

# **Årsberetning for 2012**

**Syddjurs Kommune**



## Indholdsfortegnelse

Ledelsens forord.....	6
Kommunens årsberetning .....	7
Personaleoversigt.....	9
Anvendt regnskabspraksis .....	10
Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal .....	19
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret) .....	20
Finansieringsoversigt.....	20
Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger.....	21
Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb.....	22
Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger .....	30
10.642 Politisk organisation - drift .....	30
10.645 Administrativ organisation – drift .....	31
10.645 Administrativ organisation – anlæg .....	39
10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift.....	39
10.652 Lønpuljer – drift .....	40
10.022 Jordforsyning - anlæg.....	41
10.025 Ejendomme - anlæg .....	42
10.322 Skole IKT – drift.....	42
10.058 Redningsberedskab – drift .....	42
Renter, finansiering, balanceforskydninger og afdrag .....	43
10.722 Renter af likvide aktiver .....	43
10.728 / 10.732 Renteindtægter på kort- og langfristede tilgodehavender.....	44
10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder.....	44
10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt .....	44
10.755 Renter af langfristet gæld .....	44
10.758 Kurstab og kursgevinster.....	45
10.762 Tilskud og udligning.....	46
10.765 Refusion af købsmoms.....	47
10.768 Skatter.....	47
10.822 Forskydninger i likvide aktiver .....	48
10.825 -10.852 Finansforskydninger .....	48
10.855 Forskydninger i langfristet gæld .....	49

Udvalget for familie og institutioner – Regnskabsbemærkninger .....	51
11.462 Sundhedsudgifter m.v. - drift .....	51
11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov – drift .....	52
11.528 Familieværket – anlæg .....	54
11.557 Kontante ydelser – drift .....	54
11.322 Folkeskolen – drift .....	55
11.322 Folkeskolen – anlæg .....	58
11.338 Ungdomsskolen .....	58
11.338 Ungdomsskolen – anlæg.....	59
11.525 Dagtilbud til børn og unge – drift .....	59
11.525 Daginstitutioner – anlæg .....	62
Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger.....	63
12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift .....	63
12.532 Tilbud til ældre – drift.....	67
12.532 Sundhed og ældre – anlæg .....	74
12.538 Tilbud til voksne med handicap – drift .....	75
12.538 Hjælpe midler m.v. ....	82
12.557 Kontante ydelser – drift .....	83
12.538 Tilbud til voksne – Anlæg .....	85
Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger.....	86
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 .....	87
14.022 Jordforsyning – anlæg.....	88
14.135 Tømningsordning – drift .....	88
14.138 Affaldshåndtering – drift .....	88
14.028 Fritidsområder – drift .....	88
14.038 Natur og vandløb –drift.....	89
14.052 Miljøbeskyttelse m.v. – drift .....	89
14.052 Miljøbeskyttelse m.v. – anlæg .....	90
14.025 Ejendomme – drift .....	90

14.025 Ejendomme – anlæg .....	92
Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger .....	93
15.572 Tilskud til Frivilligt Socialt arbejde (§ 18-puljen) - drift .....	93
15.645 Planlægning – drift .....	94
15.648 Planlægning (Landdistriktsudvikling og Udviklingspulje) - drift .....	94
15.025/15.642 Byudvikling (byfornyelse) - anlæg .....	95
15.052 Miljøbeskyttelse m.v. - drift .....	96
15.032 Fritidsfaciliteter - drift .....	97
15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg .....	98
15.332 Syddjurs Bibliotek - drift .....	99
15.335 Kulturel virksomhed - drift .....	100
15.335 Kulturel virksomhed - anlæg .....	103
15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter .....	104
Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger .....	106
16.546 Tilbud til udlændinge - drift .....	106
16.557 Kontante ydelser - drift .....	107
16.558 Revalidering - drift .....	109
16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger - drift .....	110
Balance .....	112
Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret) .....	113
Note 8 – Anlægsoversigt .....	114
Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv. ....	115
Note 12 – Kautions- og garantforpligtelser samt eventualforpligtelser og – rettigheder .....	117
Note 13 – Valutavælgerswap .....	118
Ordliste .....	121
Bilag 1 – Kautions- og garantforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.12 .....	122
Bilag 2 – Efterberegning af frit valg takster for 2012 .....	127

## **Ledelsens forord**

Syddjurs Kommunes økonomiudvalg har dags dato aflagt årsberetningen for 2012 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 30. maj 2013.

---

Kirstine Bille  
borgmester

---

Nich Bendtsen  
kommunaldirektør

## **Kommunens årsberetning**

### **Ledelsens årsberetning**

Regnskab for 2012 er det første 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 2012 udviser et overskud på 35,3 mio. kr. som skattefinansieret primært driftsresultat. Hvilket er 17,4 mio. kr. mindre end det oprindelige budget. Men da primært driftsresultat indeholder en mindre udgift på 3,3 mio. kr. til renter, så har driftsvirksomhed i 2012 præsteret et overskud der er 20,7 mio. kr. mindre end det oprindelige budget. Heraf er 7,3 mio. kr. begrundet i mindre skatter og tilskud. Så samlet set må primært resultatet betragtes som mindre tilfredsstillende. Afvigelsen udgør dog mindre end 1% af bruttodriftsbudgettet, og resultatet er også godt 30 mio. kr. bedre end det korrigerede budget, der i 2012 var givet bevilling til.

På anlægsområdet er der i 2012 netto anvendt 107,3 mio. kr. I dette beløb indgår et salgsprovenu på grunde og ejendomme på 19 mio. kr. samt et netto likviditetsoverskud på 6,2 mio. kr. på forsikringssummen, der er modtaget i 2012 pga. den nedbrændte administrationsbygning i Kolind. Den samlede anlægsaktivitet har således været på over 120 mio. kr. Der er således i 2012 realiseret en væsentlig del af tidligere år overførte ikke forbrugte rådighedsbeløb.

Det store men planlagte anlægsaktivitet i 2012 medfører et samlet underskud på 72,0 mio. kr. på det skattefinansierede område. Anlægsaktivitet i 2012 har dog også medført, at efterslæbet på kvalitetsfundsanlæg er indhentet i 2012, og der er således netto frigivet 17,3 mio. kr. af deponerede kvalitetsfondstilskud i 2012. Herudover har anlægsaktiviteten i 2012 givet låneadgang til 45,8 mio. kr. Heraf er 42,0 mio. kr. optaget i 2012 og resten i 2013.

Kommunens brug af aftalestyring har dog medført, at der ultimo 2012, samt i forbindelse med regnskabsafslutningen, er overført driftsbevillinger for 56,2 mio. kr. fra 2012 til 2013. Det tilsvarende beløb fra 2011 til 2012 var 61,4 mio. kr. På anlægsbevillinger er der overført rådighedsbeløb på 51,4 mio. kr. fra 2012 til 2013. Hvor beløbet fra 2011 til 2012 var 76,5 mio. kr.

Mulighed for at overføre ikke forbrugte driftsbevillinger bliver indskrænket ved udgang af 2013 fra 5% til 2%.

Ovennævnte resultatet har bevirket at den gennemsnitlige kassebeholdning over 12 måneder er blevet svækket med godt 36 mio. kr. i 2012, hvilket har bragt den gennemsnitlige kassebeholdning ned på knap 90 mio. ved udgang af 2012.

Set i sammenhæng med det likviditetstab kommunen får i 2013 i forbindelse med overdragelse af udbetalinger af ydelser og pensioner, der er omfattet af objektiv sagsbehandling til Udbetaling Danmark, vil det bringe kommunens likviditet under et stort pres i de kommende år. Det vil kræve ansvarlig handling i de kommende år og vil formentlig påvirke kommunens service- og anlægsaktivitet.



## Personaleoversigt

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	20,3	14,5	9,6	5,6	7,0	4,3
Hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder mv. *	20,4	27,8	27,6	28,3	28,3	0
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	79,3	78,9	76,9	78,3	71,3	61,0
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	872,4	855,0	823,9	784,4	744,9	740,9
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet**	1,0	1,0	1,0	99,5	103,5	109,3
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse **	1.674,4	1.745,8	1.660,6	1.538,1	1.516,3	1.468,4
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration***	340,7	337,9	342,3	352,4	357,7	372,9
I alt	3.008,5	3.060,9	2.941,9	2.886,6	2.829,0	2.756,8

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.

\*Fra 2009 indgår spildevandsområdet ikke i kommunens regnskab. Men da Syddjurs Kommune har administreret løn for Syddjurs Spildevand A/S i 2009-2011 er forsyningsvirksomhedens antal ansatte medtaget i oversigten.

\*\*Genoptræning, sundhedsplejen og tandplejen er flyttet fra hovedkonto 5 til 4.

\*\*\* 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.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

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

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

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

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår de vedrører jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter ultimo 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. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Syddjurs Kommunes drift har siden 2007 været fastlagt i en række - cirka 40 - driftsbevillinger. Inden for disse driftsbevillinger kan økonomiudvalget og de stående udvalg 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 iht. 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, skal 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 pr. 1.1.2007****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
Ledninger og stikledninger	75 år (anskaffet før 1980) 100 år (anskaffet efter 1980)	75 år (anskaffet før 1980) 100 år (anskaffet efter 1980)	75 år (anskaffet før 1980) 100 år (anskaffet efter 1980)
Forsinkelsesbassiner	50 år	50 år	50 år
Pumpestationer	20 år	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 nettorealisationsværdien.

**Finansielle anlægsaktiver – Aktier og andelsbeviser**

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

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

**Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg**

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

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

**Omsætningsaktiver – varebeholdninger**

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

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

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

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

**Omsætningsaktiver – deposita betalt til udlejer**

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

**Omsætningsaktiver – Tilgodehavender**

I 2012 er regnskabspraksis ændret fra nedskrives i regnskabet i forhold til gennemsnittet af de seneste 3 års afskrivninger på området til at "Omsætningsaktiver – Tilgodehavender" er nedskrevet med en 4 procent svarende til gennemsnittet af de første 5 år afskrivninger i Syddjurs Kommune på området. Nedskrivningssaldoen, reguleres ultimo hvert regnskabsår med denne procent ift. 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 og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

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

## Øversigt over væsentlige økonomiske nøgletal

Væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.								
	2008	2008 ændret regnskabs- praksis	2009	2009 ændret regnskabs- praksis	2010	2010 ændret regnskabs- praksis	2011	2012
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>								
<b>("-"= overskud/indtægt)</b>								
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	43,7		-22,9		-121,1		-59,5	-35,3
Resultat af det skattefinansierede område	88,9		-11,3		-81,7		0,5	72,0
<b>Finansielle poster ("-"= gæld)</b>								
Likvide aktiver, inkl. værdipapirer	-112,1		-56,6		-1,0		-44,0	-59,6
Langfristet gæld ældreboliger	-144,8		-140,0		-136,1		-129,5	-123,7
Gæld finansielt leasing	-10,4		-9,2		-7,8		-5,5	-3,8
Øvrig langfristet gæld	-360,6		-343,6		-333,3		-338,6	-377,3
<b>Egenkapital i alt*</b> * heraf er 1.053 i 2008 modpost for forsyningsvirksomhedernes aktiver.	1.127,6	415,9	369,9	256,6	301,7	296,1	353,66	306,7

## Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Note	(i 1.000 kr)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
1	Skatter	-1.650.060	-14	-1.650.074	-1.638.891	-11.183
2	Tilskud og udligning	-697.730	-2.148	-699.878	-701.641	1.763
	<b>* Indtægter</b>	<b>-2.347.791</b>	<b>-2.162</b>	<b>-2.349.953</b>	<b>-2.340.532</b>	<b>-9.421</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	31.754	2.271	34.025	31.987	2.038
	02 Transport og infrastruktur	61.667	1.958	63.625	63.067	558
	03 Undervisning og kultur	501.943	6.332	508.275	503.559	4.716
	04 Sundhedsområdet	203.247	101	203.347	203.097	250
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.612.398	22.352	1.634.750	1.632.151	2.600
	06 Fællesudgifter og administration	252.265	7.668	259.933	249.555	10.378
	<b>* Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.663.274</b>	<b>40.682</b>	<b>2.703.956</b>	<b>2.683.417</b>	<b>20.539</b>
	<b>** Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>315.483</b>	<b>38.520</b>	<b>354.003</b>	<b>342.885</b>	<b>11.118</b>
	00 Byudvikling		73	73	32	41
	03 Undervisning og kultur	-539	-98	-637	-1.854	1.217
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-376.305	9.385	-366.920	-381.663	14.743
	<b>* Statsrefusion i alt</b>	<b>-376.844</b>	<b>9.360</b>	<b>-367.484</b>	<b>-383.485</b>	<b>16.001</b>
3	<b>*** Total - Driftsvirk. og refusion</b>	<b>-61.361</b>	<b>47.880</b>	<b>-13.481</b>	<b>-40.600</b>	<b>27.119</b>
4	Renter og kursregulering	8.627		8.627	5.330	3.298
	<b>**** Primært driftsresultat</b>	<b>-52.734</b>	<b>47.880</b>	<b>-4.854</b>	<b>-35.270</b>	<b>30.416</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	-9.015	28.838	19.822	12.579	7.244
	02 Transport og infrastruktur	19.428	8.138	27.566	24.157	3.409
	03 Undervisning og kultur	31.819	22.864	54.683	44.662	10.021
	04 Sundhedsområdet	1.000	-400	600	283	317
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	11.087	22.206	33.293	25.340	7.953
	06 Fællesudgifter og administration	7.500	-4.595	2.905	239	2.666
	<b>* Anlægsvirksomhed</b>	<b>61.819</b>	<b>77.051</b>	<b>138.870</b>	<b>107.259</b>	<b>31.610</b>
	<b>***** Resultat af skattefinansieret omr.</b>	<b>9.085</b>	<b>124.930</b>	<b>134.016</b>	<b>71.989</b>	<b>62.027</b>
5	Drift forsyningsvirksomheder	37	2	39	55	-16
	<b>* Resultat af forsyningsvirksomhed.</b>	<b>37</b>	<b>2</b>	<b>39</b>	<b>55</b>	<b>-16</b>
	<b>***** Resultat ialt</b>	<b>9.123</b>	<b>124.932</b>	<b>134.055</b>	<b>72.044</b>	<b>62.011</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>-44.027</b>			<b>-44.027</b>	
	<b>Tilgang af likvide aktiver</b>					
	Årets resultat (fra regnskabsopgørelse)	9.123	124.932	134.055	72.044	62.011
6	Låneoptagelse	-29.794	-48.556	-78.350	-72.709	-5.641
7	Finansforskydninger	3.750	-2.871	879	-22.796	23.675
	<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>					
6	Afdrag på lån	43.043		43.043	39.362	3.681
	<b>Ændring i likviditet (netto)</b>					
	<b>("+"=underskud/likviditetsforbrug)</b>	<b>26.122</b>	<b>73.505</b>	<b>99.627</b>	<b>15.901</b>	<b>83.726</b>
	<b>Likvide behold. ultimo ("-"= lånebehov)</b>	<b>-70.149</b>	<b>-143.654</b>	<b>-143.654</b>	<b>-59.928</b>	
	Kursregulering				358	
	<b>Likvide beholdning ultimo ("-"= lånebehov)</b>				<b>-59.570</b>	

## Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger

Hele kr.	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
<b>Økonomiudvalget</b>						
10.322 Folkeskole IKT	1.429.203	0	1.429.203	1.711.740	-282.537	0
10.058 Redningsberedskab	9.152.859	1.399.672	10.552.531	9.680.282	872.249	872.249
10.642 Politisk organisation	6.638.777	-54.131	6.584.646	6.510.147	74.499	0
10.645 Administrativ organisation	226.267.170	5.616.118	231.883.288	228.273.284	3.610.004	1.348.444
10.648 Erh.udv. turisme og land	5.145.040	1.284.824	6.429.864	5.960.709	469.155	315.560
10.652 Lønpułjer	16.791.378	-7.283.865	9.507.513	8.153.724	1.353.789	2.330.635
	<b>265.424.427</b>	<b>962.618</b>	<b>266.387.045</b>	<b>260.289.886</b>	<b>6.097.159</b>	<b>4.866.888</b>
Finansforskyd (Grundkapital)	3.750.000	-2.870.980	879.020	-22.795.537	23.674.557	5.393.200
<b>Udv. for Familie og Institutioner</b>						
11.462 Sudehedsudgifter mv.	5.840.271	219.090	6.059.361	5.573.119	486.242	327.558
11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	113.483.956	16.551.298	130.035.254	132.417.153	-2.381.899	260.160
11.557 Kontante ydelser	14.568.311	-2.458.591	12.109.720	13.223.422	-1.113.702	0
11.322 Folkeskolen	387.961.373	5.107.464	393.068.837	390.863.396	2.205.441	3.909.390
11.338 Ungdomsskolen	20.379.751	-99.522	20.280.229	21.100.015	-819.786	-819.786
11.525 Dagtilbud til børn og unge	146.373.585	1.920.845	148.294.430	144.683.838	3.610.592	1.377.051
	<b>688.607.247</b>	<b>21.240.584</b>	<b>709.847.831</b>	<b>707.860.943</b>	<b>1.986.888</b>	<b>5.054.373</b>
<b>Udv for Sundhed, Ældre og Social</b>						
12.462 Sundhedsudgifter mv.	192.252.833	443.059	192.695.892	191.846.682	849.211	2.623.913
12.532 Tilbud og ældre	252.028.989	18.530.387	270.559.376	256.874.653	13.684.723	13.628.754
12.538 Tilb til voksne med handicap	180.279.746	3.054.801	183.334.547	173.878.489	9.456.058	5.812.857
12.557 Kontante ydelser	202.717.789	-390.485	202.327.304	200.696.082	1.631.222	0
	<b>827.279.357</b>	<b>21.637.762</b>	<b>848.917.119</b>	<b>823.295.906</b>	<b>25.621.214</b>	<b>22.065.524</b>
<b>Udv for Natur, Teknik og Miljø</b>						
14.228 Vej og parkvæsen	47.118.989	100.229	47.219.218	48.621.338	-1.402.120	1.600.611
14.232 Kollektiv trafik og havne	18.671.650	1.687.981	20.359.631	18.945.291	1.414.340	39.226
14.135 Tønningsordninger	0	0	0	13.570	-13.570	0
14.138 Affaldshåndtering drift	210.790	6.552	217.342	41.249	176.093	104.196
14.028 Fritidsområder drift	517.226	-15.726	501.500	439.022	62.478	25.075
14.038 Natur og vandløb drift	3.056.034	-30.957	3.025.077	3.123.804	-98.727	-98.727
14.052 Miljøbeskyttelse mv.	5.737.259	1.341.769	7.079.028	5.629.326	1.449.702	1.541.343
14.025 Ejendomme	23.793.196	429.811	24.223.007	24.215.978	7.029	7.029
	<b>99.105.144</b>	<b>3.519.659</b>	<b>102.624.803</b>	<b>101.029.578</b>	<b>1.595.225</b>	<b>3.218.753</b>
<b>Udv for Plan, Udvikling og Kultur</b>						
15.572 Tilskud til frivilligt socialt arb.	755.231	117.540	872.771	750.175	122.596	122.596
15.645 Planlægning	624.832	-54.551	570.281	751.564	-181.283	-181.283
15.648 Landdistriksudvikling	1.349.488	822.926	2.172.414	770.623	1.401.791	1.401.791
15.052 Miljøbeskyttelse mv.	410.086	-373.533	36.553	104.639	-68.086	-68.086
15.032 Fritidsfaciliteter	6.478.904	-293.036	6.185.868	5.937.271	248.597	285.131
15.332 Syddjurs Bibliotek	15.057.286	-186.325	14.870.961	15.000.273	-129.312	-129.312
15.335 Kulturel virksomhed	12.879.893	1.179.511	14.059.404	12.950.522	1.108.882	1.108.882
15.338 Folkeoplysning og fritid	14.251.885	1.668.646	15.920.531	14.992.094	928.437	796.027
	<b>51.807.605</b>	<b>2.881.178</b>	<b>54.688.783</b>	<b>51.257.161</b>	<b>3.431.622</b>	<b>3.335.746</b>
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>						
16.546 Tilbud til udlændinge	1.339.917	2.403.000	3.742.917	3.288.913	454.005	0
16.557 Kontante ydelser	159.227.857	4.598.058	163.825.915	163.568.614	257.301	260.051
16.558 Revalidering	172.401.126	-1.927.768	170.473.358	174.332.015	-3.858.657	0
16.568 Arbejdsmarkedsforan	21.274.705	-5.271.553	16.003.152	15.063.806	939.346	714.020
	<b>354.243.605</b>	<b>-198.263</b>	<b>354.045.342</b>	<b>356.253.348</b>	<b>-2.208.005</b>	<b>974.071</b>
Forklaring: Fortegn "-" betyder mindre forbrug, eller større indtægter end udgifter						
Overførsel fra hovedkonto 0-6						<b>39.515.355</b>
Overførsel Grundkapital						<b>5.393.200</b>
<b>Oversigt over overførte driftsbevillinger ialt</b>						<b>44.908.555</b>

## Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb

		1	2	3	(2-3)	4	5	6	7	8	9	10	(9-6)
Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelse	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevillinger	Rest bevilling
<b>Total i alt</b>		<b>70.176.073</b>	<b>138.869.533</b>	<b>107.259.432</b>	<b>31.610.101</b>	<b>29.015.987</b>	<b>0</b>	<b>179.134.675</b>			<b>230.640.267</b>	<b>2.377.751</b>	<b>53.350.005</b>
<b>Økonomiudvalget i alt</b>		<b>-20.239.713</b>	<b>-6.954.622</b>	<b>-14.191.704</b>	<b>7.237.082</b>	<b>7.742.836</b>	<b>0</b>	<b>-34.431.417</b>			<b>-74.699.959</b>	<b>500.000</b>	<b>-40.268.560</b>
<b>Salg af grunde i alt</b>		<b>-34.061.484</b>	<b>-6.172.648</b>	<b>-5.944.979</b>	<b>-227.669</b>			<b>-40.006.463</b>			<b>-36.906.088</b>		<b>3.100.366</b>
Baunehøjparken Rønde	U	238.046			0			238.046	I	27.11.2008	238.046		0
Baunehøjparken Rønde	I	-8.556.222			0			-8.556.222	I	27.11.2008	-8.556.222		0
Baunehøjparken Rønde Nord	U		60.915	60.915	0			60.915	I	26.05.2011	60.915		0
Baunehøjparken Rønde Nord	I	-24.000	-1.693.757	-1.693.757	0			-1.717.757	I	26.05.2011	-1.717.757		0
Byggem. Skovtoften i Ryomgård	U	15.566			0			15.566	I	27.11.2008			-15.566
Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	U	91.024			0			91.024	I	27.11.2008	41.063		-49.961
Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	I	-380.000			0			-380.000	I	27.11.2008	-380.000		0
Byggem. Ådalen Kløvervangen Lime	U		3.300	3.300	0			3.300	I	20.12.2012	3.300		0
Byggem. Ådalen Kløvervangen Lime	I	-273.604	-292.876	-292.876	0			-566.480	I	20.12.2012	-566.480		0
Byggemodning i Mørke	U	101.611			0			101.611	I	27.11.2008	101.611		0
Byggemodning i Mørke	I	-2.961.500			0			-2.961.500	I	27.11.2008	-2.961.500		0
Byggemodning i Ådalen	I	-316.346			0			-316.346	I	27.11.2008	-341.346		-25.001
Ehvervsareal Nyhåbsvej	U	6.975			0			6.975	I	08.09.2009	6.975		0
Ehvervsareal Nyhåbsvej	I	-366.062			0			-366.062	I	08.09.2009	-366.062		0
Gråsegårdevej erhverv Tirstrup lkp 158 E	U	1.709			0			1.709	I	27.11.2008	1.709		0
Gåsebakken Ugelbølle	U	12.295	43.893	43.893	0			56.188	AF	15.12.2011	56.188		0
Gåsebakken Ugelbølle	I	-4.000	-1.028.000	-1.028.000	0			-1.032.000	AF	15.12.2011	-1.032.000		0
Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	U	3.000			0			3.000	I	26.05.2011	3.000		0
Jordkøb Rosmus skole	U		375.000	375.000	0			375.000	I	20.12.2012	375.000		0
Køb af 8a og 8b Følle Randersvej 22	U		7.525.000	7.550.939	-25.939			7.550.939	AFR	30.08.2012	7.525.000		-25.939
Køb af ejendom Spiresalen	U		0		0				I	30.08.2012	3.025.000		3.025.000
Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	U	235.592		17.700	-17.700			253.292	I	27.11.2008	235.592		-17.700
Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	I	-3.531.000			0			-3.531.000	I	27.11.2008	-3.531.000		0
Ladegårdsparken Rønde Vest	U			7.600	-7.600			7.600	I	26.05.2011			-7.600
Ladegårdsparken Rønde Vest	I	-548.000			0			-548.000	I	26.05.2011	-548.000		0
Lokalp. 41 og 48 m.v. Mørke sydvest	U		4.543	19.908	-15.365			19.908	I	15.12.2011	4.543		-15.365
Lokalp. 41 og 48 m.v. Mørke sydvest	I		-428.000	-434.532	6.532			-434.532	I	15.12.2011	-428.000		6.532
Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	U		3.914.676	4.253.338	-338.662			4.253.338	I	23.06.2011	3.914.676		-338.662
Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	I		-1.886.720	-2.338.400	451.680			-2.338.400	I	23.06.2011	-1.886.720		451.680
Marienhofvej28A storparcel Ryomgaard	U			512	-512			512	I	#			-512
Markrunden Tirstrup lokalp. 257	I		-300.080	-300.080	0			-300.080	I	26.05.2011	-300.080		0
Matr. nr. 3ff del 3 K.I.Knudsensvej Ryomgaard	I		-55.500	-55.500	0			-55.500	AF	20.12.2012	-55.000		500
Salg 2cf,2ck,124a,28c -Ebeltoft Markjorder	I			-200.000	200.000			-200.000	AF	#			200.000

Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelse	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling ger	Rest bevilling
Salg af del 2 matr. 27 t Vrinner	I	-114.660			0			-114.660	AF	15.12.2011	-229.320		-114.660
Salg af del af matr. 3F Skovgården 2010	U	91.326			0			91.326	AF	16.12.2010	56.246		-35.080
Salg af del af matr. 3F Skovgården 2010	I	-570.000		-3.008	3.008			-573.008	AF	16.12.2010	-570.000		3.008
Salg af Færgevejen 33 Ebeltoft	U	52.950			0			52.950	AF	16.12.2010	52.950		0
Salg af Færgevejen 33 Ebeltoft	I	-1.935.000			0			-1.935.000	AF	16.12.2010	-1.935.000		0
Salg af grunde 2012	I		-579.998		-579.998				AF	13.10.2011	0		0
Salg af jord Knebel Bygade 15	U		16.311	35.062	-18.751			35.062	AF	20.12.2012	16.311		-18.751
Salg af jord Knebel Bygade 15	I		-435.000	-435.000	0			-435.000	AF	20.12.2012	-435.000		0
Salg af matr. nr. 30N Søhusvej Ebeltoft	I		-2.000.000		-2.000.000				AF	16.12.2010	-2.000.000		-2.000.000
Salg matr. 3e Skovgårde 2012	I		-231.998	-231.998	-1			-231.998	AF	20.12.2012	-231.998		-1
Skovtoften i Ryomgaard	U	284		2.000	-2.000			2.284	I	26.05.2011			-2.284
Søhusparken Ebeltoft	I	-12.370.500			0			-12.370.500	AF	14.10.2010	-12.370.500		0
Søhusparken Ebeltoft	I			-2.000.000	2.000.000			-2.000.000	AF	#			2.000.000
Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	U	2.350	8.400	8.400	0			10.750	I	26.05.2011	10.750		0
Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	I		-429.257	-429.257	0			-429.257	I	26.05.2011	-429.257		0
Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	U	27.312	50.000	50.000	0			77.312	I	26.05.2011	54.456		-22.856
Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	I	-495.504	-330.160	-326.000	-4.160			-821.504	I	26.05.2011	-821.664		-160
Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	U	18.992			0			18.992	I	17.12.2009	18.992		0
Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	I	-1.231.500			0			-1.231.500	I	17.12.2009	-1.231.500		0
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	U			1.540	-1.540			1.540	I	15.12.2011			-1.540
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	I	-661.600	-7.283.340	-7.408.080	124.740			-8.069.680	I	15.12.2011	-7.944.940		124.740
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	U	298.326			0			298.326	I	27.11.2008	298.326		0
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	I	-2.137.400			0			-2.137.400	I	27.11.2008	-2.137.400		0
Åkjærsvvej/Bækkelundsvej boliger Rønde 69	I	1.200.000			0			1.200.000	AF	27.11.2008			-1.200.000
Åkjærsvvej/Bækkelundsvej erhverv	U	18.056		1.400	-1.400			19.456	AF	#			-19.456
Åkjærsvvej/Bækkelundsvej erhverv	I		-1.200.000	-1.200.000	0			-1.200.000	AF	#			1.200.000
<b>Salg af bygninger</b>		<b>12.588</b>	<b>-3.912.800</b>	<b>-3.184.068</b>	<b>-728.732</b>	<b>-450.000</b>		<b>-3.171.480</b>			<b>-2.108.871</b>		<b>1.062.600</b>
Industrivej 61, Ryomgaard salg	U	4.166		77.138	-77.138			81.304	I	#			-81.304
Køb af Lyngvej 5 A-P	U				0				I	20.12.2012	1.800.000		1.800.000
Køb af Vestervej 15-17 Ebeltoft	U		1.812.200	1.821.120	-8.920			1.821.120	AF	20.12.2012	1.812.200		-8.920
Overtagelse af brandstation i Rønde	U	3.920	0		0			3.920	AF	15.12.2011	3.920		0
Salg af Ebeltoft Vandrehjem	U	0		4.484	-4.484			4.484	I	#			-4.484

Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelse	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling ger	Rest bevilling
Salg af Færgevejen 34 Ebeltoft	U	4.000		28.687	-28.687			32.687	I	#			-32.687
Salg af Galgebakken 11 Ebeltoft	U			54.506	-54.506			54.506	I	#			-54.506
Salg af matr. 30u Færgevejen/Christianslundvej 1	I		-450.000		-450.000	-450.000			I	15.12.2011	-450.000		-450.000
Salg af Sønderholmvej 68 Hornslet	U			89.950	-89.950			89.950	AF	15.12.2011			-89.950
Salg af Sønderholmvej 68 Hornslet	I		-2.275.000	-2.275.000	0			-2.275.000	AF	15.12.2011	-2.275.000		0
Salg Nørreport 4 bygning 2 Ebeltoft	U			13.646	-13.646			13.646	I	#			-13.646
Salg P-Plads i Mørke	U			1.400	-1.400			1.400	AF	#			-1.400
Salg Torvet 5 Ebeltoft	U	502			0			502	AF	20.12.2012			-502
Salg Torvet 5 Ebeltoft	I		-3.000.000	-3.000.000	0			-3.000.000	AF	20.12.2012	-3.000.000		0
<b>Administrationsbygninger</b>		<b>13.809.183</b>	<b>3.130.826</b>	<b>-5.062.657</b>	<b>8.193.483</b>	<b>8.192.836</b>	<b>0</b>	<b>8.746.527</b>			<b>-35.685.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-44.431.527</b>
Adm. bygninger - arbejdsmiljøforbedringer	U		400.000		400.000	400.000			I	26.05.2011	400.000		400.000
Administrationsbygninger	U		2.500.000	865.016	1.634.984	1.634.984		865.016	I	25.10.2012	2.000.000		1.134.984
Brand bibliotek oprydning og genhusning	U			1.177.984	-1.177.984	-1.177.984		1.177.984	I	#			-1.177.984
Brand bibliotek oprydning og genhusning	I			-6.715.841	6.715.841	6.715.841		-6.715.841	I	#			6.715.841
Brand Kolind meromkostninger og oprydning	U			4.502.359	-4.502.359	-4.502.359		4.502.359	I	#			-4.502.359
Brand Kolind oprydning og genhusning	U			3.362.152	-3.362.152	-3.362.152		3.362.152	I	11.10.2012			-3.362.152
Brand Kolind oprydning og genhusning	I			-8.484.506	8.484.506	8.484.506		-8.484.506	I	11.10.2012	-52.125.000		-43.640.494
Bygmæssige forandringer 2009	U	1.908.219	91.784	91.750	34			1.999.969	AF	28.05.2009	2.000.000	500.000	31
IT Plan 2008/2009 - skoleområdet	U	11.900.964	139.042	138.430	612			12.039.394	AFR	18.12.2008	12.040.000		606
<b>Udvalget for familie og institutioner</b>		<b>51.078.840</b>	<b>63.990.333</b>	<b>61.612.392</b>	<b>2.377.941</b>	<b>2.429.798</b>	<b>0</b>	<b>112.691.231</b>			<b>146.920.626</b>	<b>0</b>	<b>34.229.395</b>
<b>Folkeskole anlæg</b>		<b>45.451.368</b>	<b>46.340.559</b>	<b>43.144.140</b>	<b>3.196.419</b>	<b>3.255.184</b>	<b>0</b>	<b>88.595.508</b>			<b>106.555.580</b>	<b>0</b>	<b>17.960.072</b>
Arbejdsmiljøprojekter o.lign. skoler	U				0				I	11.10.2012	500.000		500.000
Ebeltoft Skole SFO	U		550.000	489.917	60.083	60.083		489.917	I	13.10.2011	1.511.400		1.021.483
Hornslet skole - Energirenovering	U		5.000.000	4.841.414	158.586	158.586		4.841.414	IB	25.08.2011	5.000.000		158.586
Hornslet skole renovering og ombygning	U	2.852.972	19.547.028	17.224.603	2.322.425	2.322.425		20.077.575	IB	14.10.2010	23.156.000		3.078.425
IT- visionsplan på skoleområdet	U		4.000.000	4.000.000	0			4.000.000	I	13.10.2011	16.144.000		12.144.000
Marienhoffskolen påbud arbejdstilsyn	U	220.711		0	0			220.711	i	27.01.2011	455.000		234.289
Pavilloner i Pindstrup	U	1.696.777	292.402	246.908	45.494			1.943.685	AF	20.05.2010	1.989.180		45.495
Pindstrup skole nybygning	U	2.891.127	6.108.873	5.897.788	211.085	211.085		8.788.915	IB	14.10.2010	9.000.000		211.085
Pindstrupskolen - Energirenovering	U	342.975	2.257.025	2.136.307	120.718	120.718		2.479.282	IB	25.08.2011	2.600.000		120.718
Rosmus skole træningshal	U	2.137.724	4.862.276	4.474.421	387.855	387.855		6.612.146	IB	14.10.2010	7.000.000		387.854
Rønde og Ugelbølle skole	U	1.533.751	16.246	44.895	-28.649			1.578.646	AF	26.03.2009	1.550.000		-28.646
Rønde skole - Energirenovering	U	348.705	2.101.296	2.222.428	-121.132	-121.132		2.571.133	IB	25.08.2011	2.650.000		78.867
Skoler - rammebeløb	U		32.040		32.040					#			0



Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelse	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevillingen	Rest bevilling
Tilbygning SFO på Mørke skole	U	5.371.402	228.598	294.032	-65.434			5.665.434	AFR	25.02.2010	5.600.000		-65.434
Tilbygning SFO Ådalsskolen	U	5.827.091	72.909	115.124	-42.215			5.942.215	AFR	25.02.2010	5.900.000		-42.215
Ud- og ombygning af Rønne skole	U	22.228.134	1.271.866	1.156.302	115.564	115.564		23.384.437	IB	25.02.2010	23.500.000		115.563
<b>Ungdomsskolen anlæg</b>		<b>77.960</b>	<b>322.040</b>	<b>132.600</b>	<b>189.440</b>	<b>189.440</b>	<b>0</b>	<b>210.560</b>			<b>4.418.000</b>	<b>0</b>	<b>4.207.440</b>
Opdatering juniorklublokale	U		200.000		200.000	200.000			I	13.10.2011	1.250.000		1.250.000
Ungdomsskolen i Kolind fundering /pilotering	U	77.960	122.040	132.600	-10.560	-10.560		210.560	I	11.10.2012	3.168.000		2.957.440
<b>Daginstitutioner anlæg</b>		<b>2.797.627</b>	<b>15.753.733</b>	<b>16.821.085</b>	<b>-1.067.352</b>	<b>-1.014.826</b>	<b>0</b>	<b>19.618.712</b>			<b>31.321.161</b>	<b>0</b>	<b>11.702.449</b>
Fælles Børneliv i Thorsager	U				0				I	29.11.2012	8.076.000		8.076.000
Gæstedagplejehus i Ryomgaard	U	298.249	1.396.709	1.388.334	8.375			1.686.583	AF	25.11.2010	1.694.958		8.375
Integreret institution Uglen udvidelse til 100 børn	U		3.000.000	4.149.547	-1.149.547	-1.149.547		4.149.547	I	13.10.2011	5.320.400		1.170.854
Legestue i Hornslet Stadionvej 25 Hornslet	U		119.900		119.900	119.900			I	20.09.2012	519.900		519.900
Margrethe børnehaven	U	623.200	1.676.303	1.737.205	-60.902			2.360.405	AFR	14.10.2010	2.299.503		-60.902
Rosmus børnehaven	U	1.876.179	9.410.821	9.421.007	-10.186	-10.186		11.297.185	IB	14.10.2010	11.287.000		-10.185
Ådalen vuggestue	U		150.000	124.993	25.007	25.007		124.993	I	13.10.2011	2.123.400		1.998.407
<b>Familieafdelingen anlæg</b>		<b>2.751.884</b>	<b>1.574.001</b>	<b>1.514.567</b>	<b>59.434</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.266.451</b>			<b>4.625.885</b>	<b>0</b>	<b>359.434</b>
Familieværket ny	U	423.732	0		0			423.732	AF	14.10.2010	423.732		0
Lufthavnsvej 17 Feldballe køb	U	2.328.152	1.574.001	1.514.567	59.434			3.842.719	AFR	25.08.2011	3.902.153		59.434
Ungehuset Hornslet Rodskovvej 10 blå	U				0					11.10.2012	300.000		300.000
<b>Udvalget for Sundheds, ældre og social</b>		<b>23.093.889</b>	<b>23.546.980</b>	<b>12.209.956</b>	<b>11.337.024</b>	<b>7.346.739</b>	<b>0</b>	<b>35.303.844</b>			<b>55.487.558</b>	<b>0</b>	<b>20.183.714</b>
<b>Ældreområdet anlæg</b>		<b>18.963.523</b>	<b>600.000</b>	<b>535.479</b>	<b>64.521</b>	<b>64.521</b>	<b>0</b>	<b>19.499.001</b>			<b>24.100.000</b>	<b>0</b>	<b>4.600.999</b>
Inventar til plejeboliger i Søhusparken	U		0	252.949	-252.949	-252.949		252.949	I	13.10.2011	1.450.000		1.197.051
Køle/vacuum mad, Syddjurs	U	18.667.030	0		0			18.667.030	IB	29.01.2009	17.700.000		-967.030
Rehabiliteringscenter Tirstrup	U		600.000	282.530	317.470	317.470		282.530	I	20.12.2012	1.000.000		717.470
Sektorplanlægning ældreområdet	U	296.493	0		0			296.493	I	16.12.2010	500.000		203.507
Varmtvandsbassin i Tirstrup	U				0					11.10.2012	3.450.000		3.450.000
<b>Øvrige anlæg S/E</b>		<b>4.130.366</b>	<b>22.946.980</b>	<b>11.674.477</b>	<b>11.272.503</b>	<b>7.282.218</b>	<b>0</b>	<b>15.804.843</b>			<b>31.387.558</b>	<b>0</b>	<b>15.582.715</b>
Fakkelgården ABA-anlæg	U		225.000	196.605	28.395	28.395		196.605	I	20.12.2012	225.000		28.395
Fakkelgården istandsættelse	U		1.200.000	905.788	294.212	294.212		905.788	I	13.10.2011	1.200.000		294.212
Gransvinget 67 servicearealer	I	-72.800	-6.200	-6.200	0			-79.000	I	16.12.2010	-80.400		-1.400
Hovedgaden 79 Rønne servicearealer	I	-1.472.800	-56.000	-56.000	0			-1.528.800	I	17.05.2003	-1.596.000		-67.200
Køb af hjælpemiddeldepot Tirstrup	U	3.919.117	13.710.883	5.140.257	8.570.626	4.570.626		9.059.373	I	26.05.2011	17.630.000		8.570.627
Rosengården servicearealer	I	-476.933	-46.234	-46.233	-1			-523.167	I	16.12.2010	-540.200		-17.033
Servicearealer MM 2011	U		0		0				I	16.12.2010	3.502.800		3.502.800
Servicearealer MM 2011	I		0		0				I	16.12.2010	-960.000		-960.000

Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelser	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling ger	Rest bevilling
Servicearealer Ågårdarealet Hornslet	U		4.082.000	1.120.848	2.961.152	2.961.152		1.120.848	I	13.10.2011	4.082.000		2.961.152
Servicearealer Ågårdarealet Hornslet	I				0				I	13.10.2011	-800.000		-800.000
Servicearealer MM	U	1.817.634		2.888	-2.888			1.820.522	AF	20.12.2012	1.800.000		-20.522
Søhusparken Servicearealer	U	416.149	3.500.000	4.072.167	-572.167	-572.167		4.488.316	I	14.10.2010	7.940.000		3.451.684
Søhusparken Servicearealer	I		0		0				I	14.10.2010	-2.200.000		-2.200.000
Tag Strandgårdshøjvej 48 Ebeltoft	U		337.531	344.358	-6.827			344.358	AF	20.12.2012	344.358		0
Tendrup Møllevej inventar	U				0				I	20.12.2012	840.000		840.000
<b>Udvalget for Natur, teknik og miljø</b>		<b>15.397.996</b>	<b>54.415.920</b>	<b>43.315.862</b>	<b>11.100.058</b>	<b>11.944.592</b>	<b>0</b>	<b>58.713.858</b>			<b>90.863.957</b>	<b>1.877.751</b>	<b>32.150.099</b>
<b>Jordforsyning</b>		<b>-16.491.422</b>	<b>12.994.103</b>	<b>6.128.507</b>	<b>6.865.596</b>	<b>6.876.192</b>	<b>0</b>	<b>-10.362.916</b>			<b>-1.446.191</b>	<b>167.187</b>	<b>8.916.725</b>
18 pcl. P. vejgårdsvænget Ryomgaard	U	31.470	79.596	63.786	15.810	15.810		95.256	I	15.12.2011	111.066		15.810
Bauehøjparken Rønde	U	8.809.748			0			8.809.748	I	27.11.2008	8.809.748		0
Bauehøjparken Rønde Nord	U	109.876	5.258	8.306	-3.048	-3.048		118.182	I	26.05.2011	894.914		776.732
Byggem. boliger lkp.52mv. Eskerodvej Løgtenvej	U	1.584.226			0			1.584.226	I	27.11.2008	1.584.226		0
Byggem. 18pcl. N. Midtdjurshallen P. vejgårdsvænge	U	7.125.717	34.482	0	34.482	34.482		7.125.717	I	27.11.2008	7.125.717		0
Byggem. 18pcl. N. Midtdjurshallen P. vejgårdsvænge	I	-7.915.200			0			-7.915.200	I	27.11.2008	-7.915.200		0
Byggem. Gåsebakken lokalp. 63 Ugelbølle	U	4.794			0			4.794	AF	15.12.2011	4.794		0
Byggem. Skovtoften i Ryomgård	U	14.606.063	104.548	63.745	40.803	40.803		14.669.808	I	27.11.2008	14.606.063	63.745	-63.745
Byggem. Skovtoften i Ryomgård	I	-20.000.260			0			-20.000.260	I	27.11.2008	-20.000.260		-1
Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	U	16.007.034	187.635	0	187.635	187.635		16.007.034	I	27.11.2008	16.007.034		0
Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	I	-18.755.413			0			-18.755.413	I	27.11.2008	-18.755.413		-1
Byggemodning boliger Syddjurs 2012	U		2.120.640		2.120.640	2.120.640	-2.120.640		AF	#			0
Byggemodning boliger Syddjurs 2013	U						2.075.793		I				
Byggemodning i Mørke	U	11.346.605	37.922		37.922	37.922		11.346.605	I	27.11.2008	11.346.605		0
Byggemodning i Mørke	I	-14.434.630			0			-14.434.630	I	27.11.2008	-14.434.630		0
Diverse anlæg 2012	U		100.000	111.465	-11.465			111.465	AF	20.12.2012	100.000		-11.465
Ehvervsareal Nyhåbsvej	U	110.929			0			110.929	I	08.09.2009	110.000		-929
Frellingvej i Kolind lokalplan 102	U	1.270.526			0			1.270.526	I	27.11.2008	1.270.525		-1
Frellingvej Kolind erhverv lokalp. 102	U	4.444	219.685	9.061	210.624	210.624		13.505	I	30.05.2012	224.129		210.624
Gråskegårdvej erhverv Tirstrup lkp 158 E	U	473.916			0			473.916	I	27.11.2008	473.916		0
Gråskegårdvej erhverv Tirstrup lkp 158 E	I	-265.476			0			-265.476	I	27.11.2008	-265.476		0
Gråskegårdvej erhverv lokalp. 158 Tirstrup	U	1.465	278.635	5.538	273.097	273.097		7.002	I	15.12.2011	280.100		273.098
Gåsebakken Ugelbølle	U	6.269	5.269	4.400	869			10.669	AF	15.12.2011	11.000		331
Holmagervej etape 2 Hornslet byggemodning	U	3.203.043			0			3.203.043	I	27.11.2008	3.203.043		0

Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelse	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling ger	Rest bevilling
Holmagervej etape 2 Hornslet byggemodning	I	-2.353.044			0			-2.353.044	I	27.11.2008	-2.353.047		-3
Holmagervej etape 2 Hornslet erhverv	U	500.764	7.818		7.818	7.818		500.764	I	15.12.2011	508.582		7.818
Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	U		132.511		132.511	132.511			I	26.05.2011	132.515		132.515
Holmagervej etape 3 lokalplan 14, Hornslet	U	3.266.925			0			3.266.925	I	27.11.2008	3.266.925		0
Holmagervej etape 3 lokalplan 14, Hornslet	I	-1.898.700			0			-1.898.700	I	27.11.2008	-1.898.700		0
Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	U	15.737.053			0			15.737.053	I	27.11.2008	15.738.052		999
Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	I	-5.330.000			0			-5.330.000	I	27.11.2008	-5.330.000		0
Ladegårdsparken Rønede Vest	U	34.719	697.682	94.189	603.493	603.493		128.908	I	26.05.2011	732.401		603.493
Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	U	28.852	400.561	22.318	378.243	378.243		51.170	I	15.12.2011	429.413		378.243
Lokalp. 52 m.v. Eskerødvej/Løgtenvej Hornslet	U	75.378	5.912.982	3.702.275	2.210.707	2.210.707		3.777.652	I	23.06.2011	10.000.000		6.222.348
Mærkrundingen boliger lkp. 257 E	U	2.295.595		43.749	-43.749	-43.749	43.749	2.339.344	I	27.11.2008	2.295.597	43.749	-43.747
Mærkrundingen boliger lkp. 257 E	I	-2.620.200			0			-2.620.200	I	27.11.2008	-2.620.200		0
Mærkrundingen Tirstrup lokalp. 257	U	3.418	11.582	12.680	-1.098	-1.098	1.098	16.098	I	26.05.2011	15.000	1.098	-1.098
Nyhåbsvej Kolind erhverv	U		55.271		55.271	55.271			I	26.05.2011	55.000		55.000
Skovtoften i Ryomgaard	U	10.343	89.657	13.320	76.337	76.337		23.663	I	26.05.2011	100.000		76.337
Sondermarken/Enggårdsbakken i Kolind	U	45.717	942.880	932.878	10.002	10.002		978.595	I	26.05.2011	920.000	58.595	-58.595
Sønderskovbakken del af matr. nr 5 A	U	3.742.835			0			3.742.835	I	27.11.2008	3.741.829		-1.006
Sønderskovbakken del af matr. nr 5 A	I	-2.209.677			0			-2.209.677	I	27.11.2008	-2.209.677		0
Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønede	U		200.000	166.288	33.712	33.712		166.288	I	26.05.2011	200.000		33.712
Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	U	2.636.683			0			2.636.683	I	17.12.2009	2.636.683		0
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	U	1.048.025	1.271.258	874.509	396.749	396.749		1.922.535	I	15.12.2011	2.265.583		343.048
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	I	-53.700	0		0			-53.700	I	15.12.2011	-184.000		-130.300
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	U	20.643.739	98.231		98.231	98.231		20.643.739	I	27.11.2008	20.741.248		97.509
Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	I	-48.920.168			0			-48.920.168	I	27.11.2008	-48.920.168		0
Åkjærsvvej/Bækkelundsvej boliger Rønede 69	U	288.492			0			288.492	AF	27.11.2008	288.492		0
Åkjærsvvej/Bækkelundsvej boliger Rønede 69	I	-6.800.000			0			-6.800.000	AF	27.11.2008	-6.800.000		0
Åkjærsvvej/Bækkelundsvej erhverv Rønede 69	U	10.380			0			10.380	AF	17.12.2009	10.380		0
<b>Ændomme anlæg</b>		<b>5.368.066</b>	<b>13.554.149</b>	<b>12.667.375</b>	<b>886.774</b>	<b>1.473.575</b>	<b>0</b>	<b>18.035.441</b>			<b>29.453.357</b>	<b>0</b>	<b>11.417.916</b>
Ebeltoft Sundhedscenter ombygning B1	U	257.000	2.243.000	2.905.124	-662.124			3.162.124	AFR	13.10.2011	2.625.495		-536.629
Ebeltoft Sundhedscenter tag/undertag B3	U		650.000	750.800	-100.800			750.800	AF	13.10.2011	650.000		-100.800
Ebeltoft Sundhedscenter tag/undertag B3	I			-187.977	187.977			-187.977	AF	13.10.2011			187.977
Energibesparende energirenoveringer	U				0				I	11.10.2012	5.000.000		5.000.000
Energibesparende foranstaltninger 11-14	U	730.092	1.569.908	1.080.893	489.015	489.015		1.810.985	I	14.10.2010	7.736.146		5.925.161
Energibesparende foranstaltninger 11-14	I			-30.499	30.499	30.499		-30.499	I	14.10.2010	-30.499		0
Energispareinvesteringer pulje	U	4.450.676	11.241	11.241	0			4.461.917	AFR	27.11.2008	4.461.917		0

Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelser	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbeløb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling er	Rest bevilling
Energispareinvesterings pulje	I	-69.702			0			-69.702	AFR	27.11.2008	-69.702		0
Salg af Nyvej 6 Hornslet	U			11.854	-11.854			11.854	I	#			-11.854
Ådalsskolen energirenovering 2012	U		9.080.000	8.125.939	954.061	954.061		8.125.939	IB	25.04.2012	9.080.000		954.061
<b>Miljø anlæg</b>		<b>2.075.427</b>	<b>341.573</b>	<b>390.919</b>	<b>-49.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.466.346</b>			<b>2.417.000</b>	<b>0</b>	<b>-49.346</b>
Vand-, varme- og spildevandsplaner	U	2.075.427	341.573	390.919	-49.346			2.466.346	AFR	08.10.2009	2.417.000		-49.346
<b>Veje og park anlæg</b>		<b>24.445.925</b>	<b>27.426.095</b>	<b>24.080.892</b>	<b>3.345.203</b>	<b>3.542.994</b>	<b>0</b>	<b>48.526.818</b>			<b>60.339.791</b>	<b>1.710.564</b>	<b>11.812.973</b>
AFF projekt	U	54.276	945.724	1.100.009	-154.285	900.000		1.154.285	I	27.01.2011	1.000.000		-154.285
AFF projekt	I			-1.054.285	1.054.285			-1.054.285	I	27.01.2011			1.054.285
Cykelsti Nattergalevej i Rønede	U	238.015	149.985	25.294	124.691	124.691	-124.691	263.309	A	17.12.2009	388.000		124.691
Cykelsti Rønede Thorsager	U	846.623	182	0	182			846.623	AF	27.11.2008	846.805		182
Cykelstier / trafikikkerhed	U		400.000		400.000	400.000	-400.000		AF	13.10.2011	400.000	-400.000	400.000
Frellingvejs forlængelse	U	387.193	7.807	187.964	-180.157			575.157	AF	17.12.2009	387.193		-187.964
Frellingvejs forlængelse	I	-95.000			0			-95.000	AF	17.12.2009	-95.000		0
Kolindvej/Lufthavnsvej - ny adgangsvej	U	10.713.123	516.292	1.292.625	-776.333	-776.333		12.005.748	IB	27.11.2008	3.820.000		-8.185.748
Kolindvej/Lufthavnsvej - ny adgangsvej	I	-7.409.421			0			-7.409.421	IB	27.11.2008			7.409.421
Ny forbindelsesvej Ågårdarealet	U		30.000		30.000	30.000	-30.000		AF	17.12.2009	30.000		30.000
Projektering af fælles materielgård	U	496.881	3.803.119	5.092.159	-1.289.040	-1.284.040		5.589.040	I	08.10.2009	12.300.000		6.710.960
Projektering af fælles materielgård	I		0	-5.000	5.000			-5.000	I	08.10.2009	0		5.000
Renovering af offentlige toiletter	U		0	1.648	-1.648	-1.648		1.648	I	08.10.2009	200.000		198.352
Renovering af offentlige toiletter 2011	U		0		0				I	14.10.2010	205.000		205.000
Renovering vejbelysning 2011	U	340.125	34.271	43.625	-9.354			383.750	AF	14.10.2010	446.198		62.448
Sti Agri - Fuglsø	U	652.963	347.036	364.268	-17.232			1.017.231	AF	17.12.2009	1.000.000		-17.231
Sti Boeslum Ebeltoft	U	1.217.780	872.555	830.793	41.762	43.162		2.048.573	IB	17.12.2009	2.090.336		41.763
Sti Boeslum Ebeltoft	I			-1.400	1.400			-1.400	IB	17.12.2009			1.400
Sti Femmøller	U	2.468.837	31.167	0	31.167			2.468.837	AFR	28.05.2009	2.500.000		31.163
Sti Knebel	U	8.275	1.091.725	174.973	916.752	916.752		183.248	I	17.12.2009	1.100.000		916.752
Sti Skrejrupvej Rønede	U	604.924	45.076	2.099	42.977	42.977	-42.977	607.023	AF	17.12.2009	650.000		42.977
Stier ved Knebel	U	256.280	4.993.720	1.382.835	3.610.885	3.610.885		1.639.115	I	27.01.2011	5.250.000		3.610.885
Stier ved Knebel	I		-2.100.000		-2.100.000	-2.100.000			I	27.01.2011	-2.100.000		-2.100.000
Trafikplan, Hornslet skole	U	494.693	1.505.307	3.045.858	-1.540.551	-1.540.551	540.551	3.540.551	I	08.10.2009	2.000.000	540.551	-1.540.551
Trafikkerhedsplan 2010	U	1.991.932	1.508.068	1.017.616	490.452	490.452	-490.452	3.009.548	AFR	17.12.2009	3.500.000		490.452
Trafikkerhedsplan 2011	U	293.713	1.226.287	472.833	753.454	753.454	-753.454	766.545	AF	14.10.2010	1.520.000		753.455
Trafikkerhedsplan 2012	U		0	341.078	-341.078	-341.078	400.000	341.078	I	#		400.000	-341.078
Transportvalg og trafik ved skolerne	U	145.107	124.893	48.435	76.458	76.458		193.542	I	17.12.2009	270.000		76.458

Bevillingsprogrammet		Primosaldo 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug 2012	Afvigelse	Overførsel til 2013	Omplacering af overførte rådighedsbel øb	Ultimosaldo 2012	Status	Byrådets bevillingsdato	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevillin ger	Rest bevilling
Tunnel under jernbanen i Hornslet	U	280.800	919.200	918.255	945	945	236.148	1.199.055	I	25.02.2010	1.200.000	236.148	945
Udskiftning af Ebdrup Bro	U	757.239	157.239	-78.909	236.148	236.148	-236.148	678.330	AF	16.12.2010	757.239		78.909
Udvidelse Ågårdvej/Amaliegårdvej	U	6.465.883			0			6.465.883	I	27.11.2008	6.536.457		70.574
Vejafvandingsbidrag 2011	U	1.067.680	32.842		32.842	32.842	-32.842	1.067.680	AF	08.10.2009	1.257.761		190.081
Vejafvandingsbidrag 2012	U		3.078.000	2.161.541	916.459	916.459	32.842	2.161.541	I	08.10.2009	3.078.000	32.842	916.459
Vejanlæg ved Venge Sø	U	11.813	288.187	239.726	48.461	48.461		251.539	I	27.11.2008	300.000		48.461
Vejbelysning nedgravning af led. 2011	U	576.802	71.802	94.200	-22.398			671.002	AF	14.10.2010	576.802		-94.200
Vejbelysning udfasning af lyskilder 2012	U		4.000.000	3.424.093	575.907	575.907		3.424.093	I	13.12.2011	4.000.000		575.907
Vejomlægning i Kolind	U	1.579.389	2.320.611	2.958.560	-637.949	-637.949		4.537.949	I	25.02.2010	3.900.000		-637.949
Østlig forbindelsesvej Hornslet	U		1.025.000		1.025.000	1.025.000			I	27.11.2008	1.025.000		1.025.000
Trafiksikkerhedsplan 2013	U							901.023	I			901.023	
<b>Havne anlæg</b>			<b>100.000</b>	<b>48.169</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>
Skødshoved Havn flydebro	U		100.000	48.169	51.831	51.831		48.169		24.11.2011	100.000		51.831
<b>Udvalget for Plan. udvikling og kultur</b>		<b>845.062</b>	<b>3.870.922</b>	<b>4.312.926</b>	<b>-442.004</b>	<b>-447.978</b>	<b>0</b>	<b>5.092.833</b>			<b>12.068.085</b>	<b>0</b>	<b>7.055.357</b>
<b>Byudvikling anlæg</b>		<b>917.468</b>	<b>3.147.532</b>	<b>3.574.936</b>	<b>-427.404</b>	<b>-427.404</b>	<b>0</b>	<b>4.427.248</b>			<b>8.303.088</b>	<b>0</b>	<b>3.875.840</b>
Kolind Byfornyelse	U	769.312	3.004.688	3.576.400	-571.712	-571.712		4.345.712	I	08.10.2009	6.077.088		1.731.376
Kolind Byfornyelse	I	-150.000			0	0		-150.000	I	08.10.2009			150.000
Nedrivning af kondemnable bygninger (2010)	U	3.448.156	516.844	878.792	-361.948	-361.948		4.316.217	IB	08.10.2009	1.500.000	2.700.000	-2.816.217
Nedrivning af kondemnable bygninger (2010)	I	-3.150.000		-53.500	53.500	53.500		-3.203.500	IB	08.10.2009		-3.150.000	3.203.500
Nedrivning af kondemnable bygninger (2011)	U		2.021.000	1.568.507	452.493	452.493		1.514.083	I	13.12.2011	576.000	2.845.000	-938.083
Nedrivning af kondemnable bygninger (2011)	I		-2.395.000	-2.395.263	263	263		-2.395.263	I	13.12.2011		-2.395.000	2.395.263
Stationspladserne Mørke Ryom Kolind projektering	U				0	0				11.10.2012	150.000		150.000
<b>Fritidfaciliteter</b>		<b>1.100.156</b>	<b>49.844</b>	<b>60.473</b>	<b>-10.629</b>	<b>-10.629</b>	<b>0</b>	<b>1.160.629</b>			<b>2.300.000</b>	<b>0</b>	<b>1.139.371</b>
Kolind Friluftsbad	U	1.100.156	49.844	60.473	-10.629	-10.629		1.160.629	I	25.02.2010	1.300.000		139.371
Kunstgræsbane, Hornslet	U				0					11.10.2012	1.000.000		1.000.000
<b>Kultur virksomhed</b>		<b>413.286</b>	<b>610.229</b>	<b>620.174</b>	<b>-9.945</b>	<b>-9.945</b>	<b>0</b>	<b>1.033.459</b>			<b>3.057.511</b>	<b>0</b>	<b>2.024.052</b>
Hotel Rønde - renovering	U		35.511	2.825	32.686	32.686		2.825	I	15.12.2011	1.435.511		1.432.686
Spejdercenter i Hornslet	U	379.186	108.818	175.035	-66.217	-66.217		554.221	I	18.12.2008	1.122.000		567.779
Udsmykningspulje i Rønde	U	34.100	465.900	442.314	23.586	23.586		476.414	I	09.06.2009	500.000		23.586
<b>Fritid og kultur</b>		<b>-1.665.953</b>	<b>63.317</b>	<b>57.344</b>	<b>5.973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.528.504</b>			<b>-1.592.514</b>	<b>0</b>	<b>16.095</b>
Rønde Midtby 1	U	4.605.776	63.317	62.000	1.317	0		4.667.776	AFR	18.12.2008	4.245.984		-421.792
Rønde Midtby 1	I	-6.271.729		-4.656	4.656	0		-6.276.385	AFR	18.12.2008	-5.838.498		437.887

**Status:**

I = igangværende

IB = ibrugtaget endnu ikke afsluttet

AF = afsluttet

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

S = solgt ikke afsluttet

## Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2012 et oprindeligt budget med en samlet driftsbevilling på netto 265,4 mio. kr. Hertil kommer rådighedsbeløb til anlæg på 5,5 mio. kr. i udgift og 37,0 mio. kr. i indtægt samt 2.348,3 mio. kr. i indtægt på finansieringssiden.

Udover nævnte bevillinger til drift og anlæg har Økonomiudvalget også bevillingerne til finansiering, renter, afdrag og finansforskydninger. Disse bevillinger er omtalt sidst i udvalgets bemærkninger.

### Samlet oversigt over Økonomiudvalget - 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>
Politisk organisation	6.638.777	-54.131	6.584.646	6.510.147	74.499	0
Administrativ organisation	226.267.170	5.616.118	231.883.288	228.273.284	3.610.004	1.348.444
Erhvervsudvikling og turisme	5.145.040	1.284.824	6.429.864	5.960.709	469.155	315.560
Lønpuljer	16.791.378	-7.283.865	9.507.513	8.153.724	1.353.789	2.330.635
Skole IKT	1.429.203	0	1.429.203	1.711.740	-282.537	0
Redningsberedskab	9.152.859	1.399.672	10.552.531	9.680.282	872.249	872.249
<b>I alt drift</b>	<b>265.424.427</b>	<b>962.618</b>	<b>266.387.045</b>	<b>260.289.886</b>	<b>6.097.159</b>	<b>4.866.888</b>
Administrativ organisation	5.500.000	-2.369.174	3.130.826	-5.062.657	8.193.483	8.192.836
Jordforsyning	-17.000.000	10.827.352	-6.172.648	-5.944.979	-227.669	0
Ejendomme	-20.000.000	16.087.200	-3.912.800	-3.184.068	-728.732	-450.000
<b>I alt anlæg</b>	<b>-31.500.000</b>	<b>24.545.378</b>	<b>-6.954.622</b>	<b>-14.191.704</b>	<b>7.237.082</b>	<b>7.742.836</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>233.924.427</b>	<b>25.507.996</b>	<b>259.432.423</b>	<b>246.098.182</b>	<b>13.334.241</b>	<b>12.609.724</b>

### 10.642 Politisk 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>
Tilskud til kandidatlistor	142.874	0	142.874	137.831	5.043	0
Pol. Org. - Byrådsmedlemmer	5.818.065	0	5.818.065	6.118.261	-300.196	0
Kommissioner, råd og nævn - An- det	593.907	29.800	623.707	254.055	369.652	0
Valg - fællesformål	83.931	-83.931	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>6.638.777</b>	<b>-54.131</b>	<b>6.584.646</b>	<b>6.510.147</b>	<b>74.499</b>	<b>0</b>

Der er afsat beløb til udbetaling af tilskud til politiske partier i byrådet. Ansøgning for 2012 skal indgives til kommunen inden udgangen af 2012. Tilskuddet skal anvendes til politisk arbejde i kommunen i samme år som det udbetales for. Beløbet pr. stemme udgør 6,50 kr. i 2012 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. Fra 2012 er der vederlag til et menigt medlem af Børn- og ungeudvalget.

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

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

Der er et mindre forbrug til kommissioner, råd og nævn der modsvarer et merforbrug på byrådsmedlemmer.

Et beløb til løbende drift af udstyr m.v. til afholdelse af valg er ikke brugt i 2012.

### **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	-4.788.351	4.788.351	0	0	0	0
Budgetværn	10.000.000	-7.556.909	2.443.091	0	2.443.091	1.040.000
Administrationsbygninger	2.735.567	9.075	2.744.642	2.595.859	148.783	137.232
Gebyr og administrationsbi- drag	-4.044.765	0	-4.044.765	-4.430.126	385.361	0
Fælles uddannelse og kurser m.v.	2.010.028	234.641	2.244.669	2.031.720	212.949	112.233
Befordring/transport - Admi- nistrationen	2.463.663	0	2.463.663	2.655.435	-191.772	0
Abonnementsordninger m.v.	524.903	-274.903	250.000	160.211	89.789	0
Løn og kurser *)	159.456.937	4.552.979	164.009.916	162.427.868	1.582.048	1.504.956
Administration vedrørende jobcentre	4.353.648	-196.486	4.157.162	3.247.023	910.139	543.397
Fælles servicefunktioner *)	11.612.697	16.968	11.629.665	11.089.498	540.167	540.167
Forsikringsafdelingen	1.660.427	411.378	2.071.805	766.576	1.305.229	1.305.229
Arbejdsskadeforsikring	3.667.951	0	3.667.951	3.626.043	41.908	41.908
Arbejdsskadeforsikr. pulje	-1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
Administrativ IKT	36.996.829	2.706.911	39.703.740	43.515.321	-3.811.581	-3.811.581
Øreafgrunding moms (regnskabsafd.)	0	0	0	-54	54	0
Personalegodeordninger	0	-147.036	-147.036	37.190	-184.226	-184.226
Personale og HR - projekter	0	66.552	66.552	85.171	-18.619	-18.619
Diverse overenskomstpuljer	0	258.831	258.831	121.083	137.748	137.748
Borgerservice, diverse	163.402	0	163.402	228.872	-65.470	0
Pas og kørekort	0	0	0	-51.605	51.605	0
Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd.skat	454.234	-254.234	200.000	167.200	32.800	0
<b>I alt</b>	<b>226.267.170</b>	<b>5.616.118</b>	<b>231.883.288</b>	<b>228.273.284</b>	<b>3.610.004</b>	<b>1.348.444</b>

\* I forhold til bogføringen er der i tabellen fra løn og kurser flyttet en udgift på 375.983 kr. til fælles servicefunktioner. Beløbet vedrører en konsulentydelse til analyse af området for sårbare børn og unge. Der foreslås samlet overført 1,3 mio. kr. ud af et mindre forbrug på 3,6 mio. kr. Overordnet ud-

gør forskellen 1,4 mio. kr. af puljen til budgetværn, 0,4 mio. kr. vedrørende gebyrer og administrationsbidrag og 0,4 mio. kr. vedrørende lægeerklæringer under administration af jobcentre samt 0,1 mio. kr. vedrørende fælles uddannelse og kurser.

