsområdet har der været en ekstra udgift på 0,25 mio. kr. der vedrører virksomhedsoverdragelsen af medarbejdere til det nye Socialtilsyn Midt. Det resterende merforbrug kan primært henføres til ekstra vikarer, på baggrund af arbejdsmængde og sygdom i myndighedsområdet.

Merforbruget på Plan og Byg, Kultur og udvikling skyldes et akkumuleret merforbrug fra 2011, 2012 og 2013, hvor gennemførte afskedigelser ikke har haft fuldt gennemslag, hvilket også vil være tilfældet i 2014. Samtidig blev der ansat 2 medarbejdere mod forventning om at deres ansættelser kunne indtægtsdækkes, hvilket viste sig ikke at været muligt.

På borgerservice- og direktionschefens område overføres der - ud over de 2% - et beløb på 0,2 mio. kr. med baggrund i merudgifter til indkøring af digitaliseringsprojekter overfor borgerne. Hvor der efter budgettet vedtagelse er blevet lukket op for at kommunen i 2014 skal yde ekstra hjælp til primært ældreborger. Tidligere er borgerservice blevet væsentlig reduceret pga. digitalisering.

### **Fælles service funktioner**

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

I forbindelse med udbud af rengøring i 2013, har udgifter og indtægter været afholdt på en konto under dette område, og der er et samlet mindre forbrug på 350.000 kr., som tilgår kassebeholdningen. Det resterende mindre forbrug søges overført, da der i 2014 også vil være ekstra advokatudgifter i forbindelse med sagen om Randersegnens Konkurs.

## Forsikringsafdelingen

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

For 2013 er der afsat et samlet budget til dækning af skader og til opsparing på 3,7 mio. kr. Budgettet er fordelt på et antal funktionsområder svarende til de områder, hvor der er personale ansat. Men der har været en markant større udgift på næsten 2,8 mio. kr. En del af årsagen er at Arbejdsskadestyrelsen i de sidste 3 måneder af 2013, lavede en ekstraordinær indsats for at afslutte sager. De mange afgørelser har rykket udbetalinger fra 2014 til 2013. Men som det fremgår nedenfor, er der en forventning om at udgifterne på området vil stige over en årrække, hvilket vil betyde at der formodentlig skal sættes større beløb af i budgettet de kommende år.

Hvert år beregnes en præmie ud fra antal ansatte helårspersoner pr. 1. august i det givne regnskabsår. Præmien udgiftsføres på de relevante funktionsområder.

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

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

Der er oparbejdet en pulje på 11,5 mio. kr. til imødegåelse af udgifter til nye arbejdsskader hvor der tilkendes store erstatninger til mén og tab af arbejdsevne. Det er kendetegnende når en kommune starter med selvforsikring at udgifterne er stigende over en længere årrække indtil der sker en afgang af personer, der får løbende udbetalinger. Det tager typisk flere år før der træffes endelig afgørelse omkring arbejdsskader, hvorfor en lang række af de skader, der er opstået i den tid Syddjurs Kommune har været selvforsikret ikke er endelig afgjort endnu. Hvis opsparingen viser sig at være for lille, må situationen tages op til fornyet behandling i forbindelse med kommende budgetter. Det er i forbindelse med budget 2012 besluttet ikke at foretage nogen opsparing i 2012, hvilket er omregnet til at en forventet opsparing på 1 mio. kr. er fratrukket opsparingspuljen. Efter regnskabsafslutningen for 2012 blev der lavet en aktuariemæssig beregning af hensatte forpligtelser på arbejdsskader. Så i statusbalancen til regnskab 2013 er optaget en aktuariemæssig beregning af hensatte forpligtelser på arbejdsskader på 43,8 mio. kr. Dette skøn indikere at der i de kommende år skal sættes større beløb af i budgettet til de løbende udbetalinger.

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

Som et konkret eksempel på den fremtidige anvendelse af forebyggelsesmidlerne, er der gang i en markant forbedring af alarmer og adgangskontrol i kommunens bygninger, for at kunne leve op til forsikringsbetingelser. Der vil også være en række projekter på arbejdsmiljøområdet, som med fordel kan bearbejdes for at reducere skadesfrekvenserne.

I 2011 og 2012 har der været en række store skader i form af brande og oversvømmelser, og ikke mindst branden på Jobcentret i Kolind. Der har løbende været dialog med forsikringsselskabet IF om skaderne, der på bygning og løsøre betyder at selskabet også inden storbranden har haft et større underskud på forretningen i Syddjurs Kommune. Efter branden i Kolind blev der fremsendt en præmiestigning på 125% svarende til 1.325.000 kr. Det er kendetegnende at forsikringsselskaberne er meget opmærksomme på skadesudviklingen i kommunerne.

Forsikringsselskaberne har gennem de senere år haft meget stor fokus på skolebrande, som er meget omkostningstunge for selskaberne. Der er afsat beløb til brandalarmering på skolerne i over de kommende 4 år.

### **Administrativ IKT**

IKT afdelingen er etableret som en tværgående enhed i kommunens administrative organisation med ansvar for al informationsteknologi, herunder også telefoni, kopiering og print. Udgifterne til IT platform, netværk, programlicenser og serviceaftaler er samlet på dette område som skal løse digitalisering og automatisering af fagområdernes sagsbehandling, kommunikation/ netværk og leasingomkostninger.

I budgettet for 2013 var der en forventning på et merforbrug i regnskabet på ca. 3 mio. kr. Ved regnskabsårets afslutning viser det foreløbige resultat for IT og Digitalisering et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. Årsagen skyldes primært at der i 2013 var en gennemgående revurdering og forhandlinger af kommunens fagsystemer og udgifter, i sammenhæng med egenudviklede og kollektive fælles OS2web applikationer. Samtidig er der prioriteret udskydelser til 2014 af planlagte investeringer til højhastighedsnet på 1,5 mio. kr.

1,5 mio. kr. til Højhastighedsnet projektet blev af forhandlingsmæssige årsager udskudt til 2014 og dermed behov for overførsel af 1.500.000,- kr. til igangsætning. I driftsbudget for adm. IT for 2013 er afsat 1,5 mio. kr. til igangsætning af fibernet i kommunale institutioner og etablering af en kommunal redundant fiberbackbone, som har til formål at sikre en tidssvarende digital infrastruktur, som understøtter den digitale kommune og sikker IT drift på alle relevante fysiske lokationer jf. punkt på økonomiudvalgets møde den 12. december 2013.

Der vil herefter på den øvrige drift være en negativ overførsel på cirka 1 mio. kr. 0,6 mio. kr. heraf er til færdiggørelse af IT- og Digitaliseringsplatformen som aftalt ifm. aftaler om IT og Digitaliseringsforretningsgørelsen og ny serviceplatform vedtaget 2010. Der er i de 3 seneste budgetår 2011 til 2013 prioriteret i alt ca. 4,5 mio. kr. af driftsbudgettet til sikring af Syddjurs Kommunes samlede forretningsbehov for IT understøttelse, kommunikation og digital serviceplatform. Baggrunden for dette var en vedtagelse af forretningsgørelse af IT og Digitaliseringsstrategien, for at kunne imødekomme det digitale Syddjurs.) Det betyder at Syddjurs Kommune dermed er opdateret med en velfungerende serviceplatform, programportefølge og digital parathed. Beløbet er specifikt til opdatering af nødvendige licenser, antal kontorpakker og licenser til kommunikationsplatform m.v.

**10.645 Administrativ organisation – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Administration Ebeltoft ombygning	12.800.000	-11.300.000	1.500.000	604.354	895.646	895.646
Administration Hornslet ombygning	5.800.000	-5.200.000	600.000	334.847	265.153	265.153
Brand Kolind meromkostninger og oprydning	0	-5.678.769	-5.678.769	-5.678.769	0	0
Brand Kolind oprydning og genhusning	-52.125.000	4.105.784	-48.019.216	-48.019.216	0	0
<b>I alt</b>	<b>-33.525.000</b>	<b>-18.072.985</b>	<b>-51.597.985</b>	<b>-52.758.784</b>	<b>1.160.799</b>	<b>1.160.799</b>

Der er afsat beløb til samling af kommunens administration i to administrationsbygninger i Ebeltoft og Hornslet. Samlingen kræver ombygning i Hornslet og ombygning og tilbygning i Ebeltoft samt en IT-løsning i netværksknudepunktet i Rønde. For administrationsbygningerne arbejdes der med et ratio-princip for antallet af arbejdspladser, således at byggeomkostningerne reduceres. Finansieringen af projektet kommer fra en forsikringssum efter at en administrationsbygning i Kolind er brændt.

**10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Innovation og anvendelse af ny teknologi	624.678	315.560	940.238	615.301	324.937	0
Erhvervsservice og iværksætteri	2.058.033	0	2.058.033	1.626.558	431.475	616.093
Turisme	2.806.391	0	2.806.391	2.635.596	170.795	0
Div. Indt. og udg. efter forsk. lovgivn.	73.043	0	73.043	-1.100	74.143	0
<b>I alt</b>	<b>5.562.145</b>	<b>315.560</b>	<b>5.877.705</b>	<b>4.876.355</b>	<b>1.001.350</b>	<b>616.093</b>

I forhold til korrigeret budget er det et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. Udover 2% reglen er der ekstranordnært søgt overført 500.000 kr. til at understøtte af jobskabelse og vækst, herunder udviklingsparken.

Norddjurs og Syddjurs Kommune driver en fælles turismefremmeorganisation, Destination Djursland. Syddjurs Kommunes udgiften i 2013 til Destination Djursland udgjorde 2.635.596 kr.

Pr. 1. januar 2011 overtog kommunerne finansieringen af væksthuse og den specialiserede erhvervsservice og kompenseres for udgiften over bloktilbuddet. For Region Midtjyllands vedkommende varetages den specialiserede erhvervsservice for virksomheder af VæksthusMidt og udgiften her til udgør 662.688 kr.

Den resterende del af bevillingen til erhvervsudvikling og turisme dækker det øvrige erhvervs- og turistområde. Det omfatter kommunens lokale erhvervsservice svarende til 750.000 kr. om året. Den lokale erhvervsservice har siden 2009 været udliciteret og omfatter bl.a. iværksætter- og virksomhedsrådgivning, mentorordninger, iværksætterkurser og etablering og facilitering af forretningsnetværk, vækstgrupper og erfa-grupper.

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

Ligeledes dækker bevillingen udviklingsopgaver, der skal sikre realiseringen af politisk besluttede udviklingsprojekter – herunder letbanesamarbejdet samt medfinansiering af den regionale megasatsning på turisme. Desuden er et beløb svarende til 20.000 kr. afsat til udgifter i forbindelse med afholdelse af offentlige møder, deltagelse i konferencer, efteruddannelse m.v.

For årene 2013 og 2014 er der endvidere for hvert af årene afsat kr. 400.000 til videreudvikling af erhvervsområde ved Følle/Syddjurs Videnpark. Disse midler er forblevet uforbrugte grundet behovet for udvikling af Syddjurs Udviklingspark i regi af den erhvervsdrivende fond Syddjurs Udviklingspark.

### **10.652 Lønpuljer – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Lønpuljer	212.829	363.069	575.898	0	575.898	575.898
Barselsudligningsordning	8.325.897	-5.613.502	2.712.395	0	2.712.395	0
Seniorpolitiske initiativer	259.328	214.515	473.843	0	473.843	473.843
Kompetenceudvikling	0	29.935	29.935	0	29.935	29.935
Pulje vedr. serviceramme	22.000.000	-22.000.000	0	0	0	0
Tjenestemandspensioner	7.725.500	-2.800.000	4.925.500	4.756.494	169.006	0
<b>I alt</b>	<b>38.523.554</b>	<b>-29.805.983</b>	<b>8.717.571</b>	<b>4.756.494</b>	<b>3.961.077</b>	<b>1.079.676</b>

#### **Lønpuljer**

Fra KTO-forliget for 2008 til 2010 står tilbage en mindre pulje til udmøntning i henhold til aftalte organisationsforhandlinger. Det ikke forbrugte beløb søges overført.

#### **Barselsudligningsordning**

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

I Syddjurs Kommune er det aftalt at der under graviditets-, barsels- og adoptionsorlov ydes kompensation for forskellen mellem dagpengerefusion og den pågældendes sædvanlige løn. Der er således mulighed for at indsætte vikar under hele orloven. Puljen på 8,3 mio. kr. er finansieret ved en forholdsmæssig reduktion af lønbudgettet på samtlige arbejdspladser samt et beløb i forbindelse med en overenskomst.

Niveauet for udgifterne i 2013 tyder på, at en pulje på cirka 8 mio. kr. er højere end det nuværende udgiftsbehov.

### Seniorpolitiske initiativer

Der er afsat et beløb i en pulje til seniorpolitiske initiativer, der skal fordeles på hovedorganisationsniveau. Beløb og fordeling er aftalt med organisationerne. Det ikke forbrugte beløb søges overført.

### Pulje vedr. serviceramme

I kommunernes økonomiaftale med regeringen for 2013 er der aftalt et niveau for kommunernes serviceudgifter, det vil sige driftsudgifter eksklusive overførselsudgifter, udgifter til forsikrede ledige og udgifter til medfinansiering af sygehuse. Syddjurs Kommune har ikke i 2013 mulighed for at finansiere et forbrug der svarer til den af KL beregnede serviceramme for kommunen, men for dels at undgå sanktioner, hvis der i 2013 mod forventning skulle opstå et merforbrug, dels for at fastholde kommunernes samlede serviceramme i forhandlingerne med regeringen, afsættes en pulje der udgør forskellen op til kommunens serviceramme. Puljen er udmøntet igennem regnskabsåret.

### Tjenestemandspensioner

Kommunerne skal vælge en afregningsats for indbetaling til tjenestemandspensioner. Der som budgetforudsætning valgt den mindste af de satser som Sampension tilbyder. Syddjurs Kommune har anvendt en forudsætning om pensionering ved 65 år. Pension til politikere udbetales også fra denne pulje.

### 10.022 Jordforsyning – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Salg af grunde	-10.000.000	3.707.655	-6.292.345	-8.046.606	1.754.261	0
Genbrugsstation Feldballe nord	0	900.000	900.000	0	900.000	900.000
Køb af ejendom Spiresalen	0	3.025.000	3.025.000	0	3.025.000	3.025.000
Køb af jord - Ugelbølle by-park	0	369.678	369.678	369.678	0	0
<b>I alt</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>8.002.333</b>	<b>-1.997.667</b>	<b>-7.676.928</b>	<b>5.679.261</b>	<b>3.925.000</b>

Budgettet indeholder en forudsætning om salg af grunde på årligt 10 mio. kr. Salget blev på 8,0 mio. kr. Der overføres ikke forbrugte rådighedsbeløb til på 3,9 mio. kr.

### 10.025 Ejendomme - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Industrivej 61, Ryomgaard salg	0	17.036	17.036	17.426	-390	0
Køb Nordre Ringvej 7 Ryomgård	0	1.219.162	1.219.162	1.219.162	0	0
Salg af Ballevej 13 D Tirstrup	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Salg af Galgebakken 11 Ebeltoft	0	0	0	11.258	-11.258	0
Salg af Skovvænget 7A Tirstrup	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0
Salg af matr. 30u Færgevejen/Christianslundvej 1	0	-450.000	-450.000	0	-450.000	-450.000
Salg af Færgevejen 34 Ebeltoft	0	-429.126	-429.126	-429.126	0	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>92.072</b>	<b>92.072</b>	<b>553.719</b>	<b>-461.647</b>	<b>-450.000</b>

I forbindelse med budgetvedtagelsen er det besluttet at sælge administrationsbygningen i Rønde til fremtidigt plejecenter. Derudover forventes et muligt salg af museumsbygning, som følge af et fremtidigt samarbejde med Maltfabrikken.

Galgebakken 11: Ejendommen er udbudt til salg i 2013, hvor der har været udgifter til ejendoms-mægler.

Salget af Færgevejen/Christianslundvej er endnu ikke afsluttet, derfor overføres rådighedsbeløbet på indtægten til 2014.

### **10.322 Skole IKT – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Skole IKT	1.398.478	0	1.398.478	1.465.497	-67.019	0
<b>I alt</b>	<b>1.398.478</b>	<b>0</b>	<b>1.398.478</b>	<b>1.465.497</b>	<b>-67.019</b>	<b>0</b>

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

### **10.058 Redningsberedskab – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Syddjurs redningsberedskab	9.262.693	872.249	10.134.942	9.348.608	786.334	786.334
<b>I alt</b>	<b>9.262.693</b>	<b>872.249</b>	<b>10.134.942</b>	<b>9.348.608</b>	<b>786.334</b>	<b>786.334</b>

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

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

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

I budgettet for 2013 er der ikke foretaget besparelser på beredskabets område.

I lighed med tidligere år fortsat overføres et restbeløb på 0,8 mio. kr. der oprindeligt blev indarbejdet i kommunens budget til finansiering af radiokommunikationssystemet SINE.

## **Renter, finansiering, balanceforskydninger og afdrag**

Den samlede renter var i det oprindelige budget en udgift på 9,3 mio. kr. Regnskabet udviser en udgift på knap 7,1 mio. kr. Regnskabet for de samlede renteudgifter er således 2,2 mio. kr. mindre end det oprindelige budget.

Rente og valuta forudsætninger i det oprindelige budget:

Budgetteret rente/år	2013
Variabel DKK	1,50%

Budgetteret valuta-kurs/år	2013
EUR/DKK	745,00

Renter til ældrebolig lån var budgetteret med udgangspunkt i de lån som Syddjurs Kommune havde optaget medio 2012, samt det renteskøn, som var modtaget fra Kommune Kredit på disse lån. På den øvrige langfristede gæld var der budgetteret med de renter, der var på kommunens fastforrentede lån, herunder også lån, der ved swap har struktur som en fastforrentet lån. Herudover var der på variabel forrentede lån budgetteret med udgangspunkt i budgetforudsætninger, der er oplyst ovenfor. Der var budgetteret med en gennemsnitlig kassebeholdning på 46,5 mio. kr.

### **10.722 Renter af likvide aktiver**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Renter af likvide aktiver	-697.500		-697.500	-1.081.637	384.137
<b>I alt</b>	<b>-697.500</b>		<b>-697.500</b>	<b>-1.081.637</b>	<b>384.137</b>

Renter af likvide aktiver var budgetlagt med 1,5% af en gennemsnitlig kassebeholdning på 46,5 mio. kr. i 2013. Den gennemsnitlige ultimo likviditet blev 93,1 mio. kr. Renteniveauet har også i 2013 været historisk lavt og væsentlig mindre end forudsat i budgettet. Den bedre gennemsnitlige likviditet og ikke mindst en udbytte udlodning på knap 0,8 mio. kr. - på primo værdipapirbeholdningen på 33 mio.kr - har opvejet det lave renteniveau på bankbeholdningen. Samlet er dermed opnået en merindtægt på 0,4 mio. kr. ift. det oprindelige budget.

### **10.728 / 10.732 Renteindtægter på kort- og langfristede tilgodehavender**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Renter på kortfristede tilgodehavender		-13.000	-13.000	-140.190	127.190
Renter på langfristede tilgodehavender				-1.112.404	1.112.404
<b>I alt</b>		<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-1.252.594</b>	<b>1.239.594</b>

Der er renteindtægter på kortfristede tilgodehavende på godt 0,1 mio. kr. som er renter tilskrevet af betalingskontoret. På langfristede tilgodehavender er der tilskrevet renter på godt 1,1 mio. på lån til ejendomsskat.



**10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Andre forsyningsvirksomheder				1.405	-1.405
<b>I alt</b>				<b>1.405</b>	<b>-1.405</b>

Der er beregnet renter af mellemregningsforholdet vedr. renovationsområdet.

**10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regn- skab	Afvigelse
Anden kortfristet gæld				1.601.135	-1.601.135
<b>I alt</b>				<b>1.601.135</b>	<b>-1.601.135</b>

Af renteudgiften på 1,6, mio. er primært rente på tilbagebetalt grundskyld. Dette beløb forventes delvist kompenseres Syddjurs Kommune i 2014. Herudover bogføres morarenter samt renter på mellemværende med kommunens ældreboliger, disse udgifter skal dog ses i sammenhæng med 10.722 Renter likvide aktiver.

**10.755 Renter af langfristet gæld**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Langfristet gæld	5.714.046	0	5.714.046	2.987.454	2.726.592
Langfristet gæld -/Eldrebolig	3.398.308	0	3.398.308	3.543.438	-145.130
<b>I alt</b>	<b>9.112.354</b>	<b>0</b>	<b>9.112.354</b>	<b>6.530.892</b>	<b>2.581.462</b>

Her er budgetlagt den forventede renteudgift i forbindelse med kommunens langfristede gæld. Mindre udgiften på 2,6 mio. kr. skyldes at hovedparten af kommunens gæld er variabelt forrentede lån. Så på rentesiden har kommunens låneportefølje – der er optaget med udgangspunkt i kommune lånepolitik – igen i 2013 haft stor gavn af det historiske lave renteniveau. Ultimo 2013 er ca. 44 % af den samlede gæld med fastrente eller afdækket ved en swap aftale.

**10.758 Kurstab, kursgevinster og garantiprovision**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Kurstab på værdipapir	0	0	0	314.393	-314.393
Gevinst ved Nordea swap	888.482	0	888.482	1.239.814	-351.332
Garantiprovision	0	-150.000	-150.000	-286.200	136.200
<b>Kurstab og kursgevinster</b>	<b>888.482</b>	<b>-150.000</b>	<b>738.482</b>	<b>1.268.007</b>	<b>-529.525</b>

Under det samlede regnskab for kurstab og kursgevinster ses primært resultatet af 2 renteswap, som Syddjurs Kommune har overtaget fra Ebeltoft Kommune, hvor det et lavt renteniveau medfører netoudgifter. Herudover er der realiseret et kurstab på 314.000 på solgte værdipapir. Tabet er opgjort i forhold til kursværdi ultimo 2012, derfor skal tabet ses i sammenhæng med udbyttet, der er modtaget på 10.722 Renter likvide aktiver, da kursværdien ultimo 2012 indeholder udbytte, der endnu ikke var

udbetalt ultimo 2012. Herudover indeholder området også opkrævet garantiprovision på lånegarantier, hvor der er opkrævet 286.000 kr.

Syddjurs Kommune har ultimo 2013, 2 Renteswap kontrakter med Nordea.

Aftale-nummer Nordea	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels-dato	Udløb	Markeds-værdi 31.12.2013 DKK
168552/ 195380	8.574.000	3.145.472	30-jul-03	28-sep-18	-293.879
136035/ 157281	34.040.644	22.119.150	07-jan-03	30-jul-24	-4.067.938

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

Aftale-nummer KK	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels-dato	Udløb	Markeds-værdi 31.12.2013 DKK
S201229 0615	75.489.934	70.844.400	21.12.12	21.03.29	-1.013.465

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

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

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

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kender nøjagtig de underliggende kurser og renter, der er i aftalen i den periode, og dermed er ydelserne faste i DKK i denne periode. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks).

De 3 aftaler er beskrevet i note 12.

**10.762 Tilskud og udligning**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Statstilskud	-104.940.000	0	-104.940.000	-115.320.000	10.380.000
Generelle tilskud	-407.136.000	0	-407.136.000	-396.756.000	-10.380.000
Efterreguleringer	0	1.392.071	1.392.071	1.008.000	384.071
Udligning af selskabsskat	720.000	0	720.000	720.000	0
Udligning vedr. udlændinge	16.536.000	0	16.536.000	16.536.000	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.220.896	0	5.220.896	5.196.000	24.896
Tilskud særligt vanskeligt stillede	-5.000.000	0	-5.000.000	-5.004.000	4.000
Tilskud fra kvalitetsfonden	-14.945.000	0	-14.945.000	-14.940.000	-5.000
Beskæftigelsestilskud	-100.080.000	0	-100.080.000	-100.080.000	0
Efterreguleringer, særlige tilskud	11.328.000	15.336.000	26.664.000	27.048.000	-384.000
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.423.000	0	-3.423.000	-3.420.000	-3.000
Tilskud til generel løft i ældreplejen	-5.729.000	0	-5.729.000	-5.724.000	-5.000
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-7.677.000	0	-7.677.000	-7.680.000	3.000
<b>I alt</b>	<b>-615.125.104</b>	<b>16.728.071</b>	<b>-598.397.033</b>	<b>-598.416.000</b>	<b>18.967</b>

Staten udmelder til brug for budgetåret en model til beregning af tilskud og udligning på baggrund af kommunens udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag og tilskud og udligning. Syddjurs Kommune har for 2013 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Tilskud til kommuner med højt strukturelt underskud på 10,38 mio. kr. ud er konteret som statstilskud men budgetlagt som generelt tilskud. Et bidrag til særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden på 0,384 mio. kr. er konteret som efterregulering af særlige tilskud men er budgetlagt som efterregulering af generelle tilskud.

I midtvejsreguleringen af tilskud i 2013 indgik udgifter på 8,4 mio. kr. endelig efterregulering af beskæftigelsestilskud i 2012 og 6,9 mio. kr. i midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud i 2013, samlet 15,3 mio. kr.

Midtvejsregulering af de generelle tilskud udgjorde 0,7 mio. kr. Hertil kom 0,3 mio. kr. der vedrørte en justering af det oprindeligt udmeldte generelle tilskud.

**10.765 Refusion af købsmoms**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
787-002 Refusion af købsmoms	-84.000.000		-84.000.000	-106.446.556	22.446.556
787-003 Udgifter til købsmoms	84.000.000		84.000.000	106.446.556	-22.446.556
787-004 Tilbagebet. refus. købsmoms		-7.769.000	-7.769.000	-6.896.913	-872.087
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>-7.769.000</b>	<b>-7.769.000</b>	<b>-6.896.913</b>	<b>-872.087</b>

Fra momsudligningsordningen er der netto refunderet 6,9 mio. kr. (indtægt) i 2013. Hvilket skyldes at økonomistaben har gennemført en ekstraordinær momsscreening i 2012 og 2013, som i 2013 har medført ekstraordinært momsrefusion indtægt på 7,8 mio. kr., heraf er 0,4 mio. kr. indtægtsført over

egenkapitalen. Herudover er der netto tilbagebetalt moms vedrørende huslejeindtægter og andre manuelle reguleringer på knap 0,5 mio. kr. (udgift).

## **10.768 Skatter**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Indkomstskat, forskud	-1.549.944.641	0	-1.549.944.641	-1.549.944.641	0
Skrå skatteloft, medfinansiering	5.582.000	-1.500.000	4.082.000	4.092.000	-10.000
Forskudsbetøb af selskabsskat m.v.	-34.377.511	0	-34.377.511	-34.377.511	0
Forskerskat og dødsboskat	-2.125.000	1.500.000	-625.000	-510.781	-114.219
Grundskyld	-219.682.689	-5.585.863	-225.268.552	-224.373.148	-895.404
Dækningsafgift af off. ejendom	-398.125	0	-398.125	-213.097	-185.028
<b>I alt</b>	<b>-1.800.945.966</b>	<b>-5.585.863</b>	<b>-1.806.531.829</b>	<b>-1.805.327.178</b>	<b>-1.204.651</b>

### **Kommunal indkomstskat**

Syddjurs Kommune har for 2013 søgt en andel af en pulje til skattestigninger, og fik tilladelse til en stigning som svarer til en stigning i udskrivningsprocenten på 0,4 fra 25,3 til 25,7 procent. Den tildelte pulje var ikke helt nok til at dække provenustigningen som følge heraf, så for at modsvare dette og opnå et merprovenu der forventes nøje at svare til den givne tilladelse, er grundskyldspromillen ned-sat fra 34,0 til 33,8.

Kommuner skal senest ved budgetvedtagelsen beslutte om der for det kommende budgetår vælges statsgaranti eller selvbudgettering. Statsgaranti kan vælges for 1 år ad gangen, hvis det skønnes at give et bedre indtægtsgrundlag for kommunen. I 2013 var der valgt statsgaranti.

Ved en skattestigning, som den der var i budgettet for 2013, skal kommunen finansiere en del af det tab staten har på skatteydere, der som følge af kommunens beskatningsniveau rammer det skrå skatteloft. Medfinansieringen skønnes i budgettet at udgøre 5,6 mio. kr. men ved udmeldingen af beløbet i forbindelse med midtvejsreguleringen var beløbet opgjort til 4,1 mio. kr.

### **Selskabsskat**

Selskabsskatten i budgetåret 2013 er fastlagt ud fra kendte data fra indkomståret 2010 og udmeldes af staten. Indtægten i 2013 er ekstraordinær høj, på grund af en engangsindtægt, som efterfølgende har vist sig at skulle betales tilbage i 2014.

### **Forskerskat og dødsboskat**

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

### **Grundskyld**

Udskrivningsgrundlaget for grundskyld blev i budgettet skønnet til 8.012,4 mio. kr. i 2013. Heraf vedrører 1.922,4 mio. kr. produktionsjord, hvoraf der maksimalt kan opkræves 7,2 promille. På baggrund af aftalen med ministeriet om skatteudskrivning i 2013 - som beskrevet under kommunal indkomstskat - er grundskyldspromillen sat til 33,80 i 2013 og overslagsårene 2014 til 2016. Den maksimale lovlige grundskyldspromille er 34.

Den faktiske indtægt har været lavere, hvilket især er begrundet i løbende nedjusteringer af værdigrundlaget for grundskyld. Staten har i et vist omfang kompenseret for tabet, men i forhold til det korrigerede budget er der fortsat en mindre indtægt på 0,9 mio. kr.

### Anden skat på ejendom

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

### 10.822 Forskydninger i likvide aktiver

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Forskydning 10.822	33.800.368	-94.772.474	-60.972.106	29.975.642	-90.947.748
Kursregulering	0	0	0	-15.693	15.693
<b>I alt</b>	<b>33.800.368</b>	<b>-94.772.474</b>	<b>-60.972.106</b>	<b>29.959.949</b>	<b>-90.932.055</b>

Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Der er i 2013 budgetlagt med et styrkelse af kassebeholdningen 33,8 mio. kr. Den samlede styrkelse blev 30,0 mio. kr. Da primo kassebeholdningen var minus 59,6 mio. kr. ender ultimo kassebeholdningen på minus 29,6 mio. kr.

### 10.825 -10.852 Finansforskydninger

<b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægsb.</b>	<b>Korr. budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
10.825 Tilgodeh staten				4.691.596	-4.691.596	
10.828 Forskyd. kortfristede tilgodehav.		55.000.000	55.000.000	201.599.422	-146.599.422	
10.832 Forskydning i langfristede tilgodeh.	2.730.000	8.911.200	11.641.200	7.789.165	3.852.035	7.711.200
10.838 Forskydn.i aktiver vedr. opkrævning for andre	0	0	0	48.656	-48.656	
10.842 Forskydning i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	-1.252.124	1.252.124	
10.845 Forskydning i passiver tilhørende fonds, legater mv	0	0	0	1.715.284	-1.715.284	
10.848 Forskydn. i passiver vedr. opkræv. for andre	0	0	0	-48.656	48.656	
10.851 Forskydn. Kortfristet gæld til staten		0	0	-512.077	512.077	
10.852 Forskydn. Kortfristet gæld iøvrigt. i	0	0	0	-160.334.848	160.334.848	
<b>I alt</b>	<b>2.730.000</b>	<b>63.911.200</b>	<b>66.641.200</b>	<b>53.696.418</b>	<b>12.944.782</b>	<b>7.711.200</b>

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

De samlede finansforskydninger udgør i 2013 et netto likviditets forbrug på 53,3 mio. kr., hvilket primært er begrundet i likviditetstabet som følge af opgaveoverdragelse til udbetaling Danmark, som var skønnet til 55,0 mio. kr.