### **Spare pulje**

Som princip var der i budget 2012 indarbejdet rationale ved effektivisering på 1% om året. Hertil kom en rest fra ikke udmøntede dele fra tidligere år, samt en spare pulje som skal udmøntes i forbindelse med konkrete besparelser ved udbud. Den største del af spare puljen er en besparelse på administration på 3.060.000 kr. Puljen er udmøntet i 2012.

### **Budgetværn**

Der var i budgettet afsat en pulje på 10,0 mio. kr. til finansiering af eventuelt helt uforudsigelige merudgifter i budgettet for 2012. Puljen blev afsat under økonomiudvalget på bevilling 10.645, administrativ organisation, men er i indberetningen delt ud over en række funktionsområder, for på den måde ikke at skævvride nøgletal på specifikke funktioner. Der blev i 2012 bevilget 7,6 mio. kr. fra puljen.

Af det resterende beløb foreslås 1,0 mio. kr. overført til 2013 til dækning af personaleudgifter som jobcenteret har haft i 2012 vedrørende branden af jobcenteret i Kolind. De øvrige 1,4 mio. kr. tilføres kassebeholdningen.

### **Administrationsbygninger**

Syddjurs Kommune har administrationsbygninger i Ebeltoft, Kolind, Hornslet og Rønde. Til bygnin-gerne er der afsat budget til indvendig vedligeholdelse, rengøring og andre bygningsrelaterede udgif-ter. Der har været et mindre forbrug i 2012 som foreslås overført til 2013, da der kan forventes ufor-udsete udgifter i forbindelse med jobcenterets flytning til Ebeltoft og start på projekt med ombygning af administrationsbygninger.

### **Gebyrer og administrationsbidrag**

Her budgetteres de gebyrer der opkræves i forbindelse med administration af blandt andet byggesa-ger, ejendomsoplysninger, folkeregister, skorstensfejere, sundhedskort og udenlandske vielser. En merindtægt i 2012 tilføres kassebeholdningen.

### **Fælles uddannelse og kurser**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigel- se</b>	<b>Over- førsel</b>
Arbejds miljøkurser	134.473	27.494	106.979	106.979
Central lederuddannelse	231.265	0	231.265	5.254
Hovedudvalg	50.885	34.254	16.631	0
Kommunom - fællesdel	131.136	43.800	87.336	0
Kommunom - specialefag	130.000	38.400	91.600	0
Kurser, møder og konferencer m.v.	305.313	500.855	-195.542	0
Personaletiltag	239.778	139.982	99.796	0
Østjysk Ledelsesakademi	1.021.819	1.246.934	-225.115	0
<b>I alt</b>	<b>2.244.669</b>	<b>2.031.720</b>	<b>212.949</b>	<b>112.233</b>

Der er i regnskab 2012 et mindre forbrug, som især skyldes at en indsats med arbejdsmiljøkurser først er kommet i gang i 2013. Mindre forbruget foreslås overført hertil i 2013.



### **Befordring/transport – administrationen**

Kommunens befodringsregler 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 befodringsgodtgørelse 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.

### **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.

Et forbrug vedrørende ejendomsadministration på 169.940 kr. er i oversigten herunder flyttet fra digitaliserings- og IT-chefen til chefen for veje, trafik og ejendomme i overensstemmelse med den nye organisering. Forbruget på familiechefens område er reduceret med 375.983 kr. på baggrund af en udgift, der skulle have været registreret under fælles servicefunktioner.

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Direktion	4.802.594	4.920.031	-117.437	-117.437
Afdelingschefer	11.472.839	10.807.747	665.092	573.642
Borgerservice og sekretariatschef	23.323.093	21.599.160	1.723.933	1.723.933
HR-chef	8.285.591	8.181.606	103.985	103.985
Budgetchef	5.354.543	4.960.819	393.724	267.727
Regnskabschef	7.191.016	6.645.714	545.302	359.551
Digitaliserings- og IT-chef	11.801.825	11.064.017	737.808	455.271
Helhedsorienteret sagsbehandling	2.495.410	1.401.366	1.094.044	1.094.044
Chef for ældre og sundhedsfremme	902.095	934.035	-31.940	-31.940
Familiechef	13.914.951	15.141.263	-1.226.312	-326.312
Skolechef	2.015.648	1.874.036	141.612	100.782
Dagtilbudschef	405.618	431.390	-25.772	-25.772
Chef for natur og miljø	9.672.824	9.509.657	163.167	163.167
Chef for veje, trafik og ejendomme	7.412.698	6.791.537	621.161	370.635
Chef for Plan og Byg, Kultur og udvikling	14.657.485	15.059.161	-401.676	-401.676
Social- og beskæftigelseschef	40.301.686	43.106.330	-2.804.644	-2.804.644
<b>I alt</b>	<b>164.009.916</b>	<b>162.427.869</b>	<b>1.582.047</b>	<b>1.504.956</b>

Merforbrug foreslås overført fuldt ud, mens mindre forbrug overføres med maksimalt 5% af det korrigerede budget. Dog foreslås mindre forbrug på Borgerservice og sekretariat samt helhedsorienteret sagsbehandling overført fuldt ud. Derudover foreslås familieområdet tilført 900.000 kr. ved overførselen. Samlet for løn og kurser overføres herefter 1,5 mio. kr. svarende til lidt under 1% af korrigeret budget.

Overførslen på direktionssekretariat og borgerservice foreslås på baggrund af, at der med overflytning af opgaver til Udbetaling Danmark fra 1. marts 2013 har været lønudgifter til medarbejdere i overgangsperioden i foråret 2013, herunder også aftaler om overgang til efterløn og andet job i kommunen for 3 medarbejdere. Fra 1. marts har der fortsat været mange vejledningsopgaver overfor borgere, som endnu ikke har vænnet sig til at opgaverne ligger hos Udbetaling Danmark. Der er behov for at overføre det fulde beløb, og dermed sikre borgerbetjening – også for at sikre ekstraordinære vejledningsindsats der er i forbindelse med borgernes overgang til obligatorisk selvbetjening 1. december 2012 og 1. december 2013.

For helhedsorienteret sagsbehandling har Økonomiudvalget den 15. november 2012 godkendt tilde-  
ling af 1.104.388 kr. til HOS i 2012 beregnet ud fra en opgørelse for 1. halvår 2012. Beløbet skulle have været søgt til 2013, idet Byrådet 23. februar 2012 har godkendt bevilling til hele 2012, beregnet ud fra en samlet opgørelse for 2011. Der blev gjort opmærksom på, at der i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2012 ville blive ansøgt om overførsel af 1,1 mio. kr. fra 2012 til 2013.

Kontrolgruppen, som er en del af Digitalisering og IT arbejder med afdækning af Socialt bedrageri ved hjælp af helhedsorienteret sagsbehandling, m.v. Som særlig indsats har der i 2012 været fokus på:

- Personer med fiktive adresser.
- Mange personer på samme adresser.
- Målrettet samarbejde med SKAT, og fælles kontrolbesøg
- Initiativer i samarbejde med Jobcenteret, i forhold til personer der driver virksomhed, og som samtidig er sygemeldt.
- Pension – enlig/samlevende
- Børneydelse – enlig/samlevende

Konkret blev der gennemgået 118 komplekse sager, hvor der konstateredes uretmæssige offentlige tilskud i 75 sager, som samlet betyder besparelse på 6.010.201 kr.om året, hvoraf den kommunale besparelse er 3.887.910 kr. –. Kontrolarbejdet er incitamentsstyret, hvilket betyder at kommende års bevilling til personale er afhængig af seneste års besparede kommunale udgifter.

På social- og beskæftigelseschefens område er der en merudgift på 2,8 mio. kr.. Merudgiften dækkes delvis af et overført beløb vedrørende jobcentre på 0,5 mio. kr. og et overført beløb vedrørende jobkonsulenter på 0,9 mio. kr. Det resterende beløb på 1,4 mio. kr. er delt op i en mindre udgift på socialområdet på 0,5 mio. kr. og en merudgift på jobcenter og ydelseskontor på 1,9 mio. kr. Mindre forbruget på socialområdet ønskes overført til 2013, da midlerne allerede er båndlagt til et digitalt effektiviseringsprojekt og vikarmidler som løber ind i 2013.

Merforbruget på 1,9 mio. kr. på jobcenter og ydelseskontor skyldes, at arbejdsåret 2012 for Jobcenter Syddjurs og ydelseskontoret været præget af en omfattende brand, der bevirkede at Jobcenter og ydelseskontor måtte flytte lokaler fra den ene dag til den anden. Den pludselige flytning og indflytning i først midlertidige lokaler og efterfølgende mere permanente lokaler fik indvirkning på såvel jobcentrets som ydelseskontoret mulighed for at opholde sikker drift. I det mange arbejdstimer hen over

ugerne efter branden gik med etablering af nye arbejdspladser og etablering af arbejdsprocedurer under nye forhold.

I indsatsen for at skabe sikker drift så hurtigt som muligt og undgå stort efterslæb i sagsbehandlingen, blev der i såvel ydelseskantor som jobcenter ansat "brandvikarer". I Jobcentret blev der ansat to vikarer og i ydelseskantoret en vikar – alle stillinger i 6-8 måneder. Det har betydet en merudgift til lønomkostninger på henholdsvis 500.000 kr. og 140.000 kr. – samlet 640.000 kr.

Dertil kom udfordringen med at implementere en allerede besluttet besparelse på konto 6 på jobcentret. Besparelsen skulle findes ved omlægning af arbejdsgange som i omstillingsprocessen ikke kunne implementeres og besparelsen på 400.000 kr. er derfor ikke implementeret.

Samlet set foreslås det derfor, at jobcenter og ydelseskantor godskrives 1.040.000 kr. ved overførslerne til 2013. Et beløb der kan finansieres af restbeløbet på puljen til budgetværn.

Jobcentret har derudover et merforbrug der skyldes uforudsete pensionsudgifter i forbindelse med overtagelse af det statslige jobcenter på 500.000 kr., 90.000 kr. til overarbejdsbetaling for et ekstra arbejde i sygedagpengeafdelingen grundet en nævnsafgørelse på servicepartnerskabet og 300.000 kr. til en ungeindsats som skulle betales tilbage til staten som af tekniske grunde stod på konto 6. Samlet har jobcenter og ydelseskantor således en overskridelse i 2012 på 1,9 mio. kr.

Jobcentret blev i 2012 tildelt midler til akutindsats for de forsikrede. Disse midler er af tekniske grundkonteret på 2012-budgettet, men vedrører også 2013, og der skal derfor i 2013 findes beløb på beskæftigelsesområdet til at indsatsen kan videreføres som planlagt.

På familieområdet er der et merforbrug på 1,2 mio. kr., som skyldes en større aktivitet end forventet i forhold til anmeldelser og anbringelser. Der har desuden på området været drøftelser om arbejdsmiljøet. På den baggrund foreslås det, at områdets overførsel til 2013 reduceres med 900.000 kr., idet udgangspunktet for lønbudgettet i 2013 ellers vil være vanskeligt.

På digitaliserings- og IT-chefens område inklusive helhedsorienteret sagsbehandling er der en overførsel på 1.549.315 kr. der finansieringsmæssigt modsvarer merforbruget på IT-drift ud over de 2.488.000 byrådet blev orienteret om på mødet den 26. januar 2012.

Overførslen på IT- og digitaliseringsområdet på 455.271 kr. eksklusive helhedsorienteret sagsbehandling er beregnet ud fra at central IT-drift af administration og skole ses under et.

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Digitaliserings- og IT-chef	11.801.825	11.064.017	737.808
Skole IKT	1.429.203	1.711.740	-282.537
<b>I alt</b>	<b>13.231.028</b>	<b>12.775.757</b>	<b>455.271</b>

### **Administration vedrørende jobcentre**

Budgetbeløbet indeholder et administrationsbidrag samt udgifter til lægeerklæringer og overgangsudgifter ved overtagelse af statens jobcenter. Der er en mindre udgift på området, hvor den del der

vedrører overgangsudgifter foreslås overført fuldt ud dækning af bl.a. pensionsudgifter på jobcentret, mens den del der vedrører lægeerklæringer tilføres kassebeholdningen.

### **Fælles service funktioner**

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

Der er i 2011 sket en markant reduktion bl.a. ud fra en forudsætning om lavere udgifter til annoncer, lægeerklæringer, tolkebistand, porto og fragt, redningsabonnement samt kontormaskiner og kontorartikler.

I 2012 er der ekstraordinært afsat 950.000 kr. til arkivering og periodisering af data i kommunens elektroniske sagsstyrings- og datahåndteringsprogram, ESDH. Opgaven er endnu ikke afsluttet og der vil fortsat være udgifter til færdiggørelse i 2013.

### **Forsikringsafdelingen**

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

For 2012 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.

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 forsikringssekselskabs 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.

Forsikringsafdelingen restbudget på 1,3 mio. kr. skal derfor overføres til 2013. Der er tidligere i 2012 overført 13,7 mio. kr. til 2013.

Den oparbejdede pulje udgør herefter 15,0 mio. kr. til imødegåelse af primært 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.

Der i 2010 modtaget beregning fra en forsikringsrådgiver på den forventede puljestørrelse til arbejds-skade. Men da forudsætningerne og forbeholdene i beregningen er mange, er det svært at sige hvorvidt puljen er tilstrækkelig, bl.a. fordi kommunen er forsikret for katastrofeulykker. Dvs. ulykker hvor der er involveret mere end 2 medarbejdere. Herudover er det tvivlsomt om kommunens indsatser på forebyggende foranstaltninger er indarbejdet i beregningen. Men hvis der tages udgangspunkt i beregningen for 2010, så kan det ikke udelukkes, at puljen ikke er tilstrækkelig til at dække fremtidige udgifter til arbejdsskader. På nuværende tidspunkt har der ikke været skader med så betydeligt et omfang, at der er behov for en større pulje. Det skal ses i relation til at enkelte alvorlige skader med mén og livsvarig udbetaling af tabt løn, kan løbe op i 7-8 mio. kr. Hvis der kommer flere skader med det omfang, må pengene tages af kassebeholdningen.

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. Indtil nu har der været stor tilbageholdenhed omkring anvendelsen af midlerne, da man fra forsikringsteamet side har ønsket at sikre en nødvendig behovsafklaring ift. skadesforløbet, før midlerne anvendes. Midlerne anvendes punktvis, til f.eks. en delt finansiering på sikring af enkelte institutioner, samtidig med at de er indgået i forsøg, som efterfølgende kan være gavnlige på andre områder.

Som et konkret eksempel på den fremtidige anvendelse af forebyggelsesmidlerne, er der i de kommende år behov for en markant forbedring af alarmer og adgangskontrol i kommunens bygninger, for at kunne leve op til forsikringsbetingelser, og der kan i den forbindelse være behov for delt finansiering over en længere periode. 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 løssøre betyder at selskabet også inden storbranden har haft et større underskud på forretningen i Syddjurs Kommune. Efter branden i Kolind er der fremsendt en præmie-stigning på 125% svarende til 1.325.000 kr.

Forsikringsselskaberne har gennem de senere år haft meget stor fokus på skolebrande, som er meget omkostningstunge for selskaberne, og der er løbene drøftelser om at stille krav til kommunerne om brandalarmeringsanlæg, som er meget dyre at etablere.

### **Digitalisering og IT**

Opgaverne i Staben for Digitalisering, IT og service indeholder: Afdækning af Socialt bedrageri via Helhedsorienteret sagsbehandling, kontrolgruppe og opkrævning, IT- drift, Infrastruktur og digitalisering, automatisering og projekter. Ejendomsadministration af ældre/ plejeboliger er flyttet til Veje og trafik september 2012.

Økonomiudvalget har efter drøftelser om konkurrenceudsættelse valgt at fastholde it drift og udvikling i kommunen på årligt 10 mio. kr., foreløbig for perioden 2012 til 2016.

IT skal levere IT drift og udvikling, og understøtte nationale digitaliseringsstrategier i sammenhæng med Syddjurs kommunes strategier. Stabsområdet skal arbejde professionelt og målrettet med at understøtte Syddjurs Kommunes daglige drift og med at skabe merværdi af IT anvendelsen. IT driftens vigtigste opgave er derfor at skabe det solide, driftsikre og fleksible grundlag for at forretningen Syddjurs kommune og fagområderne kan få mest mulig værdi ud af IT investeringer.

Opgaverne i Staben for Digitalisering, IT og service indeholder overordnet:

- ansvaret for at alle de IT systemer som anvendes professionelt af medarbejdere og politikere i Syddjurs Kommune, drives sikkert, effektivt og stabilt og at nationale standarder for person-datasikkerhed m.m. overholdes til enhver tid.
- at IT anvendes så optimalt som muligt i den daglige drift. Det er IT udviklings ansvar at kunne levere professionel projektledelse på alle IT projekter og at sikre at alle IT anskaffelser er vurderet ud fra en forretningsmæssig vinkel gennem en Business Case.
- en proaktiv sparring omkring nye ideer og tiltag eksempelvis OS2, og gennem deltagelse i fælleskommunale og nationale digitaliseringsprojekter med Kombit og KL.
- at afdelingen skal frem mod 2015 sikre at forretningen fortsat understøttes så optimalt som muligt. Det gøres bl.a. ved at løbende at forbedre den grundlæggende infrastruktur i Syddjurs Kommune, ved at sikre at It anvendelsen er så optimal som muligt.

Af konkrete initiativer i 2012 kan nævnes: Afdækning af 6.010.000,- kr. vedrørende Socialt Bedrageri, Hardwareudskiftning og virtualisering af Serverplatform, heraf afledte besparelser på el og kølingsomkostninger, Opgradering af Officepakke til 2010, Udvidelse af undervisningsnetværket, Etablering af webtekniske løsninger til Hjemmeside og medarbejderportal og digitale komponenter/ SOFD m.v., Udbud og Opgradering af ESDH samt Afprøvning og etablering af komponenter til digitalisering i fagområder.

I 2012 er et genopretningsprojekt for ejendomsadministrationen gennemført, med etablering af selvejende institution og gennemgang af regnskaber og budget fra 2007 til 2011 m.v. Opgaver og personale er september 2012 overført til Team Ejendomme under fagchefen for Veje og Trafik.

Det samlede oprindelige budget for 2012 på i alt 63.069.281 kr. indeholdt løn og driftsomkostninger til Borgerserviceområdet på i alt 12.841.424,- kr.. Området blev fra 1. januar 2012 overført til fagchefen for Direktionssekretariatet.

Derudover er det på byrådets møde den 26. januar 2012 aftalt, at IT-afdelingen i 2012 kan overføre et merforbrug på 2.488.000 kr. til efterfølgende år. Regnskabet viser et merforbrug på 3.811.581 kr., hvilket er 1.323.581 kr. mere end forventet. Dette merforbrug på 1.323.581 kr. overføres også til 2013. Finansieringsmæssigt modsvares det af en overførsel på IT-afdelingens lønudgifter på 455.271 kr. og på helhedsorienteret sagsbehandling på 1.094.44 kr., samlet 1.549.315 kr.

**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>
Adm. bygninger - arbejdsmiljø- forbedringer	0	400.000	400.000	0	400.000	400.000
Administrationsbygninger	5.500.000	-3.000.000	2.500.000	865.016	1.634.984	1.634.984
Brand bibliotek oprydning og genhusning	0	0	0	-5.537.857	5.537.857	5.537.857
Brand Kolind meromkostninger og oprydning	0	0	0	4.502.359	-4.502.359	-4.502.359
Brand Kolind oprydning og gen- husning	0	0	0	-5.122.354	5.122.354	5.122.354
Bygmæssige forandringer 2009	0	91.784	91.784	91.750	34	0
IT Plan 2008/2009 - skoleområ- det	0	139.042	139.042	138.430	612	0
<b>I alt</b>	<b>5.500.000</b>	<b>-2.369.174</b>	<b>3.130.826</b>	<b>-5.062.657</b>	<b>8.193.483</b>	<b>8.192.836</b>

Jobcentret i Kolind blev i 2012 udsat for en påsat brand, der gjorde at bygningen brændte ned. Dette ændrede budgetforudsætninger således at der nu arbejdes for en samling af administrationen i to bygninger. Til det formål foreslås rådighedsbeløb på 2.034.984 kr. overført til 2013.

Derudover er der stadig følgeomkostninger i forbindelse med branden, især en forventet udgift på cirka 4 mio. kr. på biblioteksområdet. Nettobeløbet af forsikringsbeløb og omkostninger i 2012 på 6.157.852 kr. foreslås overført til 2013 til dækning af disse omkostninger (genhusning og midlertidig indretning af administrationsbygninger).