I det oprindelige budget under 10.832 forskydning i langfristede tilgodehavender var der afsat 780.000 kr. til indskud i Århus Lufthavn. 2.000.000 kr. til indskud i landsbyggefonden til almene boligprojekter. Et beløb på 50.000 kr. som forventet indtægt fra forskud på vandforsyningen til Mårup og evt. Stabrand. Indskud i Århus Lufthavn er udbetalt i 2013. Der er ikke i 2013 modtaget indtægter fra forskud på vandforsyningen.

I 2013 er der givet tillægsbevillinger til 10.832 forskydning i langfristede tilgodehavender på 8.911.200 kr. fordelt på:

3.200.000 kr. som indskud i Syddjurs Udviklingspark.

Grundkapital på 5.032.000 kr. til Tendrup Møllevej og 361.200 kr. til Søhusparken.

Driftsstøtte lån på 318.000 til Rønde Egnens Boligforening.

Det er udelukkende indskud i Syddjurs Udviklingspark, der er udbetalt i 2013.

Den samlede ikke forbrugte bevilling på 7.393.200 kr. på grundkapital søges overført til 2014 til realisering af godkendte og planlagte almene boligprojekter. Tilsvarende søges driftsstøtte lån på 318.000kr. til Rønde Egnens Boligforening overført til 2014.

Kommunen opkræver kirkeskat, som sammen med et udligningstilskud udgør finansieringen for landkirkeskat og de lokale kirkekassers udgifter. Mellemværendet mellem kirken og kommunen er ved udgangen af regnskabet 2013 et tilgodehavende på 159.000 og dermed på samme niveau som i regnskab 2012.

### **10.855 Forskydninger i langfristet gæld**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Låneoptagelse</b>	<b>-31.524.000</b>	<b>-48.777.000</b>	<b>-80.301.000</b>	<b>-80.301.000</b>	<b>0</b>
Afdrag lån	23.226.253	42.000.000	65.226.253	65.772.266	-546.013
Afdrag ældreboliger	6.675.467	0	6.675.467	7.008.779	-333.312
<b>Afdrag i alt</b>	<b>29.901.720</b>	<b>42.000.000</b>	<b>71.901.720</b>	<b>72.781.045</b>	<b>-879.325</b>
<b>I alt</b>	<b>-1.622.280</b>	<b>-6.777.000</b>	<b>-8.399.280</b>	<b>-7.519.955</b>	<b>-879.325</b>

Her er budgetlagt de forventede afdrag på kommunens optagne lån, herunder lån optaget til støttet byggeri. Udover afdrag, indgår også låneoptagelse i 2013.

I april 2013 er der optaget restlåneramme for 2012 på 6,8 mio. I den sammenhæng er aconto låneramme på 42 mio. kr., der optaget i 2012 afdraget samtidig med at der er låneoptaget 48,8 mio. kr.

Merforbruget på afdrag skyldes forskydning låneoptagelsen i forhold til det oprindelige budget.

Ultimo 2013 er 56 % af den skattefinansierede gæld variabelforrentede lån. Resten er enten fastrente aftalelån eller afdækket med en swaptale. 19% af den skattefinansierede gæld er oprindelige i CHF, men denne del af låneporteføljen er afdækket ved en swaptale, der er beskrevet i note 12.

## **Udvalget for familie og institutioner – Regnskabsbemærkninger**

Udvalget har i 2013 en samlet bevilling til drift på netto 685,2 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 20,3 mio. kr. De største ændringer er en tillægsbevilling til Familieområdet på 25 mio.kr, en samlet tillægsbevillingen på 5 mio. kr. som overførsel fra 2012 og en negative tillægsbevilling til skoleområdet på 6,9 mio. kr. på grund lavere udgifter i lockout perioden. Regnskabet viser et forbrug på 703,3 mio. kr. hvilket er 2,2 mio. kr. under det korrigerede budget. Der søges i alt 7,2 mio. kr. overført til 2014.

### **Samlet oversigt - drift og anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
11.462 - Sundhedsudgifter m.v.	5.752.245	28.706	5.780.951	5.388.403	392.548	208.939
11.528 - Tilbud til børn og unge med særl.behov	111.661.063	26.580.854	138.241.917	142.646.523	-4.404.606	-47.763
11.557 - Kontante ydelser	15.698.987	-1.600.000	14.098.987	14.963.011	-864.024	0
11.322 - Folkeskolen	389.117.633	-4.292.299	384.825.334	379.774.102	5.051.232	5.038.719
11.338 - Ungdomsskoler	19.547.407	-708.308	18.839.099	18.472.552	366.547	366.547
11.525 - Dagtilbud til børn	143.465.797	288.368	143.754.165	142.070.676	1.683.489	1.678.007
<b>I alt drift</b>	<b>685.243.132</b>	<b>20.297.321</b>	<b>705.540.453</b>	<b>703.315.267</b>	<b>2.225.186</b>	<b>7.244.449</b>
11.528 - Tilbud til børn og unge med særl.behov	300.000	-300.000	0	0	0	0
11.322 - Folkeskolen	12.289.400	-2.313.835	9.975.565	8.754.231	1.221.334	1.214.238
11.338 - Ungdomsskoler	1.518.000	2.713.120	4.231.120	3.491.287	739.833	739.864
11.525 - Dagtilbud til børn	11.370.600	-6.114.826	5.255.774	3.733.930	1.521.844	545.537
<b>I alt anlæg</b>	<b>25.478.000</b>	<b>-6.015.541</b>	<b>19.462.459</b>	<b>15.979.448</b>	<b>3.483.011</b>	<b>2.499.639</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>710.721.132</b>	<b>14.281.780</b>	<b>725.002.912</b>	<b>719.294.716</b>	<b>5.708.197</b>	<b>9.744.088</b>

Til anlæg er der i 2013 afsat et rådighedsbeløb på 25,5 mio. kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på 6 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 16 mio. kr. Af ikke forbrugte rådighedsbeløb på 3,5 mio. kr. søges 2,5 mio. kr. overført til 2014.

### **11.462 Sundhedsudgifter m.v. - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sundhedspleje	5.752.245	-95.161	5.657.084	5.360.651	296.433	112.824
En god start sammen (projekt)	0	123.867	123.867	27.752	96.115	96.115
<b>I alt</b>	<b>5.752.245</b>	<b>28.706</b>	<b>5.780.951</b>	<b>5.388.403</b>	<b>392.548</b>	<b>208.939</b>

Der søges fuld overførsel på projektet, da der indgår eksterne projektmidler, mens der overføres efter 2% reglen for Sundhedsplejen.

Bevillingen dækker sundhedsplejerskernes undersøgelser, sundhedssamtaler samt rådgivning og vejledning. Endvidere dækker bevillingen den kommunale børne- og ungelæges indsats.

**11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	11.378.071	413.246	11.791.317	11.758.547	32.770	32.770
Lederløn, ufa	1.287.263	53.566	1.340.829	1.421.362	-80.533	-80.533
Familieværket Dagområdet incl. baserne	15.790.905	436.358	16.227.263	17.266.695	-1.039.432	0
Familieværket Ungehusene	8.089.524	-292.346	7.797.178	8.595.842	-798.664	0
Familieværket Myndighed	-26.631.684	-784.725	-27.416.409	-29.365.081	1.948.672	0
Familie, plejefamilier og opholdssteder	41.172.460	9.654.755	50.827.215	53.622.081	-2.794.866	0
Familie, forebyggende foranstaltninger	35.383.314	2.500.000	37.883.314	40.647.268	-2.763.954	0
Familie, døgninstitutioner	19.348.814	9.600.000	28.948.814	27.948.668	1.000.146	0
Familie, sikrede døgninstitutioner	2.510.791	-1.000.000	1.510.791	1.378.504	132.287	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.936.105	0	2.936.105	2.884.779	51.326	0
Familie, fællesområde (spare pulje)	-5.000.000	5.000.000	0		0	0
Særlige dagtilbud og klubber	5.395.500	1.000.000	6.395.500	6.487.856	-92.356	0
<b>I alt</b>	<b>111.661.063</b>	<b>26.580.854</b>	<b>138.241.917</b>	<b>142.646.523</b>	<b>-4.404.606</b>	<b>-47.763</b>

Ud over PPR, lederløn og Familieværket er området ikke omfattet af overførselsadgang.

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) balancerer omkring budgettet. PPR varetager en række kommunale forpligtelser i forhold til såvel småbørn som skolebørn. PPR varetager også en opgave omkring taleundervisningen af førskolebørn og har et børneteamb af ergo- og fysioterapeuter.

For PPR og lederløn uden for institutionsaftaler overføres der efter 2% reglen.

Familieværket har samlet set et merforbrug på 1,8 mio. kr. (Dagområdet og Ungehusene). En del af merforbruget skyldes omstændigheder som Familieværket ikke selv har haft indflydelse på. Familieværket er en samlet enhed for kommunens egne tilbud inden for Familieområdet.

For at opnå balance i Familieværket er opgaven redefineret og ny styringsform er trådt i kraft fra 2014. Der anmodes derfor om at merforbruget ikke overføres fra 2013 til 2014.

Familieområdet har i 2013 fået en tillægsbevilling på 25 mio. kr. Ud over merforbruget i Familieværket er der et merforbrug på resten af området på 2,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Udgiften til forebyggende foranstaltninger ligger over budgettet idet området har været aktivitetsstyret, fremfor rammestyret og samtidigt har serviceniveauet generelt ligget højt og der har manglet en effektiv styring af brugen af eksterne leverandører.

Udgiften til anbringelser som plejefamilier og døgninstitutioner er væsentligt over det oprindelige budget. Samlet var der budgetteret med 139 anbragte, tallet for 2013 endte på 153 helårspersoner. Der var desuden budgetteret med anbringelsestyper med en lavere udgift end der er realiseret. Der er færre i netværkspleje og på eget værelse, mens der er flere i plejefamilie og på døgninstitutioner.



Rådgivning er i balance og dækker ydelser vedrørende åben rådgivning, herunder de specialiserede ydelser, som kommunen køber hos region eller andre kommuner.

Sparepuljen på 5 mio. kr. er udmøntet.

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

### **11.528 Familieværket – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ungehuset Hornslet Rod- skovvej 10 blå	300.000	-300.000	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>300.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Voksenområdet benytter bygningen. Derfor er anlægsbevillingen flyttet til voksenområdet.

### **11.557 Kontante ydelser – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Familie, serviceloven	15.698.987	-1.600.000	14.098.987	14.963.011	-864.024	0
<b>I alt</b>	<b>15.698.987</b>	<b>-1.600.000</b>	<b>14.098.987</b>	<b>14.963.011</b>	<b>-864.024</b>	<b>0</b>

Forbruget er mindre end det oprindelige budget, men knap 0,9 mio.kr. over det korrigerede budget. Området er ikke omfattet af overførselsadgang.

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

Der er flyttet budget på 1 mio. kr. fra Kontante ydelser til døgninstitutioner under "Tilbud til børn og unge med særlige behov", som vedtaget ved budgetopfølgningen pr. 30. april 2013.

Der er flyttet budget på 0,6 mio. kr. fra Kontante ydelser til særlige dagtilbud under "Tilbud til børn og unge med særlige behov", som vedtaget ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2013.

**11.322 Folkeskolen – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sparepulje*	-1.200.000	1.200.000	0	0	0	0
Folkeskoler, fælles formål*	5.246.016	-1.699.676	3.546.340	2.654.350	891.990	857.371
It-handlingsplan på skoleom- rådet*	0	0	0	-543.734	543.734	0
SFO, fælles formål*	15.987.776	-3.591.331	12.396.445	12.366.027	30.418	0
SFO, forældrebetaling*	-26.135.993	-2.617.631	-28.753.624	-28.856.807	103.183	0
Befordring af elever*	12.360.000	-225.000	12.135.000	14.117.793	-1.982.793	0
Lederløn m.m.*	7.004.664	-40.248	6.964.416	6.742.304	222.112	0
Folkeskoler, specialskoler og SFO'er**	280.650.170	3.757.775	284.407.945	280.214.084	4.193.861	4.181.348
Syge- og hjemmeundervis- ning*	105.000	-1.008	103.992	134.905	-30.913	0
Specialunderv. i regionale til- bud §20.3*	2.010.000	0	2.010.000	1.662.652	347.348	0
Kommunale specialsk. §20.2 og stk. 5*	47.005.000	-1.075.180	45.929.820	42.166.360	3.763.460	0
Specialpædagogisk bistand til før- skolebørn*	1.270.000	0	1.270.000	672.639	597.361	0
Bidrag til statslige/private sko- ler*	34.250.000	0	34.250.000	36.417.334	-2.167.334	0
Efterskoler og ungdomskost- skoler*	10.565.000	0	10.565.000	12.026.195	-1.461.195	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>389.117.633</b>	<b>-4.292.299</b>	<b>384.825.334</b>	<b>379.774.102</b>	<b>5.051.232</b>	<b>5.038.719</b>

\* Skoleområdet centrale konti opgøres samlet.

\*\* Overførsel af mindre forbrug under 2 %, i alt 3.728.506 kr.. Et mindre forbrug over 2 % på 452.842 kr. søges overført, idet der er tale om opsparing til oprettelse af lærerarbejdspladser, flytning af skolebud og ændring af udearealer på Ebeltoft skole, der først faktureres i 2014.

**Sparepulje**

Den oprindelige sparepulje på 1,2 mio. kr. er udmøntet på kontoen for udgifter til kommunale specialtilbud i andre kommuner. Der blev i efteråret 2013 oprettet en ny sparepulje til dækning af ekstra udgifter til socialrådgivere på familieområdet, jf. byrådsbeslutningen pr. 25. april 2013. Denne sparepulje blev jf. byrådsbeslutning pr. 19. september 2013 dækket af mindre forbrug på skolernes budgetter på baggrund af KL's lockout af lærerne i april 2013.

**Folkeskoler - fælles formål**

I 2013 var der på Folkeskoler - fælles formål et mindre forbrug på ca. 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette er efter, at skolernes budgetter er reguleret i henhold til elevtal og ressourcfordeling til skoleår 2013/14 og bevilling af ekstra støttetimer til elever med særlige behov ud over det, der var indarbejdet i skolernes basisbudgetter. Mindre forbruget skyldes færre udgifter end tidligere til støttetimer og tjenestemandspensioner samt afgang af en pædagogisk konsulent pr. 31. august 2013, hvor stillingen ikke er genbesat.

**IT-handlingsplan på skoleområdet**

På denne budgetpost var der et mindre forbrug på ca. 0,5 mio. kr., når der tages højde for medfinansiering på 1,7 mio. fra skolernes decentrale budgetter samt leasingfinansiering via aftale med Kom-

muneleasing. Første leasingydelse falder til betaling pr. 1. januar 2014 og indgår derfor ikke i regnskab 2013. Udgifterne dækker indkøb af iPads inkl. apps-grundpakke til alle elever i 0. – 3. klasse og 7.-10. klasse samt et vist antal Macbooks til alle skoler til brug ved større undervisningsprojekter, afgangsprøver m.m..

### **SFO, fælles formål**

Det samlede mindre forbrug på dette område blev i 2013 på 3,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes hovedsageligt, at udgifterne til tidlig SFO ligger decentralt ude på SFO'erne. Budgettet omplaceres, når man kender de endelige børnetal.

Der var i 2013 budgetlagt med et gennemsnitligt antal passede børn på 1.329. Det faktiske gennemsnit var på 1.338 børn. Merudgifterne til SFO er bl.a. blevet dækket af færre udgifter til tidl. SFO.

### **SFO, forældrebetaling**

Den samlede merindtægt fra forældrebetaling blev ca. 2,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merindtægten skyldes flere børn i SFO end budgetteret. Der er i 2013 opkrævet forældrebetaling for 1.338 børn til en pris af 1.780 kr. pr. måned i 11 måneder. Derudover blev der opkrævet forældrebetaling for 49 børn i special- SFO.

### **Befordring af elever i grundskolen**

I forhold til det oprindelige budget blev der på dette område i 2013 et merforbrug på ca. 1,8 mio. kr. Merforbruget skyldes primært befordring af elever med særlige behov samt udgifter på 0,2 mio. kr. til medfinansiering af fælles kommunal kørselskoordinator. Udgifterne er blevet reduceret i forhold til tidligere år som følge af strammere retningslinjer for specialskolekørsel og ændret visitation til specialtilbud, hvor flere børn end tidligere er i specialklasser på distriktsskolerne.

### **Folkeskoler, specialskoler og SFO'er**

I 2013 var der samlet set et mindre forbrug på dette område på 0,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, mens der var et mindre forbrug på 4,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Skolernes budgetter tilrettes i marts måned, SFO'erne to gange årligt, mens budget til tidlig SFO fordeles i juni måned. Dette medfører en del omplaceringer, hvor budget flyttes fra fællesområderne til skolernes budgetrammer. Budgetomplaceringerne vedrørende tidlig SFO var i 2013 i alt 5,1 mio. kr., mens folkeskolernes budgetter blev reduceret med 6,9 mio. pga. mindre udgifter som følge af lærerlockout i april 2013. Dertil er SFO'ernes budgetter blevet justeret op med 0,9 mio. kr. pga. højere børnetal.

### **Syge- og hjemmeundervisning**

I 2013 var der et merforbrug på 29.905 kr. på dette kontoområde.

### **Specialundervisning i regionale tilbud §20.3**

Der var budgetteret med 6 elever til en gennemsnitlig pris af 298.000 kr., samt 220.000 kr. til objektiv finansiering, baseret på regnskabsår 2012. Det faktiske elevtal blev 7 i gennemsnit, hvor udgiften til den ekstra elev blev dækket af lavere gennemsnitspris samt billigere abonnementsordninger. Resultatet på kontoområdet blev i 2013 et mindre forbrug på 347.348 kr.

### Kommunale specialskoler §20.2 og stk.5

På dette område var der i 2013 et mindre forbrug på 4,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forbindelse med udmøntning af budget 2013, blev der placeret en spare pulje på 1,2 mio. kr. på kommunale specialskoler.

Budgettet var i 2013 baseret på 107 elever i andre kommuners specialskoler, mens der var et års-gennemsnit på 100 elever visiteret til specialskoler i andre kommuner, heraf var 72 elever også til-meldt SFO.

### Specialpædagogisk bistand til førskolebørn

Der var et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i 2013, hvilket skyldes at færre børn har haft behov for hjælp end forventet, samt lavere udgifter til abonnementer og taxa kørsel.

Bidrag til statslige/private skoler

Merforbruget blev på dette kontoområde 2,2 mio. kr. Budget 2013 var baseret på 917 elever i skole og 335 i SFO. Det faktiske elevtal i skoleår 2012/13 blev 984 elever i skole og 369 i SFO.

Bidrag til staten opkræves bagudrettet, således at bidraget for skoleåret 2012/13 blev betalt i juni 2013 på baggrund af antal børn indskrevet i friskoler pr. 5. september 2012.

### Efterskoler og ungdomskostskoler

I 2013 var der budgetlagt med et udgiftsniveau baseret på betaling for 290 elever og der blev til-meldt 320 elever. Dette medførte et merforbrug på 1,5 mio. kr.. Bidrag til staten opkræves bagudret-tet, således at bidraget for skoleåret 2012/13 blev betalt i juni 2013 på baggrund af antal unge ind-skrevet på efterskoler pr. 5. september 2012.

### 11.322 Folkeskolen – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Arbejds miljøprojekter o. lign. skoler	500.000	-420.000	80.000	58.979	21.021	21.021
Ebeltoft Skole SFO	961.400	-161.400	800.000	500.341	299.659	299.659
Handicapforanstaltninger på Molsskolen	0	67.530	67.530	66.196	1.334	0
Handicapforanstaltninger på Ådalsskolen	0	147.500	147.500	116.831	30.669	0
Hornslet skole renovering og ombygning	4.756.000	-2.756.000	2.000.000	1.328.084	671.916	671.916
IT- visionsplan på skoleområ- det	6.072.000	0	6.072.000	6.072.000	0	0
Marienhoffskolen påbud ar- bejdstilsyn	0	3.871	3.871	3.871	0	0
Pindstrup skole nybygning	0	211.085	211.085	67.648	143.437	143.437
Pindstrupskolen Energireno- vering	0	11.292	11.292	11.292	0	0
Rosmus skole træningshal	0	387.855	387.855	374.663	13.192	0
Rønde skole Energirenove- ring	0	78.868	78.868	663	78.205	78.205
Ud- og ombygning af Rønde Skole	0	115.564	115.564	153.664	-38.100	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>12.289.400</b>	<b>-2.313.835</b>	<b>9.975.565</b>	<b>8.754.231</b>	<b>1.221.334</b>	<b>1.214.238</b>

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten.

En del af projekterne blev ikke færdig i 2013 pga. forsinkelser, og budgettet ønskes derfor overført til 2014.

Der søges overført 1,2 mio. kr. til 2014.

### **11.338 Ungdomsskolen**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ungdomsskolen IFA	18.767.348	-499.552	18.267.796	17.901.249	366.547	
Ungdomsskolen UFA	780.059	-208.756	571.303	571.303	0	
<b>Bevilling i alt</b>	<b>19.547.407</b>	<b>-708.308</b>	<b>18.839.099</b>	<b>18.472.552</b>	<b>366.547</b>	<b>366.547</b>

Budgettet på ungdomsskoleområdet er fordelt med et budget til ungdomsskolen – indenfor aftale og et budget til ungdomsskolen – udenfor aftale.

### **11.338 Ungdomsskolen – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Arbejdstilsynspåbud junior- klublokale Mørke		23.680	23.680	23.712	-32	0
Opdatering juniorklublokale		1.382.667	1.382.667	1.382.666	1	0
Ungdomsskolen Kolind funde- ring /piloting	1.518.000	1.306.773	2.824.773	2.084.909	739.864	739.864
<b>Bevilling i alt</b>	<b>1.518.000</b>	<b>2.713.120</b>	<b>4.231.120</b>	<b>3.491.287</b>	<b>739.833</b>	<b>739.864</b>

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten. Mindre forbruket på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget skyldes, at projektet er forsinket i forhold til planen.

Overførsler vedrører Ungdomsskole- projekter, der er under udførelse.

Der søges overført 0,7 mio. kr. til 2014.

### **11.525 Dagtilbud til børn og unge – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Dagtilbud - Fælles formål (alt andet end *)	0	4.838.516	4.838.516	0	4.838.516	0
*Specialpædagogisk Team	8.267.397	-1.649.713	6.617.684	5.746.816	870.868	0
*Sprogvurdering	463.747	0	463.747	385.800	77.947	0
*PAU-elever	2.710.063	-398.447	2.311.616	1.821.818	489.798	0
*Pædagogstuderende	1.700.000	0	1.700.000	1.045.619	654.381	0
* Mellem kommunale beta- linger	611.659	0	611.659	469.455	142.204	0
*Friplads og Søskenderabat	11.176.963	-298.018	10.878.945	9.619.704	1.259.241	0
*Forældrebetaling Dagplejen	-13.196.260	2.147.247	-11.049.013	-10.962.009	-87.004	0
* Daginstitutioner - Foræl- drebetaling	-27.811.630	63.847	-27.747.783	-27.456.924	-290.859	0
*Taktbetaling §32	-3.726.849	-1.390.045	-5.116.894	-5.354.595	237.701	0
* Lederløn	12.405.276	-1.796.953	10.608.323	10.233.362	374.961	0

Dagplejen	48.931.254	-7.312.357	41.618.897	50.690.311	-9.071.414	0
Daginstitutioner	85.563.896	6.084.291	91.648.187	89.791.352	1.856.835	1.678.007
Tilskud til privatinstitutioner og puljeordninger	8.194.321	0	8.194.321	8.355.792	-161.471	0
Tilskud til privat pasning §80	8.175.960	0	8.175.960	7.684.174	491.786	0
<b>I alt</b>	<b>143.465.797</b>	<b>288.368</b>	<b>143.754.165</b>	<b>142.070.676</b>	<b>1.683.489</b>	<b>1.678.007</b>

I det oprindelige budget var der planlagt med pasning af 816 børn i vuggestuealderen, det faktiske tal for 2013 blev 748. Der var planlagt med pasning af 1.410 børn i børnehavealderen, det faktiske tal for 2013 blev 1.382. Der er i alt passet 68 børn færre i vuggestuealderen og 28 børn færre i børnehavealderen end forudsat i det oprindelige budget. De mest markante forskelle er, at der er passet 75 børn færre i dagplejen end budgetteret, mens der er 14 børn mere i vuggestue.

Der ansøges samlet set om overførsel af stort set hele mindre forbruget på dagtilbud. Det samlede budget for dagtilbud dækker dagplejens merforbrug, således at der undgås overførsel af merforbruget i dagplejen fra 2013 til 2014. På grund af ekstraordinære udgifter ved den løbende tilpasning af Dagplejen vil Dagtilbudsområdet også være udfordret økonomisk i 2014.

Tekst	Budget	Regnskab	Afvigelse
<b>Antal børn i gennemsnit</b>			
Vuggestue	217	231	14
Børnehave	1.274	1.247	-27
Dagpleje	451	376	-75
Privat pasning	130	123	-7
Privat vuggestue	18	18	0
Privat børnehave	136	135	-1
Vuggestuealderen i alt	816	748	-68
Børnehavealderen i alt	1.410	1.382	-28
<b>Børn i alt</b>	<b>2.226</b>	<b>2.130</b>	<b>-96</b>

### Dagtilbud – Fælles formål

"Dagtilbud – Fælles formål" dækker udgifter og indbetalinger for en række forskellige områder. I forhold til overførsler er det kun "Dagplejen" samt "Børnehaver og integrerede institutioner", der ikke er en del af daginstitutionschefens samlede overførsel. Nogle områder er dog trukket ud for at give et bedre overblik.

I forhold til det korrigerede budget har daginstitutionschefen et samlet overskud på 8,9 mio. kr. Dagtilbudschefen kan overføre 0,26 mio. kr. til 2014 på baggrund af 2% reglen. Der søges om en overførsel på 0,2 mio. kr., som er ikke forbrugte midler til IPAD projektet.

Dagplejen har måttet tilpasse kapaciteten ret kraftigt til et faldende børnetal. Der er fortsat udfordringer i 2014, som også her vil presse budgettet. Det ikke anvendte budget anmodes anvendt til at dække budgetoverskridelsen på dagplejen, således at dagplejen merforbrug ikke overføres fra 2013 til 2014.

### Specialpædagogisk Team

Den negative tillægsbevilling dækker over tildelinger til de 2 specialpædagogiske enheder, en i Hornslet og en i Kolind, der er integreret i daginstitutioner. Dagplejen er også tildelt midler til dobbeltpladser. Mindre forbruget er blandt andet færre udgifter til de nævnte steder.

### **Sprogvurdering**

Omkostninger til sprogvurdering af børnehavebørn i daginstitutioner viser et lille overskud er i 2013.

### **PAU elever**

Elever på Pædagogisk Assistent Uddannelse (PAU) er ansat under dagtilbud i Syddjurs Kommune og lønnes fra en central pulje på dagtilbudsområdet. Der er som forudsat optaget og ansat 11 nye PAU elever i 2013. Til den 2,25 årige uddannelse ansættes der hvert år 11 nye elever.

### **Pædagogstuderende**

Der er anvendt 1 mio. kr. på pædagogstuderendes løn.

### **Mellemkommunale betalinger**

Mellemkommunale betalinger balancerer.

### **Friplads og søskenderabat**

Der er et lavere forbrug end budgetteret. Friplads og søskenderabat dækker økonomiske og sociale fripladstilskud til børnepasningen samt søskenderabat.

### **Dagpleje – Forældrebetaling**

Forældrebetalingen i dagplejen balancerer næsten. Det skyldes at budgettet til indtægten er reguleret efter det faldende børnetal. Reguleringen er sket med noget af det budget som er dagplejen er blevet reguleret med på grund af faldende børnetal.

### **Daginstitutioner - Forældrebetaling**

Forældrebetalingen i institutionerne viser et lille underskud.

### **Dagplejen**

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

I dagplejen har der været et merforbrug på 9,1 mio. kr. Det skyldes, at der er sket en stor tilpasning af kapaciteten i dagplejen. Dagplejen får lige som daginstitutionerne reguleret budgettet i forhold til det faktiske børnetal. Der var lagt budget efter 451 fuldtidspladser i dagplejen, men det endte med 376 fuldtidspladser i 2013. Der er både en ekstra udgift forbundet med at have for meget kapacitet og selve tilpasningen af kapaciteten.

Det budget som dagplejen er reguleret på grund af færre børn en planlagt i det oprindelige budget står på 'Dagtilbud - Fælles formål'. Budgetposten med forældrebetaling i dagplejen er også blevet reguleret. Budgettet der er trukket fra dagplejen er med til at dagtilbud samlet set løber rundt i 2013. Da dagtilbud er én samlet bevilling som løber rundt i 2013 indstilles at dagplejen helt fritages for overførsel fra 2013 til 2014.

Dagplejen bliver også i 2014 udfordret, da kapacitetstilpasningen endnu ikke er fuldt realiseret.

### **Daginstitutioner**

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

Budgettet til de enkelte institutioner reguleres i forhold til det reelle børnetal. Samlet balancerer tildeelingen, idet der er passet 14 vuggestuebørn mere budgetteret, men samtidig passet 27 børnehavebørn færre.

Der er ansøgt om overførsel af 1,7 mio. kr. af de 1,9 mio. kr. der er i overskud.

Netto overførslen på 1,7 mio. kr. fordeler sig med overførsel af underskud på 0,2 mio. kr. samt overførsel af overskud på 1,9 mio. kr. Af de 1,9 mio. kr. vedrører de 720.000 kr. overførsler ud over reglen omkring 2% overførsel, som ønskes anvendt på anlægsprojekter i 2014 fordelt på Margrethe Børnehaven 250.000 kr., Børnehuset Romlehøj 70.000 kr. Børnehuset Ådalen 250.000 kr. og Naturinstitutionen Mosegården 150.000 kr.

### Tilskud til private institutioner

Der er næsten balance mellem budget og udgifter.

Udgiften dækker drifts- administrations og bygningstilskud til de private daginstitutioner.

### Tilskud til privat pasning

Der er et overskud på 0,5 mio. kr. Det skyldes at der har været lidt færre børn og at gennemsnitsudgiften har været lidt lavere.

Tilskud til privat pasning dækker tilskud til forældre der selv finder og arrangerer med en privat børnepasser.

## **11.525 Daginstitutioner – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ebeltoft - Æblehaven institu- tion	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0
Fælles Børneliv i Thorsager	0	576.800	576.800	200.800	376.000	376.000
Integreret institution Uglen udvidelse	2.320.400	-1.149.547	1.170.853	1.189.718	-18.865	0
Kvalitetsfondspulje, dagtil- bud	7.076.800	-7.076.800	0	0	0	0
Legestue i Hornslet Stadion- vej 25	0	519.900	519.900	509.524	10.376	10.376
Rosmus børnehus	0	-10.186	-10.186	-5.358	-4.828	0
Ådalen ombyg til integreret institution	0	1.998.407	1.998.407	1.839.246	159.161	159.161
Ådalen vuggestue	1.973.400	-1.973.400	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>11.370.600</b>	<b>-6.114.826</b>	<b>5.255.774</b>	<b>3.733.930</b>	<b>1.521.844</b>	<b>545.537</b>

Budgettet på 1 mio. kr. til Ebeltoft – Æblehaven er flyttet til 2014 til køb af spejderhytten samt renovering af "posthuset" i Ryomgård. Ikke forbrugt rådighedsbeløb skal derfor ikke overføres til 2014.