**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 tekno- logi	667.882	238.412	906.294	785.934	120.360	100.000
Erhvervsservice og iværksætteri	1.639.993	0	1.639.993	1.413.853	226.140	215.560
Turisme	2.764.917	1.000.000	3.764.917	3.763.521	1.396	0
Div. Indt. og udg. efter forsk. lovgivn.	72.248	46.412	118.660	-2.600	121.260	0
<b>I alt</b>	<b>5.145.040</b>	<b>1.284.824</b>	<b>6.429.864</b>	<b>5.960.709</b>	<b>469.155</b>	<b>315.560</b>

Norddjurs og Syddjurs Kommune driver en fælles turismefremmeorganisation, Destination Djursland. Syddjurs Kommunes bevilling i 2012 til Destination Djursland udgør 2.764.917 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 bevillingen hertil udgør kr. 690.000.

Den resterende del af bevillingen svarende til 1.690.123 kr. dækker det øvrige erhvervsområde. Det omfatter kommunens lokale erhvervsservice svarende til 700.000 kr. Den lokale erhvervsservice har siden 2009 været udliciteret og omfatter bl.a. iværksætter- og virksomhedsrådgivning, mentorordnin-

ger, 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 særligt byudviklingsprojektet 'Kalø Bugt' og letbanesamarbejdet. 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.

Opgørelsen af overførselsbeløb viser en samlet overførsel i 2012 på kr. 315.560. Mindre forbruget dækker over budgetterede og disponerede udgifter, som er besluttet i 2012, men først udbetales 2013. De ikke realiserede udgifter svarer til samlede udgifter på kr. 190.000.

Der er tale om budgetterede udgifter på kr. 115.000 til gennemførelse af markedsundersøgelse vedr. erhvervspark i Syddjurs Kommune i henhold til beslutning i Økonomiudvalget august 2012, hvorfor beløbet overføres. Endvidere har der været reserveret et beløb på kr. 75.000 til medfinansiering af Vækstforum for Region Midtjylland og ti østjyske kommuners satsning på fødevareprojektet "Østjyllands spisekammer". Grundet forlænget sagsbehandling hos regionen kan disse dog første udmøntes 2013.

### **10.652 Lønpuljer – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regn- skab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Lønpuljer	360.000	55.871	415.871	0	415.871	415.871
Barselsudligningsordning	8.200.000	-6.682.686	1.517.314	0	1.517.314	1.517.314
Seniorpolitiske initiativer	256.000	111.515	367.515	0	367.515	367.515
Kompetenceudvikling	0	29.935	29.935	0	29.935	29.935
Seniorjob m.v.	500.000	-500.000	0	0	0	0
Ændret besk.krav, sygedagpenge	298.500	-298.500	0	0	0	0
Tjenestemandspensioner	7.176.878	0	7.176.878	8.153.724	-976.846	0
<b>I alt</b>	<b>16.791.378</b>	<b>-7.283.865</b>	<b>9.507.513</b>	<b>8.153.724</b>	<b>1.353.789</b>	<b>2.330.635</b>

#### **Lønpuljer**

Fra KTO-forliget for 2008 til 2010 står tilbage en mindre pulje til udmøntning i henhold til aftalte organisationsforhandlinger

#### **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-, bar-



sels- 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 8,2 mio. kr. er finansieret ved en forholdsmæssig reduktion af lønbudgettet på samtlige arbejdspladser samt et beløb i forbindelse med en overenskomst.

Mindre forbruget foreslås overført til 2013, hvor det skal vurderes, om puljen kan reduceres.

### **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.

### **Seniorjob m.v.**

Syddjurs Kommune er i henhold til lov om seniorjob forpligtet til at ansætte personer i seniorjob såfremt bestemte betingelser er opfyldt. Der har været afsat en pulje som er ophævet, idet det nu er fastlagt, hvor udgifterne til seniorjob konkret skal bogføres

### **Ændrede beskæftigelseskrav vedr. sygedagpenge**

En kompensation for et tab på ændrede sygedagpengeregler for kommunen som arbejdsgiver har midlertidigt været placeret under lønpuljer. Beløbet er i 2012 tilført kassebeholdningen som besparelse.

### **Tjenestemandspensioner**

Kommunerne skal vælge en afregningssats for indbetaling til tjenestemandspensioner. Der er 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.

Ved opgørelsen af pensionsforpligtelser for tjenestemænd pr. 1. januar 2013 er det konstateret, at der ikke er hjemtaget refusion fra Sampension på alle tjenestemandspensionister, hvor pensionen er startet op i 2012. Den manglende refusion vil blive hjemtaget i 2013.

## **10.022 Jordforsyning - 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>
Jordkøb	0	9.927.956	9.927.956	9.840.878	87.078	0
Salg af grunde	-17.000.000	899.396	-16.100.604	-15.785.857	-314.747	0
<b>I alt</b>	<b>-17.000.000</b>	<b>10.827.352</b>	<b>-6.172.648</b>	<b>-5.944.979</b>	<b>-227.669</b>	<b>0</b>

Budgettet indeholdt en forudsætning om salg af grunde på årligt 17 mio. kr. Der er solgt for næsten 16 mio. kr., hvilket i det nuværende marked må anses for meget tilfredsstillende.

**10.025 Ejendomme - anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Salg af Ebeltoft Vandrehjem	0	0	0	4.484	-4.484	0
Industrivej 61, Ryomgaard salg	0	0	0	77.138	-77.138	0
Køb af Vestervej 15-17 Ebeltoft	0	1.812.200	1.812.200	1.821.120	-8.920	0
Salg af ejendomme	-20.000.000	20.000.000	0	0	0	0
Salg af Galgebakken 11 Ebeltoft	0	0	0	54.506	-54.506	0
Salg Nørreport 4 bygning 2 Ebeltoft	0	0	0	13.646	-13.646	0
Salg af Sønderholmvej 68 Hornslet	0	-2.275.000	-2.275.000	-2.185.050	-89.950	0
Salg af matr. 30u Færgevejen/Christianslundvej 1	0	-450.000	-450.000	0	-450.000	-450.000
Salg af Færgevejen 34 Ebeltoft	0	0	0	28.687	-28.687	0
Salg P-Plads i Mørke	0	0	0	1.400	-1.400	0
Salg Torvet 5 Ebeltoft	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	0	0
<b>I alt</b>	<b>-20.000.000</b>	<b>16.087.200</b>	<b>-3.912.800</b>	<b>-3.184.068</b>	<b>-728.732</b>	<b>-450.000</b>

Der er i 2012 solgt betydeligt færre ejendomme end forudsat ved budgetlægningen. Det drejer sig blandt andet om materielgårde og vandrerhjem. Nogle af salgene forventes effektueret i 2013 mens andre er taget ud af budgettet, med henblik på at de kan medtages når konkrete salgsmuligheder opstår.

**10.322 Skole IKT – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regn- skab	Afvigelse	Over- førsel
Skole IKT	1.429.203	0	1.429.203	1.711.740	-282.537	0
<b>I alt</b>	<b>1.429.203</b>	<b>0</b>	<b>1.429.203</b>	<b>1.711.740</b>	<b>-282.537</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. Udgifterne på området skal ses i sammenhæng med IT-afdelingens øvrige drift, og er derfor i forhold til overførsler medtaget under løn og kurser.

**10.058 Redningsberedskab – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs redningsberedskab	9.152.859	1.399.672	10.552.531	9.680.282	872.249	0
<b>I alt</b>	<b>9.152.859</b>	<b>1.399.672</b>	<b>10.552.531</b>	<b>9.680.282</b>	<b>872.249</b>	<b>872.249</b>

Området drives i samarbejde med Norddjurs Kommune med udgangspunkt i en samordningsaftale. Udgifterne fordeles mellem de to kommuner efter indbyggertal. Efter en udbudsrunde udføres redningsberedskabets opgaver fra 2010 af det kommunale beredskab.

Det kommunale redningsberedskab skal yde en forsvarlig indsats ved brand eller overhængende fare for brand, ved sammenstyrtningsulykker, togulykker, flyulykker til lands, skibulykker ved kaj, na-

turkatastrofer 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, Rønne og Hornslet. Derudover er der to garager og undervisningslokale ved materielgården i Hornslet.

Der har i mange år været afsat budget til kommunens andel af et landsdækkende system til radiokommunikation, men systemet er endnu ikke fuldt implementeret. Til investeringer i radiokommunikation og til andre uforudsete udgifter på området foreslås mindre forbruget i 2012 på 0,9 mio. kr. overført til 2013.

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

Den samlede renter var i det oprindelige budget en udgift på 8,6 mio. kr. Regnskabet udviser en udgift på 5,3 mio. kr. Regnskabet for de samlede renteudgifter er således 3,3 mio. kr. mindre end det oprindelige budget.

Rente og valuta forudsætninger i det oprindelige budget.:

Budgetteret rente/år	2012
Variabel DKK	1,75%
Variabel EUR	1,65%
Variabel CHF	0,50%

Budgetteret valuta-kurs/år	2012
EUR/DKK	746,00
CHF/DKK	650,00

Renter til ældrebolig lån var budgetteret med udgangspunkt i de lån som Syddjurs Kommune havde optaget medio 2011, 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. Herudover var der på variabel forrentede lån i DKK, CHF og EUR budgetteret med udgangspunkt i budgetforudsætninger, der er oplyst ovenfor. Der var budgetteret med en gennemsnitlig kassebeholdning på 75 mio. kr.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Renter af likvide aktiver	-1.312.500	0	-1.312.500	-1.420.545	108.045
<b>I alt</b>	<b>-1.312.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.312.500</b>	<b>-1.420.545</b>	<b>108.045</b>

Renter af likvide aktiver var budgetlagt med 1,75% af en gennemsnitlig kassebeholdning på 75 mio. kr. i 2012. Den gennemsnitlige likviditet blev 89,9 mio. kr. Renteniveauet har også i 2012 været historisk lavt og mindre end forudsat i budgettet. Men den bedre gennemsnitlige likviditet og ikke mindst et afkast på ca. 3,0% på værdipapirbeholdningen på 36 mio. har dog opvejet det lave renteniveau på ca. 0,6% af en gennemsnitlige bankbeholdning på knap 54. mio., og har dermed givet en merindtægt på 0,1 mio. kr. ift. det oprindelige budget.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Renter på kortfristede tilgodehavender				-1.158.303	1.158.303
Renter på langfristede tilgodehavender				-1.393.434	1.393.434
<b>I alt</b>				<b>-2.551.737</b>	<b>2.551.737</b>

Der er renteindtægter på kortfristede tilgodehavende på knap 1,2 mio. kr. som er renter tilskrevet af betalingskontoret. På langfristede tilgodehavender er der tilskrevet renter på 1,4 mio. på lån til ejendomsskat.

**10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Andre forsyningsvirksomheder				7.347	-7.347
<b>I alt</b>				<b>7.347</b>	<b>-7.347</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				1.116.024	-1.116.024
<b>I alt</b>				<b>1.116.024</b>	<b>-1.116.024</b>

Af renteudgiften på godt 1,1, mio. består knap 1,0 mio. af rente på tilbagebetalt grundskyld. Dette beløb forventes delvist kompenseres Syddjurs Kommune i 2013. 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
Renter af langfristet gæld	9.056.519	0	9.056.519	7.014.085	2.042.434
<b>I alt</b>	<b>9.056.519</b>	<b>0</b>	<b>9.056.519</b>	<b>7.014.085</b>	<b>2.042.434</b>

Her er budgetlagt den forventede renteudgift i forbindelse med kommunens langfristede gæld. Mindre udgiften på 2,0 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 2012 haft stor gavn af det historiske lave renteniveau. Ultimo 2012 er den ikke afdækkede del af den variable gæld dog nedbragt til ca. 50%. Valutakursen på CHF i 2012 har også været lavere end forudsat i budgettet. Da CHF-gælden blev efter budgetvedtagelsen afdækket med valutaveksler swap, hvor aftalernes CHF kurs i 2012 har været mindre end forudsat i budget 2012.

**10.758 Kurstab og kursgevinster**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Kurstab og kursgevinster</b>	883.163	0	883.163	1.164.456	-281.293

Under det samlede regnskab for kurstab og kursgevinster ses primært resultatet af 2 finansielle instrumenter, som Syddjurs Kommune har overtaget fra Ebeltøft Kommune. Instrumenter har også i 2012 givet underskud. Men da renteswap aftalerne formodes oprindeligt at være lavet med formålet at afdække renterisikoen på 2 variable forrentede lån til fastrente, er det blot i overensstemmelse med formålet. Et lavt renteniveau medfører derfor tab på disse aftaler.

Syddjurs Kommune har ultimo 2012, 2 Renteswap kontrakter med Nordea.

Aftale- nummer Nordea	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels- dato	Udløb	Markeds- værdi 31.12.2012 DKK
168552/ 195380	8.574.000	3.727.532	30-jul-03	28-sep-18	-442.787
136035/ 157281	34.040.644	23.927.973	07-jan-03	30-jul-24	-5.595.709

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 31.12.12 DKK
S201229 0615	75.489.934	75.489.934	21.12.12	21.03.29	23.714

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 % ift. 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). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end det aftalte maksimum. Indekset har ikke udviklet sig tilfredsstillende i 2012, men har siden ultimo 2012 igen og indtil videre frem til primo april 2013 udviklet sig tilfredsstillende og dermed er den samlede udvikling i indekset igen tilfredsstillende. Garantiperiodens ydelser har samlet set i 2012 være ca. 0,2 mio. kr. mindre end de underliggende låneydelser på betalingstidspunktet. .

De 3 aftaler er beskrevet i note 13.

### **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>
Udligning og generelle tilskud	-575.916.000	-312.000	-576.228.000	-576.528.000	300.000
Udligning tilskud udlændinge	16.692.000	0	16.692.000	16.692.000	0
Kommunale bidrag til regionerne	5.157.636	0	5.157.636	5.148.000	9.636
Statstilskud ældreområdet	-13.106.000	0	-13.106.000	-13.104.000	-2.000
Tilskud særligt vanskeligt stillede	-10.000.000	0	-10.000.000	-9.996.000	-4.000
Tilskud fra kvalitetsfonden	-15.006.000	0	-15.006.000	-15.012.000	6.000
Beskæftigelsestilskud	-105.552.000	-1.836.000	-107.388.000	-105.552.000	-1.836.000
Efterregulering	0	0	0	-1.548.000	1.548.000
<b>I alt</b>	<b>-697.730.364</b>	<b>-2.148.000</b>	<b>-699.878.364</b>	<b>-699.900.000</b>	<b>21.636</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 2012 valgt statsgaranti af skat og tilskud og udligning.

I den oprindelige statslige udmelding af tilskud og udligning var der en fejl i beregningen af udligning vedrørende selskabsskat som efterfølgende blev korrigeret med en indtægt på 1,1 mio. kr. Korrektion for den faktiske udvikling i kommunens udgifter til budgetgaranterede områder ved midtvejsreguleringen blev en mindre indtægt på 0,5 mio. kr. Samlet en efterregulering på 0,6 mio. kr. Der var budgjetlagt med en indtægt på 0,3 mio. kr.

Kommunerne betaler et mindre tilskud til regionens drift i form af et udviklingsbidrag. Udgiften fordeles mellem kommunerne ud fra befolkningstal. Taksten fastlægges i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi.

I forbindelse med budget 2012 søgte Syddjurs Kommune om midler i §16 puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner. Ministeriet bevilgede 10,0 mio. kr.

Syddjurs kommune har i 2012 fået et tilskud på 15,0 mio. kr. Beløbet er givet med henblik på at løfte de fysiske rammer for børn og unge på dagtilbud samt folkeskole og ældreområdet og idrætsfaciliteter. Det er en forudsætning for anvendelsen af midlerne fra kvalitetsfonden at kommunen skal bidrage med tilsvarende finansiering til investeringsprojekterne.

I forbindelse med kommunernes opgaver for forsikrede ledige modtages et såkaldt beskæftigelsestilskud til dækning af kommunens udgifter til ydelser. Beløbet er efterreguleret i slutningen af 2012. Noget af efterreguleringen af beskæftigelsestilskud og statstilskud er bogført på andre konti end der hvor budgetterne er afsat.

### **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>
Ref. Købsmoms	0		0	-1.740.950	1.740.950
<b>I alt</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-1.740.950</b>	<b>1.740.950</b>

Fra momsudligningsordningen er der netto refunderet godt 1,7 mio. kr. (indtægt). Hvilket skyldes at økonomistaben har gennemført en ekstraordinær momsscreening i 2012, som i 2012 har indtægtsført momsrefusion for 2007 og 2008 for godt 2,0 mio. kr. Herudover er der netto tilbagebetalt 0,3 mio. kr. for huslejeindtægter og salg af byggegrunde.

### **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>
Kommunal indkomstskat	-1.418.421.925	0	-1.418.421.925	-1.418.117.929	-303.996
Selskabsskat	-11.434.569	0	-11.434.569	-11.434.569	0
Anden skat på lignet visse indkomster	-2.125.000	0	-2.125.000	-1.753.898	-371.102
Grundskyld	-217.680.692	-14.137	-217.694.829	-207.214.190	-10.480.640
Anden skat på fast ejendom	-398.125	0	-398.125	-370.597	-27.528
<b>I alt</b>	<b>-1.650.060.311</b>	<b>-14.137</b>	<b>-1.650.074.448</b>	<b>-1.638.891.183</b>	<b>-11.183.266</b>

Syddjurs Kommune søgte i 2010 en andel af en pulje til skattestigninger, og fik tilladelse til en stigning som svarer til en stigning i udskrivningsprocenten på 0,6 fra 24,8 til 25,4 procent. I skatteprocenten indgik endvidere 0,2 procent på baggrund af den aftale kommunen har indgået med ministeriet vedr. dispensation fra kassekreditreglen. Denne var oprindeligt forudsat nedtrappet med 0,1 i 2011 og 0,2 i 2013. Indenrigs- og sundhedsministeriet meddelte i oktober 2010, at den tidligere aftale udfasning af skatteforhøjelsen på 0,2 pct. kan rykkes 1 år, således at skatteforhøjelsen på 0,2 pct. også kan gælde i 2011, medens skatteprocenten skal reduceres med 0,1 pct. i 2012 og 0,2 pct. i 2013. På den baggrund er skatteprocenten i 2012 på 25,3.

På baggrund af skatteforhøjelsen afregner Syddjurs Kommune et beløb på 2,5 mio. kr. til medfinansiering af statens udgift til skatteydere der rammer det skrå skatteloft. Afregningen hertil blev 0,3 mio. kr. højere end budgetteret.

Selskabsskatten i budgetåret 2012 er fastlagt ud fra kendte data fra indkomståret 2009 og udmeldes af staten.

Kommunerne modtager en andel af bruttoskat efter §48E i kildeskatteloven omhandlende forskere m.v. Indtægten var på 0,2 mio. kr., hvor der var forventet en indtægt på 0,5 mio. kr. Derudover modtages en indtægt på 1,5 mio. kr. fra dødsbopeskatning, hvilket var 0,1 mio. kr. mindre end forventet.

Udskrivningsgrundlaget for grundskyld skønnedes for 2012 at være 7.559,9 mio. kr. Heraf vedrører 1.813,6 mio. kr. produktionsjord, hvoraf der maksimalt kan opkræves 7,2 promille. Den maksimale grundskyldspromille er 34, hvilket er den vedtagne fastlagte grundskyldspromille i Syddjurs Kommune. Med 7,2 promille er provenuet fra produktionsjord budgetteret til 13,1 mio. kr. Med 34 promille er provenuet fra øvrig jord på 195,4 mio. kr., samlet et budget på 217,7 mio. kr. i 2012.

Den faktiske indtægt har været lavere, hvilket især er begrundet i løbende nedjusteringer af værdigrundlaget for grundskyld. Staten har meddelt at man vil kompensere for tabet, men hen over året er kompensationsmetoden lagt op, således at den først vil blive udbetalt i regnskabsår 2013. Kompensationsbeløbet i 2013 vedrørende 2012 skønnes til cirka 8 mio. kr.

### **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>
<b>Forskydning 10.822</b>	-26.121.826	-73.505.808	-99.627.634	-15.900.836	-83.726.798
<b>Kursregulering</b>	0	0	0	358.126	-358.126
<b>I alt</b>	-26.121.826	-73.505.808	-99.627.634	-15.542.710	-84.084.924

Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Der er i 2012 budgetlagt med et forbrug af kassebeholdningen 26,1 mio. kr. . Det samlede forbrug af kassebeholdningen blev 15,9 mio. kr. Kassebeholdningens ultimo værdipapir beholdning er positiv kursreguleret med knap 0,4 mio. kr. Da primo kassebeholdningen var minus 44,0 mio. kr., ender ultimo kassebeholdningen på minus 59,5 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 Finansforskydninger	3.750.000	-2.870.980	879.020	-38.944.810	39.823.830	5.393.000
10.838 Forskydn.i aktiver vedr. opkrævn. udbetal	0	0	0	135.050	-135.050	
10.848 Forskydn. i passiver vedr. opkrævn. udbetal	0	0	0	-135.050	135.050	
10.852 Kirkeskat og mellemregningskonti	0	0	0	16.149.273	-16.149.273	
<i>Heraf kirkeskat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-256</i>	<i>256</i>	
<b>I alt</b>	<b>3.750.000</b>	<b>-2.870.980</b>	<b>879.020</b>	<b>-22.795.537</b>	<b>23.674.557</b>	<b>5.393.200</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.

Forskydningerne udgør i 2012 et "netto likviditets finansiering" på 22,8 mio. kr., hvilket er en merindtægt på netto 26,6 mio. kr. ift. det oprindelige budget, hvor der udelukkende var budgetteret med et forbrug på 3,8 mio. kr. til indskud i Landsbyggefonden (Grundkapital). Der er i 2012 givet tillægsbevilling hertil på 1,2 mio. kr., så der i alt var afsat 5,0 mio. kr. I 2012 er der udbetalt grundkapital på 2,1 mio. kr. vedrørende projekter, der er godkendt i 2010 og 2011. Men ved afslutningen af regnskab 2010 og 2011 er der ikke overført ikke ubetalt grundkapital på godkendte projekter. Derfor mangler der nu i 2013 grundkapital til byrådets godkendte projekter på 5.393.200 kr. på Tøndrup Møllevej (5.032.000) og Søhusparken (361.200), som søges overført til udbetaling i 2013.