Fælles Børneliv i Thorsager bliver færdigbygget i 2014 og også regnskabsafsluttet i 2014. Uforbrugte midler i 2013 overføres til 2014. Kvalitetsfondspuljen er anvendt til Fælles Børneliv i Thorsager, en del af budgettet er dog flyttet til 2014. Kvalitetsfondspuljen anvendes i 2013 til etablering af en flexibel og moderne daginstitution bygget i Thorsager ved skolen, således at driften af dagtilbudsområdet i Thorsager sker sammen med skoledrift.



Udvidelsen og ombygningen af Uglen er regnskabsafsluttet i 2013. Børnehuset Uglen er renoveret og moderniseret og fremstår som en meget flot og moderne daginstitution med rigtig gode faciliteter.

Legestuen i Hornslet er taget i brug, men afsluttes først i 2014.

Rosmus Børnehus er blevet taget i brug og regnskabsafsluttet i 2103.

Ombygningen af Ådalen er færdiggjort primo 2014. Ådalens vuggestue er budgetomplaceret til ombygningen i Ådalen, så det hele er samlet et sted. Børnehuset Ådalen er renoveret og opdateret og fremstår som en god fleksibel og moderne integreret daginstitution.

## Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger

### Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
12.462 Sundhedsudgifter	198.465.163	9.791.662	208.256.825	205.113.734	3.143.091	1.065.736
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	249.065.396	14.373.334	263.438.730	260.691.222	2.747.508	4.467.897
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	185.896.120	-1.643.066	184.253.054	171.447.078	12.805.977	1.612.472
12.557 Kontante ydelser	224.479.608	-14.634.223	209.845.385	204.921.235	4.924.150	0
<b>I alt drift</b>	<b>857.906.287</b>	<b>7.887.707</b>	<b>865.793.994</b>	<b>842.173.269</b>	<b>23.620.726</b>	<b>7.146.105</b>
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	9.788.000	-6.260.949	3.527.051	2.290.467	1.236.584	1.181.959
Tilbud til ældre placeret under bevilling 12.538	0	1.251.684	1.251.684	2.445.612	-1.193.928	-1.193.928
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	-57.633	10.055.809	9.998.176	4.643.408	5.354.768	5.577.269
<b>I alt anlæg</b>	<b>9.730.367</b>	<b>5.046.544</b>	<b>14.776.911</b>	<b>9.379.487</b>	<b>5.397.424</b>	<b>5.565.300</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>867.636.654</b>	<b>12.934.251</b>	<b>880.570.905</b>	<b>851.552.756</b>	<b>29.018.150</b>	<b>12.711.405</b>

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i 2013 driftsbevillinger på 857,9 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 7,9 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 865,8 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 842,2 mio. kr., svarende til en mindre udgift på 23,6 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 7,2 mio. kr. til 2014.

Til anlægsområdet er der i 2013 afsat et rådighedsbeløb på 9,7 mio.kr. Der er i årets løb yderligere bevilget ca. 5 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 14,8 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 9,4 mio. kr., svarende til en mindre udgift på 5,4 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 5,6 mio. kr. til 2014.

### 12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tandpleje	17.620.344	1.066.981	18.687.325	17.936.221	751.104	751.104
Ambulant specialiseret genoptræning	1.531.090	-24.331	1.506.759	1.653.700	-146.941	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	133.193.061	3.800.000	136.993.061	135.844.567	1.148.494	0
Vederlagsfri fysioterapi	11.386.548	130.000	11.516.548	11.868.304	-351.756	0
Sundhedsfremme og forebyggelse	1.643.391	395.562	2.038.953	1.700.449	338.504	74.701
Genoptræning	23.363.338	3.576.054	26.939.392	26.613.142	326.250	72.324
Øvrige udgifter - sundhedsområdet	9.727.391	847.396	10.574.787	9.497.351	1.077.436	167.607
<b>I alt</b>	<b>198.465.163</b>	<b>9.791.662</b>	<b>208.256.825</b>	<b>205.113.734</b>	<b>3.143.091</b>	<b>1.065.736</b>

Til sundhedsområdet er der i 2013 et samlet budget på 198,5 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 9,8 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 208,3 mio. kr. Af tillægsbevillinger-

ne er ca. 4 mio. kr. finansieret af kassebeholdningen, de restende tillægsbevillinger vedrører flytning mellem bevillingerne.

Regnskabet viser en udgift på 205,1 mio. kr. Af den samlede mindre udgift på 3,1 mio. kr. ansøges der om overførsel af 1,1 mio. kr. til 2014.

### Tandpleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fælles kommunal tandregulering (FKO)	3.676.136	-98.812	3.577.324	3.582.086	-4.762	-4.762
Tandplejen fælles	12.758.461	174.742	12.933.203	10.057.543	2.875.660	755.866
Tandplejen Distrikt Ebeltoft		0		462.769	-462.769	0
Tandplejen Distrikt Hornslet		0		465.647	-465.647	0
Tandplejen Distrikt Rønde	-252.422	1.000.000	747.578	1.966.955	-1.219.377	0
Tandplejen fælles - udenfor aftale	934.559	-8.949	925.610	977.272	-51.662	0
Omsorgstandpleje - egne klinikker		0		-23.827	23.827	0
Specialtandpleje - egne klinikker	503.610	0	503.610	447.776	55.834	0
<b>I alt</b>	<b>17.620.344</b>	<b>1.066.981</b>	<b>18.687.325</b>	<b>17.936.221</b>	<b>751.104</b>	<b>751.104</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 751.104 kr., der fordeler sig med en mindre udgift til tandplejen på 755.866 kr. og en merudgift til Den fælleskommunale tandreguleringsordning på 4.762 kr.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget er overførsler af ikke forbrugte midler fra 2012.

Der er i 2013 foretaget om- og tilbygninger, som indeholder fælles reception og ekstra tandlægestol i Rønde. Det var derudover forventet, at der skulle afholdes udgifter til nyt IT-system (elektronisk journal- og aftalesystem). Men da udbudsprocessen har været forsinket, samt at det nu viser sig nødvendigt med endnu et udbud, vil købet først kunne ske i løbet af 2014. Der ansøges derfor om, at hele det ikke forbrugte beløb på tandplejen overføres til 2014 (2%’s overførsel udgør 302.200 kr.).

For den fælleskommunale tandreguleringsordning med Norddjurs Kommune (FKO) er der et merforbrug på 4.762 kr. Der er i 2013 afsat ekstra ressourcer med henblik på at reducere ventelisten til tandregulering. Opnormeringen er iværksat fra midt på året, de overskydende ressourcer i forbindelse hermed er anvendt til køb af en ekstra tandlægestol. Der aflægges særskilt regnskab for den politiske styregruppe vedr. ordningen.

### Ambulant specialiseret genoptræning

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ambulant specialiseret genoptræning	1.531.090	-24.331	1.506.759	1.653.700	-146.941	0
<b>I alt</b>	<b>1.531.090</b>	<b>-24.331</b>	<b>1.506.759</b>	<b>1.653.700</b>	<b>-146.941</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en merudgift på 146.941 kr.

Bevillingen omfatter den fulde finansiering til ambulans specialiseret genoptræning, der finder sted på sygehuse. Budgettet var i forhold til 2012 reduceret med 0,6 mio. kr.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget skyldes dels en tillægsbevilling på 0,23 mio. kr., og dels omplaceringer på ca. -0,25 mio. som følge af kontoplanændringer vedr. kørsel til specialiseret genoptræning. Tillægsbevillingen har dog ikke været tilstrækkelig til at dække den faktiske udgift.

#### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Aktivitetsbestemt medfinansiering	133.193.061	3.800.000	136.993.061	135.844.567	1.148.494	0
<b>I alt</b>	<b>133.193.061</b>	<b>3.800.000</b>	<b>136.993.061</b>	<b>135.844.567</b>	<b>1.148.494</b>	<b>0</b>

Der er en samlet mindre udgift på 1.148.494 kr.

Der er i 2013 givet en tillægsbevilling på 3,8 mio. kr. til forventede merudgifter. Budget 2013 var reduceret med 2 mio. kr., med grundlag i forventning om at etablering af akutteam, flere aktiviteter vedr. genoptræningsområdet, øgede ressourcer til sundhedsområdet jfr. økonomiaftalen med regeringen, kunne betyde et fald i medfinansieringsudgifterne.

Merudgifterne blev dog kun på ca. 2,7 mio. kr. I 2013 har der ikke - som tidligere år - været udsendt månedsvise prognoser for udgiftsniveauet fra Region Midtjylland, hvorfor det har været vanskeligt at beregne den forventede udgift. Afvigelsen svarer dog til under 1% af budgettet. I forhold til udgifterne i 2012 er der en stigning på 3%.

#### Vederlagsfri fysioterapi

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vederlagsfri fysioterapi	11.386.548	-720.000	10.666.548	11.037.405	-370.857	0
Ridefysioterapi - privat udfører		850.000	850.000	830.899	19.101	0
<b>I alt</b>	<b>11.386.548</b>	<b>130.000</b>	<b>11.516.548</b>	<b>11.868.304</b>	<b>-351.756</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en merudgift på 351.756 kr.

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

Der er som følge af stærkt stigende udgifter i 2013 givet en tillægsbevilling på ca. 0,1 mio. kr. Denne bevilling har dog ikke kunnet dække de faktiske udgifter. Af merudgiften vedrører ca. 0,25 mio. kr. en efterbetaling for 2010-2013 for bassinleje.

**Sundhedsfremme og forebyggelse**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sundhedsteam	1.639.407	66.222	1.705.629	1.389.003	316.626	52.823
Forbedret kronikerindsats i Syddjurs K.		15.749	15.749	427	15.322	0
Projekt Arbejde og Sundhed - hånd i hånd	3.984	313.591	317.575	311.019	6.556	21.878
<b>I alt</b>	<b>1.643.391</b>	<b>395.562</b>	<b>2.038.953</b>	<b>1.700.449</b>	<b>338.504</b>	<b>74.701</b>

Regnskabet for dette område udviser en samlet mindre udgift på 338.504 kr.

Området omfatter udgift til Sundhedsteamet samt projekter i relation hertil.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget er overførsler af ikke forbrugte midler fra 2012.

Overførslen for området er beregnet sammen med forebyggende besøg, der er placeret under bevilling 12.532 Tilbud til ældre.

Projekterne er begge afsluttet i løbet af 2013, men der er en tilbagebetaling af tilskud i 2014, hvorfor restbudgettet på projekterne overføres til 2014.

**Genoptræning**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Vedligeholdende træning og aktivitet	9.424.284	1.078.238	10.502.522	10.255.258	247.264	62.355
Projekt "Ildsjæle drevet udvikling"		51.906	51.906	44.300	7.606	0
Ambulant genoptræning	4.565.133	648.477	5.213.610	5.214.694	-1.084	-1.084
Rehab Syddjurs	9.373.921	-9.373.921	0,00	0,00	0	
Rehabiliteringsafdeling Syddjurs		11.171.354	11.171.354	11.098.890	72.464	11.053
<b>I alt</b>	<b>23.363.338</b>	<b>3.576.054</b>	<b>26.939.392</b>	<b>26.613.142</b>	<b>326.250</b>	<b>72.324</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 326.250 kr.

Det samlede budget omfatter udgifter til kommunal genoptræning og vedligeholdende træning, der foregår på kommunens dagcentre og døgnrehabiliteringscenter.

Forskel mellem vedtaget budget og korrigeret budget skyldes forskellige kontoplanmæssige ændringer i forbindelse med sammenlægning af Korttidsafdelingen i Tirstrup og Rehab Syddjurs til den nuværende Rehabiliteringsafdeling i Tirstrup, herunder også etablering af akutafdeling. Derudover er der overførsler fra 2012.

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

Overførslerne for Rehabiliteringsafdelingen og Vedligeholdende træning er beregnet sammen med de 2 områders andel af bevilling 12.532 Tilbud til ældre.

### Øvrige udgifter - sundhedsområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Leder sundhedsfremme og forebyggelse	585.600	1.831	587.431	580.488	6.943	6.943
Ledere - træning og aktivitet	1.736.967	48.033	1.785.000	1.749.738	35.262	35.262
Træningsområdet - privat leverandør		2.175.026	2.175.026	2.154.631	20.395	20.395
Træning og aktivitet fællesområde	1.383.475	-799.494	583.981	434.798	149.183	36.830
Udvidelse af sundhedsområdet	1.500.000	-1.500.000	0,00		0	0
Projekt f. pers. m. erhvervet hjerneskade	0,00	32.000	32.000	-36.177	68.177	68.177
Andre sundhedsudgifter	4.521.349	-1.253.593	3.267.756	2.650.348	617.408	0
Andre sundhedsudgifter - privat leverandør		2.143.593	2.143.593	1.963.525	180.068	0
<b>I alt</b>	<b>9.727.391</b>	<b>847.396</b>	<b>10.574.787</b>	<b>9.497.351</b>	<b>1.077.436</b>	<b>167.607</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 1.077.436 kr.

Dette område er nyt i forhold til budgetbemærkningerne. Der er i slutningen af 2012 lavet forskellige kontoplanmæssige ændringer på området, som har medført en anderledes opdeling og dermed en anderledes opgørelse af overførslerne. Ændringerne har også medført forskellige bevillingsmæssige flytninger.

Området omfatter bl.a. lederløn, kørselsudgifter m.v. på træningsområdet – både det kommunale og det specialiserede - samt andre sundhedsudgifter, der omfatter kørsel til læge/speciallæge, ophold på hospice, begravelseshjælp samt færdigbehandlede patienter. Derudover indeholder det også den ekstra bevilling til sundhedsområdet samt projekt i relation til sundhedsområdet.

Med hensyn til kørsel til genoptræning og vedligeholdende træning er der i løbet af 2013 sket forskellige omlægninger, og der har været afholdt udbud. Det har betydet, at der dels er en forventning om fald i udgifterne, og dels at opgaven med kørsel til vedligeholdende træning er tilbageført til SÆ-udvalgets område fra NTM-udvalgets område. Den store virkning heraf vil dog først vise sig i 2014.

Mindre udgifterne er især på udgifter til lægekørsel som følge af indførelse af ny ordning i samarbejde med Midttrafik. I starten af 2013 har vi modtaget regning på lægekørsel, der vedrører regnskabsår 2009 og 2010, og der forventes yderligere regning for 2011 og 2012. Der er derfor givet en tillægsbevilling på i alt 1,1 mio. kr. til denne specielle sag. Den skyldige post – skønnet til ca. 756.000 kr. - er medtages i regnskabet for 2013. Der er i løbet af 2013 indarbejdet besparelse på området på 0,9 mio. kr.

Udgifter til hospice og færdigbehandlede patienter er svingende, og der er i 2013 tilført en ekstra bevilling på 0,7 mio. kr. til hospice. Det har imidlertid i slutningen af året vist sig, at der har været fejl i

opkrævningerne i starten af 2013, så udgifterne blev kun ca. 0,1 mio. kr. større end det vedtagne budget.

Udgifter til begravelseshjælp er stigende, og der er tilført yderligere 0,1 mio. kr. i 2013. Der er dog herudover en merudgift på ca. 50.000 kr.

### **12.532 Tilbud til ældre – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte	1.216.819	-39.607	1.177.212	1.369.726	-192.514	0
Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (servicelovens § 84)		11.873.600	11.873.600	11.935.011	-61.411	0
Rosengården - Lillerup	81.607.043	31.617.119	113.224.162	110.770.945	2.453.217	2.264.483
Ringparken - Søhusparken	31.078.883	46.863.146	77.942.029	77.207.024	735.005	735.005
Forebyggende besøg	888.550	46.981	935.531	1.117.975	-182.444	0
Køkken og madservice	2.374.456	-749.019	1.625.437	1.424.079	201.358	122.584
Div. fællesudgifter - ældreområdet	141.143.394	-75.219.104	65.924.290	63.374.313	2.549.977	1.345.825
Kommunale boliger i ældreområdet m.v.	-9.243.749	-19.782	-9.263.531	-6.507.851	-2.755.680	0
<b>I alt</b>	<b>249.065.396</b>	<b>14.373.334</b>	<b>263.438.730</b>	<b>260.691.222</b>	<b>2.747.508</b>	<b>4.467.897</b>

Til ældreområdet er der i 2013 et samlet budget på 249,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på ca. 14,6 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 263,6 mio. kr. Tillægsbevillingen skyldes primært overførsler fra 2012.

Regnskabet viser en udgift på 260,9 mio. kr. Af den samlede mindre udgift på 2,7 mio. kr. ansøges der om overførsel af 4,5 mio. kr. til 2014. Årsagen til at overførselsbeløbet er større end den samlede mindre udgift, er at der ikke er overførselsadgang på en del af området.

Overførsel fra 2013 til 2014 er udarbejdet i henhold til reglerne om aftalestyring og er specificeret i ovenstående, men ikke i tabellerne for de enkelte fagområder, fordi aftalerne er udarbejdet på tværs af fagområder.

Bevillingen under ældreområdet omfatter følgende funktionsområder:

Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte

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

Pleje, omsorg og praktisk hjælp – hjemmeboende

Pleje, omsorg og praktisk hjælp, plejeboliger og korttidspladser

Hjemmesygepleje

Forebyggende besøg

Køkken og madservice

Demensteam

Hjerneskadekoordinering

Uddannelse elever, studerende

Div. øvrige udgifter

## Udgifter til kommunale ældreboliger

Regnskabet er i det følgende beskrevet ift. ovennævnte aktivitetsområder.

Der er samlet set på driftsområderne inden for plejeområdet genereret en mindre udgift. Mindre udgiften skyldes en fortsat restriktiv budgetstyring i de udførende teams, men de seneste års budgetreduktioner med begrundelse i effektivisering betyder, at det til stadighed bliver vanskeligere at opnå budgetoverholdelse. I forhold til regnskab 2012 er de ikke forbrugte midler reduceret fra ca. 15,1 mio. kr. til ca. 4,3 mio. kr. (1,6% af det samlede budget på ældreområdet).

**Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Aktiviteter - fællesområde	449.723	-69.170	380.553	498.827	-118.274	
Omsorgsmidler - § 79 (brugerstyrede)	769.223	0	769.223	798.470	-29.247	
Busser i ældreområdet - indkøb og drift		0		54.995	-54.995	
Busser i Ældreområdet - momsregistreret		0		14.509	-14.509	
Kiosk Rosengården		29.563	29.563	4.331	25.232	
Kiosk Rosengården med moms	-2.127	0	-2.127	-1.406	-721	
<b>I alt</b>	<b>1.216.819</b>	<b>-39.607</b>	<b>1.177.212</b>	<b>1.369.726</b>	<b>-192.514</b>	Se bemærkn.

Regnskabet viser en merudgift på 192.515 kr.

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

I 2013 er der med finansiering af dels indsamlede midler og dels reklamesalg indkøbt 5 busser til brug for forskellige aktiviteter for borgere i plejeboliger og brugere af aktivitetstilbuddene. Der er placeret en bus i henholdsvis Hornslet, Rønde, Knebel, Ryomgaard og Ebeltoft.

Beregning af overførsel er foretaget sammen med området for vedligeholdende træning under bevilling 12.462 Sundhedsområdet, således at ovenstående merudgift indregnes i den beregning.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Rehabiliteringsafdelingen Syddjurs		11.873.600	11.873.600	11.935.011	-61.411	
<b>I alt</b>		<b>11.873.600</b>	<b>11.873.600</b>	<b>11.935.011</b>	<b>-61.411</b>	Se bemærkn.

Regnskabet viser en merudgift på 61.411 kr.

Da aktiviteterne i Rehabiliteringsafdelingen dækker flere lovområder, og dermed også 2 områder i henhold til Indenrigsministeriets konteringsregler, er der lavet en forholdsmæssig fordeling af udgifter



hertil. Det betyder, at Rehabiliteringsafdelingen både figurerer under bevilling 12.462 Sundhedsområdet og 12.532 Tilbud til ældre.

Beregning af overførsel er foretaget sammen med Rehabiliteringsafdelingens område under bevilling 12.462 Sundhedsområdet, således at ovenstående merudgift indregnes i den beregning.

### Pleje, omsorg og praktisk hjælp, hjemmeboende (Frit Valg)

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Budget - Frit valg	85.903.824	-85.675.867	227.957		227.957	
Private leverandører	4.009.853	1.900.000	5.909.853	6.051.966	-142.113	
Rosengården, frit valg	1.265.225	15.922.857	17.188.082	16.436.638	751.444	
Teamledere Frit Valg, Roseng.-Lillerup	1.843.121	86.795	1.929.916	1.834.261	95.655	
Ringparken, frit valg	2.153.539	17.533.442	19.686.981	20.655.800	-968.819	
Teamledere Frit Valg, Ringp.-Søhusp.	1.912.745	52.142	1.964.887	2.013.216	-48.329	
Søhusparken, frit valg	4.607.957	27.835.777	32.443.734	31.339.124	1.104.610	
Område Lillerup, frit valg	2.066.879	21.314.898	23.381.777	22.342.254	1.039.523	
Syddjurs træner for en bedre fremtid	1.555.968	-14.133	1.541.835	1.320.554	221.281	
Rehabiliteringsprojekt - Frit valg		1.053.812	1.053.812	1.274.373	-220.561	
<b>I alt</b>	<b>105.319.111</b>	<b>9.723</b>	<b>105.328.834</b>	<b>103.268.186</b>	<b>2.060.648</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en samlet mindre udgift på 2.060.648 kr.

Området vedrører frit valg – pleje og praktisk bistand – for både kommunale og private leverandører. Udover lønudgifter afholdes der også øvrige driftsudgifter vedr. frit valg på området. Derudover indeholder området også følgeudgifter vedr. ”Syddjurs træner” samt et rehabiliteringsprojekt for medarbejderne på området. Tillægsbevillingerne på området er hovedsagelig flytning af lønbudget til de kommunale udførende teams og overførsler fra foregående år. Derudover er tilført området ca. 5,5 mio. kr. som tillægsbevilling, fordi effekten af flere plejeboliger ikke har fået fuld virkning i 2013. Derudover er der tilført 1,9 mio. kr. til de private leverandører pga. af flere visiterede timer hertil.

I 2011 blev projektet ”Syddjurs træner for en bedre fremtid” startet op, og er nu forankret i driften. Siden starten er der i alt indarbejdet driftsbesparelser, der i 2013 er nået op på 6 mio. kr. årligt. De opnåede besparelser på projektet har i 2013 svaret til den budgetterede besparelse.

De kommunale plejeteams har en samlet mindre udgift på ca. 1,9 mio. kr., svarende til ca. 2 % af det samlede budget. Med hensyn til de private leverandører er der i 2013 – udover tillægsbevillingen på 1,9 mio. kr. - en merudgift på ca. 0,1 mio. kr., som følge af stigende visitering til de private leverandører. De private leverandører har ikke i 2013 været omfattet af Syddjurs træner – trænende hjemme-hjælp; det iværksættes først i 2014.

De enkelte plejeteam tildeles ressourcer i forhold til visiterede timer. Pga. overgang til nyt omsorgssystem har det endnu ikke været muligt at få dokumentation for faktisk visiterede timer i december 2013. Det opgjorte regnskab er derfor beregnet på baggrund af a/c-budget for 4. kvartal 2013. Den endelige regulering herfor foretages i regnskab 2014.

Af den samlede demografipulje til ældreområdet på ca. 1,6 mio. kr. har frit valg området fået tildelt og forbrugt ca. 0,7 mio. kr.

### Pleje, omsorg og praktisk hjælp, plejeboliger samt korttidspladser

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Plejeboliger Lindebo	3.492.726	135.823	3.628.549	3.511.506	117.043	
Plejeboliger Rosengården	23.772.964	1.840.043	25.613.007	25.950.841	-337.834	
Teamledere plejeboliger - Syddjurs	2.505.006	530.158	3.035.164	2.983.686	51.478	
Administration - Roseng.- Lillerup	591.936	-5.036	586.900	578.255	8.645	
Servicemedarb. Roseng.- Lillerup	699.002	227.560	926.562	688.288	238.274	
Aflastningsboliger plejec. Rosengård	227.313	0	227.313	111.281	116.032	
Plejeboligerne Frejavænge	6.254.567	909.839	7.164.406	7.349.981	-185.575	
Plejeboliger Ringparken	7.747.191	192.777	7.939.968	7.515.266	424.702	
Teamledere Plejeboliger, Ringp.-Søhusp.	966.844	-966.844	0,00	0,00	0	
Ringparken Korttidsafdelin- gen	8.958.159	-8.958.159	0,00	0,00	0	
Administration - Ringp.- Søhusp.	954.093	-295.708	658.385	628.597	29.788	
Servicemedarb. Ringp.- Søhusp.	1.359.837	-12.147	1.347.690	722.443	625.247	
Plejeboligerne Lyngparken, Lill. team 2	7.400.800	249.777	7.650.577	7.607.428	43.149	
Plejeboliger Søhusparken	792.838	-565.968	226.870	54.679	172.191	
Plejeboliger Vesterled	0,00	1.200.000	1.200.000	1.288.188	-88.188	
Plejeboligerne Lillerup team 1 (Rønde)	12.614.946	1.063.584	13.678.530	13.720.241	-41.711	
Ældre, vaskeri	254.053	-4.333	249.720	260.559	-10.839	
Serviceydelser plejecenter Rosengården	23.691	0	23.691	-119.540	143.231	
Partnerskab Søhusparken	15.593.358	5.651.017	21.244.375	20.955.810	288.565	
<b>I alt</b>	<b>94.209.324</b>	<b>1.192.383</b>	<b>95.401.707</b>	<b>93.807.509</b>	<b>1.594.198</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 1.594.198 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2013 vedrører dels overførsler fra foregående år, dels til- delinger fra pulje til særligt plejekrævende borgere, sammenlægningen af korttidsafdelingen med Re- habiliterings-afdelingen samt ibrugtagningen af yderligere 55 boliger under Plejeboligerne Søhuspar- ken.

Budgettet omfatter udgifter til faste driftsomkostninger og lønudgifter vedr. de kommunale og de udli- citerede plejeboliger.

I januar 2013 blev Plejeboligerne Vesterled nedlagt. Samtidig hermed blev de første 16 nye boliger i Plejeboligerne Søhusparken taget i brug. De resterende 39 nye boliger i Søhusparken stod færdige til indflytning fra august 2013. Ved årets udgang er der dog stadig ikke fuld belægning, idet kun 23 boli- ger var taget i brug. Samlet råder kommunen nu over 278 plejeboliger fordelt på 7 plejecentre, heraf 25 pladser er botilbud målrettet demente borgere med særlig pleje-/omsorgsbehov.

Med hensyn til at forestå driften af de nye boliger i Søhusparken, er der indgået aftale med Forenede Care herom.

Plejeboligområdets mindre udgift på ca. 1,6 mio. kr. svarer til ca. 1,7%.

Af den samlede demografipulje til ældreområdet på ca. 1,6 mio. kr. har plejebolig området fået tildelt og forbrugt ca. 0,7 mio. kr.

### Hjemmesygepleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Sygepleje ROLI dag - Syddjurs aften	10.332.263	169.726	10.501.989	10.845.378	-343.389	
Teamleder Sygepleje - Ro- seng.-Lillerup	515.360	-515.360	0,00	0,00	0	
Syddjurs sygepleje nat	2.316.351	-2.316.351	0,00	0,00	0	
Sygepleje RISØ dag - Syddjurs nat	6.543.773	2.346.646	8.890.419	8.628.493	261.926	
Teamledere sygepleje	512.747	508.327	1.021.074	1.031.107	-10.033	
Hjemmesygepleje fælles	1.321.082	-1.321.082	0,00		0	
Rotationsprojekt Sygeple- jen		1.809.627	1.809.627	1.654.070	155.557	
<b>I alt</b>	<b>21.541.576</b>	<b>681.533</b>	<b>22.223.109</b>	<b>22.159.048</b>	<b>64.061</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 64.061 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i 2013 skyldes dels overførsler fra foregående år, dels kontoplan-ændringer og dels igangsættelse af rotationsprojekt på sygeplejeområdet.

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

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

Det i 2012 igangsatte uddannelsesprojekt for sygeplejeområdet - gennemføres som et rotationsprojekt - afsluttes først i 2014.

Af den samlede demografipulje til ældreområdet på ca. 1,6 mio. kr. har plejebolig området fået tildelt og forbrugt ca. 0,2 mio. kr.

**Forebyggende hjemmebesøg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Forebyggende besøg	888.550	46.981	935.531	1.117.975	-182.444	0
<b>I alt</b>	<b>888.550</b>	<b>46.981</b>	<b>935.531</b>	<b>1.117.975</b>	<b>-182.444</b>	Se be- mærkn.

Regnskabet viser en merudgift på 182.444 kr.

Tillægsbevillingen vedrører overførsel fra foregående år.

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

Med henblik på at opfylde reglerne om forebyggende hjemmebesøg er der i løbet af 2013 tilført yderligere personaleressourcer til området, hvilket er årsag til merudgiften.

Beregning af overførsel er foretaget sammen med Sundhedsteamet område under bevilling 12.462 Sundhedsområdet, således at ovenstående merudgift indregnes i den beregning.

**Køkken og madservice**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Fælles køkkenområdet	7.583.603	-1.367.480	6.216.123	6.195.928	20.195	
Køkken - Indtægter	-11.334.415	1.624.276	-9.710.139	-9.669.774	-40.365	
Køkken Syddjurs	6.125.268	-1.003.257	5.122.011	4.312.023	809.988	
Ældrecaféer		-2.558	-2.558	585.902	-588.460	
<b>I alt</b>	<b>2.374.456</b>	<b>-749.019</b>	<b>1.625.437</b>	<b>1.424.079</b>	<b>201.358</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 201.358 kr.

Tillægsbevillingerne i 2013 er dels overførsler fra foregående år, dels tillægsbevilling på grund af færre brugere af madudbringningen og dels kontoplanmæssige ændringer.

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

Den samlede mindre udgift relaterer sig primært til produktionskøkkenet og caféerne set under et.

Der er i 2013 efterbetalt ca. 0,4 mio. kr. til Djurs Mad til dækning af underskud i 2012.

**Koordinering, demens**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Koordinering vedr. demens	3.313.344	1.456.234	4.769.578	4.294.984	474.594	
<b>I alt</b>	<b>3.313.344</b>	<b>1.456.234</b>	<b>4.769.578</b>	<b>4.294.984</b>	<b>474.594</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 474.594 kr.

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

De bevillingsmæssige ændringer vedrører hjælp efter SEL § 84, idet der her tildeles lønbudget i forhold til visiterede timer – efter samme model som de kommunale leverandører af frit valg bistand og pleje. Pga. overgang til nyt omsorgssystem har det endnu ikke været muligt at få dokumentation for faktisk visiterede timer i december 2013. Det opgjorte regnskab er derfor beregnet på baggrund af a/c-budget for 4 kv. 2013. Den endelige regulering herfor foretages i regnskab 2014.

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

Demensteamet varetager desuden åben telefonisk rådgivningslinje til borgere i almindelighed.

Der har i 2013 været gennemført en særlig indsats på demensområdet i samarbejde med Socialstyrelsen, som har betydet en ekstraordinær indtægt på ca. 100.000 kr. En del af udgifterne i relation hertil er først udbetalt i 2014.

#### Koordinering, hjerneskade

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering hjerneskade	524.699	-4.516	520.183	529.617	-9.434	
Koordinering incontinens		0		600	-600	
<b>I alt</b>	<b>524.699</b>	<b>-4.516</b>	<b>520.183</b>	<b>530.217</b>	<b>-10.034</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en merudgift på 10.034 kr.

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

**Koordinering, uddannelse af elever**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Koordinering vedr. uddannelse	10.494.948	-2.169.419	8.325.529	9.966.757	-1.641.228	
<b>I alt</b>	<b>10.494.948</b>	<b>-2.169.419</b>	<b>8.325.529</b>	<b>9.966.757</b>	<b>-1.641.228</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en merudgift på 1.641.228 kr.

Den bevillingsmæssige ændring i løbet af året skyldes primært området bidrag (2 mio. kr.) til budgettilpasning med henblik på at styrke den samlede likviditet i kommunen.

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

Antallet af elever, der aftales regionalt, var i budgetgrundlaget fastsat til 63 hjælperelever og 12 assistentelever, hvilket svarer til det faktiske antal. Årsagen til merudgiften ligger dels i den indarbejdede budgettilpasning på 2 mio. kr. og dels, at der i 2013 er ændret praksis i forhold til registrering af løntilskud m.v.

Området har hidtil været med overførselsadgang, men det foreslås, at dette ændres fra regnskab 2013. Årsagen hertil er følgende:

at antal elever bestemmes regionalt,

at der ikke er indflydelse på de forskellige refusions- og tilskudsregler

at området er påvirket af på hvilke tidspunkter indtægterne registreres i lønsystemet

at der derfor vil kunne forekomme store afvigelser mellem de enkelte år

Regnskabet for 2013 mangler således alle de indtægter, der er indgået i kommunekassen i december måned, og det kan forudses, at det samme vil være tilfældet i 2014, hvorfor en overførsel af underskuddet fra 2013 til 2014 vil medføre, at der skal søges om en tilsvarende tillægsbevilling, for at kunne dække udgifterne i 2014.

I beregningen af overførslerne er det forudsat, at den nævnte ændring godkendes.

**Div. fællesudgifter på ældreområdet**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Løn ledere plejecentre	1.489.560	-12.868	1.476.692	1.458.510	18.182	
Leder køkkenområdet	597.020	-69.591	527.429	471.330	56.099	
Fælles ældreområdet	11.655.098	-8.865.141	2.789.957	2.814.433	-24.476	
Mellemkommunal refusion	4.684.640	3.017.928	7.702.568	4.745.805	2.956.763	
Velfærdsteknologi i ældre- området		575.438	575.438	645.433	-69.995	
Ældreområdet - beklæd- ning		2.500.000	2.500.000	2.606.673	-106.673	
Ældreområdet - bildrift		2.628.329	2.628.329	2.688.970	-60.641	
Ældreområdet - IT og tele- foni		1.200.000	1.200.000	780.318	419.682	
Ældreområdet - nødkald		933.748	933.748	926.112	7.636	
Styrket demensindsats til ansatte		0		615	-615	
Arv til indkøb af bus		187.380	187.380	187.380	0	
<b>I alt</b>	<b>18.426.318</b>	<b>2.095.223</b>	<b>20.521.541</b>	<b>17.325.579</b>	<b>3.195.962</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 3.195.962 kr.

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

Området indeholder div. fællesudgifter til ældreområdet (personalebeklædning, drift af biler, uddannelse og IT), udgift til ledelse på ældreområdet og forskellige projekter i ældreområdet, samt mellemkommunal betaling for hele ældreområdet.

Mindre udgiften relaterer sig især til mellemkommunal refusion. Årsagen hertil er, at der er merindtægter på 1,7 mio. kr. vedr. borgere udefra i kommunens forskellige tilbud; den restende del vedrører ca. 25 borgere, som er bosat i andre kommuner, hvor der endnu ikke er fremsendt regninger for en del af 2013.

For midler overført fra 2012 er der i løbet af 2013 indkøbt velfærdsteknologi (primært loftslifte) for ca. 0,6 mio. kr.

I overførslen for området indgår udgifter til IT og telefoni. Der ansøges om overførsel af hele det opsparede overskud på dette område, idet der i forbindelse med nyt omsorgssystem er behov for forskellige investeringer – f.eks. nye mobiltelefoner, samt at en del af selve købsprisen for det nye system først betales i 2014. Det var forventet at indkøbene skulle ske i 2013, men de sker først i 2014.

I beregningen af overførslerne er det forudsat, at den nævnte godkendes.

**Kommunale boliger til ældreområdet**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Lejetab ikke kommunale ældreboliger		0		1.580.325	-1.580.325	
Ældreboliger - generel	-686.586	-293.799	-980.385		-980.385	
Hovedgaden 79, Rønede	-1.708.962	37.311	-1.671.651	-1.566.650	-105.001	
Lillerup, Rønede	-509.882	-205.815	-715.697	-729.968	14.271	
Lindebo, Mørke	-289.944	4.325	-285.619	-178.401	-107.218	
Lyngvej 9 A-D/Århusvej 33 E-G	-239.802	275.342	35.540	119.667	-84.127	
Lyngvej 7 a-u, Knebel	-817.443	-75.484	-892.927	-712.772	-180.155	
Lyngvej 9 e-n, Knebel	-496.276	-18.431	-514.707	-412.402	-102.305	
Nørreport 18 a-t, Ebeltoft	-336.657	-76.948	-413.605	-61.420	-352.185	
Nørreport/Bakkevej, Ebeltoft		0		-672.209	672.209	
Nørreport 20 a-l, Ebeltoft	-310.977	1.640	-309.337	-354.619	45.282	
Ringparken, Ryomgård	-1.050.557	198.035	-852.522	-751.224	-101.298	
Rosengården, Hornslet	-1.408.180	242.743	-1.165.437	-1.717.448	552.011	
Strandgårdshøj, Ebeltoft	-390.141	-48.807	-438.948	-257.083	-181.865	
Århusvej 35 a-æ, Tirstrup	-1.009.600	-59.894	-1.069.494	-524.033	-545.461	
Lyngvej 5 R-Z	25.049	0	25.049	-157.131	182.180	
Århusvej 33 A-D	-13.791	0	-13.791	-112.482	98.691	
<b>I alt</b>	<b>-9.243.749</b>	<b>-19.782</b>	<b>-9.263.531</b>	<b>-6.507.851</b>	<b>-2.755.680</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en mindre indtægt på 2.755.681 kr.

En væsentlig del af afvigelsen skyldes, at der er udgifter på ca. 1,6 mio. kr. til lejetab, denne udgift er ikke budgetteret.

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

**12.532 Sundhed og ældre – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
<b>Bevilling 12.532</b>						
Dagcenter Søhusparken Ebeltoft	6.338.000	-5.838.000	500.000	464.655	35.345	35.345
Ekstraordinær vedligeholdelse Vikingegården		430.000	430.000	290.146	139.854	139.854
Inventar til plejeboliger i Søhusparken		1.197.051	1.197.051	1.142.426	54.625	0
Rehabiliteringscenter Tirstrup		900.000	900.000	891.447	8.553	8.553
Køle/vacuum mad, Syddjurs		0	0	-1.000.000	1.000.000	1.000.000
Varmtvandsbassin i Tirstrup	3.450.000	-2.950.000	500.000	501.793	-1.793	-1.793
<b>Bevilling 12.532 i alt</b>	<b>9.788.000</b>	<b>-6.260.949</b>	<b>3.527.051</b>	<b>2.290.467</b>	<b>1.236.584</b>	<b>1.181.959</b>
<b>Bevilling 12.538</b>						
Søhusparken Servicearealer		1.251.684	1.251.684	2.445.612	-1.193.928	-1.193.928
<b>Bevilling 12.538 i alt</b>		<b>1.251.684</b>	<b>1.251.684</b>	<b>2.445.612</b>	<b>-1.193.928</b>	<b>-1.193.928</b>
<b>I alt – Sundhed og ældre</b>	<b>9.788.000</b>	<b>-5.009.265</b>	<b>4.778.735</b>	<b>4.736.079</b>	<b>42.656</b>	<b>-11.969</b>



På anlægsområdet er der i 2013 afsat et rådighedsbeløb på 9,8 mio.kr. I løbet af året er bevillingerne reduceret med 5 mio. kr., således at den samlede bevilling udgør 4,8 mio. kr. Der er afholdt udgifter for 4,7 mio. kr., hvorfor regnskab 2013 næsten er i balance samlet set.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2013 skyldes både at de forskellige anlægssummer er ændret i takt med bearbejdning af projekterne, og at der er flyttet bevillinger fra 2013 til efterfølgende år for at styrke kommunens likviditet. Derudover er der også godkendt overførsler fra 2012 til 2013, og tilsvarende fra 2013 til 2014.

Bortset fra det afsluttede anlægsprojekt ansøges der om overførsel til 2014 af de ikke forbrugte rådighedsbeløb og de merforbrugte rådighedsbeløb søges ligeledes overført til 2014, hvor der vil være rådighedsbeløb til at dække merudgifterne.

Der er ved udgangen af 2013 seks igangværende anlægsarbejder. Det drejer sig om Dagcenter Søhusparken og Varmtvandsbassin i Tirstrup, der begge er i opstartsfasen. Fælleskøkken med Norddjurs Kommune, som forventes afsluttet endeligt i 2014. Derudover er der Servicearealer ved Plejeboligerne Søhusparken, bygning i forbindelse med etablering af rehabiliteringsafdelingen i Tirstrup samt renoveringsarbejde på Vikingegården, der ligeledes forventes afsluttet i 2014.

Anlægsprojekt inventar til plejeboligerne i Søhusparken er afsluttet i 2013.

### **12.538 Tilbud til voksne med handicap – drift**

I det efterfølgende er der en gennemgang af regnskab 2013 for voksen-/handicapområdet og egne institutioner herunder.

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Voksen-/ Handicapom- rådet	179.691.953	2.215.847	181.907.800	170.390.941	11.516.859	122.554
Takstindbetalinger	-91.260.783	-15.994.206	-107.254.989	-106.433.961	-821.029	0
Syddjurs Bo- og Aktivi- tetstilbud	56.632.231	865.686	57.497.917	58.179.452	-681.534	-681.534
Syddjurs Bostøtte	18.873.504	6.202.300	25.075.804	24.621.594	454.210	454.210
Misbrugsområdet	5.468.235	1.269.044	6.737.279	6.341.049	396.230	97.566
Projektcenter Syddjurs	16.490.980	3.798.263	20.289.243	18.348.003	1.941.240	1.619.676
<b>I alt</b>	<b>185.896.120</b>	<b>-1.643.066</b>	<b>184.253.054</b>	<b>171.447.078</b>	<b>12.805.976</b>	<b>1.612.472</b>

Budgettet for voksen-/handicapområdet var i 2013 på 185,9 mio. kr., hvortil der er givet en negativ tillægsbevilling på 1,6 mio.kr. Det korrigerede budget udgør herefter 184,3 mio. kr. For voksen-/handicapområdet har der været et forbrug på 171,4 mio. kr. Der har været et mindre forbrug på 12,8 mio. kr., hvoraf der ansøges om at få overført 1,6 mio. kr. til 2014.

**12.538 Voksen og handicapområdet**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Fremme tilgængelighed	106.332	180.910	287.242	164.688	122.554	122.554
Innovation psykiatri	810.400	-619.116	191.284	86.062	105.222	0
§ 85 Privat opholdssted	2.129.431	873.892	3.003.323	2.945.172	58.151	0
§ 85 Botilbud	42.841.601	3.291.413	46.133.014	46.516.393	-383.379	0
§ 85 Bostøtte i eget hjem	17.847.588	-41.618	17.805.970	17.805.176	794	0
§ 94 Eget valg af hjælpere	1.025.880	-83.735	942.145	887.643	54.502	0
§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp	571.304	966.876	1.538.180	1.608.046	-69.866	0
§ 96 Borgerstyret Personlig assistance	14.186.362	2.280.921	16.467.283	15.956.609	510.674	0
§ 97, 98 og 99 Ledsagerordninger mv.	1.671.363	254.778	1.926.141	1.606.908	319.233	0
§ 107 Botilbud midlertidigt	5.176.958	945.086	6.122.044	6.052.945	69.099	0
§ 107 Private midlertidigt	2.103.683	3.138.757	5.242.440	5.033.025	209.415	0
§ 108 Botilbud	33.237.533	-10.387.587	22.849.946	22.555.054	294.892	0
§ 103 Beskyttet beskæft.	9.422.989	-1.399.527	8.023.462	7.873.480	149.982	0
§ 104 Akt. - og samværs.	13.183.430	5.014.411	18.197.841	18.001.357	196.484	0
§ 118 og § 119 Pasning af døende	1.412.904	0	1.412.904	1.363.188	49.716	0
STU Unge med særlige behov	9.205.068	2.171.111	11.376.179	3.906.822	7.469.357	0
Rådgivning og rådgivningsinstitut.	922.641	-24.324	898.317	947.048	-48.731	0
Social udsatte	1.380.662	-31.147	1.349.515	1.456.190	-106.675	0
Udvikling ledere	0	17.279	17.279	17.279	0	0
Hjælpebidler og Handicapbiler	22.455.824	-4.332.533	18.123.291	15.607.856	2.515.435	0
<b>I alt</b>	<b>179.691.953</b>	<b>2.215.847</b>	<b>181.907.800</b>	<b>170.390.941</b>	<b>11.516.859</b>	<b>122.554</b>

### Generelle bemærkninger for voksen-/handicapområdet

Regnskabet for voksen-/handicapområdet viser et mindre forbrug 11,5 mio. kr., hvoraf der ansøges om at få overført 0,1 mio. kr. til 2014, til handicapfremmende tiltag i Syddjurs Kommune.

Størstedelen af mindre forbruget skyldes området med særlig tilrettelagt uddannelse (STU), hvor der er omkonteret 7,1 mio. kr. af udgiften til arbejdsmarkedsområdet. STU kan også bevilliges, under Lov om aktiv beskæftigelse (LAB-loven), som hører under arbejdsmarkedsudvalget. Alle sager under STU er derfor gennemgået i 2013, og de sager, der skulle være bevilliget efter LAB-loven er blevet omkonteret hertil.

Under hjælpemidler og handicapbiler har der været et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. fordi der i 2013 ikke har været udgifter til større boligændringer og på grund af de indkøbsaftaler, der er indført på inkontinens- og diabetes området.

Derudover har der samlet for de andre områder været et mindre forbrug på 1,9 mio. kr.

Efterfølgende er der en tabel, som viser antallet af borgere fordelt pr. område under voksen-/handicapområdet. Sammenlagt var der budgetlagt med 501 borgere (omregnet til helårsborgere). Regnskab 2013 viser, at der har været 528 borgere, hvilket er 27 borgere mere end der var budgetlagt. I tabellen som følger, kan fordelingen pr. område under voksenområdet ses.

#### Budget og regnskabsantal pr. område og i alt for Social- Voksen/handicapområdet 2013:

Område			
§ 85 Privat opholdssted	14	20	6
§ 85 Botilbud	102	108	6
§ 94 Eget valg af hjælper	7	7	0
§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp	3	5	2
§ 96 Borgerstyret personlig assistance	18	22	4
§ 97,98 og 99 Kontakt- og ledsagerordninger	69	77	8
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	75	61	-14
§ 104 Aktivitet- og samværstilbud	119	135	16
§ 107 Botilbud midlertidigt ophold - Kommunale	6	7	1
§ 107 Private midlertidigt ophold - Private	5	8	3
§ 108 Botilbud Længevarende	46	31	-15
STU	37	47	10
<b>I alt</b>	<b>501</b>	<b>528</b>	<b>27</b>

Selvom der har været en stigning i antallet af borgere på sammenlagt 27 borgere i 2013, har det været muligt at holde disse indenfor budgettet.

I den efterfølgende tabel er tilgangen på voksen-/handicapområdet opsamlet, for at vise hvor tilgangen har været.

Tilgangen på voksen-/handicapområdet er samlet fordelt som følgende:

Tilgang i 2013	Antal
Bo- og dagtilbud (§ 85, 107, 108, 103 og 104)	3
Tilskud til personlig hjælp (§ 94,95, 96, 97, 98 og 99)	14
STU	10
<b>I alt</b>	<b>27</b>

Tilgangen af borgere i 2013, i forhold til budgettet, har været under tilskud til personlig hjælp og STU.

### **Fremme tilgængeligheden for handicap**

Regnskabet viser et overskud på 122.554 kr. Beløbet er til handicapforbedrende tiltag i Syddjurs Kommune, som handicaprådet administrerer. Der blev i 2013 givet en tillægsbevilling på 180.910 kr. af uforbrugte midler fra 2012. Der søges om 100 % overførsel af overskuddet fra 2013 til 2014.

### **Innovativ psykiatri**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 105.222 kr. Innovationspuljen var budgetlagt med 800.000 kr., hvoraf de 400.000 kr. er overflyttet til ældreområdet til nattevagtsdækning på psykiatriområdet og 182.020 kr. til drift af Cafe Kolind.

Resten er uforbrugte puljemidler.

### **§ 85 Privat Bostøtte**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 58.151 kr. Området har fået en tillægsbevilling på 873.892 kr. pga. stigning i antallet af bevillinger til området. Sammenlagt for området har der været en stigning på 6 personer.

Området dækker betaling til private botilbud, hvorunder der udføres hjælp efter Servicelovens § 85 bostøtte.

### **§ 85 Bostøtte**

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

Regnskabet viser et merforbrug på 3,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og det korrigerede budget en merudgift på 0,4 mio. kr. Til området er der blevet budgetomplaceret 1,4 mio. kr. til Strandgårdshøj og 0,7 mio. kr. fra takstindbetalingskontoen, idet taksterne for egne institutioner er blevet det højere, i forhold til udregningen af budgetgrundlaget. Resten er intern budgetomplacering på 1,2 mio. kr.

Området var budgetlagt med 102 borgere, og regnskabet viser 108 borgere. Samlet har der været en tilgang på 6 borgere til § 85 området, som skyldes følgende:

- at der er kommet nye borgere til området
- at der er kommet borgere fra § 108 døgninstitutioner, som andre kommuner og Syddjurs Kommune har ændret til et § 85 botilbud, almenboliger
- derudover er antallet af refusionsborgere steget fra 6 til 8 personer

Tilgangen på området har samlet kunne holdes indenfor budgettet, idet der tilsvarende har været mindre udgifter på § 108 Døgninstitutioner.

### **§ 85 Bostøtte i eget hjem**

Regnskabet for bostøtte i eget hjem viser et mindre forbrug på 749 kr. Under området er der leveret 635 timers bostøtte pr. uge til ca. 237 borgere i Syddjurs Kommune.

### **§ 94 Eget valg af hjælpere**

Under § 94 er det muligt selv at vælge en hjælper. Regnskabet herfor viser et mindre forbrug på 54.502 kr.

### **§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp**

§ 95 giver en borger mulighed for selv at ansætte hjælpere til personlig og praktisk hjælp, hvis behovet herfor overstiger 20 timer om ugen.

Regnskabet viser et merforbrug på 69.866 kr., som skyldes tilgang af en borger til området fra § 96 Borgerstyret personlig assistance.

### **§ 96 Borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen)**

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og et merforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

På området har der været en tilgang af 4 borgere. Der var budgetlagt med 18 borgere af den gennemsnitlige udgift på 788.131 kr. Ved regnskabsopgørelsen har der været 22 borgere af den gennemsnitlige udgift på 725.300 kr. En del af borgerne på området havde valgt ikke at anvende alle de visiterede timer eller opspare disse, hvorved merforbruget i forhold til det oprindelige budget mindskes.

Derudover er der i dette indregnet en udgift på 2,3 mio. kr. til en ankesag for 2011, 2012 og 2013, hvis denne sag ikke falder ud til Syddjurs Kommunes fordel. Hertil var der i 2012 overført 1,5 mio. kr. til 2013.

Tilgangen af borgere på området, har som ved § 85, kunne holdes indenfor det samlede budget for voksen-/handicapområdet, fordi der tilsvarende har været mindre udgifter på § 108 Døgninstitutioner.

#### **§§ 97, 98 og 99 Kontaktperson- og ledsagerordning**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 319.233 kr., også selvom der har været en stigning i antallet af borgere fra 69 til 77 borgere.

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

#### **§ 107 Botilbud midlertidigt ophold – Kommunale tilbud**

Regnskabet viser i forhold til det oprindelige budget et mindre forbrug på 69.099 kr. Der har været en tilgang på 1 borger. Til området er der ligeledes blevet budgetplaceret 945.086 kr.

#### **§ 107 Botilbud midlertidigt ophold – Private tilbud**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 209.415 kr. Til området er der budgetplaceret 3.138.757 kr.

Området var budgetlagt med 5 borgere og der har været en tilgang af 3 borgere.

#### **§ 108 Botilbud længerevarende**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 294.892 kr. Der er fra området budgetplaceret 10.387.587 kr. til andre områder under voksen- /handicapområdet.

Borgerne har enten fået et andet tilbud eller tilbuddet er i andre kommuner, blevet ændret fra at være et § 108 Døgninstitution til at være et § 85 botilbud efter almene boliger.

På området var der budgetlagt med 46 borgere, og regnskabet viser en afgang på 15 borgere.

#### **§ 103 Beskyttet beskæftigelse**

Under beskyttet beskæftigelse viser regnskabet et mindre forbrug på 149.982 kr., i forhold til det korrigerede budget og et mindre forbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Mindre forbruget på området skyldes en afgang fra området på 14 borgere, som enten er stoppet eller ændret til et § 104 tilbud. Området var budgetlagt med 75 borgere og regnskabet viser 61 borgere.

**§ 104 Aktivitets- og samværstilbud**

Aktivitets- og samværstilbud viser et mindre forbrug på 196.484 kr. Til området har der været en tilgang på 16 borgere, som er en tilgang af nye borgere eller borgerens tilbud er blevet ændret fra et § 103 til et § 104 tilbud.

**§§ 118 og 119 Pasning af døende**

Pasning af døende viser et mindre forbrug på 49.716 kr.

**Særlig tilrettelagt uddannelse (STU)**

STU er en 3 årig uddannelse, som gives til unge mellem 16 og 25 år, som ikke har mulighed for at gennemføre en almindelig ungdomsuddannelse.

På området er der et mindre forbrug på 7.469.357 kr. Hvoraf de 7.117.527 kr. af udgiften er omkonteret til arbejdsmarkedsområdet. STU kan også beviliges, under Lov om aktiv beskæftigelse (LAB-loven), som hører under arbejdsmarkedsudvalget. Alle sager under STU er derfor gennemgået i 2013, og de sager, der skulle være beviliget efter LAB-loven er blevet omkonteret hertil.

Resten af mindre forbruget skyldes at udgiften til transporten er blevet billigere end beregnet. Området var budgetlagt med 37 borgere og regnskabet viser en tilgang på 10 borgere. Der er budgetomplaceret 2.171.111 kr. fra andre områder under voksen-/handicapområdet.

**Rådgivning og rådgivningsinstitutioner**

Regnskabet viser et merforbrug på 48.731 kr. Området dækker betaling for specielle landsdækkende institutioner som Blindeinstituttet og Center for døve. Området er bestemt af bekendtgørelser, hvor der skal betales for konsulentordninger efter kommunens befolkningstal.

**Socialt udsatte**

Regnskabet viser et merforbrug på 106.675 kr. Området dækker kommunens udgift til kvindekrisecenter

§ 109 og forsorgshjem § 110. Det er selvvisiterende tilbud, hvilket begrænser kommunens handlemuligheder.

**Hjælpemidler og handicapbiler**

Området omfatter udgifter og indtægter til bl.a. kropsbårne hjælpemidler, inkontinens og stomi, samt støtte til køb af biler. Fra området er der overført 4,3 mio. kr. til kassebeholdningen, fordi opgaven vedr. høreapparater er overtaget af regionen pr. 1. januar 2013.

Under hjælpemidler og handicapbiler har der været et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. fordi der i 2013 ikke har været udgifter til større boligændringer og på grund af de indkøbsaftaler, der er indført på inkontinens- og diabetes området.

I 2013 er der blevet beviliget 23 biler af den gennemsnitlige pris af 259.710 kr.

**Takstindbetalinger**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Takstindbetaler Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud	-57.698.189	-9.970.614	-67.668.803	-66.841.167	-827.636	0
Takstindbetaling Syddjurs Bostøtte	-22.217.340	-3.661.884	-25.879.224	-25.777.972	-101.252	0
Indtægter Projektcenter Syddjurs	-11.345.254	-2.361.708	-13.706.962	-13.814.822	107.859	0
<b>I alt</b>	<b>-91.260.783</b>	<b>-15.994.206</b>	<b>-107.254.989</b>	<b>-106.433.961</b>	<b>-821.029</b>	<b>0</b>

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

Sammenlagt for området har der været et merforbrug på 821.029 kr., som skyldes takstindbetalinger under Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud. Merudgiften på området skyldes, at der har været tomme pladser på bl.a. Tendrupmøllevej.

**12.538.12 og 13 Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Fælles admini. og lederløn	3.225.463	-24.155	3.201.308	4.523.034	-1.321.725	0
Tillægsbevil. og omplace- ringer	-1.106.352	1.093.361	-12.991	-31.356	18.365	0
Rodskovvej 10 - Afd. Blå	4.057.033	-1.545.985	2.511.048	2.914.190	-403.142	0
Rodskovvej 10 - Afd. A	4.351.895	-294.082	4.057.813	3.785.563	272.250	0
Rodskovvej 10 – Afd. B	4.724.592	-305.070	4.419.522	4.308.430	111.092	0
Fælles Rodskovvej 10	-496.770	0	-496.770	-61.583	-435.187	0
Lille Eje	50.404	-3.123	47.281	38.146	9.135	0
Randersvej 85	1.475.584	-1.475.584	0	0	0	0
Tendrup Møllevej A	0	1.512.149	1.512.149	1.127.376	384.773	0
Tendrup Møllevej B	0	2.080.988	2.080.988	1.155.359	925.629	0
Projekter	0	0	0	100.719	-100.719	0
Aktivitetscenter	12.071.632	-56.166	12.015.466	12.887.123	-871.657	0
Broen	2.956.555	-22.093	2.934.462	2.651.422	283.040	0
Kahytten	4.097.352	-61.124	4.036.228	4.000.870	35.358	0
Lanternen	1.663.629	17.502	1.681.131	1.886.239	-205.108	0
Vestergade 114B stuen	3.293.469	1.297.122	4.590.591	4.363.416	227.175	0
Vestergade114B 1.sal	5.332.263	-1.392.654	3.939.609	3.686.697	252.912	0
Vestergade 114A	1.744.552	-19.768	1.724.784	1.565.749	159.035	0
Bostøtten	3.330.026	-989.374	2.340.652	1.945.455	395.197	0
Skovparken	3.503.424	54.803	3.558.227	3.523.318	34.909	0
Gransvinget	2.357.480	-19.593	2.337.887	2.547.500	-209.613	0
STU under SYBA	0	1.018.532	1.018.532	1.261.785	-243.253	0
<b>I alt</b>	<b>56.632.231</b>	<b>865.686</b>	<b>57.497.917</b>	<b>58.179.452</b>	<b>-681.534</b>	<b>-681.534</b>

**Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud**

Regnskabet viser et merforbrug på 681.534 kr., som overføres til 2014.



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

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

Merforbruget på området skyldes Aktivitetscenter og STU. Tilgangen til Aktivitetscenteret bliver udsat i en treårig periode for de unge, der vælger dette.

#### 12.538.14 Syddjurs Bostøtte

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fælles adm. Bostøtte	2.453.636	530.875	2.984.511	3.033.485	-48.974	0
Projekter, psykiatri	0	182.020	182.020	222.480	-40.460	0
SKP-medarbejder	673.678	-33.678	640.000	636.018	3.982	0
Domino - (Kafe Kolind)	171.870	348.130	520.000	461.542	58.458	0
Psyk Team Vest	5.689.925	2.160.075	7.850.000	7.512.311	337.689	0
Psyk Team Øst	4.474.517	-74.517	4.400.000	4.338.928	61.072	0
Kollegiet	0	157.695	157.695	-9.643	167.338	0
Strandgårdshøj	1.386.464	2.898.536	4.285.000	4.709.467	-424.467	0
Mølletorvet	141.820	116.180	258.000	231.220	26.780	0
Midtpunktet	3.881.594	-83.016	3.798.578	3.485.786	312.792	0
<b>I alt</b>	<b>18.873.504</b>	<b>6.202.300</b>	<b>25.075.804</b>	<b>24.621.594</b>	<b>454.210</b>	<b>454.210</b>

#### Syddjurs bostøtte

Regnskabet viser et mindre forbrug på 454.210 kr., der søges overført til 2014. Overførslen skal anvendes til etablering af pavillon til mødevirksomhed og personaletoilet i Alpedalen 14, som hører un- der Bostøtten.

Under området er der ligeledes oprettet to nye tilbud i 2013, som er døgntilbuddet, Strandgårds- høj, med 10 pladser, hvoraf den ene er en akutbolig og Kollegiet med 6 pladser. Budgettet er re- guleret herefter.

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

**12.538.15 Misbrugsområdet**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Misbrug lederløn ufa	667.978	-5.565	662.413	528.882	133.531	0
Tillægsbevilling og ompla- cering	0	241.116	241.116	0	241.116	0
Misbrugscenter alkoholbe- handling	1.262.125	32.614	1.294.739	1.382.715	-87.976	0
Misbrugscenter stofmisbrug over 18 år	1.262.125	32.614	1.294.739	1.361.878	-67.139	0
Misbrugscenter stofmisbrug unge u. 18 år	504.850	13.527	518.377	564.367	-45.990	0
Sundhedsudgifter	769.333	0	769.333	647.531	121.802	0
Dobbeldiagnose projekt	0	97.567	97.567	84.776	12.791	97.566
Alkoholbehandling	880.566	-826.494	54.072	107.717	-53.645	0
Privat alkoholbehandling	121.258	31.130	152.388	144.288	8.100	0
Stofmisbrugsbehandling	0	48.825	48.825	38.542	10.283	0
Privat misbrugsbehandling	0	1.603.710	1.603.710	1.480.353	123.357	0
<b>I alt</b>	<b>5.468.235</b>	<b>1.269.044</b>	<b>6.737.279</b>	<b>6.341.049</b>	<b>396.230</b>	<b>97.566</b>

Regnskabet viser et overskud på 396.230 kr. hvoraf der søges om overførsel af de 97.566 kr. til 2014, som svarer til 2 % reglen for overførsler.

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

**Vedr. alkoholbehandling**

Døgnbehandling udføres af private eller offentlige behandlingstilbud både i og udenfor egen kommune.

**Vedr. behandling af stofmisbrugere**

Døgnbehandling udføres af private eller offentlige behandlingstilbud udenfor egen kommune.

**12.538.11 Projektcenter Syddjurs**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Projektcenter Syddjurs	9.183.705	921.892	10.105.597	9.250.221	855.376	1.030.000
Kantine	-12.399	5.074	-7.325	0	-7.325	0
Vandrehjem	-2.483	-289	-2.772	133.959	-136.731	0
Trinbrættet	443.995	-443.995	0	173.362	-173.362	0
STU Særlig tilrettelagt ung- domsuddan.	1.768.265	2.156.738	3.925.003	3.111.397	813.606	0
Hjælpe midde ldepot	5.109.897	1.158.843	6.268.740	5.679.064	589.676	589.676
<b>I alt</b>	<b>16.490.980</b>	<b>3.798.263</b>	<b>20.289.243</b>	<b>18.348.003</b>	<b>1.941.240</b>	<b>1.619.676</b>

Området dækker Syddjurs Projektcenter, der laver arbejdsmarkedsafklaringsforløb for jobcentret. Herudover varetager projektcenter Syddjurs, STU uddannelsen for og voksen-/ handicapområdet.