Udover forskydning mellem regnskabsårene kan der af væsentlige poster nævnes, at der er frigivet deponering for ikke forbrugte kvalitetsfondsmidler på 17,3 mio. kr. Modsat er der forbrugt likviditet til deponering for lejemål for netto 5,2 mio. kr. og der indfrosne ejendomskatter for 3,0 mio. kr.

Kommunen opkræver kirkeskat, som sammen med et udligningstilskud udgør finansieringen for landskirkeskat og de lokale kirkekassers udgifter. Størrelsen af udgifterne drøftes med provstiet som har kompetencen til at fastsætte udgifterne, hvorefter kirkeskatteprocenten fastlægges på baggrund af skønnene for udskrivningsgrundlaget. Skatten for 2012 var fastsat til 1,00%. Mellemværendet mellem kirken og kommunen er, ved udgangen af regnskabet 2012, et tilgodehavende på knap 160.000 og dermed uændret fra 2011.

### **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>-29.794.000</b>	<b>-48.555.500</b>	<b>-78.349.500</b>	<b>-72.709.000</b>	<b>-5.640.500</b>
Afdrag lån	36.538.293	0	36.538.293	32.878.673	3.659.620
Afdrag ældreboliger	6.504.995	0	6.504.995	6.482.884	22.111
<b>Afdrag i alt</b>	<b>43.043.288</b>	<b>0</b>	<b>43.043.288</b>	<b>39.361.557</b>	<b>3.681.731</b>
<b>I alt</b>	<b>13.249.288</b>	<b>-48.555.500</b>	<b>-35.306.212</b>	<b>-33.347.443</b>	<b>-1.958.769</b>

Her er budgetlagt de forventede afdrag på kommunens optagne lån, herunder lån optaget til støttet byggeri. Udover afdrag, indgår også låneoptagelse i 2012.

I april 2012 er der optaget låneramme 2011 på 30,7 mio. Herudover er der optaget en aconto låneramme på 42 mio. kr. i 2012. Rest lånerammen på 6,8 mio. kr. optaget i april 2013 og indgår i regnskab 2013.

Mindre forbruger på afdrag skyldes forskydning låneoptagelsen samt en mindre valutakurs på CHF end forudsat i det oprindelige budget.

Af den samlede skattefinansierede gæld, dvs. uden lån til ældreboliger, er ca. 9% i EUR og 22% CHF. Kommunens 4 CHF lån er dog pr. 15. november 2011 afdækket med 3 swapaftaler med Deutsche Bank.

De 3 aftaler er beskrevet i note 13.

Ultimo 2012 er 50 % af den skattefinansierede gæld variabelforrentede lån. Resten er enten fastrente aftalelån eller afdækket med en renteswap.

## Udvalget for familie og institutioner – Regnskabsbemærkninger

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Familieområdet	133.892.538	14.311.797	148.204.335	151.213.694	-3.009.359	587.718
Skoleområdet	408.341.124	5.007.942	413.349.066	411.963.411	1.385.655	3.089.604
Dagtilbud	146.373.585	1.920.845	148.294.430	144.683.838	3.610.592	1.377.051
<b>Drift</b>	<b>688.607.247</b>	<b>21.240.584</b>	<b>709.847.831</b>	<b>707.860.944</b>	<b>1.986.887</b>	<b>5.054.373</b>
<b>Anlæg</b>	<b>40.256.080</b>	<b>23.734.253</b>	<b>63.990.333</b>	<b>61.612.392</b>	<b>2.377.941</b>	<b>2.429.798</b>
<b>I alt</b>	<b>728.863.327</b>	<b>44.974.837</b>	<b>773.838.164</b>	<b>769.473.335</b>	<b>4.364.828</b>	<b>7.484.171</b>

Udvalget har i 2012 en samlet bevilling til drift på netto 688,6 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 21,2 mio. kr. De 12,4 mio. kr. af tillægsbevillingen er overførsel fra 2011. Der er desuden omplaceret 2,5 mio. kr. fra skoleområdet til familieområdet i 2012. Regnskabet viser et forbrug på 707,9 mio. kr. hvilket er 2 mio. kr. under det korrigerede budget. Der søges i alt 5,1 mio. kr. overført til 2013.

Til anlæg er der i 2012 afsat et rådighedsbeløb på 40,3 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 23,7 mio. kr. De 13,2 mio. kr. af tillægsbevillingen er overførsel fra 2011. Regnskabet viser et forbrug på 61,6 mio. kr. Af ikke forbrugte rådighedsbeløb på 2,4 mio. kr. søges 2,4 mio. kr. overført til 2013.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Kommunelæge	648.192	0	648.192	660.865	-12.673	0
Sundhedspleje	5.192.079	28.543	5.220.622	5.012.196	208.426	293.441
<b>I alt</b>	<b>5.840.271</b>	<b>28.543</b>	<b>5.868.814</b>	<b>5.673.061</b>	<b>195.753</b>	<b>293.441</b>
En god start sammen	0	190.547	190.547	-99.942	290.489	34.117
<b>Bevilling i alt</b>	<b>5.840.271</b>	<b>219.090</b>	<b>6.059.361</b>	<b>5.573.119</b>	<b>486.242</b>	<b>327.558</b>

Sundhedsudgifterne i Familie- og Institutionsudvalgets område omfatter den kommunale børn og ungelæge samt sundhedsplejen jf. Sundhedslovens §§120-126.

Der har i 2012 været 353 fødsler mod prognosens 363 0-årige.

Der er i 2012 flyttet budget på 160.000 til it-afdelingen til fagsystem for Sundhedsplejen.

Der er overført et mindreforbrug fra 2011 på 379.090 kr. Heraf vedrører 100.797 kr. projekt "En god start sammen". Der er i 2012 sket en omplacering af budget fra Sundhedsplejen til Projektet "En god start sammen" på 190.547 kr.

Projektet "En god start sammen" er støttet af Sundhedsstyrelsen i perioden 2010-2014 med i alt 2.191.000 kr. Der udbetales med 4 x 547.750, under forbehold for finanslovsvedtagelsen for det enkelte år.

Der søges derfor fuld overførsel af de 34.117 kr. til dækning af dette projekt. Overførslerne er korrigeret for udgifter der skulle være afholdt af projektet, men som er konteret på sundhedsplejen.

### **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	10.068.219	547.510	10.615.729	10.051.723	564.006	564.007
Børneterapeuter	1.652.377	150.000	1.802.377	1.748.593	53.784	53.784
Familieværket	13.628.499	10.107.777	23.736.276	24.093.907	-357.631	-357.631
Familieværket Myndighed	-3.062.003	-20.349.373	-23.411.376	-23.415.459	4.083	0
Forebyggende foranstaltninger	23.511.991	14.864.447	38.376.438	40.146.550	-1.770.112	0
Familiepleje og opholdssteder mv.	37.007.500	8.994.941	46.002.441	47.085.524	-1.083.083	0
Døgninstitutioner	19.200.000	4.958.097	24.158.097	24.829.231	-671.134	0
Sikrede døgninstitutioner	2.721.350	-1.118.387	1.602.963	1.391.632	211.331	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.695.319	-651.251	2.044.068	1.301.358	742.710	0
Særlige dagtilbud og klubber	6.060.704	-952.463	5.108.241	5.184.095	-75.854	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>113.483.956</b>	<b>16.551.298</b>	<b>130.035.254</b>	<b>132.417.153</b>	<b>-2.381.899</b>	<b>260.160</b>

Tillægsbevillingerne på i alt 16,6 mio. kr. på 11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov hidrører alle fra andre bevillinger:

- 2,7 mio. kr. samlet fra skoleområdet
- 7,8 mio. kr. fra Budgetværnspuljen.
- 2,7 mio. kr. i mindre forbrug fra 2011
- 2,6 mio. kr. fra kontante ydelser
- 0,2 mio. kr. fra konto 6
- 0,5 mio. kr. fra dagtilbud

#### **1111 Pædagogisk psykologisk rådgivning**

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) har et mindre forbrug til overførsel på 0,6 mio. kr., som er oparbejdet siden 2010, primært grundet ændringer i personalesammensætning med ansættelser af yngre psykologer uden autorisation. Der vil således de kommende år være udgifter til psykologers kompetenceudvikling for at opnå autorisation og efterfølgende lønstigninger.

Under PPR henhører også ergo- og fysioterapeutisk vejledning og behandling af børn og unge jf. Servicelovens §11.3 og §86.2 jf. §44, som er opgaver, der løses i eget regi frem for køb i Region Midtjylland.

Tillægsbevillingen er en teknisk omplacering af budgettet.

### **1113 - 1114 Familieværket og øvrige forebyggende sociale foranstaltninger**

#### **Ungehusene**

I 2012 åbnede Ungehuset i Feldballe med 8,5 pladser. Syddjurs Kommune har nu 17,5 helårspladser. Udgiften til Ungehusenes drift afholdes gennem betalinger pr. plads. Ungehusene har i 2012 et underskud på 1 mio. kr. dette skyldes en opstartsfasen med lavere belægning i Ungehuset i Feldballe.

#### **Handibasen**

Handibasen varetager opgaver med udbetaling af løn m.v. for de personer som yder timeafslastning. Bevillingen af timeafslastning jf. Servicelovens §§41 og 84 varetages af myndighedsområdet, der derefter afregner til Handibasen.

#### **Familieværket**

Familieværket er en institution jf. aftalestyringen, der udfører visiterede opgaver som familiebehandling, praktisk pædagogisk støtte i hjemmet m.v. jf. Servicelovens 52, samt rådgivning og gruppeforløb jf. §11.

Udgiften til visiterede opgaver afholdes fra myndighedsområdet.

Familieværket er samlet set delvist blevet kompenseret i forbindelse med opstart af ungehusene. Familieværket har selvstændig aftale omkring overførsel og et merforbrug på 357.631 kr. til 2013.

### **1114 Anbringelse i opholdssteder, familiepleje m.v. samt døgninstitutioner**

Der har i 2012 været 16 flere anbragte end forudsat ved budgetlægningen og 6 ud af 9 anbringelsestyper har vist sig at blive dyrere i gennemsnitspris end forudsat

<b>Anbringelsestype</b>	<b>Budgetterede antal anbragte</b>	<b>Budgetteret gennemsnitspris i hele kr.</b>	<b>Gennemsnitligt antal anbragte</b>	<b>Faktisk gennemsnitspris i hele kr.</b>
<b>Plejefamilier</b>	55	355.000	63	387.631
<b>Netværksplejefamilier</b>	6	100.000	6	126.134
<b>Opholdssteder</b>	20	705.000	24	698.067
<b>Kostskoler</b>	3	400.000	6	429.914
<b>Efterskoler</b>	8	140.000	4	77.323
<b>Eget værelse</b>	5	120.000	1	215.196
<b>Døgninst. Fys/psyk</b>	6	1.000.000	7	1.267.331
<b>Døgninst. Soc/adf.</b>	19	695.000	27	1.014.481
<b>Sikrede inst</b>	1	1.400.000	0	
<b>I alt</b>	<b>123</b>		<b>139</b>	

Udgiften på 1,4 mio. kr. til sikrede institutioner i regnskabet skyldes, at der på området er objektiv finansiering, som skal betales selv om tilbuddene ikke benyttes.

### **1117 Rådgivning**

Området dækker køb af specialiseret rådgivning i region og andre kommuner samt egne rådgivnings-tilbud jf. §11 i Serviceloven. Rådgivningstilbud efter disse bestemmelser er mindre indgribende end de forebyggende sociale støtteforanstaltninger beskrevet ovenfor, og der pågår et arbejde med at flytte mere af opgaveløsningen til dette område gennem en udbygning af den tidlige og forebyggende indsats.

### **1119 Særlige dagtilbud**

Området dækker primært børnehavepladser til handicappede børn. Der har i 2012 været brugt 11 helårspladser.

### **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>
Lufthavsvej 17 Feldballe	0	1.574.001	1.574.001	1.514.567	59.434	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>0</b>	<b>1.574.001</b>	<b>1.574.001</b>	<b>1.514.567</b>	<b>59.434</b>	<b>0</b>

Anlægsprojektet med ungehusene (Lufthavsvej 17, Feldballe) afsluttes med udgangen af 2012. Der er lavet særskilt anlægsregnskab. Midlerne er brugt til køb af bygninger og forskellige renoveringer i forbindelse med udvidelsen af ungehusene.

### **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	14.568.311	-2.458.591	12.109.720	13.223.422	-1.113.702	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>14.568.311</b>	<b>-2.458.591</b>	<b>12.109.720</b>	<b>13.223.422</b>	<b>-1.113.702</b>	<b>0</b>

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.

**11.322 Folkeskolen – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
Folkeskoler, fælles formål*	840.621	-301.048	539.573	694.033	-154.460	-1.412.567
IT-handlingsplan på skoleområdet*	0	0	0	2.115.984	-2.115.984	
Befordring af elever i grundskolen*	12.002.956	610.000	12.612.956	13.824.791	-1.211.835	
Lederløn m.m.*	6.692.939	-585.815	6.107.124	6.755.493	-648.369	
Kommunale spec.skoler fælles*	50.691.859	-3.076.621	47.615.238	45.383.286	2.231.952	
Specialpædagog. bistand til førskole- børn*	1.444.892	0	1.444.892	958.764	486.128	
Folkesk. fælles - mellemkom. Beta- ling	4.236.685	0	4.236.685	4.056.531	180.154	
SFO, fælles formål	15.155.989	-3.981.929	11.174.060	11.821.780	-647.720	
SFO, forældrebetaling	-26.439.472	-1.657.452	-28.096.924	-28.190.749	93.825	
Folkeskoler, specialskoler og SFO'er	279.643.053	11.650.329	291.293.382	285.971.425	5.321.957	5.321.957
Syge- og hjemmeundervisning	104.110	0	104.110	612.198	-508.088	
Specialunderv. i regionale tilbud §20.3	2.188.982	-200.000	1.988.982	2.091.476	-102.494	
Bidrag til statslige/private skoler	32.180.637	1.430.000	33.610.637	33.577.893	32.745	
Efterskoler og ungdomskostskoler	9.218.122	1.220.000	10.438.122	11.190.491	-752.369	
<b>I alt</b>	<b>387.961.373</b>	<b>5.107.464</b>	<b>393.068.837</b>	<b>390.863.396</b>	<b>2.205.441</b>	<b>3.909.390</b>

\*Den samlede overførsel fra 2012 til 2013 på centrale konti er angivet under "Folkeskoler, fælles formål" og udgør i alt ca. -1,4 mio. kr.

**Folkeskoler - fælles formål**

I 2012 var der på Folkeskoler - fælles formål et mindre forbrug på 146.588 kr. efter bl.a. regulering af skolernes budgetter i henhold til elevtal og ressourcfordeling til skoleår 2012/13, ekstra støttetimer til elever med særlige behov ud over det, der var indarbejdet i skolernes basisbudgetter m.m.

**IT-handlingsplan på skoleområdet**

På dette område var der et merforbrug på ca. 2.1 mio. kr. I budgetåret 2012 var skoleområdets samlede medfinansiering til IT-medievision 2.0 på i alt 4,5 mio. kr. heraf var 1,7 mio. kr. finansieret via skolernes decentrale budgetter, mens 2,8 mio. kr. var finansieret over folkeskoler/fælles. Udgifterne dækker indkøb af iPads inkl. apps-grundpakke til alle lærere, pædagoger, alle elever i 4. - 6. klasse samt alle elever på Pindstrupskolen og i Ungdomsskolens Heltidsundervisning. Derudover omfatter beløbet udgifter til kurser og temadage samt frikøb af to lærere (svarende til 1 lærerstilling) til funktionen som it-strateger/pædagogiske projektledere på it-planen.

**Befordring af elever i grundskolen**

Merforbruget på dette kontoområde blev i 2012 på ca. 1,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært befordring af elever med særlige behov, men er blevet reduceret som følge af strammere retningslinjer for specialskolekørsel, visitation til specialtilbud på distriktsskolerne og ansættelsen af en kørselskoordinator. Området fik tillægsbevillinger på i alt 610.000 kr. som bl.a. følge af tilbageførelse af besparelser, som oprindeligt var placeret på skoleområdet i stedet for på konto 6.

### **Kommunale specialskoler §20.2 og stk.5**

På dette område var der i 2012 et mindre forbrug på 5,3 mio. kr. Af dette mindre forbrug er 2,7 mio. kr. omplaceret til kontiene for statslige bidrag til privatskoler og efterskoler, idet elevtalsopgørelserne pr. 5. september 2011, som danner grundlag for kommunens afregning med staten i juni 2012, viser et merforbrug på disse konti på hhv. 1,4 mio. kr. og 1,2 mio. kr. Det resterende beløb på 2,7 mio. kr. er brugt til finansiering af inklusionstiltag på skolerne, samt dækning af udgifter i forbindelse med IT-handlingsplanen på skoleområdet.

Budgettet var i 2012 baseret på 115 elever i andre kommuners specialskoler, mens der var et årsgennemsnit på 104 elever visiteret til specialskoler i andre kommuner, heraf var 77 elever også tilmeldt SFO.

### **Specialpædagogisk bistand til førskolebørn**

Der var et mindre forbrug på 486.128 kr. i 2012, hvilket skyldes at færre børn har haft behov for hjælp end forventet.

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

I 2012 var der samlet set et merforbrug på dette område på 6,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, mens der var et mindre forbrug på 5,3 mio. kr. i forhold til korrigerede budget. Skolernes budgetter tilrettes i marts måned, SFO'erne to gange årligt, mens tidlig SFO budget fordeles i juni måned. Dette medfører en del omplaceringer, hvor budget flyttes fra fællesområderne til skoleområderne. Budgetomplaceringerne vedrørende tidlig SFO var i 2012 i alt 5,5 mio. kr., mens der til folkeskolerne blev tilført 483.851 kr. til øget inklusion fra kommunale specialskoler.

Merforbruget ift. det oprindelige budget skyldes udgifter til tidlig SFO, praktisk støtte til svage børn, samt øget inklusion i folkeskolerne, hvor der er blevet oprettet flere specialklasser i de almindelige folkeskoler. Derudover har der været en del påbud fra Brandmyndigheden og Arbejdstilsynet, som skulle efterkommes.

### **Folkeskoler fælles – mellemkommunale betalinger og tjenestemandspension**

I 2012 var det samlede mindre forbrug på kontoområdet på 180.154 kr.

Budgettet til mellemkommunale betalinger var i 2012 baseret på udgifter til 90 elever, som jfr. retten til frit skolevalg på tværs af kommunegrænserne gik i skole i andre kommuner, og indtægter fra 66 elever fra andre kommuner, som gik i skole i Syddjurs.

På årsbasis var der 112 elever – heraf 49 elever i 10.kl. - fra Syddjurs Kommune, der gik i skole i andre kommuner, mens der tilsvarende var 81 elever fra andre kommuner der gik i Syddjurs Kommunes skoler.

### **SFO, fælles formål**

Det samlede mindre forbrug på dette område blev i 2012 på 3,3 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 2012 budgetlagt med et gennemsnitligt antal passede børn på 1.344. Det faktiske gennemsnit var på 1.321 børn, hvilket hovedsageligt skyldes forsøg med helhedsskole for 0. -3. kl. på Marienhoffskolen og Molsskolen. Mindre udgifterne til SFO har bl.a. dækket et højere udgiftsniveau på



behandlingsmæssige fripladser og mellemkommunal SFO, som er skyld i merforbruget på 647.720 kr. ift. det korrigerede budget.

### **SFO, forældrebetaling**

Den samlede mindre indtægt fra forældrebetaling blev 45.129 kr.

Der er i 2012 opkrævet forældrebetaling for 1.321 børn til en pris af 1.760 kr. pr. måned i 11 måneder. Fra og med skoleåret 09/10 blev der også opkrævet almindelig SFO-takst for børn, der går i SFO på specialskoler uden for kommunen. Der er således opkrævet forældrebetaling for 45 børn i special-SFO.

### **Syge- og hjemmeundervisning**

I 2012 var der et merforbrug på 508.088 kr. på dette kontoområde.

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

Der var budgetteret med 6 elever til en gennemsnitlig pris af 280.000 kr., samt 510.000 kr. til objektiv finansiering, baseret på regnskabsår 2011. Det faktiske elevtal blev 7 i gennemsnit, hvor udgiften til den ekstra elev blev dækket af lavere gennemsnitspris, samt billigere abonnementsordninger. Resultatet på området blev i 2012 et mindre forbrug på 97.506 kr.

### **Bidrag til statslige/private skoler**

Merforbruget blev på dette kontoområde 1,4 mio. kr. Budget 2012 var lagt med udgangspunkt i et udgiftsniveau, baseret på 864 elever i skole og 363 i SFO. Det faktiske elevtal blev 984 elever i skole og 369 i SFO. Merforbruget blev dækket af en budgetomplacering fra kommunale specialskoler.

Bidrag til staten opkræves bagudrettet, således at bidraget for skoleåret 2011/12 blev betalt i juni 2012 på baggrund af antal børn indskrevet i friskoler pr. 5. september 2011.

### **Efterskoler og ungdomskostskoler**

I 2012 var der budgetlagt med et udgiftsniveau baseret på betaling for 253 elever og der blev tilmeldt 286 elever. Dette medførte et merforbrug på 2 mio. kr.. Merforbruget blev delvist dækket af en budgetomplacering fra kommunale specialskoler.

**11.322 Folkeskolen – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
Ebeltoft skole SFO	550.000	0	550.000	489.917	60.083	60.083
Hornslet skole energirenovering	5.000.000	0	5.000.000	4.841.414	158.586	158.586
Hornslet skole renovering og ombygning	9.900.000	9.647.028	19.547.028	17.224.603	2.322.425	2.322.425
IT- visionsplan på skoleområdet	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	0	0
Pavilloner ved Pindstrup skole	469.080	-176.678	292.402	246.908	45.494	0
Pindstrup skole nybygning	4.000.000	2.108.873	6.108.873	5.897.788	211.085	211.085
Pindstrupskolen energirenovering	0	2.257.025	2.257.025	2.136.307	120.718	120.718
Rosmus skole træningshal	4.000.000	862.276	4.862.276	4.474.421	387.855	387.855
Rønde skole energirenovering	0	2.101.296	2.101.296	2.222.428	-121.132	-121.132
Skoler	0	48.286	48.286	44.895	3.391	0
Tilbygning SFO Mørke skole	0	228.598	228.598	294.032	-65.434	0
Tilbygning SFO Ådalsskolen	0	72.909	72.909	115.124	-42.215	0
Ud- og ombygning af Rønde Skole	0	1.271.866	1.271.866	1.156.302	115.564	115.564
<b>I alt</b>	<b>27.919.080</b>	<b>18.421.479</b>	<b>46.340.559</b>	<b>43.144.140</b>	<b>3.196.419</b>	<b>3.255.184</b>

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

Renovering og ombygningen af Hornslet skole var forud i forhold til tidsplanen, hvilket medfører at anlægsarbejdet stort set bliver færdigt i 2012. Der blev derfor givet en positiv tillægsbevilling i 2012 og en tilsvarende negativ i 2013. En del af projekterne blev ikke færdig i 2012 pga. forsinkelser og budgettet ønskes derfor overført til 2013.