I forhold til det korrigerede budget viser regnskabet viser et mindre forbrug på 1.941.240 kr.

Til projektcentret søges 1.030.000 kr. overført til 2014. Heraf er 750.000 kr. er ekstraordinære overførsler. Hvor 450.000 kr. er foranledig af en kraftig nedskæring på projektcentret i 2013, som giver ekstraordinære udgifter til løn, feriepenge mv., der rækker ind i 2014. I 2013 blev klart at projektcentret skulle flytte. Derfor ophørte udvikling og vedligehold på bygningen i Følle, og i stedet er der opsparet til 300.000 kr. til flytningen.

Budgettet til genbrugshjælpemidler hører ligeledes til området for arbejdsmarkedsforanstaltninger, idet hjælpemiddeldepotet er placeret under Projektcenter Syddjurs. Regnskabet viser her et overskud på 589.676 kr., som søges overført til 2014. Ved hjemtagelsen af hjælpemiddeldepotet blev der indgået en specialaftale, om fuld overførselsret, som muliggør opsparring til indkøb af hjælpemidler til depotet.

Hjælpemiddeldepotet er i 2013 ligeledes blevet tilført en tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. til indkøb af basishjælpemidler.

### **12.557 Kontante ydelser – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Driftssikring af boligbyggeri	933.377	381.052	1.314.429	843.898	470.531	0
Spare pulje	-2.000.000	2.000.000	0	0	0	0
Personlige tillæg	4.256.195	390.614	4.646.809	3.745.050	901.759	0
Førtidspension 50 % Kommunal medfinansiering	14.934.150	0	14.934.150	14.787.459	146.691	0
Førtidspension 65 % Kommunal medfinansiering før 2003	29.127.772	-1.796.795	27.330.977	26.688.904	642.073	0
Førtidspension 65 % Kommunal medfinansiering efter 2003	146.610.006	-12.664.564	133.945.442	130.881.618	3.063.825	0
Boligyldelse	17.626.044	-3.240.795	14.385.249	14.851.821	-466.572	0
Boligsikring	9.798.659	148.807	9.947.466	9.800.877	146.589	0
Socialcenterområde	3.193.405	147.458	3.340.863	3.321.608	19.255	0
<b>I alt</b>	<b>224.479.608</b>	<b>-14.634.223</b>	<b>209.845.385</b>	<b>204.921.235</b>	<b>4.924.151</b>	<b>0</b>

Budgettet for kontante ydelser var i 2013 på 224,5 mio.kr., hvortil der er givet en negativ tillægsbevilling på 14,6 mio.kr. Det korrigerede budget udgør herefter 209,8 mio.kr. For voksen-/handicapområdet har der været et forbrug på 204,9 mio.kr. Der har været et mindre forbrug på 4,9 mio.kr.

#### **Driftssikring af boligbyggeri**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 470.531 kr.

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

#### **Spare pulje – kontante ydelse**

Under kontante ydelser er der med budget 2013 vedtaget en spare pulje på 2 mio.kr., som er udmøntet med 1,7 mio. kr. på førtidspensionsområdet og med 0,3 mio.kr. ved boligydelse.

**Personlige tillæg**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 901.759 kr. Baggrunden herfor skal ses som følge af færre ansøgninger og flere pensionister med formue og dermed lavere tilskud til de enkelte ansøgninger. Personlige tillæg dækker udgifter til tandlægebehandling, briller, medicin, høreapparater og helbreds- og varmetillæg med mere, til førtidspensionister og folkepensionister, der er i en særlig vanskelig økonomisk situation.

**Førtidspension med 50 % Kommunal medfinansiering**

Gælder for førtidspensionister bevilliget i perioden 1992 til 1998. Regnskabet viser et mindre forbrug på 146.691 kr., hvilket skyldes, at der har været en højere afgang end forventet.

**Førtidspension med 65 % Kommunal medfinansiering før 2003**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 642.073 kr. i forhold til korrigeret budget, og 2.438.868 kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget skyldes en større afgang fra området end forventet.

Der var budgetlagt med en forventet afgang på 8 helårspersoner og der har været en afgang på 34 helårspersoner i 2013. I januar 2013 med 277 førtidspensionsager og med 243 pensionsager i december ved regnskabsafslutningen.

**Førtidspension med 65 % Kommunal medfinansiering efter 2003**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 3.063.825 kr. i forhold til korrigeret budget og 15.728.388 kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget på området skyldes, at der har været en større afgang fra området end forventet og den nye førtids- og fleksjobreform, har også givet en større afgang end forventet. Hvoraf der under fleksjob, som hører under arbejdsmarkedsudvalget, i 2013 er en tilsvarende merudgift på 3 mio. kr.

Der var budgetlagt med en forventet tilgang på 13 pensionsager pr. måned, som svarer til ca. 85 helårspersoner. Til området har der været en tilgang på ca. 49 helårspersoner, som i gennemsnit svarer til ca. 8 pensionsager pr. måned.

**Boligydelse**

Regnskabet for boligydelse viser et merforbrug på 466.572 kr. i forhold til det korrigerede budget og 2.774.223 kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at der til området ikke har været den forventede tilgang.

Boligydelser kan bevilliges til folkepensionister og førtidspensionister bevilliget før 2003, der ikke bor i ejerbolig.

**Boligsikring**

Regnskabet for boligsikring viser et mindre forbrug på 146.589 kr.

Boligsikring kan bevilliges til borgere, der ikke bor i ejerbolig og som ikke omfatter personkredsen, der kan få boligydelse.

**Socialcenterområdet**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 19.255 kr.

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

**12.538 Tilbud til voksne – Anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- Førsel</b>
Fakkeldgården ABA-anlæg	0	28.395	28.395	28.000	395	0
Fakkeldgården istandsættelse	0	294.212	294.212	236.747	57.465	57.465
Kollegiet Rodskovvej 10	0	300.000	300.000	522.797	-222.797	0
Hjælpemiddeldepot Tirstrup	0	3.470.626	3.470.626	573.647	2.896.979	2.896.979
Psykiatri - pavillon Rønde	0	418.624	418.624	418.624	0	0
Servicearealer MM 2011	0	2.542.800	2.542.800	0	2.542.800	2.542.800
Servicearealer Tendrup Møl- levej 115-153 Hornslet	0	2.161.152	2.161.152	2.435.888	-274.736	-274.736
Servicearealer, Sundhed og social	-57.633	0	-57.633	-57.533	-100	0
Tendrupmøllevej inventar	0	840.000	840.000	485.239	354.761	354.761
<b>I alt</b>	<b>-57.633</b>	<b>10.055.809</b>	<b>9.998.176</b>	<b>4.643.409</b>	<b>5.354.767</b>	<b>5.577.269</b>

Regnskabet viser, at der er et ikke forbrugt rådighedsbeløb på 5.354.767 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 5.577.269 kr. til 2014, til uafsluttede anlægsprojekter. Der er under voksenområdet 6 anlægsprojekter, som er uafsluttet. De ikke forbrugte rådighedsbeløb søges derfor overført til 2014.

**Fakkeldgården ABA-anlæg og istandsættelse**

Anlægsprojektet vedrørende Fakkeldgårdens brandtekniske anlæg er afsluttet i 2013. Til istandsættelsen af Fakkeldgården, søges der om overførsel af 57.465 til afslutning heraf.

**Kollegiet**

Regnskabet viser en merudgift på 222.797 kr. til istandsættelsen af Kollegiet. Anlægsprojektet er overtaget af familieområdet i 2013, hvortil der blev overført 300.000 kr. Merudgiften har været til dækning af selvstændig brandalarm, krav om separat måling af el, vand og varme og til reparation af gammel vandskade i køkkenet.

**Hjælpemiddeldepotet**

Regnskabet viser et mindre forbrug 2.542.800 kr., som søges overført til 2014, til færdiggørelse af projektet vedrørende køb af hjælpemiddeldepotet.

**Servicearealer Marie Magdalene**

Regnskabet viser et merforbrug på 274.736 kr., som søges overført til 2014. Merforbruget skyldes, at statstilskuddet på 800.000 kr., som gives til servicearealer, ikke er modtaget i nu.

**Tendrupmøllevej**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 354.761 kr., som søges overført til 2014, til indkøb af inventar og lifte mv. til de nye senhjerneskadet afdelinger på Tendrupmøllevej.

## **Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger**

Udvalget har i 2013 et samlet oprindeligt driftsbudget på 102,4 mio. kr. hvortil der er givet tillægsbevillinger på godt 2,9 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 105,3 mio. kr.

Regnskabet viser et forbrug på 105,5 mio. kr., og dermed et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merforbruget på Ejendomme udgør godt 0,9 mio. kr. heraf udgør knap 0,6 mio. kr. ekstraordinære forhold. Der søges derfor negativ overførsel på 0,3 mio. kr. på Ejendomme. Samlet søges overført godt 0,2 mio. kr. til 2014.

Til anlæg er der i budget 2013 afsat et rådighedsbeløb på godt 26,6 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 19,6 mio. kr. Det samlede korrigerede budget til anlæg udgør herefter 46,2 mio. kr. Heraf er der i 2013 forbrugt 29,6 mio. kr. Af ikke forbrugte rådighedsbeløb søges knap 15,3 mio. kr. overført til 2014.

Tillægsbevillingerne i 2013 omhandler primært overførselsbeløb fra 2012 til 2013.

### **Samlet oversigt - drift og anlæg:**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
14.228 Sparerpulje	-450.000	450.000	0	0		
14.228 Vej og parkvæsen	46.677.986	4.212.666	50.890.652	49.754.289	1.136.363	806.027
14.232 Kollektiv trafik	21.924.296	-1.385.774	20.538.522	20.884.917	-346.395	8.244
14.135 Tømningsordning	0	0	0	-29.617	29.617	0
14.138 Affaldshåndtering	213.109	104.196	317.305	115.816	201.489	99.738
14.028 Badestrande	535.322	25.075	560.397	548.431	11.966	11.208
14.038 Natur og vandløb	2.860.032	-98.727	2.761.305	3.142.157	-380.852	-380.852
14.052 Miljøbeskyttelse m.v.	6.849.623	-199.683	6.649.940	6.596.044	53.896	23.091
14.025 Ejendomme	23.743.422	-189.180	23.554.242	24.460.417	-906.175	-319.175
<b>I alt drift</b>	<b>102.353.790</b>	<b>2.918.573</b>	<b>105.272.363</b>	<b>105.472.455</b>	<b>-200.092</b>	<b>248.281</b>
Vej og parkvæsen	9.611.858	12.522.994	22.134.852	19.213.531	2.921.321	3.000.913
Kollektiv trafik og Havne	0	51.831	51.831	0	51.831	51.831
Jordforsyning	10.000.000	4.387.352	14.387.352	4.209.111	10.178.241	10.178.241
Ejendomme	7.024.000	2.635.733	9.659.733	6.182.483	3.477.250	2.063.959
<b>I alt anlæg</b>	<b>26.635.858</b>	<b>19.597.910</b>	<b>46.233.768</b>	<b>29.605.125</b>	<b>16.628.643</b>	<b>15.294.944</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>128.989.648</b>	<b>22.516.483</b>	<b>151.506.131</b>	<b>135.077.580</b>	<b>16.428.551</b>	<b>15.543.225</b>

### **14.228 Vej og parkvæsen – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sparerpulje	-450.000	450.000	0	0	0	0
Vejvedligeholdelse	39.088.664	1.212.666	40.301.330	38.788.182	1.513.148	806.027
Vintertjeneste	7.589.322	3.000.000	10.589.322	10.966.107	-376.785	0
<b>I alt</b>	<b>46.227.986</b>	<b>4.662.666</b>	<b>50.890.652</b>	<b>49.754.289</b>	<b>1.136.363</b>	<b>806.027</b>

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

Området har i 2013 en samlet driftsbevilling på 46,2 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevilling på 4,7 mio. kr. heraf de 3 mio. kr. til vintertjeneste.

Regnskabet viser et forbrug på 49,8 mio. kr. Der er et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr. af det korrigerede budget. Dette stammer fra et merforbrug på vintertjeneste på 0,4 mio. kr. samt et mindreforbrug på vejvedligehold på 1,5 mio. kr. Der søges overført 806.027 kr. – på vejvedligehold - til 2014 svarende til 2%.

Merforbruget på vintertjeneste skyldes dels underbudgettering, dels en vinter over middel – en middel vinter er beregnet til 9,5 mio. kr. I henhold til aftalestyring finder der ikke overførsel sted på konto for vintertjeneste.

#### **14.228 Vej og parkvæsen – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Vej og parkvæsen anlæg	9.611.858	12.522.994	22.134.852	19.213.531	2.921.321	3.000.913
<b>I alt</b>	<b>9.611.858</b>	<b>12.522.994</b>	<b>22.134.852</b>	<b>19.213.531</b>	<b>2.921.321</b>	<b>3.000.913</b>

I 2013 er afsat anlægsmidler til projekter for 9,6 mio. kr. Dertil kommer tillægsbevilling på 12,5 mio. kr. Der søges overført godt 3,0 mio. kr. til 2014.

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

#### **14.232 Kollektiv trafik og havne – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Kollektiv trafik, fælles formål	0	0	0	64.695	-64.695	0
Busdrift	21.551.300	-1.425.000	20.126.300	20.526.421	-400.121	0
Lystbådehavne m.v.	111.143	20.916	132.059	103.159	28.900	2.641
Ebeltoft Havn, momsreg. virksomhed	261.853	18.310	280.163	209.663	70.500	5.603
Hyrevognsbevillinger	0	0	0	-19.020	19.020	0
<b>I alt</b>	<b>21.924.296</b>	<b>-1.385.774</b>	<b>20.538.522</b>	<b>20.884.917</b>	<b>-346.395</b>	<b>8.244</b>

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

Telebusordning med 4 telebusdistrikter svarende til de 4 genoptræningscenterområder er nedlagt pr. 1. august 2013.

Området har i 2013 et samlet driftsbudget på 21,9 mio. kr., hvortil skal lægges negative tillægsbevillinger på knap 1,4 mio. kr. Der er således givet negativ tillægsbevilling på knap 1,4 mio. kr. til drift af dagcenterkørsel i forbindelse med ophør af telebuskørsel ved overførsel til Udvalget for Sundhed, ældre og social af midler afsat til kollektiv trafik.

Der er i et samlede merforbrug på kollektiv trafik er 0,4 mio. kr. Efter regnskabsafslutningen er den endelige opgørelse fra Midttrafik for 2013 modtaget. Opgørelsen udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som afregnes i 2014 og kommer dermed til at indgå i regnskabet for 2014.

Havneområdet har et nettobudget på godt 0,4 mio. kr. heraf overførsel fra 2012 til 2013 på ca. 39.000 kr.

Havneområdet udviser et mindre forbrug på 99.400 kr. Der sker overførsel af 8.244 kr. til 2014.

**14.232 Kollektiv trafik og havne – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Skødshoved Havn flydebro	0	51.831	51.831	0	51.831	51.831
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>51.831</b>	<b>51.831</b>	<b>0</b>	<b>51.831</b>	<b>51.831</b>

Tillægsbevilling er overførsel fra 2012.

Der søges overførsel af 51.831 kr. til 2014.

**14.022 Jordforsyning – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Jordforsyning anlæg	10.000.000	4.387.352	14.387.352	4.209.111	10.178.241	10.178.241
<b>I alt</b>	<b>10.000.000</b>	<b>4.387.352</b>	<b>14.387.352</b>	<b>4.209.111</b>	<b>10.178.241</b>	<b>10.178.241</b>

Anlægsbudgettet bruges til jordkøb og byggemodninger.

Samlet oversigt og de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigt. Generelt gælder at en del byggemodninger er tæt på afslutning. Overførsel gælder for en stor del beløb til færdiggørelsesarbejder. Der er flere byggemodninger der startes i 2014.

Der søges overført knap 10,2 mio. kr. til 2014.

**14.135 Tømningsordning – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tømningsordning samletanke	0	0	0	-29.617	29.617	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-29.617</b>	<b>29.617</b>	<b>0</b>

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

**14.138 Affaldshåndtering – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Affald, fælles formål	37.853	-1.976	35.877	23.090	12.787	717
Øvrige ordninger og anlæg	0	0	0	-603	603	0
Indsamling af bærebare batterier	175.256	106.172	281.428	93.329	188.099	99.021
<b>I alt</b>	<b>213.109</b>	<b>104.196</b>	<b>317.305</b>	<b>115.816</b>	<b>201.489</b>	<b>99.738</b>

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

Regningen fra Reno Djurs I/S for indsamling af batterier for 2013 er først modtaget i Syddjurs Kommune efter regnskabsafslutningen og derfor bogført i 2014. Det ikke forbrugte beløb i 2013 søges derfor overført til betaling i 2014. Samlet søger affaldsområdet overført 99.738 kr. til 2014.



**14.028 Fritidsområder – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Badestrande	535.322	25.075	560.397	548.431	11.966	11.208
<b>I alt</b>	<b>535.322</b>	<b>25.075</b>	<b>560.397</b>	<b>548.431</b>	<b>11.966</b>	<b>11.208</b>

Budgettet omfatter driftsomkostninger til badevandskontrol, strandrensning, rengøring af strandtoiletter og vedligeholdelse af publikumsfaciliteter ved de offentlige badestrande i kommunen. Endvidere er forvaltning af Blå flag ordningen omfattet af dette budget.

Der har i 2013 været et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget, hvilket især kan tilskrives, at der i 2013 ikke har været hærværk på de strandnære publikumsfaciliteter.

Der søges overført 11.208 kr. til 2014.

**14.038 Natur og vandløb –drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Naturforvaltningsprojekter	2.398.790	-9.412	2.389.378	2.714.298	-324.920	-324.920
Natura 2000	281.300	0	281.300	275.831	5.469	5.469
Skove	179.942	-89.315	90.627	152.029	-61.402	-61.402
<b>I alt</b>	<b>2.860.032</b>	<b>-98.727</b>	<b>2.761.305</b>	<b>3.142.157</b>	<b>-380.852</b>	<b>-380.852</b>

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

I forbindelse med budgettet for naturforvaltning har der været merforbrug på 324.920 kr., hvilket skyldes driftsudgifter til en række større naturplejeprojekter, som Syddjurs Kommune i første omgang er gået i forskud på. Udgiften vil senere blive dækket i 2014 og 2015 af eksterne bidragsydere (Nationalpark Mols Bjerge og Natur- og Erhvervsstyrelsen).

Merforbruget i de kommunale skove skyldes især uforudsete oprydningssomkostninger efter efterårets stormfald.

Der søges overført et negativt beløb på 380.852 kr. til 2014.

**14.052 Miljøbeskyttelse m.v. – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Miljøtilsyn virksomheder	527.575	0	527.575	604.791	-77.216	23.091
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	77.796	0	77.796	31.345	46.451	
Vandløbsvæsen fælles formål	2.199.738	243.108	2.442.846	2.353.295	89.551	
Vedligeholdelse af vandløb	2.456.633	0	2.456.633	2.594.142	-137.509	
Miljøbeskyttelse, fælles formål	920.158	0	920.158	820.311	99.847	
Jordforurening	224.932	0	224.932	222.964	1.968	
Grundvandsbeskyttelse	442.791	-442.791	0	0	0	
Private vandløb og drænelinger	0	0	0	-30.805	30.805	0
<b>I alt</b>	<b>6.849.623</b>	<b>-199.683</b>	<b>6.649.940</b>	<b>6.596.044</b>	<b>53.896</b>	<b>23.091</b>

Budgettet omfatter driftsudgifter til varetagelse af skadedyrsbekæmpelse, forvaltning af vandforsynings- og grundvandsområdet, kontrol med drikkevandskvalitet, vedligeholdelse af offentlige vandløb (herunder varetagelse af vandplansopgaver), drift af miljøvagtordning, myndighedsbehandling og tilsyn på landbrugsområdet, miljøgodkendelse og tilsyn med virksomheder, forvaltning af råstofområdet, svømmebadskontrol samt udgifter i forbindelse med myndighedsbehandling af jordforurening og jordflytteanmeldelser.

Samlet set vil der på miljøbeskyttelsesområdet blive søgt overført 23.091 kr. til 2014.

**14.025 Ejendomme – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ejendomme	23.743.422	-189.180	23.554.242	24.460.417	-906.175	-319.175
<b>I alt</b>	<b>23.743.422</b>	<b>-189.180</b>	<b>23.554.242</b>	<b>24.460.417</b>	<b>-906.175</b>	<b>-319.175</b>

Driftsregnskabet for Ejendomme udviser et merforbrug på 716.995 kr. i forhold til det oprindelige budget og et merforbrug på 906.175 kr. i forhold til det korrigerede budget.

Den negativ tillægsbevilling i 2013 på 189.180 kr. består af flere korrigeringer, men fremkommer hovedsaglig fra fjernelse af driftsbudget for Feldballe hallen og børnehaven Kornblomsten, som henholdsvis er overgået til selvejende institution og solgt.

Der er flere forskellige faktorer der er årsag til merforbruget. Af 4 ekstraordinære forhold – der er beskrevet nedenfor - som søges frihold af merforbrug, der overføres til 2014.

I forbindelse med udflytning af REHAB til Tirstrup blev det besluttet, at varmtvandsbassinet skulle drives videre indtil det nye bassin i Tirstrup står færdig eller indtil rådhusombygningen går i gang. Driften har ikke tidligere været finansieret af Ejendommens budget og er derfor ikke medtaget i budgettet og belaster derfor regnskabet negativt med ca. 125.000 kr.

Pr. 1. marts 2013 blev der ansat en klimakoordinator i Syddjurs kommune, med fysisk placering ved Team Ejendomme. I den forbindelse har det været nødvendigt at oprette et omkostningssted til klimakoordinatorens brug i forbindelse med konsulentbistand og deltagelse i konferencer mm. I 2013 var forbruget 22.000 kr.

Syddjurs kommuner råder over 36 pensionistboliger på tre forskellige adresser i Hornslet.

Boligerne er ejet af DANICA og kommunen lejer dem igennem ejendomsselskabet DATEA. På grund af forskel i huslejeregulering i lejelovgivning, som regulerer lejen som Syddjurs Kommune betaler til DATEA og det Syddjurs Kommune kan opkræves i leje for boligerne, bliver der et merforbrug.

Der er det seneste årstid blevet arbejdet ihærdigt på at finde en løsning på problemet, hvilket har vist sig at være ret problematisk, men der er dog ved at vise sig en løsning, der efter al sandsynlighed kan træde i kraft med tilbagevirkning fra 1.1. 2014, hvilket er samme tidspunkt hvor kontrakten med DANICA udløber.

Der er tidligere er givet bevilling til udligning af merforbruget. Men i 2013 har forskellen på huslejerne igen haft en størrelse, der påvirker Ejendommens regnskab i betydelig grad og på ingen måde har noget med kommunens øvrige bygninger at gøre. I 2013 var lejeudgifterne ca. 330.000 kr. højere end lejeindtægterne.

Der var en forventning til at lejeindtægterne på i alt 200.000 fra lejemålet Vandrerhjemmet Søndergade 43 ville kunne dække kommunens andel af udgifterne til klargøring af bygninger til brug som asylcenter.

Det viste sig ikke helt at slå til da der viste sig behov for tiltag i form af opsætning af hegn og omlægning af P-plads samt ekstraordinær bygningsvedligeholdelse, hvilket har givet merforbrug på i alt på ca. 110.000 kr. En del af den ekstraordinære vedligeholdelse har tilført bygningerne en merværdi, men P-plads og hegn er alene et tiltag, der viste sig nødvendige i forhold til den uro der var i området i forbindelse med etablering af asylcenteret.

I henhold til ovenstående bemærkninger anmodes det hermed om, at overførsel af merforbruget reduceres med:

Varmtvandsbassin:	125.000 kr.
Klimakoordinator:	22.000 kr.
Pensionistboliger:	330.000 kr.
Søndergade 43:	110.000 kr.
I alt	587.000 kr.

Team Ejendomme er en tværgående funktion, der stort set berører alle områder og afdelinger, idet udvendig bygningsvedligeholdelse, vedligeholdelse af større tekniske anlæg, vedligeholdelse af udenomsarealer og energiforbrug på kommunale ejendomme administreres af Team Ejendomme. Undtaget er dog udlejningsboliger inden for ældre- og voksen/handicapområdet, hvor midlerne til ovenstående skal findes i de enkelte enheders regnskaber.

Bruttobeløbene anvendes til forskellige formål. Hovedområderne er følgende:

#### **Udvendig vedligeholdelse af bygninger og større tekniske anlæg.**

Vedligeholdelse af klimaskærm, herved forstås udvendige vinduer, døre, tagbelægninger og ydervægge indtil 1 cm fra inderbeklædning.

Vedligeholdelse af større tekniske anlæg, varmecentraler, centrale ventilationsanlæg, hovedledninger, hovedtavler og skjulte installationer m.m. efter nærmere specificeret opgavefordelingsskema.

Bekæmpelse og fjernelse af graffiti.

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

Det sker løbende en stram styring og prioritering af det afsatte beløb i driftsbudgettet, da alle ønsker og behov til klimaskærm og tekniske anlæg ikke kan dækkes med det nuværende budget.

#### **Vedligeholdelse af udenomsarealer.**

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

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

Ud fra en overordnet prioritering er det er fortrinsvis på dette område, der foretages reduktioner i driftsbudgettet, når besparelser skal udmøntes. Der vil derfor på dette område efterhånden opstå et efterslæb.

#### **Legepladsinspektioner.**

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

Rapporterne udarbejdes af et godkendt eksternt konsulentfirma. Opgaven udbydes hvert fjerde år.

#### **Energibudgetter.**

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

Budgettet bliver hvert år reduceret i forbindelse med de anlægsbevillinger, der er givet til energieffektivisering

#### **Energistyring.**

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

#### **Lejeindtægter fra friskoler.**

Driftsbudgettet er reduceret i forbindelse med lejeindtægter fra friskole, som sidder til leje i kommunale bygninger.

### **14.025 Ejendomme – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Energibesparende bygningsrenovering	5.000.000	0	5.000.000	4.577.689	442.311	442.311
Energibesparende foranstaltninger 11-14	2.024.000	1.413.660	3.437.660	1.885.056	1.552.604	1.552.604
IBINDER byggeprojekt	0	0	0	11.230	-11.230	-11.230
Salg af Nyvej 6 Hornslet	0	0	0	-1.413.291	1.413.291	0
Ådalsskolen Energirenovering 2012	0	1.222.073	1.222.073	1.141.799	80.274	80.274
<b>I alt</b>	<b>7.024.000</b>	<b>2.635.733</b>	<b>9.659.733</b>	<b>6.182.483</b>	<b>3.477.250</b>	<b>2.063.959</b>

Til ikke afsluttede energibesparende projekter søges der overført godt 2,0 mio. kr. til 2014.

**Energioptimering.**

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

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

**Bygherrerådgivning:**

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

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

Ved konkrete anlægsopgaver opkræves et honorar efter medgået tid eller fast honorar procentsats, hvilket gør det muligt, at tilpasse resurserne i Team Ejendomme efter opgavernes antal og omfang.

Team Ejendomme kvalificerer alle kommunens anlægsopgaver inden for byggeri og teknik i forhold til økonomi og periodisering af anlægsfaserne.

## Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger

### Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
15.572 - Øvrige sociale formål	766.384	122.596	888.980	714.475	174.505	174.505
15.645 - Administrativ organisation	632.289	-581.283	51.006	126.874	-75.868	-75.868
15.648 - Erhv.udv., turisme og landdistrikter	1.369.730	1.226.791	2.596.521	3.751.050	-1.154.529	-1.154.529
15.052 - Miljøbeskyttelse	414.913	-85.364	329.549	326.098	3.451	3.451
15.032 - Fritidsfaciliteter	6.090.287	19.422	6.109.709	6.187.917	-78.208	-62.267
15.332 - Folkebiblioteker	14.565.552	153.508	14.719.060	14.442.970	276.090	276.090
15.335 - Kulturel virksomhed	13.495.394	481.749	13.977.143	12.783.705	1.193.438	1.193.438
15.338 - Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	15.045.700	1.358.750	16.404.450	15.727.942	676.508	676.508
<b>I alt drift</b>	<b>52.380.249</b>	<b>2.696.169</b>	<b>55.076.418</b>	<b>54.061.031</b>	<b>1.015.387</b>	<b>1.031.328</b>
15.025 - Byudvikling	1.376.544	695.604	2.072.148	1.719.486	352.662	361.110
15.032 - Fritidsfaciliteter	1.000.000	66.363	1.066.363	972.474	93.889	93.873
15.332 - Folkebiblioteker	2.500.000	129.688	2.629.688	1.161.348	1.468.340	1.468.340
15.335 - Kulturel virksomhed	4.000.000	-3.243.728	756.272	1.247.272	-491.000	-499.801
<b>I alt anlæg</b>	<b>8.876.544</b>	<b>-2.352.073</b>	<b>6.524.471</b>	<b>5.100.579</b>	<b>1.423.892</b>	<b>1.423.522</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>61.256.793</b>	<b>344.096</b>	<b>61.600.889</b>	<b>59.161.608</b>	<b>2.439.281</b>	<b>2.454.850</b>

Udvalget har i 2013 en samlet driftsbevilling på 52.380.249 kr., hvortil der er givet en tillægsbevilling på

2.696.169 kr., sådan at det korrigerede budget udgør 55.076.418 kr. Regnskabet viser et forbrug på 54.061.031 kr. Det samlede mindre forbrug udgør 1.015.387 kr., og der søges overført 1.031.328 kr. til 2014. Tillægsbevillingen omhandler primært et overførselsbeløb fra 2012 til 2013.

Til anlæg er der i budget 2013 afsat et rådighedsbeløb på 8.876.544 kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på -2.352.073 kr., sådan at det samlede korrigerede budget til anlæg udgør 6.524.471 kr. Heraf er i 2013 forbrugt 5.100.579 kr., og der søges overført et mindre forbrug vedr. rådighedsbeløbet på 1.423.522 kr. til 2014. Tillægsbevillingen omhandler primært et overførselsbeløb fra 2012 til 2013.

Nedenfor beskrives de enkelte bevillingers regnskab nærmere.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilskud til frivilligt socialt arbejde	655.908	122.596	778.504	617.475	161.030	
Udviklingspuljen - frivilligt socialt arbejde	110.476	0	110.476	97.000	13.476	
<b>I alt</b>	<b>766.384</b>	<b>122.596</b>	<b>888.980</b>	<b>714.475</b>	<b>174.506</b>	<b>174.506</b>

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

indkalder ansøgninger om tilskud til aktiviteter på området 2 gange årligt. Frivillighedsrådet anbefaler herefter en fordeling af tilskud overfor Udvalget for Plan, udvikling og kultur. Frivillighedsrådet arbejder fortsat med muligheden for at etablere et Frivillig Center med tilknyttet frivilligkonsulent funktion, dels grundet et tydeligt behov og dels at det er muligt at få statsstøtte til finansiering.

Der er endvidere afsat kr. 110.476 i en Udviklingspulje vedrørende Frivillig Socialt arbejde. Puljen anvendes for eksempel til den årlige konference, opstartstilskud til nye initiativtagere og formidling af aktiviteter på området.

Tillægsbevillingen på 122.596 kr. vedrører overførselsbeløb for 2012.

Mindre forbruget på 174.506 kr. i forhold til korrigeret budget søges overført til 2014 til etablering af Frivillig Center. Der forventes igen mulighed for at søge statstilskud fra 2015.

### **15.645 Planlægning – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Planlægning	632.289	-581.283	51.006	126.874	-75.868	
<b>I alt</b>	<b>632.289</b>	<b>-581.283</b>	<b>51.006</b>	<b>126.874</b>	<b>-75.868</b>	<b>-75.868</b>

Det oprindelige budget på 632.289 til planlægning dækker konsulentbistand til byfornyelse, kommune- og lokalplanlægning, trykning og farvekopiering af debatmateriale og plandokumenter, afholdelse af offentlige møder og deltagelse i konferencer, køb af specialprogrammer indenfor layout, fotobehandling og kortbilags redigering, faglitteratur og fagtidsskrifter m.v.

Tillægsbevillingen på -581.283 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012 på -181.283 kr. samt en flytning på -400.000 kr. til lønsum på bevilling 10.645 under Økonomiudvalget i forbindelse med udarbejdelse af planstrategi og kommuneplan.

Med den negative tillægsbevilling på området til dækning af udgifter til kommuneplaner viser regnskabet således en merforbrug på -75.868 kr. i forhold til korrigeret budget, som overføres til 2014.

### **15.648 Planlægning (Landdistriktsudvikling og Udviklingspulje) – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Udvikling	0	103.094	103.094	39.741	63.353	
Landdistriktsudvikling	86.973	109.498	196.471	242.363	-45.892	
Udviklingspulje	1.282.757	1.014.199	2.296.956	3.468.946	-1.171.990	
<b>I alt</b>	<b>1.369.730</b>	<b>1.226.791</b>	<b>2.596.521</b>	<b>3.751.050</b>	<b>-1.154.529</b>	<b>-1.154.529</b>

#### **Landdistriktsudvikling**

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

### Udviklingspulje/udvikling

I forbindelse med Regeringens Landdistriktsprogram 2007–2013 og Fiskeriudviklingsprogrammet 2007-2013 er oprettet en lokal aktionsgruppe (LAG) på Djursland i samarbejde med Region Midt og Norddjurs Kommune.

Syddjurs Kommunes midler i udviklingspuljen indgår bl.a. som kommunal medfinansiering af projekter stilet til og godkendt af Den Lokale Aktionsgruppe og udbetales efter ansøgning i henhold til udmeldte indsatsområder jfr. den lokale udviklingsstrategi. Der kan endvidere bevilliges tilskud til udviklingsprojekter, som ikke har opnået tilskud fra den lokale aktionsgruppe (LAG). Udviklingspuljen er kendetegnet ved, at en del godkendte bevillinger ofte kan strække sig over mere end et regnskabsår. Puljen er reduceret med kr. 350.000 fra 2011.

Tillægsbevillingen på 1.226.791 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012 på 1.401.791 kr., flytning af -150.000 kr. til konto 6 lønsum i forbindelse med udarbejdelse af planstrategi og kommuneplan og en reduktion i forbindelse med udmøntning af sparepuljen på -25.000 kr.

Regnskabet har et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. -2,4 mio. kr., som skyldes forskydninger i udbetalinger mellem årene, og at overførselsbeløbet for 2012 er anvendt i 2013.

Der er i 2013 et merforbrug på området på -1.154.529 kr. i forhold til korrigeret budget, som overføres fuldt ud til 2014. Merforbruget skyldes et projekt, hvor Syddjurs Kommune er regnskabsførende, og hvor tilskuddet på 2,0 mio. kr. først hjemtages i 2014. Samtlige udgifterne på dette projekt er stort set bogført i regnskabsår 2013. På området vil der normalt være et mindre forbrug at overføre på grund af forskydninger i udbetalinger.

### **15.025/15.642 Byudvikling (byfornyelse) - anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Overfø- rel</b>
Kolind Byfornyelse	1.226.544	-998.704	227.840	215.121	12.719	12.719
Indsatspuljen 2010 – nedrivning af kondemnable bygninger	0	-8.448	-8.448	0	-8.448	0
Indsatspuljen 2011 – nedrivning af kondemnable bygninger	0	1.852.756	1.852.756	1.504.365	348.391	348.391
Stationspladserne Mørke Ryom Kolind projektering	150.000	-150.000	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>1.376.544</b>	<b>695.604</b>	<b>2.072.148</b>	<b>1.719.486</b>	<b>352.662</b>	<b>361.110</b>

#### **Kolind Byfornyelse**

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

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

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



Tillægsbevillingen på netto -998.704 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012 på -571.712 kr. samt et overførselsbeløb fra 2013 til 2014 på -426.992 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 12.719 kr. søges overført til 2014.

### **Indsatspuljen 2010 - nedrivning af kondemnabile bygninger**

Med det formål at styrke bosætningen i landdistrikterne har staten afsat en nedrivningspulje i 2010 til tilskud til kommuner med henblik på at styrke indsatsen for at forbedre det fysiske miljø i udkantsområderne.

Anlægsprojektet er afsluttet, og der henvises til det udarbejdede anlægsregnskab.

Tillægsbevillingen på -8.448 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012.

### **Nedrivning af kondemnabile bygninger – indsatspuljen 2011**

Syddjurs Kommunes indsatspulje for 2011 (som kan anvendes indtil 1. marts 2015) er på kr. 3.421.000. Heraf udgør Indenrigsministeriets tilskud 70 %, svarende til kr. 2.395.000, sådan at Syddjurs Kommunes medfinansiering udgør 1.026.000 kr.

Midlerne fra Indsatspuljen kan anvendes til dækning af kommunale udgifter i forbindelse med kommunens samlede byfornyelsesindsats, herunder opkøb og nedrivning af forfaldne ejendomme, kondemnering og øvrige beslutninger i medfør af byfornyelsesloven.

Tillægsbevillingen på netto 1.852.756 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012 på 452.756 kr. samt et overførselsbeløb fra 2013 til 2014 på 1.400.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 348.391 kr. søges overført til 2014.

### **Stationspladser i Mørke, Hornslet, Ryomgård og Kolind**

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

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

Tillægsbevillingen vedrører et overførselsbeløb fra 2013 til 2014 på -150.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013. Anlægsprojektet er uafsluttet.

**15.052 Miljøbeskyttelse m.v. - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Agenda 21	40.661	-25.000	15.661		15.661	
Natur- og Miljøskole	374.252	-60.364	313.888	326.098	-12.210	
<b>I alt</b>	<b>414.913</b>	<b>-85.364</b>	<b>329.549</b>	<b>326.098</b>	<b>3.451</b>	<b>3.451</b>

Budgettet til agenda 21 dækker udgifter til planlægning og formidlingsprojekter for styrkelse af en bæredygtig udvikling og miljørigtig adfærd.

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

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

Tillægsbevillingen på netto -85.364 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012 på -68.086 kr., flytning af et driftsbudget på 13.388 kr. fra bevilling 15.335 (kulturel virksomhed) til området, udmøntning af sparepuljen på -25.000 kr. og mindre korrektioner på -5.666 kr. vedrørende regulering af lønbudget/rengøringsudbud.

Regnskabet har et mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget, hvilket bl.a. skyldes at overførslen fra 2012 skal indhentes i 2013. Mindre forbruget på kr. 3.451 søges overført til 2014.

**15.032 Fritidsfaciliteter - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Fritidsfaciliteter - fælles formål	2.716.356	173.121	2.889.477	2.782.812	106.665	
Ebeltoft svømmehal	1.973.828	0	1.973.828	2.246.977	-273.149	
Hornslet svømmehal	174.163	0	174.163	135.053	39.110	
Kolind-Hallen	530.094	-5.245	524.849	470.603	54.246	
Feldballe Hallen	210.464	-148.454	62.010	138.198	-76.188	
Kolind svømmebad, Foreningsregi	128.820	0	128.820	101.335	27.485	
Ebeltoft vandrerhjem	-56.623	0	-56.623		-56.623	
Vandrerhjem - EBIC	283.682	0	283.682	243.000	40.682	
Klubhuset "Kløverhuset"	1.400	0	1.400		1.400	
Tilskud til legepladser	116.437	0	116.437	41.503	74.934	
Vedligeholdelse af kommunale legepladser		0		12.103	-12.103	
Kolonihaver	11.666	0	11.666	16.334	-4.668	
<b>I alt</b>	<b>6.090.287</b>	<b>19.422</b>	<b>6.109.709</b>	<b>6.187.917</b>	<b>-78.208</b>	<b>-62.267</b>

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

veauet er fastlagt i en driftsaftale parterne imellem. Der er med virkning fra 2013 afsat en pulje på 250.000 kr. til en styrket vedligeholdelse af baner.

Der er indgået en aftale med Basballe Cross Club om fast tilskud til drift og vedligehold af baneanlæg. Beløbet er finansieret af budget til fritidsfaciliteter generelt.

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

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

Der er i 2012 indgået en driftsaftale vedr. Kolind Friluftsbad med Kolind Borgerforening, som er fortsat i 2013. Borgerforeningen har endvidere overtaget forpligtigelsen vedr. vedligehold af områderne ved bassinet. Kolind Friluftsbad er renoveret med start i sommeren 2011, og projektet afsluttes i 2014. I budgettet indgår desuden et årligt tilskud til Svømmeklubben Delfinen.

Kolind Hallen er kommunal, og indgår i det samlede projekt "Byens Hus" med formålet, at hallen skal overgå til selveje. Byrådet har endvidere besluttet at overdrage Feldballe Hallen til den selvejende institution "Feldballe Hallen" med virkning pr. 1. januar 2013.

I 2009 - 2014 udbetales et ekstraordinært tilskud til EBIC til udvikling af et nyt 3-stjernet vandrerhjemstilbud (jf. Dan-Hostel) i Ebeltoft i forlængelse af, at retten til at drive vandrerhjem i Ebeltoft er tildelt Ebeltoft Idrætscenter.

Tilskuddet til legepladser er forøget med 100.000 kr. i 2013 og fremadrettet. Budgettet skal anvendes til årlig inspektion samt en sikring af legepladernes standard og vedligeholdelsesniveau. Ligeledes giver budgettet mulighed for at understøtte lokale frivillige initiativtagere i etablering af legepladser i borgernære lokalmiljøer.

Tillægsbevillingen på netto 19.422 kr. omhandler et overførselsbeløb for 2012 på 285.131 kr., en flytning af Feldballe Hallens budget på -210.157 kr. til lokaletilskud, en reduktion på -50.000 kr. vedr. sparepuljen samt en reduktion på -5.552 kr. vedr. regulering af lønbudgettet.

Regnskabet viser et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. 100.000 kr., hvilket hovedsagligt skyldes en ekstraordinær udskiftning af ventiler og belysning i Ebeltoft svømmehal. Merforbruget i forhold til korrigeret budget udgør -78.208, og beløbet som søges overført til 2014 udgør kr. -62.267, idet området "Vandrerhjem" ikke indgår i beregningen af overførsel mellem regnskabsårene.

### **15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Kolind Friluftsbad		66.363	66.363	-27.510	93.873	93.873
Kunstgræsbane, Hornslet	1.000.000	0	1.000.000	999.984	16	0
<b>I alt</b>	<b>1.000.000</b>	<b>66.363</b>	<b>1.066.363</b>	<b>972.474</b>	<b>93.889</b>	<b>93.873</b>

### Kolind Friluftsbad

Team Ejendomme har gennemgået Kolind Svømmebad, som er bygget i 1972 og udarbejdet økonomisk oversigt over forventede/påkrævede udgifter til anlægsarbejder som en forudsætning for at sikre "Kolind Friluftsbad" som tilbud i Syddjurs Kommune.

Tillægsbevillingen på netto 66.363 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2012 på 139.371 kr. samt en omplacering af rådighedsbeløb til Kolind Byfornyelse på -73.008.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsbeløb på 93.873 kr. søges overført til 2014.

### Kunstgræsbane i Hornslet

Anlægsprojektet er afsluttet.

## 15.332 Syddjurs Bibliotek – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Syddjurs Bibliotek – Indenfor aftale	13.595.606	274.169	13.869.775	13.593.685	276.090	
Syddjurs Bibliotek – udenfor aftale	812.469	36.816	849.285	849.285	0	
<b>I alt</b>	<b>14.565.552</b>	<b>153.508</b>	<b>14.719.060</b>	<b>14.442.970</b>	<b>276.090</b>	<b>276.090</b>

Syddjurs Bibliotek betjener borgerne fra 4 biblioteker og bogbussen. Ebeltoft Bibliotek, Hornslet Bibliotek, Rønde Bibliotek og Kolind Bibliotek, som midlertidigt er placeret i pavillon. Bogbussens køreplan på 2 dage betjener andre borgere. Borgerne vælger frit hvilken afdeling af biblioteket de vil benytte. Alle bibliotekets afdelinger har et alsidigt tilbud både af materialer og af arrangementer, og leverer borgervejledning på digitale ydelser – både bibliotekets egne og kommunens selvbetjeningsløsninger. Syddjurs Biblioteks afdeling på Mørke skole er lukket pr. 31. december 2013.

Der er med virkning fra 2013 indarbejdet en rammebesparelse på 700.000 kr. årligt på biblioteket, som er udmøntet i en reduktion af personale/åbningstid.

Tillægsbevillingen på 153.508 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2012 på -129.312 kr., en regulering af lønbudgettet på -98.985 kr., en forøgelse på 293.931 kr. vedr. barselsrefusion, en forøgelse på 80.062 kr. vedr. fleksjobpulje samt øvrige korrektioner på 7.812 kr. vedr. forsikringer/rengøringsudbud.

Regnskabet viser et mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. 100.000 kr., hvilket skyldes at overførslen for 2012 skal indhentes i 2013. Mindre forbruget på 276.090 kr. i forhold til korrigeret budget skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet "Branden bibliotek", hvor udgifter til indkøb og inventar m.v. også bogføres. Mindre forbruget søges overført til 2014.

**15.332 Folkebiblioteker - anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Bibliotek og borgerhus i Kolind	2.500.000	-2.000.000	500.000	564.522	-64.522	-64.522
Branden Bibliotek, oprydning og genhusning	0	994.688	994.688	346.826	647.862	647.862
Ebeltoft Bibliotek flyttes til bykerne		1.135.000	1.135.000	250.000	885.000	885.000
<b>I alt</b>	<b>2.500.000</b>	<b>129.688</b>	<b>2.629.688</b>	<b>1.161.348</b>	<b>1.468.340</b>	<b>1.468.340</b>

**Biblioteket og borgerhus i Kolind**

Anlægsbudgettet på 18,0 mio.kr. er en del af det samlede projekt "Byens Hus" i Kolind.

Tillægsbevillingen på netto -2.000.000 kr. vedrører en udskydelse af rådighedsbeløb i forbindelse med budget 2014 på -1.500.000 samt et overførselsbeløb for 2013 til 2014 på -500.000 i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -64.522 kr. søges overført til 2014.

**Branden Bibliotek**

Anlægsprojektet har siden branden i 2012 været opført under Økonomiudvalget, men blev i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2013 flyttet til Udvalget for plan, udvikling. Det oprindelige budget i 2012 - svarende til erstatningssummen var - 5,37 mio. kr.

Tillægsbevillingen på netto 994.688 kr. vedrører flytning af rådighedsbeløb på 4.194.688 fra Økonomiudvalget til Udvalget for plan, udvikling og kultur samt et overførselsbeløb for 2013 til 2014 på - 3.200.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsløb på 647.862 kr. søges overført til 2014.

**Ebeltoft biblioteket flyttes til bykerne**

Der er afsat 15,5 mio. kr. til udflytning af Ebeltoft Bibliotek fra nuværende adresse på Lundbergsvej i Ebeltoft til faciliteter i forbindelse med "Ny Malt".

Tillægsbevillingen på netto 1.135.000 kr. vedrører fremrykning af rådighedsbeløb på henholdsvis 250.000 kr. til Udviklingsomkostninger, 345.000 kr. til bygherreudgifter samt 540.000 kr. til nedrivning af Spiresalen.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsløb på 885.000 kr. søges overført til 2014.

**15.335 Kulturel virksomhed - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Museer	4.847.738	3.201	4.850.939	4.845.951	4.988	1.199.476
Biografer	641.135	0	641.135	611.480	29.655	
Teater	2.110.424	0	2.110.424	1.973.061	137.363	
Andre Kulturelle opgaver	3.480.062	492.452	3.972.514	2.945.044	1.027.470	
Syddjurs Musikskole	2.416.035	-13.904	2.402.131	2.408.168	-6.038	-6.038
<b>I alt</b>	<b>13.495.394</b>	<b>481.749</b>	<b>13.977.143</b>	<b>12.783.705</b>	<b>1.193.438</b>	<b>1.193.438</b>

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

På områderne museer, biografer, teater og andre kulturelle opgaver søges overført 1.199.476 kr. til 2014, svarende til det resterende mindre forbrug. Heraf skal 862.858 kr. – som blev hensat i 2013 - overføres til Kulturhovedstad 2017. Der søges om overførsel af et mindre forbrug på mere end 2 %. I henhold til overførselsreglerne udgør overførselsbeløbet 1.094.358 kr., men der søges om overførsel af yderligere 105.118 kr. til delvis finansiering af udgifterne til køb af Frederiks Allé 7B ved Kulturhotellet i Rønde, da købet skal finansieres indenfor området. På musikskoleområdet søges overført et merforbrug på -6.038 kr. til 2014. Samlet set søges overført 1.193.438 kr. til 2014.

Regnskabet har et mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget, hvilket hovedsageligt skyldes forskydninger i udbetalinger af tilskud. Mindre forbruget i forhold til korrigeret budget skyldes primært hensættelse af beløbet til Kulturhovedstad 2017.

**Museer**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Glasmuseet	40.422	0	40.422	36.376	4.046	
Fregatten Jylland	950.000	0	950.000	950.000	0	
Lokalarkiver/egnsarkiver	313.273	-582	312.691	336.368	-23.677	
Djurslands Jernbanemuseum	28.763	0	28.763	27.911	852	
Museum Østjylland	3.454.244	0	3.454.244	3.454.244	0	
Slettehage Fyr	61.036	3.783	64.819	41.051	23.768	
<b>I alt</b>	<b>4.847.738</b>	<b>3.201</b>	<b>4.850.939</b>	<b>4.845.951</b>	<b>4.988</b>	<b>Se oven- for</b>

Under museumsområdet ydes der tilskud af forskellig art til:

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

Museerne i Randers, Norddjurs og Syddjurs kommuner fusionerede pr. 1. januar 2011. Det fusionerede museum, som hedder Museum Østjylland – Randers/Djursland drives af Randers Kommune med baggrund i en driftsoverenskomst mellem de tre kommuner. Tilskuddet er i 2013 på slutniveau jævnfør

samdriftsaftalen, og budgettet reguleres herefter i forhold til pris- og lønfremskrivningen. Der er nedsat et præsidium med repræsentanter fra de tre kommuner som styrende organ. Syddjurs Kommune er repræsenteret med 2 medlemmer i præsidiets for Museum Østjylland – Randers/Djursland.

Tillægsbevillingen på 3.201 kr. omhandler regulering af lønbudgettet samt forsikringer.

### Biografer

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Filmhøjskolen, Ebeltoft	262.380	0	262.380	262.380	0	
KOMBI, Hornslet	378.755	0	378.755	349.100	29.655	
<b>I alt</b>	<b>641.135</b>	<b>0</b>	<b>641.135</b>	<b>611.480</b>	<b>29.655</b>	<b>Se ovenfor</b>

Der er indgået driftstilskuds aftaler med de to biografer/kulturinstitutioner i Syddjurs Kommune. Der er i 2010 indgået ny driftsaftale med ikrafttræden 1. januar 2011 med foreningen Kom-Bi om henholdsvis drift af Biograf- og Kulturhus samt drift af det offentlige toilet, som ligger i bygningen Kom-Bi.

### Teater

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Teaterpulje til biblioteksområdet	22.125	0	22.125	20.520	1.605	
Teater/statsrefusion	-101.012	0	-101.012	-81.640	-19.372	
Syddjurs Teaterforening – børn	127.305	-127.305	0,00		0	
Syddjurs Teaterforening – voksen	219.096	0	219.096	240.000	-20.904	
Kombi Teaterforening – børn	92.904	-92.904	0,00	0,00	0	
Egnsteater	1.750.006	0	1.750.006	1.634.605	115.401	
Syddjurs Børneteater		220.209	220.209	159.576	60.633	
<b>I alt</b>	<b>2.110.424</b>	<b>0</b>	<b>2.110.424</b>	<b>1.973.061</b>	<b>137.363</b>	<b>Se ovenfor</b>

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

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

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

Mindre forbruget opstår primært på grund af, at tilskuddet fra Kulturministeriet var større end forventet i 2013. Tilskudsprocenten varierer afhængig af antal teatre i Danmark.

**Andre kulturelle opgaver**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- Førsel</b>
Kulturhovedstad 2017 – hensættelse		862.858	862.858		862.858	
Søndre Stegelykke, herun- der Kong Menveds Marked		0		367.162	-367.162	
Andre kulturelle opgaver - fælles formål	0,00	-34.981	-34.981	-97.287	62.306	
Søværnets dykkerkur- sus/Adoptionsbesøg	18.642	0	18.642		18.642	
Billedkunstrådet		0		40.093	-40.093	
Billedskoler	217.023	56.252	273.275	213.894	59.381	
Tilskud forsamlingshuse	290.672	0	290.672	285.200	5.472	
International strategi	11.776	0	11.776	16.560	-4.784	
Torvet 5 i Ebeltoft	39.416	-39.416	0,00		0	
Kulturministeriet	179.948	0	179.948	164.856	15.092	
Schmidtsminde	13.388	-13.388	0,00	8.349	-8.349	
Aktivitetshuset - festpladsen i Ebeltoft	205.655	-24.622	181.033	115.176	65.857	
Hotel Rønde – lokaletilskud	319.849	-230.971	88.878	135.710	-46.832	
Brændpunktet - lokaletilskud m.v.	179.679	-22.696	156.983	25.665	131.318	
Solgården – lokaletilskud	63.414	0	63.414	2.365	61.049	
Færgevejen 56a, indvendig vedl. m.v.	7.727	0	7.727	7.008	719	
Kulturpulje	1.664.039	-60.584	1.603.455	1.394.206	209.249	
Initiativpris	16.774	0	16.774	10.720	6.054	
Børnekulturpulje	165.727	0	165.727	171.603	-5.876	
Barda		0		32.000	-32.000	
Øvrige tilskud (Ebeltoft Gar- den og Lokalradiovirksom- hed)	77.891	0	77.891	46.268	31.623	
Rosenholmfestivalen	8.442	0	8.442	5.496	2.946	
<b>I alt</b>	<b>3.480.062</b>	<b>492.452</b>	<b>3.972.514</b>	<b>2.945.044</b>	<b>1.027.470</b>	<b>Se oven- for</b>

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

Der er afsat midler til drift af Syddjurs kommunale Billedskole

Der ydes et tilskud til det enkelte forsamlingshus på kr. 10.000 – der er i alt 33 i Syddjurs Kommune. Venskabsbysamarbejde og international strategi. Budgettet er reduceret med kr. 100.000 i 2011 og overslagsår. Reduktionen er indtil videre kun fastsat til disse fire år, og fra 2015 er beløbet indarbejdet på området igen.

Driften af en række kommunale lokaler til kulturaktiviteter dækkes af denne pulje

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

I 2013 er der afsat 150.000 kr. til medfinansiering af aktiviteter i forbindelse med Kalø's 700 års jubilæum. Beløbet er afsat under Kulturpuljen. I forbindelse med markering af 700 års jubilæet har der



været afviklet "Kong Menveds Marked" i samarbejde med Museum Østjylland, Nationalpark Mols Bjerge og Naturstyrelsen. Finansieringen heraf er sket indenfor området.

Byrådet besluttede i maj 2011, at Syddjurs kommune skal deltage i Kulturhovedstad 2017 med et samlet beløb på 1.365.936 kr. i årene 2013-2018. Det er samtidig vedtaget, at Udvalget for plan, udvikling og kultur arbejder med at hensætte overførte midler til delvis finansiering af kommunens deltagelse i projektet. Der er i 2013 hensat 862.858 kr. til Kulturhovedstad 2017 via overførselsmidlerne fra 2012.

Tillægsbevillingen på 492.452 kr. omhandler en overførsel for 2012 på 1.085.594 kr., flytning af -200.000 kr. til konto 6 lønsum vedr. udarbejdelse af kommuneplaner, flytning af -200.000 kr. til anlægsprojektet Hotellet Rønde, reduktion på -100.000 kr. vedr. sparepuljen, flytning af -13.388 kr. til Natur- og Miljøskolen, en reduktion på -79.754 kr. vedr. regulering af lønbudgettet / rengøringsudbud.

### Syddjurs Musikskole

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs Musikskole – indenfor aftale	1.846.393	-6.622	1.839.771	1.845.809	-6.038	
Syddjurs Musikskole – udenfor aftale	569.642	-7.282	562.360	562.360	0	
<b>I alt</b>	<b>2.416.035</b>	<b>-13.904</b>	<b>2.402.131</b>	<b>2.408.168</b>	<b>-6.038</b>	<b>Se ovenfor</b>

I Syddjurs Musikskole underviser 21 musikskolelærere ca. 500 børn og unge i alderen 0 til 25 år i musik. Musikskolens administration samt en del af skolens undervisning er placeret centralt på kulturhuset Hotellet i Rønde. Herudover foregår undervisningen fortrinsvis på kommunens folkeskoler efter skoletid og spænder fra småbørnsundervisning og instrumentalundervisning på alle niveauer til sammenspil indenfor såvel rytmisk, som klassisk musik.

Det kommunale tilskud suppleres af egenbetaling og statstilskud. Tilskuddet til Musikskolen i 2013 fra Kunststyrelsen udgjorde 556.479 kr.. Der er p.t. 100 børn på venteliste til en plads i musikskolen. Administrationen af Syddjurs Billedskole varetages af Syddjurs Musikskole.

Der er med virkning fra 2013 indarbejdet en driftsudvidelse på 100.000 kr. årligt med henblik på nedbringelse af ventelisten.

Tillægsbevillingen på -13.904 kr. omhandler overførsel for 2012 på 23.288 kr. samt regulering af lønbudgettet på -37.192 kr.

### 15.335 Kulturel virksomhed - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Hotel Rønde – renovering	4.000.000	-3.267.314	732.686	1.132.487	-399.801	-399.801
Spejdercenter i Hornslet	0	0	0	100.000	-100.000	-100.000
Udsmykningspuljen i Rønde	0	23.586	23.586	14.785	8.801	0
<b>I alt</b>	<b>4.000.000</b>	<b>-3.243.728</b>	<b>756.272</b>	<b>1.247.272</b>	<b>-491.000</b>	<b>-499.801</b>

**Hotel Rønde - renovering**

Det er igangsat bygningsrenoveringen af Hotellet i Rønde, som betyder, at der opføres en ny sal med tilhørende lokaler. Projektet forventes afsluttet i foråret 2015.

Den samlede anlægsbevilling udgør 8,6 mio. kr.

Tillægsbevillingen på netto -3.267.314 kr. vedrører en overførsel fra 2012 på 32.686 kr., en udskydelse af rådighedsbeløb på -2.000.000 kr. i forbindelse med vedtagelse af budgettet for 2014, en overførsel fra 2013 til 2014 på -1.500.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013 samt endelig en overførsel fra driften vedr. Hotel Rønde på 200.000 kr.

Projektet er igangværende, og merforbruget på -399.801 kr. søges overført til 2014.

**Spejdercenter Hornslet**

Spejdercenter Hornslet vedrører et anlæg i privat regi (forening) med kommunalt tilskud. Projektet omfatter etablering af bålhus, aktivitetspladser og spejderhus, som forventes endelig afsluttet med opførelse af spejderhuset i 2014.

Tillægsbevillingen på netto 0 kr. vedrører en overførsel fra 2012 på 567.783 kr. samt en overførsel fra 2013 til 2014 på 567.783 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2013.

Anlægsprojektet er igangværende, og merforbruget på -100.000 kr. overføres til 2014.

**Udsmykningspuljen - Rønde**

Udsmykningspuljen omhandler en beslutning i gl. Rønde Kommune.

Tillægsbevillingen på 23.586 kr. vedrører en overførsel fra 2012, og anlægsprojektet er afsluttet.

**15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Folkeoplysning – fælles formål	233.284	544.344	777.628	403.159	374.469	
FOU - rådighedsbeløb - kurser/temadage	50.939	0	50.939	25.147	25.792	
Udviklingspuljen – folkeoplysn.	314.057	0	314.057	211.328	102.729	
Tilskud til voksenundervisning	1.628.079	0	1.628.079	1.645.441	-17.362	
Tilskud til de frivillige Foreninger	1.848.050	0	1.848.050	1.680.620	167.430	
Kraftværket	0	0	0,00	464.280	-464.280	
Lokaletilsk./gebyr, foreninger/aftensk.	1.516.567	0	1.516.567	1.382.730	133.837	
Lokaletilsk./gebyr, selvejende haller	9.654.724	614.406	10.269.130	9.915.238	353.892	
Sparepulje	-200.000	200.000	0	0	0	
<b>I alt</b>	<b>15.045.700</b>	<b>1.358.750</b>	<b>16.404.450</b>	<b>15.727.942</b>	<b>676.508</b>	<b>676.508</b>

Folketinget har vedtaget en ændring af Lov om Folkeoplysning med ikrafttræden den 1. august 2011 - lovændringerne udmøntes primo 2012 gennem dels en folkeoplysningspolitik og en ny samvirkestruktur, som aflyser det tidligere Folkeoplysningsudvalg.

Den folkeoplysende voksenundervisning omfatter hovedsageligt tilskud til aftenskoler og tilskud til kompenserende specialundervisning samt betalinger til/fra kommuner. Der har været 14 godkendte aftenskoler i Syddjurs Kommune i 2013, heraf en aftenskole kompenserende specialundervisning for voksne, den udbydes i samarbejde med Norddjurs Kommune via en aftale med LOF Djursland.

Det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde omfatter aktivitetstilskud til de frivillige godkendte foreninger, ligesom der er afsat en pulje til lederuddannelse på området. Aktivitetstilskud - medlemstilskud til børn – og unge under 25 år er i 2013 kr. 150.

Kraftværket er et fælleskommunalt projekt med Norddjurs kommune med fokus på ”Street – og uformelle ungdomskulturer”. Projektet finansieres af de 2 kommuner med tilskud fra Kulturfonden Århus 2017 og LAG Djursland (Lokal Aktions Gruppe). Medfinansieringen indgår først i 2014.

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

Med virkning fra 2013 sker der en gebyrstigning, sådan at foreningerne opkræves et gebyr på 80 kr. pr. time for brug af de kommunale og selvejende haller, og 50 kr. pr. time for brug af gymnastiksale m.v. over 150 m<sup>2</sup>. Gebyrstigningen skal finansiere tilskud til udvikling af faciliteterne i de selvejende haller.

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

På området er afsat en sparepulje på 200.000 kr. med virkning fra 2013, som udmøntes af Udvalget for plan, udvikling og kultur. Sparepuljen er udmøntet på henholdsvis Udviklingspuljen, Agenda 21, Fritidsfaciliteter og Kulturpuljen.