Der søges overført 3,3 mio. kr. til 2013.

**11.338 Ungdomsskolen**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
Syddjurs Ungdomsskole – IFA	19.609.703	61.878	19.671.581	20.491.612	-820.031	
Syddjurs Ungdomsskole – UFA	770.048	-161.400	608.648	608.403	245	
<b>I alt</b>	<b>20.379.751</b>	<b>-99.522</b>	<b>20.280.229</b>	<b>21.100.015</b>	<b>-819.786</b>	<b>-819.786</b>

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

**Ungdomsskolen – indenfor aftale**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
Ungdomsskolen fælles	1.107.015	5.057.604	6.164.619	7.261.905	-1.097.286	
Distrikt Kolind/Ryomgård	2.561.957	-608.735	1.953.222	2.078.405	-125.183	
Distrikt Hornslet/Mørke	3.948.044	-544.544	3.403.500	3.229.721	173.779	
Distrikt Ebeltoft/Rosmus	3.335.343	-846.203	2.489.140	2.558.445	-69.305	
Distrikt Rønde/Mols	3.651.397	-755.297	2.896.100	2.924.034	-27.934	
SSP	1.801.350	-1.686.350	115.000	77.111	37.889	
Heltidsundervisningen	3.204.597	-554.597	2.650.000	2.361.991	288.009	
<b>I alt</b>	<b>19.609.703</b>	<b>61.878</b>	<b>19.671.581</b>	<b>20.491.612</b>	<b>-820.031</b>	<b>-820.031</b>

Ungdomsskolen IFA har samlet set i 2012 et merforbrug på 881.909 kr. ift. det oprindelige budget.

Merforbruget skyldes hovedsageligt færre indtægter fra juniorklubben end budgetteret, samt engangsudgifter i forbindelse med medarbejderes fratrædelse. Derudover er indtægter på i alt 113.000 kr., der ikke er nået at komme med i regnskab 2012. Indtægterne kommer fra salg af køretøjer og EU midler, som vil blive bogført i 2013.

### **11.338 Ungdomsskolen – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
Opdatering af juniorklublokaler	900.000	-700.000	200.000	0	200.000	
Ungdomsskolen i Kolind fundering/pilot.	2.000.000	-1.877.960	122.040	132.600	-10.560	
<b>I alt</b>	<b>2.900.000</b>	<b>-2.577.960</b>	<b>322.040</b>	<b>132.600</b>	<b>189.440</b>	<b>189.440</b>

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten. Mindre forbruget på 2,8 mio. kr. skyldes at projekterne er forsinkede i forhold planen. Derfor er hovedparten af budgettet blevet overført fra 2012 til 2013.

Overførsler vedrører Ungdomsskole projekter, der er under udførelse.

Der søges overført 189.440 kr. til 2013.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Dagtilbud - Fælles formål	17.014.384	-3.824.650	13.189.734	10.867.403	2.322.331	650.000
Specialpædagogisk Team	5.989.128	127.821	6.116.949	5.775.901	341.048	341.048
Friplads og Søkenderabat	10.942.460	-306.511	10.635.949	10.031.633	604.316	0
Dagpleje	57.210.688	-2.820.633	54.390.055	54.679.169	-289.114	-289.114
Dagpleje – Forældrebetaling	-14.736.040	1.001.000	-13.735.040	-13.017.748	-717.292	0
Daginstitutioner	83.868.329	5.604.228	89.472.557	88.918.103	554.454	675.118
Daginstitutioner – Forældre- betaling	-28.364.710	0	-28.364.710	-28.512.983	148.273	0
Tilskud til privatinstitutioner og puljeordninger	8.890.704	-344.535	8.546.169	7.911.845	634.324	0
Tilskud til privat dagpleje	5.558.642	2.484.125	8.042.767	8.030.515	12.252	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>146.373.585</b>	<b>1.920.845</b>	<b>148.294.430</b>	<b>144.683.838</b>	<b>3.610.592</b>	<b>1.377.051</b>

Kommentar: Kolonnen "Tillægsbevilling" dækker en total for både omplaceringer og tillægsbevillinger. Den største tillægsbevilling vedrører overførsel fra 2011 for hele dagtilbud på samlet 1,8 mio. kr..

#### **Generel kommentar**

Der var oprindeligt budgetteret med pasning af 820 børn i vuggestuealderen, det faktiske tal for 2012 blev 822. Der var oprindeligt budgetteret med pasning af 1.390 børn i børnehavealderen, det faktiske

tal for 2012 blev 1.371. Der er i alt passet 2 børn mere i vuggestuealderen og 19 børn færre i børnehavealderen end forudsat oprindeligt. Børnetallet fordeler sig dog lidt anderledes end forudsat i budgettet. De mest markante forskelle er, at der er passet 51 børn færre i dagplejen end budgetteret, mens der er 38 børn mere i privat pasning §80, hvor forældrene selv er ansvarlige for pasningsordningen.

<b>Tekst</b>	<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Antal børn i gennemsnit</b>			
Vuggestue	197	208	11
Børnehave	1.254	1.252	-2
Dagplejen	515	464	-51
Privat pasning	90	128	38
Privat vuggestue	18	22	4
Privat børnehave	136	119	-17
Vuggestuealderen i alt	820	822	2
Børnehavealderen i alt	1.390	1.371	-19
<b>Børn i alt</b>	<b>2.210</b>	<b>2.193</b>	<b>-17</b>

### Dagtilbud – Fælles formål

'Dagtilbud – Fælles formål' dækker PAU-eleverne, tosprogsundervisning, mellemkommunale betalinger, forældrebetaling og lederomkostningerne. I forhold til overførsler er det dog 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 3,2 mio. kr.. Dagtilbudschefen kan overføre 1,7 mio. kr. til 2012 på baggrund af 5% reglen. Der søges dog kun om en overførsel på 991.048 kr..

### PAU elever

Der er som forudsat optaget og ansat 11 nye PAU elever i 2012. Til den 2,25 årige uddannelse ansættes der hvert år 11 nye elever.

### 2-sprogsundervisning

På dagtilbudsområdet er en pulje til danskundervisning af tosprogede børn. Der er i 2012 midler for 0,2 mio. kr. tilbage. Fra 2013 dækker midlerne sprogvurdering til alle børn.

### Mellekommunale betalinger

Budgettet til indtægter fra "børn fra andre kommuner, der passes i Syddjurs" og udgifter til "børn fra Syddjurs, der passes i andre kommuner" var i 2012 en nettoudgift på 0,2 mio. kr. Det dækker over at lidt færre har søgt om støtte til pasning i en anden kommune, mens der er lidt flere fra andre kommuner der har ønsket pasning i Syddjurs Kommune.

### Ledelsesomkostninger – uden for aftale

Det korrigerede budget til 'udenfor aftale', der primært dækker lederlønninger, var i 2012 på 13,6 mio. kr. og det samlede forbrug var 13.6 mio. kr.

### **Specialpædagogisk Team**

Det korrigerede budget udgjorde i 2012 6,1 mio. kr. for Specialpædagogisk Team. Forbruget var 5,8 mio. kr.. Det giver et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. som overføres til 2013. Området er en del af daginstitutionschefens samlede overførsel.

### **Fripladstilskud og søskenderabat**

I 2012 var der et korrigeret budget til søskenderabat og fripladstilskud på 10,6 mio. kr. Det er et lavere forbrug end oprindeligt budgetteret med i alt 0,6 mio. kr..

### **Forældrebetaling**

Der er kommet 0,7 mio. kr. mindre ind i forældrebetaling for dagplejen. Det skyldes, at der er passet færre børn end budgetteret. Budgettet er korrigeret ned i løbet af året, men børnetallet i dagplejen er faldet yderligere. Der er passet 51 børn færre i dagplejen end forudsat i det oprindelige budget. Forældrebetalingen for børnehaver og integreret går stort set i nul.

### **Dagpleje - indenfor aftale**

Der er tale om budget og regnskab inden for aftale. Lederløn og forældrebetaling er en del af 'Dagtilbud – Fælles formål'. Det korrigerede budget for dagplejen i 2012 var på 54,4 mio. kr. Der er passet 464 børn, hvilket er 51 børn færre i dagplejen end forudsat i det oprindelige budget. Budgettet til 35 børn i dagplejen er trukket ud af budgettet i løbet af året. Da der fortsat er nedgang i børnetallet er der ikke korrigeret for de sidste børn, da det vil være urealistisk at indhente beløbet. Det skyldes især udfordringen med at tilpasse kapaciteten til et faldende børnetal. Dagplejen overfører et merforbrug på 0,3 mio. kr. til 2013. Heraf overføres 0,1 mio. kr. som merforbrug på projekter under dagplejen, men beløbet dækkes ind af forventede eksterne indtægter ved afslutning af projekterne.

### **Daginstitutioner – Indenfor aftale**

Der er tale om budget og regnskab inden for aftale. Lederløn og forældrebetaling er en del af 'Dagtilbud – Fælles formål'. Det korrigerede budget til daginstitutionerne var i 2012 på 89,5 mio. kr.. Restbudgettet på 0,7 mio. kr. overføres på baggrund af 5% reglen. (Der ligger et minus på 0,1 mio. kr. der hører under dagtilbudschefen, derfor er beløbet højere end de 0,6 mio. kr. i tabellen). Overførslen fordeler sig med overførsel af underskud på 0,8 mio. kr. samt overførsel af overskud på 1,5 mio. kr..

### **Tilskud til privatinstitutioner og puljeordningen**

I 2012 var der afsat et korrigeret budget på 8,5 mio. kr. som tilskud til privatinstitutioner og puljeordninger. Den sidste institution på puljeordning er blevet privat og fremad vil der kun være private institutioner. Mindre forbruget på 0,6 mio. kr. skyldes, at der er passet lidt færre børnehavebørn end budgetteret.

### **Tilskud til privat pasning §80**

Der er i det oprindelige budget afsat 5,5 mio.kr. til tilskud for privat pasning §80 for 2012, hvilket dækker et gennemsnit på 90 børn. Der er omplaceret midler fra dagplejen pga. faldende børnetal til privat pasning §80. Det korrigerede budget på 8 mio. kr. løber rundt og dækker tilskud til privat pasning for i gennemsnit 128 børn.

**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>
Gæstedagplejehus i Ryomgaard		1.396.709	1.396.709	1.388.334	8.375	0
Integreret institution Uglen udvidelse til 100 børn	3.000.000	0	3.000.000	4.149.547	-1.149.547	-1.149.547
Legestue i Hornslet		119.900	119.900		119.900	119.900
Margrethe børnehaven		1.676.303	1.676.303	1.737.205	-60.902	0
Rosmus børnehus	6.287.000	3.123.821	9.410.821	9.421.007	-10.186	-10.186
Ådalen vuggestue	150.000	0	150.000	124.993	25.007	25.007
<b>Bevilling i alt</b>	<b>9.437.000</b>	<b>6.316.733</b>	<b>15.753.733</b>	<b>16.821.085</b>	<b>-1.067.352</b>	<b>-1.014.826</b>

Det nye gæstedagplejehus i Ryomgaard og Autismehuset i Pindstrup (Margrethebørnehaven) er begge færdigbygget og taget i brug i 2012. Der er lavet særskilt anlægsregnskab for Margrethebørnehaven. Rosmus Børnehus er også taget i brug i 2012, men projektet er ikke endeligt afsluttet. Ådalens vuggestue er ligeledes etableret, dog fortsætter ombygning, reovering mv. gennem nyt anlægsprojekt i 2013. Uglen i Ugelbølle færdigbygges i 2013.

Der overføres et merforbrug på 1 mio. kr. fra 2012 til 2013, hvilket især skyldes at der er færdiggjort ting i Uglen tidligere end først antaget.

## Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Sundhedsudgifter m.v.	192.252.833	443.059	192.695.892	191.846.682	849.211	2.623.913
Tilbud til ældre	252.028.989	18.530.387	270.559.376	256.874.653	13.684.723	13.628.754
Tilbud til voksne med særlige behov	180.279.746	3.054.801	183.334.547	173.878.489	9.456.058	5.812.857
Kontante ydelser	202.717.789	-390.485	202.327.304	200.696.082	1.631.222	0
<b>Drift</b>	<b>827.279.357</b>	<b>21.637.762</b>	<b>848.917.119</b>	<b>823.295.906</b>	<b>25.621.214</b>	<b>22.065.524</b>
<b>Anlæg</b>	<b>8.191.566</b>	<b>15.355.414</b>	<b>23.546.980</b>	<b>12.209.956</b>	<b>11.337.024</b>	<b>7.346.739</b>

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i 2012 driftsbevillinger på 827,3 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 21,6 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 848,9 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 823,3 mio. kr., svarende til en mindre udgift på 25,6 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 22,1 mio. kr. til 2013.

Til anlægsområdet er der i 2012 afsat et rådighedsbeløb på 8,2 mio.kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 15,4 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 23,5 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 12,2 mio. kr., svarende til en mindre udgift på 11,3 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 7,3 mio. kr. til 2013.

### 12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tandpleje	17.187.507	1.578.286	18.765.793	17.538.595	1.227.198	1.227.199
Ambulant specialiseret genoptr., region	2.217.399	-725.000	1.492.399	1.569.547	-77.148	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	131.888.377	-2.500.000	129.388.377	131.900.915	-2.512.538	0
Vederlagsfri fysioterapi	8.723.956	2.100.000	10.823.956	10.716.047	107.909	0
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.039.180	185.132	2.224.312	1.822.675	401.637	401.637
Genoptræning	20.319.442	2.962.632	23.282.074	22.427.679	854.395	854.395
Fællesudgifter - sundhedsområdet	9.876.972	-3.157.991	6.718.981	5.871.222	847.759	140.682
<b>I alt</b>	<b>192.252.833</b>	<b>443.059</b>	<b>192.695.892</b>	<b>191.846.682</b>	<b>849.211</b>	<b>2.623.913</b>

Til sundhedsområdet er der i 2012 et samlet budget på 192,3 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på ca. 0,4 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 192,7 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 191,8 mio. kr. Af den samlede mindre udgift på 0,8 mio. kr. ansøges der om overførsel af 2,6 mio. kr. til 2013. Årsagen til at overførselsbeløbet er større end det samlede overskud er, at der ikke er overførselsadgang på en del af området.

**Tandplejen**

<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 kommunal tandregu- lering (FKO)	3.242.493	18.527	3.261.020	3.310.846	-49.826	-49.826
Tandplejen fælles	12.774.239	1.559.759	14.333.998	10.680.680	3.653.318	1.277.025
Tandplejen Distrikt Ebeltoft	0	0	0	702.963	-702.963	0
Tandplejen Distrikt Hornslet	0	0	0	737.910	-737.910	0
Tandplejen Distrikt Rønde	-249.429	0	-249.429	753.844	-1.003.273	0
Tandplejen fælles - udenfor aftale	922.566	0	922.566	970.843	-48.277	0
Omsorgstandpleje - egne klinikker	0	0	0	-14.883	14.883	0
Specialtandpleje - egne kli- nikker	497.638	0	497.638	396.392	101.246	0
<b>I alt</b>	<b>17.187.507</b>	<b>1.578.286</b>	<b>18.765.793</b>	<b>17.538.595</b>	<b>1.227.198</b>	<b>1.227.199</b>

Regnskabet for den alm. drift viser en mindre udgift på 1.277.025 kr.

Der er i 2012 givet en tillægsbevilling på ca. 1,6 mio. kr., der vedrører overførsel af ikke forbrugte midler fra 2011. Overførslen skulle bl.a. anvendes til renovering af reception og etablering af ekstra tandlægestol i Rønde. Arbejdet er forsinket pga. mere omfattende og tidskrævende planlægning (tekniske undersøgelser og afventning af byggetilladelse). Renoveringen er planlagt til at finde sted i sommerferien 2013. Renovering af klinik i Hornslet er udført i 2012.

Af hensyn til gennemførelse af det nævnte arbejde ansøges der, som det også er beskrevet i budgetopfølgning pr. 30. sept. 2012, om at overskud udover 5% (501.786 kr.) overføres til 2013.

For den fælleskommunale tandreguleringsordning med Norddjurs Kommune (FKO) er der et merforbrug på 49.826 kr. Der aflægges særskilt regnskab for den politiske styregruppe vedr. ordningen.

**Ambulant specialiseret 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>
Ambulant specialiseret gen- optræning, region	2.217.399	-725.000	1.492.399	1.569.547	-77.148	0
<b>I alt</b>	<b>2.217.399</b>	<b>-725.000</b>	<b>1.492.399</b>	<b>1.569.547</b>	<b>-77.148</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en merudgift på 77.148 kr.

Bevillingen omfatter den fulde finansiering til ambulant specialiseret genoptræning, der finder sted på sygehus.

Der er, som følge af forventede besparelser på området i 2012, foretaget en negativ omplacering på 725.000 kr. Årsagen til besparelsen skal ses i sammenhæng med optimering af egne kommunale genoptræningstilbud.

**Aktivitetsbestemt medfinansiering**

<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>
Aktivitetsbestemt medfinan- siering	131.888.377	-2.500.000	129.388.377	131.900.915	-2.512.538	0
<b>I alt</b>	<b>131.888.377</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>129.388.377</b>	<b>131.900.915</b>	<b>-2.512.538</b>	<b>0</b>



Der er en samlet merudgift på 2.512.538 kr.

Der er i 2012 foretaget en negativ omplacering på 2,5 mio. kr., idet der var en forventning om, at der ville være en besparelse på udgifterne til medfinansiering. Omplaceringen var dels til styrkelse af den kommunale træningsindsats og dels til merudgifter vedr. vederlagsfri fysioterapi.

Der har imidlertid i årets sidste måneder været en kraftig stigning i udgifterne, således at det faktiske forbrug svarer til det oprindelige budget.

### **Vederlagsfri fysioterapi**

<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>
Vederlagsfri fysioterapi	8.723.956	2.100.000	10.823.956	9.956.157	867.799	0
Ridefysioterapi - privat udfører	0	0	0	759.890	-759.890	0
<b>I alt</b>	<b>8.723.956</b>	<b>2.100.000</b>	<b>10.823.956</b>	<b>10.716.047</b>	<b>107.909</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 107.909 kr.

Der er som følge af stærkt stigende udgifter i 2012 foretaget en omplacering på 2,1 mio. kr., finansieret af budget for aktivitetsbestemt medfinansiering. Kommunen har myndighedsansvaret på området, men har ikke mulighed for at regulere serviceniveauet. De praktiserende læger har alene henvisningsretten til ordningen.

### **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>
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.039.180	234.247	2.273.427	2.157.534	115.893	69.629
Projekt - Syddjurs gør livet lettere	0	-30.429	-30.429	15.835	-46.264	
Forbedret kronikerindsats i Syddjurs K.	0	25.371	25.371	9.622	15.749	15.749
Projekt Arbejde og Sundhed -hånd i hånd	0	-44.057	-44.057	-360.316	316.259	316.259
<b>I alt</b>	<b>2.039.180</b>	<b>185.132</b>	<b>2.224.312</b>	<b>1.822.675</b>	<b>401.637</b>	<b>401.637</b>

Sundhedsfremme og forebyggelse:

Regnskabet for dette område udviser en samlet mindre udgift på 115.893 kr.

Der er i 2012 givet en tillægsbevilling på 234.247 kr., der dels vedrører overførsel af overskud fra 2011, dels en flytning som følge af ændret kontering af lederløn på området samt en ekstra bevilling vedr. etablering af Sundhedshuset i Ebeltøft.

En væsentlig del af aktiviteterne i 2012 har været koncentreret omkring etableringen af Sundhedshuset.

Projekter:

Overskud på projekter, der ikke er endeligt afsluttet ultimo 2012, overføres fuldt ud til 2013 til videreførelse/afslutning af projekterne.

**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>
Dagcenter Rosengården	0	0	0	1.596	-1.596	
Dagcenter Bakkegården	1	-1	0	0	0	
Aktivitetsscenter Lillerup	2	-2	0	0	0	
Vedligeholdende træning og aktivitet	9.332.920	964.601	10.297.521	10.157.050	140.471	138.875
Projekt "- Ildsjele drevet udvikling"	0	0	0	-51.906	51.906	51.906
Ambulant genoptræning	4.030.659	826.490	4.857.149	4.681.311	175.838	175.838
Rehab Syddjurs	6.955.860	1.171.544	8.127.404	7.639.628	487.776	487.776
<b>I alt</b>	<b>20.319.442</b>	<b>2.962.632</b>	<b>23.282.074</b>	<b>22.427.679</b>	<b>854.395</b>	<b>854.395</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 854.395 kr.

Det samlede budget omfatter udgifter til kommunal genoptræning samt øvrige trænings- og aktivitets-tilbud, der finder sted på kommunens dagcentre eller døgngenoptræningscentret.

For Rehab Syddjurs ansøges der om overførsel udover 5% (81.406 kr.), idet der i forbindelse med etablering af den nye Rehabiliteringsafdeling i Tirstrup er behov for yderligere ressourcer til diverse træningsudstyr m.v.