Tillægsbevillingen på 1.358.750 kr. vedrører overførsel for 2012 på 796.027 kr., en flytning på 364.182 kr. til området i forbindelse med, at Feldballe Hallen blev selvejende, udmøntning af sparepuljen på 200.000 kr. samt en reduktion på -1.459 kr. vedr. regulering af lønbudget.

I henhold til reglerne udgør overførselsbeløbet 676.508 kr., som søges overført til 2014.

## Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger

Udvalget havde i 2013 en samlet driftsbevilling på 360.124.352 kr. Der blev i årets løb givet tillægsbevilling på -1.766.283 kr., hvilket gav et samlet korrigeret budget på 358.358.069 kr. Regnskab 2013 viser et forbrug på 361.247.863 kr. Regnskab 2013 ender således med et merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Regnskabet er som udgangspunkt beskrevet i forhold til det oprindelige budget.

Der ultimo 2013 er flyttet bruttoudgifter til særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU-forløb) for 7,0 mio. kr. fra Udvalget for Sundhed, ældre og social (SÆ) til Arbejdsmarkedsudvalget (AU) uden at der er flyttet budget med. Denne flytning af bruttoudgifter på 7,0 mio. kr. medfører at der på AU området kommer en nettoudgift på 5,0 mio. kr. Samlet opnår Syddjurs Kommune hermed en merindtægt på refusioner på 2,0 mio. kr.

Uden denne flytning af udgifter ville regnskab 2013 for AU ende med en mindre udgift på 3,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og 2,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Samlet oversigt - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilbud til udlændinge	3.603.807	253.000	3.856.807	3.759.129	97.678	0
Kontante ydelser	172.717.471	-4.892.113	167.825.358	168.074.309	-248.951	0
Revalidering	167.939.864	2.048.959	169.988.823	171.567.855	-1.579.032	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	15.863.210	823.871	16.687.081	17.846.570	-1.159.489	1.572.358
<b>I alt drift</b>	<b>360.124.352</b>	<b>-1.766.283</b>	<b>358.358.069</b>	<b>361.247.863</b>	<b>-2.889.794</b>	<b>1.572.358</b>

### 16.546 Tilbud til udlændinge - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Introduktionsprogram	223.642	60.000	283.642	-200.799	484.441	0
Introduktionsydelse	3.334.624	193.000	3.527.624	3.959.928	-432.304	0
Repatriering	45.541	0	45.541		45.541	0
<b>I alt</b>	<b>3.603.807</b>	<b>253.000</b>	<b>3.856.807</b>	<b>3.759.129</b>	<b>97.678</b>	<b>0</b>

Der er samlet et merforbrug på tilbud til udlændinge på 0,2 mio. kr. Dette skyldes primært at antallet af borgere på introduktionsydelse var en smule højere end oprindelig budgetteret. Introduktionsprogrammet medførte til gengæld en indtægt til kommunen på grund af øget resultattilskud, lavere grundtilskud og lavere udgifter til tilbud

**16.557 Kontante ydelser - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge	266.950	0	266.950	247.711	19.239	0
Sygedagpenge	71.796.789	4.859.068	76.655.857	76.442.301	213.556	0
Kontanthjælp	35.270.176	90.000	35.360.176	37.678.392	-2.318.216	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	65.270	0	65.270	6.000	59.270	0
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	23.296.430	-588.000	22.708.430	23.631.734	-923.304	0
Løntilskud fleksjob	2.278.433	-1.518.377	760.056	0	760.056	0
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	14.893.820	-6.091.000	8.802.820	8.740.049	62.771	0
Løntilskud ledige	2.066.525	-1.254.239	812.286	694.077	118.209	0
Servicejob	2.026	0	2.026	117.514	-115.488	0
Seniorjob for personer over 55 år	1.965.698	2.401.435	4.367.133	5.408.781	-1.041.648	0
Sociale formål §§ 81-85 beskæftigelse	738.917	-91.000	647.917	-491.199	1.139.116	0
Driftsudg kommunal beskæftigelsesindsats	20.076.437	-2.700.000	17.376.437	15.598.949	1.777.488	0
<b>I alt</b>	<b>172.717.471</b>	<b>-4.892.113</b>	<b>167.825.358</b>	<b>168.074.309</b>	<b>-248.951</b>	<b>0</b>

**Sygedagpenge**

Der ses et merforbrug på sygedagpenge på 4,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette har flere årsager. Det er ikke lykket, at nå målsætningen for høj refusion 9-52 uge. Den gruppe består af delvist raskmeldte og personer i virksomhedspraktikker. Desuden er det ikke lykket, at reducere antallet af sygedagpengemodtagere over 52 uger, som forudsat ved budgetlægningen. En af årsagerne til dette var førtids- og fleksjobreformen, der medførte nogle flaskehalse i sagsbehandlingen der forlængede sagstiden for de sygemeldte.

I 2013 afsluttedes servicepartnerskabet med ISU/Varda. På grund af førtids- og fleksjobreformen udbetaltes en kompensation til dem, der ikke var budgetlagt.

<b>Sygedagpengemodtager</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Regnskab 2013</b>
5 – 8 uger	88	80
Høj refusion 9 – 52 uge	138	100
lav refusion 9 – 52 uge	264	301
Over 52 uger	95	107
<b>I alt</b>	<b>582</b>	<b>588</b>

### Kontanthjælp

Der ses et merforbrug på kontanthjælp på 2,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært, at det samlede antal på kontanthjælp var højere end forudsat ved budgetlægningen. Desuden er det ikke lykket, at aktivere så mange kontanthjælpsmodtagere på høj refusion, som forudsat i budgettet.

Kontanthjælpsgruppen	Budget 2013	Regnskab 2013
Høj refusion	195	161
Lav refusion	490	553
Introduktionsydelse – 50% statsrefusion	50	50
I alt	735	764

### Aktiverede kontanthjælpsmodtagere

Der ses et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget Dette skyldes, at flere blev aktiveret end budgetlagt, hvilket hænger sammen med det øgede sagstal. Disse borgere blev primært aktiveret på lav refusion.

### Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige

Her ses et mindre forbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at et markant færre antal borgere blev aktiveret i offentligt løntilskud end forudsat i budgettet. Det var en del af jobcenterets strategi, at satse mindre på offentligt løntilskud og mere på privat løntilskud. På trods af mindre forbruget, er det også lykket, at øge antallet af personer i privat løntilskud. Bemærk at offentligt løntilskud også konteres under punktet - Løntilskud ledige.

### Løntilskud ledige

Her ses et mindre forbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at markant færre er blevet aktiveret i offentligt løntilskud.

### Seniorjob for personer over 55 år

Her ses et merforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold det oprindelige budget. Dette skyldes, at antallet af borgere, der har benyttet muligheden for at tage et seniorjob, har været væsentligt højere end forudsat i budgettet. Af er 1,2 mio. kr. af merforbrug begrundet i at tilskud (indtægt) til seniorjob for personer over 55 år er bogført under sociale formål §§ 81-85 beskæftigelse. Havde tilskuddet været bogført under seniorjob havde merforbruget været på 2,2 mio. kr.

Seniorjob	Budget 2013	Regnskab 2013
Seniorjob	10	26
I alt	10	26

### Sociale formål §§ 81 - 85 beskæftigelse

Her ses et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. Dette skyldes dog at tilskud (indtægt) på 1,2 mio. kr. vedr. seniorjob for personer over 55 år er bogført her. Uden denne bogføring er regnskabet i niveau med budgettet.

### Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats

Her ses et mindre forbrug på 4,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der har i de seneste år været stor fokus på at nedbringe driftsudgifterne på beskæftigelsesområdet. Dette er blandt andet sket for ikke at overskride driftsloftet, der er en øvre grænse for den refusion, som kommunen kan hjemtage på driften. Desuden har jobcenteret skiftet strategi til en mere virksomhedsrettet aktivering, der ikke medfører særligt store driftsudgifter. Resultatet kunne endda have været bedre, i det der ultimo 2013 er flyttet udgifter til særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU-forløb) for 2.023.492 kr. fra SÆ til AU, uden at der blev flyttet budget.

### 16.558 Revalidering - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Dagp. til forsikrede ledige	87.351.355	-5.498.000	81.853.355	78.774.537	3.078.818	
Uddannelsesordning ledige		4.319.000	4.319.000	5.894.352	-1.575.352	
Revalidering	14.062.573	2.823.000	16.885.573	16.788.916	96.657	
Løntilskud fleksjob	66.525.936	-877.041	65.648.895	69.013.117	-3.364.222	
Ressourceforløb		1.282.000	1.282.000	1.096.933	185.067	
<b>I alt</b>	<b>167.939.864</b>	<b>2.048.959</b>	<b>169.988.823</b>	<b>171.567.855</b>	<b>-1.579.032</b>	

### Dagpenge forsikrede ledige

Her ses et mindre forbrug på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært, at antallet af forsikrede ledige var væsentligt lavere end forudsat i budgettet. En medvirkende årsag til dette, er den afkortede dagpengeperiode.

Dagpengeydelse	Budget 2013	Regnskab 2013
Høj refusion	70	44
Lav refusion	554	521
Fuld medfinansiering – manglende rettidighed	0	0
<b>I alt bruttoledige fuldtidspersoner</b>	<b>624</b>	<b>565</b>

### Uddannelsesordning ledige

Her ses et merforbrug på 5,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Loven der sikrede personer der har opbrugt deres dagpengereget mulighed for at få særlig uddannelsesyndelse blev vedtaget i december 2012 og var derfor ikke en del af budgettet. Udgiften svarer til 41 helårspersoner i 2013.

### Revalidering

Her ses en merudgift på 2,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Årsagen til dette er, at der i 2013 var væsentligt flere på revalidering end forudsat i budgettet. Jobcenteret har i 2013 anvendt revalidering som et strategisk værktøj specielt overfor sygedagpengemodtagere.

Aktive ydelser	Budget 2013	Regnskab 2013
Revalideringsydelse 30% ref.	11	25
Revalideringsydelse 50% ref.	73	69
Revalideringsydelse/virksomhedspraktik	74	99
<b>I alt</b>	<b>158</b>	<b>193</b>

**Løntilskud fleksjob**

Her ses et merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært at antallet af personer i fleksjob var væsentlig flere end forudsat i budgettet. Til gengæld var det samlede antal ledighedsydelsesmodtagere en smule lavere end forudsat i budgettet. Faldet der var dog ikke så stort som stigningen i Fleksjob. Årsagen til dette skal findes i førtids- og fleksjobreformen, der har åbnet for at flere kan få fleksjob på lavere ugentlig timetal, fremfor at blive førtidspensioneret. Den øgede stigning i fleksjob vil derfor delvist kunne ses i form af et fald i antal førtidspensioner på SÆ-området.

<b>Fleksjob, skånejob og ledighedsydelse</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Regnskab 2013</b>
Fleksjob	616	682
Skånejob	30	21
Ledighedsydelse med lav refusion	134	130
Ledighedsydelse med høj refusion	34	20
Ledighedsydelse i over 18 måneder	47	49
<b>I alt</b>	<b>861</b>	<b>903</b>

**Ressourceforløb**

Her ses et merforbrug på 1,1 mio. kr. Dette skyldes at ressourceforløb ikke var en del af det oprindelige budget. Ressourceforløb er en ny ydelse som er en del af førtids- og fleksjobreformen. Denne lov sigter mod at begrænse antallet af førtidspensioner ved bl.a. at tilbyde borgere ressourceforløb. Den øgede stigning i ressourceforløb vil derfor delvist kunne ses i form af et fald i antal førtidspensioner på SÆ-området.

**16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Jobcenter, beskæftigelse generelt	821.344	-1.367.461	-546.117	-545.157	-960	0
Jobkonsulenter	4.546.073	367.808	4.913.881	3.782.578	1.131.303	1.131.303
Godtgørelse særligt udsatte u. 18 år	165.027	-165.000	27	0	27	0
Job med løntilskud offentlige	204.400	-179.186	25.214	0	25.214	0
Jobcenter, Udgifter til hjælpemidler	110.831	0	110.831	88.980	21.851	0
Jobcenter, Udgifter til mentor	600.000	1.275.000	1.875.000	2.056.970	-181.970	0
Produktionsskoler	3.266.876	-360.000	2.906.876	2.906.754	122	0
Ungdomsudd. unge særlige behov LAB	0	0	0	2.999.666	-2.999.666	0
Jobcenter, LBR	0	193.522	193.522	10.603	182.919	244.324
Erhvervsgrunduddannelse	926.642	0	926.642	642.603	284.039	0
Ungdommens uddannelsesvejledning	5.100.697	1.154.000	6.254.697	6.084.700	169.997	0
Pulje til højskoleophold	121.320	0	121.320	110.416	10.904	0
Unge under 30 år i uddannelse	0	0		-22.737	22.737	22.737
Brug for alle - projekt	0	221.034	221.034	47.040	173.994	173.994
Virksomhedsrettet indsats sygedagpengemodtager	0	-315.846	-315.846	-315.846	0	0
<b>I alt</b>	<b>15.863.210</b>	<b>823.871</b>	<b>16.687.081</b>	<b>17.846.570</b>	<b>-1.159.489</b>	<b>1.572.358</b>



**Jobcenter, beskæftigelse generelt**

Her ses et mindre forbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært færre udgifter til arbejdsskadeforsikring end forudsat i budgettet. Desuden bliver refusioner til mentor konteret her og da udgifterne til disse er steget er refusionerne (indtægter) også øget.

**Jobkonsulenter**

Her ses et mindre forbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget er der et mindre forbrug på 1,1 mio. kr., som søges overført til dækning af merforbrug på Social og beskæftigelseschefen merforbrug på Økonomiudvalgets bevilling 10.645.

**Jobcenter, Udgifter til mentor**

Her ses et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes at der i 2013 blev satset mere på mentor som strategi, specielt overfor kontanthjælpsmodtagere. Dette skal ses i sammenhæng med faldende driftsudgifter på beskæftigelsesområdet.

**Ungdomsudd. unge særlige behov LAB**

Her ses et merforbrug på 3,0 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der er flyttet udgifter til særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU-forløb) for 2.999.666 kr. fra SÆ til AU, uden at der blev flyttet budget.

**Ungdommens uddannelsesvejledning**

Her ses et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold oprindelig budget. Dette skyldes en forlængelse af ungepakken vedtaget af regeringen i november 2012, der sigtede på at bygge bro mellem kontanthjælpsmodtagere og uddannelsesinstitutioner. Dette var ikke en del af det oprindelige budget.

**Balance**

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Ændring
	<b>AKTIVER</b>			
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
8	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde	120,47	124,11	3,64
	Bygninger	732,07	716,92	-15,15
	Tekniske anlæg m.v.	15,52	16,08	0,56
	Inventar	3,42	3,32	-0,10
	Anlæg under opførelse	14,59	16,50	1,91
	<b>I alt</b>	<b>886,07</b>	<b>876,93</b>	<b>-9,14</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>3,67</b>	<b>3,73</b>	<b>0,06</b>
9	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
	Langfristede tilgodehavender	559,93	582,16	22,23
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-1,27	-1,30	-0,03
	<b>I alt</b>	<b>558,66</b>	<b>580,86</b>	<b>22,20</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.448,40</b>	<b>1.461,52</b>	<b>13,12</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
	Varebeholdninger	0,00	0,00	0,00
	Fysiske anlæg til salg	78,51	77,36	-1,15
	Tilgodehavender	-107,38	98,62	206,00
	Værdipapirer/pantebreve	2,33	2,22	-0,11
	Likvide beholdninger	-59,57	-29,61	29,96
	<b>I alt</b>	<b>-86,11</b>	<b>148,59</b>	<b>234,70</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.362,29</b>	<b>1.610,11</b>	<b>247,82</b>
	<b>PASSIVER</b>			
10	<b>EGENKAPITAL</b>			
	Modpost for takstfinansierede aktiver			0,00
	Modpost for selvejende instit. aktiver			0,00
	Modpost for skattefinansierede aktiver	968,25	958,01	-10,24
	Reserve for opskrivninger	0,00	0,00	0,00
	Balancekonto	-661,28	-603,42	57,86
	<b>I alt</b>	<b>306,97</b>	<b>354,59</b>	<b>47,62</b>
11	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>310,79</b>	<b>330,72</b>	<b>19,93</b>
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSPOSTER*</b>	<b>504,80</b>	<b>525,75</b>	<b>20,95</b>
	<b>NETTOGÆLD FONDS, LEGAT, DEPOSITA</b>	<b>4,27</b>	<b>4,01</b>	<b>-0,26</b>
9	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>235,46</b>	<b>395,04</b>	<b>159,58</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.362,29</b>	<b>1.610,11</b>	<b>247,82</b>
	<b>*Langfristet gæld</b>			
	Af langfristet gæld vedrører ældre- og plejeboliger.	123,66	127,12	
	1. års afdrag på langfristet gæld udgør .	31,46	29,53	

## **Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)**

### **Note 1: Skatter**

Der er i 2013 modtaget knap 1.805 mio. kr. i kommunale skatter.  
I øvrigt specificeres årets skatteindtægter således:

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Kommunal indkomstskat	-1.545,85
Selskabsskat	-34,38
Grundskyld	-224,37
Dækningsafgift off.bygninger	-0,21
Anden skat	-0,51
<b>I alt skatteindtægter 2013</b>	<b>-1.805,32</b>

### **Note 2: Udligning og generelle tilskud**

#### **Generelle tilskud**

Der er i 2013 modtaget følgende:

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Udligning og generelle tilskud	-510,35
Vedrørende udlændinge	16,54
Særlige tilskud	-9,72
Bidrag regioner	5,20
Beskæftigelsestilskud	-100,08
<b>I alt tilskud og udligning</b>	<b>-598,41</b>

#### **Købsmoms**

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Refusion af købsmoms	-6,89
<b>I alt</b>	<b>-6,89</b>

### **Note 3: Skattefinansierede driftsvirksomhed**

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

### **Note 4: Renter**

Det anførte beløb er nettoudgift inkl. realiserede tab og gevinst på finansielle kontrakter samt udbytte og udlodning på aktier.

### **Note 5: Det brugerfinansierede område**

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

Forrentningen af over- eller underskud i forsyningsvirksomhedens "kasse" sker med den samme rente, som kommunen opnår på sin likvide beholdning. Forrentningen sker på baggrund af saldi hver måned.

Pr. 31.12.2013 udgør kommunens gæld til det brugerfinansierede område i alt 1,3 mio. kr. svarende til niveauet den 31.12.2012.

### **Note 6: Langfristet gæld**

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

### **Note 7: Finansforskydninger**

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

## Note 8 – Anlægsoversigt

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Teniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle og anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
<b>Kostpris 01.01.2013</b>	<b>120,49</b>	<b>1.116,26</b>	<b>39,18</b>	<b>84,17</b>	<b>14,59</b>	<b>5,32</b>	<b>1.380,01</b>
Tilgang	4,18	20,03	3,98	1,16	17,87	2,58	49,80
Afgang	-0,54	-6,68	-0,31	0,00	0,00		-7,53
Overført	0	15,74	0,22	0,00	-15,96		0,00
<b>Kostpris 31.12.2013</b>	<b>124,13</b>	<b>1.145,35</b>	<b>43,08</b>	<b>85,33</b>	<b>16,50</b>	<b>7,90</b>	<b>1.422,28</b>
<b>Ned- og afskrivninger</b>							
<b>01.01.2013</b>	<b>0,02</b>	<b>-384,20</b>	<b>-23,66</b>	<b>-80,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,66</b>	<b>-490,25</b>
Årets afskrivninger	0,00	-46,23	-3,65	-1,27	0,00	-2,52	-53,67
Årets nedskrivninger	0,00		0,00		0,00		0,00
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,00	2,00	0,31		0,00		2,31
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2013</b>	<b>0,02</b>	<b>-428,43</b>	<b>-27,00</b>	<b>-82,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,18</b>	<b>-541,61</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013</b>	<b>124,15</b>	<b>716,92</b>	<b>16,08</b>	<b>3,31</b>	<b>16,50</b>	<b>3,72</b>	<b>880,67</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<b>ingen</b>	<b>10-50 år</b>	<b>5-30 år</b>	<b>3-10 år</b>	<b>ingen</b>	<b>3-10 år</b>	

## **Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv.**

### **Note 9 Tilgodehavender og kortfristet gæld**

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

#### **NATURGAS MIDT-NORD**

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

Kommunens andel 197.739 kr.

#### **RENO DJURS I/S**

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

Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er opgjort til 128.896.919 kr.

Kommunens andel 64.584.099 kr.

#### **SYDDJURS SPILDEVAND A/S**

Ejerandel i forhold til aktieandel på 100%

Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er opgjort til 390.663.000 kr.

#### **DJURS MAD I/S**

Ejerandel fordeles i forhold til omsætning.

Egenkapitalen pr. 31.12.2013 er opgjort til 37.297.602 kr.

Kommunens andel ifølge regnskab 18.660.991 kr.

#### **AARHUS LUFTHAVN A/S**

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

Egenkapitalen pr. 31.12.2012 (seneste årsregnskab) er opgjort til 73.714.000 kr.

Kommunens andel 5.857.800 kr.

#### **SYDDJURS UDVIKLINGSPARK**

Indskud i 2013 3.200.000 kr.

**9.32.23:** Tilgodehavende på lån til beboerindskud udgør 10.866.147 kr.

Den nominelle værdi udgør 11.318.903 kr.

**9.32.24** Den nominelle værdi af indskud i Landsbyggefonden udgør 73.505.757 kr.

Grundkapital for kommunale ældreboliger udgør 16.526.143 kr. Beløbene fremgår af fortegnelsen for garantier og eventualrettigheder.

**9.32.25:** Af tilgodehavendet udgør tilbagebetalingspligtig hjælp 13.491.431 kr.

Den nominelle værdi udgør 14.053.574 kr.

**9.51.52:** Af anden gæld til staten udgør andel af lån til beboerindskud 6.962.216 kr.

Den nominelle værdi udgør 7.252.308 kr.

**9.52.55:** Samlede feriepengeforpligtelse til medarbejdere med løn udgør 152,6 mio. kr.

Svarende til en vækst på 1,4 mio. kr. i 2013

**Note 10 - Udvikling i egenkapital**

Udvikling i Egenkapital (kr.1.000)	2012	2013
<b>Egenkapital primo</b>	<b>-353.659</b>	<b>-306.967</b>
Ændring i modpost til skattefinansierede aktiver	-32.677	10.239
Ændring i balancekonto	79.369	-57.861
<b>Egenkapital ultimo</b> "-"= "positiv egenkapital	<b>-306.967</b>	<b>-354.589</b>

Ændring i balancekonto

Forbrug på hkt 8:

Kassestyrkelse ("-"= finansering)	-29.976
Finansforskydning (gældsnedbringelse)	-53.696
Netto nedregulering feriepenge hkt 08 i lønsystem	-5.237
Forskydning i langfristetgæld	7.520
Balancekonto 1 (Netto gældsnedbringelse + kassestyrkelse)	<b>-81.389</b>
Statusregulering direkte på egenkapital forbrug på hkt 09 *	<b>23.528</b>
Samlede ændring på balancekontoen (stigning i egenkapital)	<b>-57.861</b>

**\*Direkte reguleringer på egenkapital:**

Regulering af saldo på renoation/tømningsordning	30
Afskrivning af restancer/tilgodehavender	1.452
Afskrivning i Opus-debitorsystem	20
Regulering af ejerandele	-14.593
Regulering af indeksslån	1.083
Regulering af kurs på skattefin.lån	-2.180
Værdiregulering værdipapir	18
Regulering af leasinggæld	5.137
Regulering af feriepengeforplig.	6.624
Regulering af tjenstemandforplig.	-21.716
Regulering af hensættelse på arbejdsskade forplig	43.145
Regulering af hensættelse til forureningssag	-1.500
Regulering vedrørende boligerafdelinger	7.590
Regulering af tilgodehavende inkl. statenandel	5
Regulering i tilbagebet.pligtig hjælp	-798
Regl. nedskrev indbetalt billån	-168
Afregnet 17,5% projektmoms	-158
Moms modtaget fra Skat ved tidligere år	-400
Diverse systemafskrivning mv.	-61
	<b>23.528</b>

**Note 11 - Hensatte forpligtelser**

**9.72.90:** Den samlede forpligtelse for ikke forsikringsdækkede tjenestemænd udgør 285,4 mio.kr., heraf udgør forpligtelsen til lærere i den lukkede gruppe 61,0 mio. kr. Forpligtelsen til lærere udgår efterhånden som disse bliver 63½ år.

I regnskab 2013 er beløbt hensat til forureningssager nedregulering med 1,5 mio. kr. og udgør herefter 1,5 mio. kr.

I regnskab 2013 er der optaget et aktuar beregnet skøn over hensat forpligtelser til arbejdsskader: Hvilket har øget der hensatte beløb med 43,1 mio. kr og er herefter 43,8 mio. kr.

## **Note 12 – Valutavælgerswap**

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

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

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

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

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

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

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

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2013: 1.024.726 CHF

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2013: 170.490 EUR = 1.271.907 DKK

DBACG12U pr. 30.12.2013: 834,6.

Indekset har ikke udviklet sig tilfredsstillende i 2012 og 2013 og ved udgangen af 2013 en samlet performans på lidt under 25%.

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

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

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

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

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

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

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

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2013: 9.808.068.40 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2013 1.665.947 EUR = 12.428.464 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2013: 834,6

Indekset har ikke udviklet sig tilfredsstillende i 2012 og 2013 og ved udgangen af 2013 en samlet performans på lidt under 25%.



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

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

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

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

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

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

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

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2013: 1.202.809 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2013: 199.993 EUR = 1.492.007 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2013: 834,6.

Indekset har ikke udviklet sig tilfredsstillende i 2012 og 2013 og ved udgangen af 2013 en samlet performans på lidt under 25%.

## Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og – rettigheder

<b>Almindelige kautions- og garantiforpligtelser</b>	<b>( mio. kr.)</b>
Fælleskommunale selskaber	
Reno Djurs I/S	6,71
Djursmad I/S	1,03
Fællesberedskab	17,52
Ildræts- og kulturformål	
Kombi	2,24
Mølshallen	3,51
Tirstruphallen	2,58
Fællesmagasinet for museer	0,97
Rønde Ildrætscenter	4,46
Pindstrup Centeret	0,18
Andre lokale, selskaber og institutioner	
PGU	0,30
Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån	254,17
<b>I alt</b>	<b>293,67</b>
<b>Kautionsforpligtelser vedr. boligforsanstaltn</b>	
Garanti for statslån	0,00
Garanti for boligindskudslån	0,18
Anden kommunal garanti for lån til bolig	366,12
<b>I alt</b>	<b>366,30</b>
Midttrafik (Interessent garanti)	163,39
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse)	539,34
<b>Garantier i alt</b>	<b>1.362,70</b>
<b>Andre eventualforpligtelser</b>	
Opsat momsforpligtelse vedr. udstykninger	<b>3,53</b>
Sag hos ankestyrelsen	<b>1,50</b>
<b>Eventualrettigheder</b>	
Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønde	5,10
Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69-71, Rønde	0,75
Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet	3,89
Grundkapital ældreboliger Lyngparken etape 1	2,89
Grundkapital ældreboliger Lyngparken 2	0,85
Grundkapital ældreboliger Vesterled Tirstrup	2,32
Grundkapital ældreboliger Strandgårdshøj 46A	0,73
Indskud i Landsbyggefonden	73,51

Yderligere specifikation se bilag 1

## Ordliste

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

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

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

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

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

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

**Inventar** er fx møbler, computere mv.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## Bilag 1 – Kaution og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.13

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2013		Kommunegaranti		Tidl Km.	
		Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager		
<b>Fjernvarme m.v.</b>									
<b>KommuneKredit</b>									
9520.075	Rønede By's fjernvarmeværk		666.000		130.624		130.624	Rø	
9620.282	Rønede By's fjernvarmeværk		192.000		45.418		45.418	Rø	
9620.495	Rønede By's fjernvarmeværk		3.700.000		972.517		972.517	Rø	
200833109	Rønede By's fjernvarmeværk		3.000.000		2.607.240		2.607.240	Sy	
201137973	Rønede By's fjernvarmeværk		5.000.000		4.445.593		4.445.593	Sy	
201036402	Rønede By's fjernvarmeværk		3.850.000		3.553.600		3.553.600	Sy	
201138056	Rønede By's fjernvarmeværk		26.330.975		24.951.089		24.951.089	Sy	
200529366	Rønede By's fjernvarmeværk		25.543.000	68.281.975	16.503.808	53.209.889	16.503.808	53.209.889	Rø
9620.589	Thorsager fjernvarmeværk		3.000.000		0		0	Rø	
200731673	Thorsager fjernvarmeværk		11.379.000		8.138.823		8.138.823	Sy	
9822.379	Thorsager fjernvarmeværk		13.668.000	28.047.000	5.275.766	13.414.589	5.275.766	13.414.589	Rø
201340798	Pindstrup Fjernvarmeværk (Ny)		8.500.000		8.330.000		8.330.000	Sy	
200934366	Pindstrup Fjernvarmeværk		600.000		476.114		476.114	Sy	
201238244	Pindstrup Fjernvarmeværk		750.000		669.358		669.358	Sy	
201239040	Pindstrup Fjernvarmeværk		327.590	10.177.590	279.011	9.754.482	279.011	9.754.482	Sy
201138133	Ryomgård Fjernvarmeværk		10.665.562		10.063.684		10.063.684	Sy	
201238240	Ryomgård Fjernvarmeværk		8.145.060	18.810.622	6.487.636	16.551.320	6.487.636	16.551.320	Sy
200125246	Mørke Fjernvarmeselskab		3.300.000		711.890		711.890	Ro	
201136907	Mørke Fjernvarmeselskab		654.000	3.954.000	510.725	1.222.616	510.725	1.222.616	Sy
200732365	Nimtofte og Omegns Fjernvarme		23.750.000	23.750.000	18.050.000	18.050.000	18.050.000	18.050.000	Sy
201136985	Kolind Fjernvarme		43.000.000	43.000.000	40.209.485	40.209.485	40.209.485	40.209.485	Sy
9822751	Nrgi Lokalvarme A/S		1.930.000		793.854		793.854	Eb	
9923457	Nrgi Lokalvarme A/S		11.500.000		6.242.176		6.242.176	Eb	
9721817	Nrgi Lokalvarme A/S		11.000.000		3.776.066		2.869.810	Eb	
9923736	Nrgi Lokalvarme A/S		2.100.000		1.115.090		1.115.090	Mi	
201239135	Nrgi Lokalvarme A/S		6.612.500	33.142.500	5.750.000	17.677.185	5.750.000	16.770.929	Sy
201035621	Naturgas Midt-Nord *		300.000.000						
200630313	Naturgas Midt-Nord *		100.000.000					Ro	
200630555	Naturgas Midt-Nord *		179.537.350	579.537.350	133.982	133.982	133.982	133.982	Ro
* solidarisk garanti interessentkommuner									
<b>Djurslands Bank</b>									
7320163746	Ebeltoft Fjernvarme		8.000.000	8.000.000	7.694.325	7.694.325	7.694.325	7.694.325	Sy
<b>Århus amts Frigørelsesfond</b>									
1-44-3-1-89	Kolind Halmvarmeværk		1.000.000		320.000		320.000	Mi	
1-44-3-1-89	Kolind Halmvarmeværk		1.000.000		280.000		280.000	Mi	
1-44-3-1-89	Kolind Halmvarmeværk		1.000.000	3.000.000	300.000	900.000	300.000	900.000	Mi
<b>Vandforsyning</b>									
<b>KommuneKredit</b>									
200731681	Dragsmur Vandforsyning		471.000		225.656		225.656	Sy	
200529816	Dragsmur Vandforsyning		3.237.000	3.708.000	2.448.711	2.674.367	2.448.711	2.674.367	Eb
201239488	Kolind Vandværk		409.662	409.662	371.265	371.265	371.265	371.265	Sy
200934084	Syddjurs Spildevand A/S		9.261.944		7.606.622		7.606.622	Sy	
200934090	Syddjurs Spildevand A/S		9.262.000		9.451.668		9.451.668	Sy	
201340528	Syddjurs Spildevand A/S (NY)		15.000.000		14.895.147		14.895.147	Sy	
201036119	Syddjurs Spildevand A/S		21.000.000		18.480.000		18.480.000	Sy	
200934083	Syddjurs Spildevand A/S		27.786.000	82.309.944	22.784.520	73.217.957	22.784.520	73.217.957	Sy
<b>I alt vand og fjernvarme</b>			<b>906.128.644</b>	<b>906.128.644</b>	<b>255.081.462</b>	<b>255.081.462</b>	<b>254.175.206</b>	<b>254.175.206</b>	
<b>Boligindskudslån</b>									
Garantier for boligindskudslån							<b>177.257</b>	<b>177.257</b>	Sy
<b>Boligbyggeri</b>									
<b>DLR Kredit A/S</b>									
<b>Andelsboligforeningen Solskrænten</b>									
107.262-61	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hgd (gar)		4.000.000		3.319.530		3.451.159		Mi
107.262-60	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hgd (gar)		4.000.000	8.000.000	4.000.000	7.319.530	4.005.200	7.456.359	Mi
<b>Andelsboligforeningen Vesterå</b>									
111.525-60	Matr.nr. 10cd, Kolind (gar)		6.290.000		5.610.000		5.611.683		Mi
111.525-62	Matr.nr. 10cd, Kolind (gar)		6.148.000	12.438.000	6.107.005	11.717.005	6.329.605	11.941.288	Mi

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2013		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
<b>Andelsboligforeningen Boligparken</b>							
100.351-60	Matr.nr. 7 <sup>d</sup> , Lime (gar)	3.532.000		3.287.528		3.392.381	
100.351-61	Matr.nr. 7 <sup>d</sup> , Lime (gar)	3.533.000	7.065.000	2.731.541	6.019.069	2.778.031	6.170.412
<b>Boligforeningen Djursland</b>							
112.438-60	Afdl. 75 Tingvej 8-12, Hornslet	14.560.000		11.893.969		12.366.112	
119.966-60	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Romgaard	17.606.680		14.792.732		15.379.707	
119.966-61	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Romgaard	205.660	32.372.340	181.606	26.868.307	188.807	27.934.626
<b>Realkredit Danmark</b>							
<b>Andelsboligforeningen "Trimmelbakken"</b>							
1948.5425-01	Matr.nr. 2 <sup>eg</sup> , Thorsager (gar)	4.372.700	4.372.700	3.983.566	3.983.566	744.927	744.927
<b>Andelsboligf. Moesbakken</b>							
2161.0969-01	Matr.nr. 4 <sup>md</sup> Rønede (gar)	8.578.420	8.578.420	7.522.904	7.522.904	1.410.545	1.410.545
<b>Andelsboligforeningen Tjørnebo</b>							
2159.0648-6	Matr.nr. 8 <sup>fk</sup> , Hornslet (gar)	5.576.000	5.576.000	5.635.255	5.635.255	516.189	516.189
<b>Andelsboligforeningen Bygmarken 2</b>							
1869.4657-2	Matr.nr. 2 <sup>de</sup> , Kolind (gar)	7.236.000	7.236.000	551.901	551.901	103.206	103.206
<b>Andelsboligforeningen Udsigten</b>							
2180.3986-6	Matr.nr. 8 <sup>r</sup> , Knebel (gar) (NY)	3.157.000	3.157.000	3.149.020	3.149.020	501.009	501.009
<b>Andelsboligforeningen Udsigten</b>							
1927.3250-1	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	580.000		21.321		3.987	
1927.3250-2	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	588.000		20.875		3.904	
1927.3250-3	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	1.115.000		37.722		7.054	
1927.3250-4	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	588.000		19.172		3.585	
1927.3250-5	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	527.000		16.691		3.121	
1927.3250-6	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	588.000		44.848		8.387	
1927.3250-7	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	507.200		38.686		7.234	
1927.3250-8	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	8.000		622		116	
1927.3250-9	Matr.nr. 8 <sup>ch</sup> , Mørke	82.800	4.584.000	6.315	206.252	1.181	38.569
<b>Andelsboligforeningen Præstemarken III</b>							
1891.5689-1	Matr.nr. 1 <sup>ff</sup> , Hornslet (gar)	1.244.400		16.296		3.047	
1891.5689-2	Matr.nr. 1 <sup>ff</sup> , Hornslet (gar)	1.244.400		13.112		2.452	
1891.5689-3	Matr.nr. 1 <sup>ff</sup> , Hornslet (gar)	622.200		5.826		1.089	
1891.5689-4	Matr.nr. 1 <sup>ff</sup> , Hornslet (gar)	1.866.600	4.977.600	17.145	52.378	3.206	9.795
<b>Andelsboligforeningen Præstemarken IV</b>							
1920.0003-1	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	3.193.100		122.150		22.842	
1920.0003-2	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	1.446.400		54.394		10.172	
1920.0003-3	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	695.900		25.987		4.860	
1920.0003-4	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	1.391.800		51.163		9.568	
1920.0003-5	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	1.917.200		68.430		12.796	
1920.0003-6	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	1.391.800		47.151		8.817	
1920.0003-7	Matr.nr. 1 <sup>fg</sup> , Hornslet (gar)	3.643.800	13.680.000	285.129	654.405	53.319	122.374
<b>Ældreboliger Bakkevej og Nørreport</b>							
2021.2653-1	Matr.nr. 80 <sup>ab</sup> , Ebeltoft markjorder (gar)	11.631.600	11.631.600	10.814.098	10.814.098	3.089.588	3.089.588
<b>Randersegnens Boligforening</b>							
1858.7062-3	Matr.nr. 2 <sup>eo</sup> , Thorsager (reg)	229.700	229.700	1.242	1.242	116	116
1871.2463-3	Matr.nr. 9 <sup>bk</sup> , Rønede (reg)	359.200	359.200	1.942	1.942	182	182
1880.9846-1	Matr.nr. 14 <sup>a</sup> , Tirstrup (gar)	21.478.000	21.478.000	17.611.782	17.611.782	5.031.686	5.031.686
1908.0136-1	Matr.nr. 1 <sup>f</sup> , Rønede (reg)	12.905.000		13.123.369		2.024.280	
1908.0136-2	Matr.nr. 1 <sup>f</sup> , Rønede (reg)	205.900		204.091		31.481	
1908.0136-3	Matr.nr. 1 <sup>f</sup> , Rønede (reg)	16.000	13.126.900	15.859	13.343.320	2.446	2.058.207
1910.9859-1	Matr.nr. 10 <sup>æ</sup> , Feldballe (reg)	4.686.500		30.410		3.573	
1910.9859-2	Matr.nr. 10 <sup>æ</sup> , Feldballe (reg)	465.800		3.023		355	
1910.9859-3	Matr.nr. 10 <sup>æ</sup> , Feldballe (reg)	68.300	5.220.600	4.877	38.310	573	4.501
1943.7731-1	Matr.nr. 28 <sup>b</sup> , Ugelbølle (reg)	6.182.900		866.817		120.488	
1943.7731-2	Matr.nr. 28 <sup>b</sup> , Ugelbølle (reg)	510.700		71.598		9.952	
1943.7731-3	Matr.nr. 28 <sup>b</sup> , Ugelbølle (reg)	65.200	6.758.800	10.557	948.972	1.467	131.907
2088.7555-1	Matr.nr. 4 <sup>me</sup> , Rønede (gar)	16.395.100	16.395.100	18.199.544	18.199.544	4.116.737	4.116.737
2183.5852-1	Matr.nr. 8 <sup>cy</sup> , Mørke (gar)	20.639.000	20.639.000	16.187.973	16.187.973	4.624.904	4.624.904
2209.9564-1	Matr.nr. 4 <sup>du</sup> , Rønede (gar)	29.596.000	29.596.000	23.797.401	23.797.401	6.798.918	6.798.918
2210.0569-1	Matr.nr. 3 <sup>o</sup> , Ugelbølle (gar)	6.265.000	6.265.000	5.028.485	5.028.485	1.436.638	1.436.638
2210.9709-1	Matr.nr. 6 <sup>ai</sup> , Kolind (gar)	12.376.000	12.376.000	9.662.686	9.662.686	2.760.629	2.760.629
2210.9717-3	Matr.nr. 5 <sup>at</sup> , Nimtofte (gar)	7.687.000		5.945.575		1.698.651	
2210.9717-4	Matr.nr. 5 <sup>at</sup> , Nimtofte (gar)	110.000	7.797.000	86.530	6.032.104	24.721	1.723.372
2239.9469-1	Matr.nr. 2 <sup>h</sup> , Følle Mølle (gar)	21.971.000	21.971.000	19.051.217	19.051.217	5.442.933	5.442.933
<b>16 lette kollektivboliger i Knebel</b>							
1689.4235-5	Matr.nr. 16 <sup>ck</sup> , Knebel (gar)	6.397.000	6.397.000	1.727.345	1.727.345	323.877	323.877
<b>Andelsboligforeningen Smuglerstien</b>							
2174.1817-7	Matr.nr. 1 <sup>ba</sup> , Ebeltoft Markjorder	16.238.000	16.238.000	13.809.551	13.809.551	2.692.862	2.692.862
<b>Andelsboligforeningen Strandparken</b>							
1895.9405-1	Matr.nr. 12 <sup>t</sup> , Egsmark (gar)	80.000		3.403		636	
1895.9405-2	Matr.nr. 12 <sup>t</sup> , Egsmark (gar)	12.080.000	12.160.000	513.870	517.273	96.094	96.730

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2013		Kommune garanti		
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
1351.7494-2	Matr.nr. 2bx, Thorsager (reg)	4.220.500		502.357		69.828		Rø
1351.7494-3	Matr.nr. 2bx, Thorsager (reg)	106.100	4.326.600	15.034	517.391	2.090	71.917	Rø
1909.9614-1	Matr.nr. 1aaæ, Ryomgård Hgd (reg)	3.900.000		35.805		4.207		Mi
1909.9614-2	Matr.nr. 1aaæ, Ryomgård Hgd (reg)	1.165.400		7.009		824		Mi
1909.9614-3	Matr.nr. 1aaæ, Ryomgård Hgd (reg)	5.622.900	10.688.300	33.817	76.630	3.973	9.004	Mi
1927.1826-1	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	6.970.500		546.952		67.549		Mi
1927.1825-2	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	3.587.700		278.517		34.397		Mi
1927.1826-3	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	2.049.600		159.181		19.659		Mi
1927.1826-4	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	158.100	12.765.900	12.273	996.923	1.516	123.120	Mi
1980.1231-1	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (reg)	4.161.600		3.527.628		544.137		Mi
1980.1231-2	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (reg)	45.300	4.206.900	40.548	3.568.176	6.255	550.391	Mi
1992.7833-1	Matr.nr. 12fi, Koliind (reg)	4.573.100	4.573.100	4.562.739	4.562.739	703.803	703.803	Mi
2038.6761-3	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	6.417.100		5.899.569		1.685.507		Mi
2038.6761-4	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	652.600		599.969		171.411		Mi
2038.6761-5	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	104.800		92.639		26.467		Mi
2038.6761-6	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	34.400	7.208.900	30.408	6.622.584	8.688	1.892.072	Mi
2199.7662-1	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (gar)	13.837.000		11.000.936		3.142.967		Mi
2199.7662-2	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (gar)	18.896.000	32.733.000	15.023.032	26.023.968	4.292.080	7.435.048	Mi
1434.6309-5	Matr.nr. 3af, Hornslet (gar)	11.723.000	11.723.000	8.634.355	8.634.355	2.466.835	2.466.835	Ro
1942.9372-1	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	7.137.000		742.779		103.246		Ro
1942.9372-2	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	7.506.300		690.999		96.049		Ro
1942.9372-3	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	18.100	14.661.400	2.905	1.436.683	404	199.699	Ro
1965.7569-1	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.649.300		5.792.460		89.349		Ro
1965.7569-2	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.915.200		5.986.830		923.469		Ro
1965.7569-3	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	11.812.400		11.955.443		1.844.127		Ro
1965.7569-4	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	13.637.500		10.830.333		1.670.579		Ro
1965.7569-5	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	2.597.700		2.065.638		318.625		Ro
1965.7569-6	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	598.300	40.210.400	577.525	37.208.229	89.083	4.935.231	Ro
1965.7674-1	Matr.nr. 1gd, Hornslet (reg)	3.687.500	3.687.500	3.477.396	3.477.396	561.599	561.599	Ro
2054.9440-1	Matr.nr. 6n, Hornslet (gar)	8.447.500	8.447.500	7.739.233	7.739.233	2.211.099	2.211.099	Ro
2197.5220-2	Matr.nr. 6bl, Hornslet (gar)	12.428.000	12.428.000	9.579.117	9.579.117	2.736.754	2.736.754	Ro
2209.2481-1	Matr.nr. 1fo, Tendrup (gar)	7.702.000	7.702.000	5.957.634	5.957.634	1.702.096	1.702.096	Ro
2355.8082-1	Matr.nr. 1aep, Ryomgård Hgd (gar)	8.096.000	8.096.000	7.043.763	7.043.763	2.012.403	2.012.403	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
1673.1576-4	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	6.771.000		5.493.737		5.493.737		Eb
1673.1576-7	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	2.013.000		1.745.880		1.745.880		Sy
1673.1576-10	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	7.212.000		5.819.060		5.819.060		Eb
1673.1576-14	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	3.000.000	18.996.000	2.942.020	16.000.697	2.942.020	16.000.697	Sy
1674.3549-2	Matr.nr. 94u, Ebeltoft Markjorder (gar)	2.000.000	2.000.000	615.226	615.226	615.226	615.226	Eb
1653.5352-19	Matr.nr. 94v, Ebeltoft markjorder (gar)	11.976.000	11.976.000	12.284.221	12.284.221	8.931.857	8.931.857	Sy
1715.4133-9	Matr.nr. 94g, Ebeltoft markjorder (gar)	19.775.000		18.157.081		16.190.669		Sy
1715.4133-12	Matr.nr. 94g, Ebeltoft markjorder (gar)	401.000	20.176.000	382.775	18.539.856	382.775	16.573.444	Eb
1723.0751-4	Matr.nr. 23d, Ebeltoft markjorder (gar)	713.000	713.000	516.689	516.689	516.689	516.689	Eb
1987.4519-1	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	6.038.600		5.557.579		857.257		Eb
1987.4519-2	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	2.415.500		2.349.517		362.413		Eb
1987.4519-3	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	255.000	8.709.100	242.244	8.149.340	37.366	1.257.036	Eb
2096.4438-1	Matr.nr. 41d, Ebeltoft markjorder (gar)	23.455.300	23.455.300	27.961.177	27.961.177	6.324.818	6.324.818	Eb
2142.2162-1	Matr.nr. 30l, Ebeltoft markjorder (gar)	16.308.000	16.308.000	11.312.867	11.312.867	2.558.970	2.558.970	Eb
2167.1591-3	Matr.nr. 30v, Ebeltoft markjorder (gar)	18.469.000	18.469.000	14.310.518	14.310.518	4.088.515	4.088.515	Eb
2193.9371-2	Matr.nr. 30x, Ebeltoft markjorder (gar)	18.464.000	18.464.000	14.204.090	14.204.090	4.058.109	4.058.109	Eb
2204.2038-1	Matr.nr. 13o, Ebeltoft markjorder (gar)	53.065.000	53.065.000	45.820.556	45.820.556	13.090.933	13.090.933	Eb
<b>Djursbo</b>								
2399.6167-1	Matr.nr. 132, Ebeltoft markjorder (gar) (N)	84.069.000	84.069.000	87.845.217	87.845.217	59.822.593	59.822.593	Sy
2414.4933-1	Matr.nr. 30N, Ebeltoft markjorder (gar) (N)	19.943.000	19.943.000	21.015.860	21.015.860	14.198.315	14.198.315	Sy
2430.4452-1	Matr.nr. IKB, Ebeltoft markjorder (gar) (N)	30.192.000	30.192.000	31.915.407	31.915.407	19.886.490	19.886.490	Sy
<b>BRF Kredit</b>								
<b>Andelsboligforeningen "Egegården II"</b>								
0003076510	Matr.nr. 9bm, Rønede (gar)	4.537.100	4.537.100	64.427	64.427	12.048	12.048	Rø
<b>Mørke Handelsselskab Andelsbolig</b>								
0004207498	Matr.nr. 8cg, Mørke (gar)	5.786.000	5.786.000	5.237.005	5.237.005	979.320	979.320	Ro
<b>Andelsboligforeningen Brokhøjvej</b>								
0003286436	Matr.nr. 20av, Boeslum (gar)	3.787.200		163.966		30.662		Eb
0003286465	Matr.nr. 20av, Boeslum (gar)	120.000	3.907.200	5.195	169.162	972	31.633	Eb
<b>Andelsboligforeningen Regnbueparken</b>								
0004163228	Matr.nr. 14q, Dråby (gar)	3.268.000		648.285		121.229		Eb
0004206062	Matr.nr. 14q, Dråby (gar)	653.600		121.102		22.646		Eb
0004228846	Matr.nr. 14q, Dråby (gar)	653.600		121.340		22.691		Eb
0004228859	Matr.nr. 14q, Dråby (gar)	1.307.200	5.882.400	242.164	1.132.891	45.285	211.851	Eb
<b>Ebeltoft Bofællesskaber</b>								
0007410473	Matr.nr. 30s, Ebeltoft markjorder (gar)	7.028.000	7.028.000	6.241.097	6.241.097	1.784.954	1.784.954	Eb
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
0025025442	Matr.nr. 35a, Lime (gar)	7.276.000	7.276.000	5.240.589	5.240.589	1.498.808	1.498.808	Ro

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2013		Kommunegaranti		
		Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
1066004793	Matr.nr. 2bx, Thorsager (gar)	305.000		21.852		14.248		Rø
1091000225	Matr.nr. 2bx, Thorsager (gar)	21.000	326.000	2.133	23.985	1.391	15.638	Rø
1095001958	Matr.nr. 2fo, Rønde (gar)	580.000		93.123		52.708		Rø
1136001613	Matr.nr. 2fo, Rønde (gar)	13.000	593.000	3.519	96.643	1.992	54.700	Rø
0007909858	Matr.nr. 1ec Ryomgård Hgd (gar)	270.000		298.206		85.287		Mi
0007909861	Matr.nr. 1ec Ryomgård Hgd (gar)	4.825.000		5.329.057		1.524.110		Mi
0021038815	Matr.nr. 1ec Ryomgård Hgd (gar)	68.000	5.163.000	75.104	5.702.367	21.480	1.630.877	Mi
0023454002	Matr.nr. 10kl, Kolind by (gar)	11.088.000		7.703.458		1.740.982		Mi
0029488483	Matr.nr. 10kl, Kolind by (gar)	650.000	11.738.000	534.051	8.237.509	120.696	1.861.677	Mi
0025006254	Matr.nr. 10hk mfl Kolind By (gar)	11.011.000		7.878.531		2.253.260		Mi
0029488726	Matr.nr. 10hk mfl Kolind By (gar)	1.178.000	12.189.000	967.865	8.846.395	276.809	2.530.069	Mi
<b>Røndeegnens Boligselskab</b>								
0027832633	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	14.287.000		11.350.809		3.246.331		Rø
0037189224	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	686.000		628.219		628.219		Sy
0034530342	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	2.528.000	17.501.000	2.187.168	14.166.196	2.187.168	6.061.718	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
0028936460	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	839.000		714.980		241.020		Eb
0028936583	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	4.760.000		3.634.485		3.634.485		Eb
0035290267	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	1.974.000	7.573.000	1.797.560	6.147.025	1.797.560	5.673.065	Sy
0028937427	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	3.929.000		2.966.370		2.966.370		Eb
0028937582	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	775.000	4.704.000	662.078	3.628.447	70.578	3.036.947	Eb
0006226134	Matr.nr. 94u, Ebeltoft markjorder (gar)	593.000	593.000	562.315	562.315	562.315	562.315	Eb
0028914356	Matr.nr. 31i, Ebeltoft markjorder (gar)	5.932.000		4.796.230		4.796.230		Eb
0032417056	Matr.nr. 31i, Ebeltoft markjorder (gar)	362.000	6.294.000	300.506	5.096.735	300.506	5.096.735	Eb
<b>Nykredit</b>								
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
892.528-8	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	1.232.800		1.388.379		190.555		Rø
892.528-9	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	413.600		465.796		232.989		Rø
892.528-10	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	80.600		92.418		46.209		Rø
892.528-11	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	331.000		379.534		52.091		Rø
892.528-13	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	37.800		41.201		20.601		Rø
892.528-14	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	102.700	2.198.500	111.941	2.479.269	15.364	557.809	Rø
332348101	Matr.nr. 1 1x, Ryomgård (NY)	39.263.000	39.263.000	37.028.489	37.028.489	27.330.727	27.330.727	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
099355804	Matr.nr. 31o, Ebeltoft markjorder (reg)	31.269.700		3.782.231		523.839		Eb
099355805	Matr.nr. 31o, Ebeltoft markjorder (reg)	510.700		61.772		8.555		Eb
099355808	Matr.nr. 31o, Ebeltoft markjorder (reg)	6.125.900		664.737		89.296		Eb
099355809	Matr.nr. 31o, Ebeltoft markjorder (reg)	1.932.500	39.838.800	203.391	4.712.130	28.170	649.860	Eb
068102801	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	4.010.000		2.602.144		588.605		Eb
068102802	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	2.648.000		1.718.324		388.685		Eb
068102805	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	276.000		185.561		41.974		Eb
068102806	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	51.000	6.985.000	34.289	4.540.318	7.756	1.027.020	Eb
<b>Røndeegnens Boligselskab</b>								
704.267-1	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	7.360.900		7.987.193		2.284.337		Rø
704.267-2	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	1.000	7.361.900	1.085	7.988.278	310	2.284.648	Rø
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
099.393.302	Matr.nr. 8ci, Mørke (reg)	3.349.800		263.949		36.689		Ro
099.393.303	Matr.nr. 8ci, Mørke (reg)	66.900		13.296		1.841		Ro
099.393.304	Matr.nr. 8ci, Mørke (reg)	26.500	3.443.200	5.115	282.360	708	39.239	Ro
<b>DSI Bofællesskabet Marie Magdalene</b>								
095.333.501	Matr.nr. 1aeo Ryomgård Hgd (gar)	22.974.000	22.974.000	20.914.338	20.914.338	5.975.226	5.975.226	Sy
<b>Andelsboligforeningen Nordbo</b>								
099175603	Matr.nr. 1dl m.fl, Balle (gar)	3.324.100	3.324.100	25.501	25.501	4.769	4.769	Eb
<b>Kollektivboliger i Kongsgårde og Balle</b>								
098595705	Matr.nr. 2ck m.fl, Balle (gar)	75.300	75.300	3.146	3.146	875	875	Sy
<b>Andelsboligforeningen Kringelvej</b>								
072659701	Matr.nr. 1cz, Hornslet (gar)	5.561.000	5.561.000	5.741.409	5.741.409	1.079.385	1.079.385	Ro
<b>Kollektivboliger ved Bakkegården</b>								
096803704	Matr.nr. 82g, Ebeltoft Markjorder (gar)	606.300	606.300	26.691	26.691	7.420	7.420	Eb
<b>Andelsboligforeningen Sankt Karens Kilde</b>								
066.433.201	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	6.905.000		9.513.733		1.788.582		Ro
066.433.202	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	5.736.000		7.891.966		1.483.690		Ro
066.433.203	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	128.000	12.769.000	176.111	17.581.809	33.109	3.305.380	Ro
<b>I alt boliggarantier</b>		<b>1.076.160.660</b>	<b>1.076.160.660</b>	<b>836.305.907</b>	<b>836.305.907</b>	<b>366.122.561</b>	<b>366.122.561</b>	

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2013		Kommunegaranti	
Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
<b>Økonomistværelsen</b>							
Ebeltoft Boligselskab							
11511.03082	Matr.nr. 61d Ebeltoft (stat)	286.900	286.900	7.034	7.034	7.034	7.034
<b>I alt boliglån staten</b>		<b>286.900</b>	<b>286.900</b>	<b>7.034</b>	<b>7.034</b>	<b>7.034</b>	<b>7.034</b>
<b>Århus amts Frigørelsesfond</b>							
1-44-3-5-87	Pindstrup Centeret	1.000.000	1.000.000	181.818	181.818	181.818	181.818
<b>KommuneKredit</b>							
200529858	Kom-bi	2.958.904	2.958.904	2.238.338	2.238.338	2.238.338	2.238.338
201238709	Molshallen	3.756.091	3.756.091	3.509.333	3.509.333	3.509.333	3.509.333
201137631	Tirstruphallen	2.729.863	2.729.863	2.579.878	2.579.878	2.579.878	2.579.878
201239344	Fællesmagasinet for museer	6.000.000	6.000.000	5.826.648	5.826.648	971.110	971.110
201239691	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	650.000.000		480.159.824		480.159.724	
201239726	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	98.200.000		59.181.100		59.181.100	
201441497	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	57.500.000		0		0	
201441500	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	50.100.000	855.800.000	0	539.340.924	0	539.340.824
201340561	Midtrafik (Interessent garanti) (NY)	171.737.000	171.737.000	163.386.000	163.386.000	163.386.000	163.386.000
<b>Kommune-Leasing</b>							
<b>Fælleskommunal Beredskab for Norddjurs og Syddjurs</b>							
A14578	Automobilspøjte	2.046.020		1.917.115		1.917.115	
A14579	Tankspøjte	1.965.688		1.862.485		1.862.485	
A14580	Vandtankvogn	1.402.640		1.324.240		1.324.240	
A14581	Munderingsudrustning	534.202		331.404		331.404	
A14596	Automobilspøjte KF22226	1.744.583		823.472		823.472	
A14597	Scania P310 KF22344	1.768.300		1.149.885		1.149.885	
A14598	Ford Transit AW91119	187.810		101.978		101.978	
A14599	Volvo XC60 KF23227	368.098		80.000		80.000	
A14600	Tankvogn KF22238	1.041.700		578.671		578.671	
A15630	Rosenbauer brandhjelme	126.000		108.139		108.139	
A16201	Indsatslederbil volvo cx60	489.078		382.536		382.536	
A17755	Vagtcentral - del 2	139.289		127.358		127.358	
A20800	Automobilspøjte (NY)	1.624.662		1.624.662		1.624.662	
A20801	Vandtankvogn (NY)	1.341.725		1.341.725		1.341.725	
A10202	Redningsmateriel	6.038.136		4.133.406		4.133.406	
A13988	Vagtcentral	1.821.526	22.639.456	1.628.181	17.515.257	1.628.181	17.515.257
<b>Djursmad I/S</b>							
A15972	Mercedes Sprinter 316 BG93833	290.928		123.417		123.417	
A15973	Mercedes Sprinter 316 BG93834	290.928		123.417		123.417	
A15974	Mercedes Sprinter 316 BG93835	290.928		123.417		123.417	
A15984	3 stk. kølekasser	551.010		399.869		399.869	
A16521	Mercedes Sprinter 316	290.928		123.121		123.121	
A16522	1 stk. kølekasse	183.670	1.898.392	132.855	1.026.095	132.855	1.026.095
<b>Fondsgaranti vedr. Den tredje Uddannelse (PGU)</b>							
		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>Djurslands Bank A/S</b>							
7260 121098	Rønede Idrætscenter	5.000.000	5.000.000	4.456.345	4.456.345	4.456.345	4.456.345
<b>Reno Djurs</b>							
	Kassekredit *	10.000.000					5.010.523
	Anlægs lån *	7.626.000	7.626.000	3.394.000	3.394.000	1.701.000	1.701.000
* maksimal garanti samme med Norddjurs							
<b>Øvrige garantier</b>		<b>1.091.445.706</b>	<b>1.081.445.706</b>	<b>743.754.637</b>	<b>743.754.637</b>	<b>737.205.999</b>	<b>742.216.522</b>
<b>GARANTIER I ALT</b>		<b>3.074.021.910</b>	<b>3.064.021.910</b>	<b>1.835.149.041</b>	<b>1.835.149.041</b>	<b>1.357.688.058</b>	<b>1.362.698.581</b>
<b>Andre eventualforpligtelser</b>							
	Opsat momsforpligtelse vedr. udstykninger					3.533.482	3.533.482
	Sag hos Ankestyrelsen - Odder Kommune						1.500.000
<b>I ALT GARANTIFORPLIGTELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE</b>							<b>1.367.732.063</b>
<b>EVENTUALRETTIGHEDER</b>							
	Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønede					5.100.400	Rø
	Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69A-D, 69G-					749.439	Rø
	Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet					3.884.854	Ro
	Grundkapital 21 ældreboliger Lyngparken etape 1					2.891.980	Eb
	Grundkapital 10 ældreboliger Lyngparken etape 2					850.150	Eb
	Grundkapital 10 ældreboliger Strandgårdshøj 46A					727.860	Eb
	Grundkapital 24 ældreboliger Vesterled, Århusvej 35A-Æ, Tirstrup					2.321.460	Eb
	Indskud i Landsbyggefond:					73.505.757	
<b>I ALT EVENTUALRETTIGHEDER</b>							<b>90.031.900</b>



## Bilag 2 – Efterberegning af frit valg takster for 2013

På grundlag af det afsluttede regnskab 2013 er der foretaget efterberegning af frit valg taksterne vedr. praktisk bistand, personlig pleje samt madudbringning.

### Praktisk bistand og personlig pleje

	Budget 2013			Regnskab 2013			Forskel mellem budget og regnskab
	Timetakst (løn)	Overhead	Timetakst i alt	Timetakst (løn)	Overhead	Timetakst i alt	
Praktisk bistand - hverdag	260,59	67,14	327,73	251,34	77,26	328,60	0,87
Personlig pleje - hverdag, dag	310,04	67,14	377,18	299,82	77,26	377,08	-0,10
Personlig pleje - øvrig tid	473,36	67,14	540,50	467,89	77,26	545,15	4,65

Efterberegningen viser, at den samlede pris pr. time er lavere for den personlige pleje - hverdag, og højere for praktisk bistand - hverdag samt den personlige pleje - øvrig tid

For de efterkalkulerede takster gælder det, er den del af taksten der vedrører løn er lavere end den budgetterede takst, hvorimod overheadandelen er højere end den budgetterede takst.

For de områder hvor den efterkalkulerede takst er højere end den budgetterede takst, skal der udbetales regulering til de private leverandører af praktisk bistand og pleje. Den samlede regulering er beregnet til ca. 26.000 kr.

### Madudbringning

	Priser budget 2013	Priser regnskab 2013	Forskel mellem budget og regnskab
<b>Madservice med udbringning</b>			
Hovedret	50,25	50,25	0,00
Biret	13,25	13,25	0,00
Hovedret, diæt	66,25	66,75	0,50
Biret, diæt	13,25	13,25	0,00

Der skal udbetales regulering til den private leverandør for leverede diæt hovedretter. Reguleringen udgør ca. 3.100 kr.

Priserne for madudbringning er beregnet af Norddjurs Kommune (Djurs Mad I/S).