**Fællesudgifter - sundhedsområdet**

<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>
Leder sundhedsfr. og forebyggelse	0	578.000	578.000	570.707	7.293	7.293
Træningsomr. - privat leverandør	0	1.404.210	1.404.210	1.315.285	88.925	0
Træning og aktivitet fællesområde	4.763.649	-4.414.201	349.448	202.071	147.377	101.389
Andre sundhedsudgifter	5.113.323	-726.000	4.387.323	2.168.232	2.219.091	0
Andre sundhedsudg. - privat leverandør	0	0	0	1.646.927	-1.646.927	0
Projekt f. pers. m.erhvervet hjerneskade	0	0	0	-32.000	32.000	32.000
<b>I alt</b>	<b>9.876.972</b>	<b>-3.157.991</b>	<b>6.718.981</b>	<b>5.871.222</b>	<b>847.759</b>	<b>140.682</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 847.759 kr.

Dette område er nyt i forhold til budgetbemærkningerne. Der er i løbet 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 på sundhedsområdet, kørselsudgifter m.v. på træningsområdet samt andre sundhedsudgifter.

Mindre udgifterne er især på udgifter til lægekørsel (indførelse af ny ordning i samarbejde med Midttrafik) samt rettelse i forhold til regler om kommunemoms, herunder positivlisten. Med hensyn til kørsel til genoptræning, så er der her en stigende udgift, som jo har en naturlig sammenhæng til, at der er en stigning i antal genoptræningsplaner.

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 skønnes en samlet ekstraudgift i 2013 på ca. 1,1 mio. kr. Der ansøges derfor om at få en ekstra bevilling på beløbet. Bevillingen finansieres af opsamlet overskud udover 5% under ældreområdet.

### **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	1.197.270	49.277	1.246.547	1.264.942	-18.395	-18.395
Rosengården - Lille- rup	72.889.510	44.004.555	116.894.065	115.009.228	1.884.837	1.884.837
Ringparken - Søhus- parken	62.194.917	38.196.435	100.391.352	95.011.470	5.379.882	5.379.882
Forebyggende besøg	871.204	211.464	1.082.668	899.126	183.542	54.133
Køkkenområdet	1.081.808	3.054.350	4.136.158	4.330.441	-194.283	-247.173
Div. fællesudgifter – ældreområdet	123.069.886	-67.001.710	56.068.176	47.388.829	8.679.347	6.575.470
Ældreboliger m.v.	-9.275.606	16.016	-9.259.590	-7.029.383	-2.230.207	0
<b>I alt</b>	<b>252.028.989</b>	<b>18.530.387</b>	<b>270.559.376</b>	<b>256.874.653</b>	<b>13.684.723</b>	<b>13.628.754</b>

Til ældreområdet er der i 2012 et samlet budget på 252 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på ca. 18,5 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 270,6 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 256,9 mio. kr. Af den samlede mindre udgift på 13,9 mio. kr. ansøges der om overførsel af 15,1 mio. kr. til 2013. Årsagen til at overførselsbeløbet er større end det samlede overskud er, at der ikke er overførselsadgang på en del af området.

Overførsel fra 2012 til 2013 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
- Pleje, omsorg og praktisk hjælp – hjemmeboende
- Pleje, omsorg og praktisk hjælp, plejeboliger og korttidspladser
- Hjemmesygepleje
- Forebyggende besøg
- Køkken og madservice
- Demensteam
- Hjerneskadecoordinering
- Uddannelse elever, studerende
- Div. øvrige udgifter
- Ældreboliger

Regnskabet er i det følgende beskrevet ift. ovennævnte aktivitetsområder.

Der er generelt på driftsområderne inden for plejeområdet genereret et overskud. Mindre udgiften skyldes en fortsat restriktiv budgetstyring i de udførende teams og dels et ønske om at etablere råderum til større investeringer. I forhold til sidstnævnte kan nævnes:

- Gennemgribende kompetenceudviklingsinitiativer, der ikke kan rummes inden for eksisterende kursusbudgetter. Det drejer sig eksempelvis om kompetenceudvikling af alle ledere og medarbejdergrupper involveret i "Syddjurs træner - træning i stedet for passiv hjælp", og det er kompetenceudvikling i form af jobrotationsprojekt inden for hjemmesygeplejen.
- Større indvendige vedligeholdelses projekter i enkelte plejecentre.
- Velfærdsteknologi.

### **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	436.415	470	436.885	583.193	-146.308	
Omsorgsmidler - § 79 (brugerstyrede)	0	782.544	782.544	684.193	98.351	
Dagcenter Rosengården	182.606	-182.606	0	0	0	
Kiosk Rosengården	0	27.118	27.118	6.496	20.622	
Kiosk Rosengården med moms	0	0	0	-8.941	8.941	
Dagcenter Ringparken	121.736	-121.736	0	0	0	
Dagcenter Bakkegården	258.691	-258.691	0	0	0	
Aktivitetscenter Lillerup	197.822	-197.822	0	0	0	
<b>I alt</b>	<b>1.197.270</b>	<b>49.277</b>	<b>1.246.547</b>	<b>1.264.942</b>	<b>-18.395</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en merudgift på 18.395 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, hvorimod der er mindre udgifter vedr. de brugerstyrede omsorgsaktiviteter.

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

<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>
Budget - Frit valg		239.076	239.076		239.076	
Syddjurs træner for en bedre fremtid	1.536.000	108.611	1.644.611	1.264.824	379.787	
Privat leverandører	3.801.388	210.000	4.011.388	4.668.863	-657.475	
Rosengården, frit valg	2.138.899	16.673.223	18.812.122	18.335.220	476.902	
Teamledere Frit Valg, Roseng.-Lillerup		1.921.877	1.921.877	1.821.560	100.317	
Ringparken, frit valg	3.069.370	18.897.851	21.967.221	22.087.798	-120.577	
Teamledere Frit Valg, Ringp.-Søhusp.		2.136.843	2.136.843	2.077.202	59.641	
Søhusparken, frit valg	5.456.401	25.987.485	31.443.886	30.241.551	1.202.335	
Område Lillerup, frit valg	2.985.630	20.220.178	23.205.808	21.534.248	1.671.560	
Rehabiliteringsprojekt - Frit valg	0	940.000	940.000	886.188	53.812	
<b>I alt</b>	<b>18.987.688</b>	<b>87.335.144</b>	<b>106.322.832</b>	<b>102.917.455</b>	<b>3.405.377</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en samlet mindre udgift på 3.405.377 kr.

Området vedrører dels 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 igangværende rehabiliteringsprojekt for medarbejderne på området. Tillægsbevillingerne på området er hovedsagelig flytning af lønbudget til de kommunale udførende teams, overførsler fra foregående år, samt følger af en ændret konteringsplan.

I forhold til tidligere år er der i 2012 oprettet en selvstændig konto til budget til frit valg (løn til plejepersonale hos kommunale leverandører). Fra kontoen tildeles de kommunale leverandører lønbudget i forhold til faktisk visiterede timer.

I 2011 blev projektet ”Syddjurs træner for en bedre fremtid” startet op. De opnåede besparelse på projektet har i 2012 været omkring 5 mio. kr., svarende til den budgetterede besparelse.

I budgettet for 2012 er der indarbejdet besparelse som følge af ibrugtagning af 16 nye plejeboliger i Søhusparken på 0,4 mio. kr. – de nye boliger er først taget i brug i 2013.

De kommunale plejeteams har en samlet mindre udgift på ca. 3,2 mio. kr., svarende til ca. 3,9 % af det samlede budget. Med hensyn til de private leverandører er der i 2012 en merudgift på ca. 0,7 mio. kr., der dels skyldes stigende visitering af plejetimer samt efterbetaling i forhold til 2010 og 2011, pga. af fejl i opgørelsen af fakturagrundlag de pågældende år.

Der har i 2012 ikke været afsat midler til regulering i forhold til den demografiske udvikling, på trods heraf er der en mindre udgift for det samlede område.

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

<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>
Partnerskab Søhusparken	-849.000	13.348.787	12.499.787	12.395.986	103.801	
Plejeboliger Lindebo	3.431.007	167.663	3.598.670	3.416.202	182.468	
Plejeboliger Rosengården	25.470.806	1.106.509	26.577.315	26.379.522	197.793	
Teamledere plejeboliger, Roseng.-Lillerup	0	2.529.871	2.529.871	2.495.845	34.026	
Administration - Roseng.- Lillerup	250.790	333.622	584.412	564.430	19.982	
Servicemedarb. Roseng.- Lillerup	231.594	630.974	862.568	955.725	-93.157	
Aflastningsboliger plejec. Rosengård	225.224	0	225.224	102.510	122.714	
Plejeboligerne Frejavænge	5.497.652	1.193.350	6.691.002	6.733.771	-42.769	
Plejeboliger Ringparken	8.391.605	732.904	9.124.509	7.776.578	1.347.931	
Teamledere Plejeboliger, Ringp.-Søhusp.	0	1.216.886	1.216.886	1.281.439	-64.553	
Ringparken Korttidsafdelin- gen	8.624.049	1.836.072	10.460.121	9.351.532	1.108.589	
Administration - Ringp.- Søhusp.	745.743	196.226	941.969	996.556	-54.587	
Servicemedarb. Ringp.- Søhusp.	775.450	566.981	1.342.431	805.781	536.650	
Plejeboligerne Lyngparken, Lill. team 2	7.339.978	123.452	7.463.430	7.560.930	-97.500	
Plejeboliger Søhusparken	18.828.483	-13.426.139	5.402.344	4.279.975	1.122.369	
Plejeboliger Vesterled	6.305.220	437.539	6.742.759	6.359.257	383.502	

Søhusparken administration	196.226	-196.226	0	0	0	
Søhusparken servicemedarbejdere	566.981	-566.981	0	0	0	
Plejeboligerne Lillerup team 1 (Rønde)	12.805.270	485.810	13.291.080	13.534.780	-243.700	
Arv til indkøb af bus	0	187.380	187.380	0	187.380	
Lillerup administration	652.086	-652.086	0	2.975	-2.975	
Lillerup servicemedarbejdere	458.480	-458.480	0	0	0	
Ældre, vaskeri	256.518	0	256.518	292.999	-36.481	
Serviceydelser plejecenter Rosengården	28.043	0	28.043	-99.556	127.599	
Rotationsprojekt	0	-666.912	-666.912	-330.065	-336.847	
Projekt TITH	0	-186.724	-186.724	-86.190	-100.534	
<b>I alt</b>	<b>100.232.205</b>	<b>8.940.478</b>	<b>109.172.683</b>	<b>104.770.982</b>	<b>4.401.701</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 4.401.701 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2012 vedrører dels overførsler fra foregående år, dels kontoplanmæssige ændringer samt udliciteringen af Plejeboligerne Søhusparken.

Budgettet omfatter udgifter til faste driftsomkostninger og lønudgifter vedr. de kommunale plejeboliger og korttidspladser samt fra 2012 også de udliciterede plejeboliger i Søhusparken.

Syddjurs Kommune råder over 237 plejeboliger fordelt på 8 plejecentre. 25 pladser er botilbud målrettet demente borgere med særlig pleje/omsorgsbehov. Kommunen råder desuden over 15 pladser til midlertidigt døgnophold med tilbud til borgere, der i perioder har behov for massiv pleje og behandling f.eks. efter sygehusindlæggelse eller som forebyggelse af samme.

Der er i 2012 gennemført et stort uddannelsesprojekt for personalet i samtlige plejeboligheder, i relation hertil er der ligeledes gennemført et rotationsprojekt.

Plejeboligområdet har i 2012 en mindre udgift på ca. 4,4 mio. kr. svarende til en besparelse på ca. 4%.

Under korttidsafdelingen er der afsat midler til etablering af akutafdeling i 2012. Igangsætningen er imidlertid først sket i slutningen af året, hvorfor etableringsudgifter m.v. først er afholdt i 2013.

### Hjemmesygepleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Hjemmesygepleje fælles	818.384	-818.384	0	40.000	-40.000	
Rotationsprojekt Sygeplejen	0	1.020.444	1.020.444	-789.183	1.809.627	
Sygepleje ROLI dag - Syddjurs aften	11.117.533	-780.181	10.337.352	10.853.865	-516.513	
Teamleder Sygepleje - Roseng.-Lillerup	0	508.773	508.773	524.202	-15.429	
Syddjurs sygepleje nat	2.286.731	61.430	2.348.161	2.428.730	-80.569	
Sygepleje RISØ dag - Syddjurs nat	6.948.658	-190.665	6.757.993	6.742.814	15.179	
Teamledere sygepleje	0	506.229	506.229	582.258	-76.029	
<b>I alt</b>	<b>21.171.306</b>	<b>307.646</b>	<b>21.478.952</b>	<b>20.382.686</b>	<b>1.096.266</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 1.096.226 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i 2012 skyldes dels overførsler fra foregående år, dels kontoplan-ændringer og dels igangsættelse af projekt 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 der lever med kronisk sygdom 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.

Den opgjorte mindre udgift i 2012 har sammenhæng til det igangsatte uddannelsesprojekt for sygeplejeområdet. Projektet gennemføres som et rotationsprojekt. Den endelige fordeling af indtægterne (rotationsydelsen) til de enkelte sygeplejeteams m.v. foretages først i 2013.

### **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	871.204	211.464	1.082.668	899.126	183.542	
<b>I alt</b>	<b>871.204</b>	<b>211.464</b>	<b>1.082.668</b>	<b>899.126</b>	<b>183.542</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 183.542 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.

### **Køkkenområdet**

<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	11.019.757	-2.542.082	8.477.675	8.386.191	91.484	
Køkken - Indtægter	-15.595.595	6.050.511	-9.545.084	-9.597.974	52.890	
Køkken Syddjurs	5.657.646	-454.079	5.203.567	4.919.950	283.617	
Ældrecaféer	0	0	0	622.275	-622.275	
<b>I alt</b>	<b>1.081.808</b>	<b>3.054.350</b>	<b>4.136.158</b>	<b>4.330.441</b>	<b>-194.283</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en merudgift på 194.283 kr.

Området omfatter driftsudgifter til et 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.

Tillægsbevillingerne i 2012 er dels overførsler fra foregående år og dels en ekstra bevilling vedr. efterbetaling til Djurs Mad.

Den samlede merudgift vedrører driften af produktionskøkken og caféerne. I forbindelse med nedlæggelse af 2 af de 3 køkkener i Syddjurs Kommune, er en del af budgettet til driftsudgifterne til cafélokaler ikke flyttet med over i det tilbageblevne køkkens driftsbudget. En stor del af disse udgifter er i 2011 konteret under de nedlagte køkkener, så derfor er det først i 2012, at problemet bliver synligt.

### **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	3.273.757	652.355	3.926.112	3.751.222	174.890	
<b>I alt</b>	<b>3.273.757</b>	<b>652.355</b>	<b>3.926.112</b>	<b>3.751.222</b>	<b>174.890</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 174.890 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.

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 ældreområdet medarbejdere i form af supervision og undervisning.

Demensteamet varetager desuden åben telefonisk rådgivningslinje til borgere i almindelighed.

### **Koordinering, hjerneskade m.v.**

<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 hjerneskade	518.237	0	518.237	505.135	13.102	
Koordinering inkontinens	0	0	0	1.722	-1.722	
<b>I alt</b>	<b>518.237</b>	<b>0</b>	<b>518.237</b>	<b>506.857</b>	<b>11.380</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 11.380 kr.

Området omfatter løn til hjerneskadekoordinator. Formålet er at sikre voksne borgere med erhvervet hjerneskade et kvalificeret og sammenhængende rehabiliterings forløb.

Derudover er der fra 2012 tilføjet et nyt område vedr. koordinering af inkontinensområdet, udgifterne herunder 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	10.744.305	-69.784	10.674.521	7.434.727	3.239.794	
<b>I alt</b>	<b>10.744.305</b>	<b>-69.784</b>	<b>10.674.521</b>	<b>7.434.727</b>	<b>3.239.794</b>	Se ovenst.



Regnskabet viser en mindre udgift på 3.239.794 kr.

Den bevillingsmæssige ændring i løbet af året skyldes dels overførsel af overskud fra det foregående år, dels, at der som følge af forventede mindre udgifter, er overført budget til andre områder.

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 var i budgetgrundlaget fastsat til 63 hjælperelever og 12 assistentelever, hvilket svarer til det faktiske antal. Årsagen til mindre udgiften ligger i de ekstraordinære tilskudsordninger, der som hovedregel iværksættes for en kortvarig periode, og som derfor ikke er kendt på budgetlægningsstidspunktet og dermed ikke medregnet i budgetgrundlaget

### **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	1.470.587	0	1.470.587	1.436.876	33.711	
Ledere - træning og aktivitet	1.714.990	0	1.714.990	1.735.460	-20.470	
Leder køkkenområdet	466.944	122.415	589.359	476.481	112.878	
Fælles ældreområdet	95.828.328	-84.768.679	11.059.649	8.970.805	2.088.844	
Mellemkommunal refusion	0	6.425.671	6.425.671	5.025.977	1.399.694	
Private og selvejende plejehjem	498.692	-498.692	0	0	0	
Andre kommuners plejehjem	1.389.836	-1.389.836	0	0	0	
Pasning af døende 2012	1.857.438	-1.857.438	0	0	0	
<b>I alt</b>	<b>103.226.815</b>	<b>-81.966.559</b>	<b>21.260.256</b>	<b>17.645.599</b>	<b>3.614.657</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 3.614.657 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af året vedrører dels ændringer i kontoplanen og dels en forøgelse af budgettet vedr. mellemkommunale betalinger.

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 er især under Fælles ældreområdet samt Mellemkommunal refusion – herunder primært mindre udgift vedr. ophold i plejebolig.

Af det opsparede overskud under aftaleområde 12532204 Fælles Ældre udover 5% ansøges der om ekstraordinær overførsel af følgende beløb:

- til dækning af merudgift til kørsel til læge og speciallæge i 2013. Merudgiften skyldes, at der i årene 2009-2012 ikke er fremsendt regning fra en enkelt vognmænd. På grundlag af netop modtagne regninger for 2009 og 2010 skønnes der en merudgift på 1,1 mio. kr. i 2013.
- til dækning af merudgift til private leverandører vedr. praktisk bistand og pleje i 2013. Der er i de første 2 måneder af 2013 væsentlige stigninger i udgifterne hertil. Der skønnes på det nuværende grundlag en merudgift på 1,75 mio. kr. i 2013.

- til dækning af anlægsudgifter vedr. kommunens andel af renoveringsudgifter vedr. Vikingegården i Kolind. Den skønnede udgift til projektet udgør 0,43 mio. kr.

### Ældreboliger m.v.

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Lejetab ikke kommunale ældreboliger	0	0	0	813.389	-813.389	
Ældreboliger - generel	-679.116	0	-679.116		-679.116	
Hovedgaden 79, Rønede	-1.724.022	9.412	-1.714.610	-1.373.226	-341.384	
Lillerup, Rønede	-506.955	-2.973	-509.928	-513.931	4.003	
Lindebo, Mørke	-290.510	-822	-291.332	-300.603	9.271	
Lyngvej 9 A-D/Århusvej 33 E-G	-237.769	-1.009	-238.778	-251.596	12.818	
Lyngvej 7 a-u, Knebel	-816.652	1.305	-815.347	-497.274	-318.073	
Lyngvej 9 e-n, Knebel	-491.610	-1.578	-493.188	-451.746	-41.442	
Nørreport 18 a-t, Ebeltoft	-341.134	0	-341.134	-96.742	-244.392	
Nørreport 20 a-l, Ebeltoft	-308.251	-1.607	-309.858	-342.809	32.951	
Ringparken, Ryomgård	-1.061.385	5.163	-1.056.222	-766.998	-289.224	
Rosengården, Hornslet	-1.436.352	9.200	-1.427.152	-1.891.157	464.005	
Strandgårdshøj, Ebeltoft	-386.936	-1.851	-388.787	-293.541	-95.246	
Århusvej 35 a-æ, Tirstrup	-1.009.557	2.690	-1.006.867	-870.146	-136.721	
Lyngvej 5 R-Z	26.498	-1.283	25.215	-123.299	148.514	
Århusvej 33 A-D	-11.855	-631	-12.486	-69.703	57.217	
<b>I alt</b>	<b>-9.275.606</b>	<b>16.016</b>	<b>-9.259.590</b>	<b>-7.029.383</b>	<b>-2.230.207</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre indtægt på 2.230.207 kr.

Forskelle mellem budget og regnskab udlignes via huslejeregnskabet.

### 12.532 Sundhed og ældre – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Inventar til plejeboliger i Søhusparken	1.450.000	-1.450.000	0	252.949	-252.949	-252.949
Rehabiliteringscenter Tirstrup	1.000.000	-400.000	600.000	282.530	317.470	317.470
Køle/vacuum mad, Syddjurs	-1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
Hovedgaden 79 Rønede servicearealer	-56.000	0	-56.000	-56.000	0	0
Rosengården servicearealer	-46.234	0	-46.234	-46.233	-1	0
Søhusparken Servicearealer	2.050.000	1.450.000	3.500.000	4.072.167	-572.167	-572.167
<b>I alt</b>	<b>3.397.766</b>	<b>600.000</b>	<b>3.997.766</b>	<b>4.505.412</b>	<b>-507.646</b>	<b>-507.646</b>

På anlægsområdet er der i 2012 afsat et rådighedsbeløb på 3,4 mio.kr. Herudover er der i løbet af året yderligere bevilget 0,6 mio. kr., således at den samlede bevilling udgør 4 mio. kr. Der er afholdt udgifter for 4,5 mio. kr. Regnskab 2012 viser derfor en merudgift på 0,5 mio. kr.

Der er ved udgangen af 2012 seks igangværende anlægsarbejder, heraf omhandler to projekter servicearealtilskud til plejeboliger. Derudover er der to projekter vedr. udvidelsen af Plejeboligerne Søhusparken, et projekt er ombygninger i forbindelse med etablering af Rehabiliteringsafdelingen i Tir-

strup og endelig det endnu ikke afsluttede fællesprojekt med Norddjurs Kommune omkring Djurs Mad.

De bevillingsmæssige ændringer i 2012 er dels overførsler fra foregående år og dels overførsler til det kommende år. Både de ikke forbrugte rådighedsbeløb og de merforbrugte rådighedsbeløb søges overført til 2013, hvor der vil være rådighedsbeløb til at dække merudgifterne.

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

### **Fælles voksen handicap**

<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	105.071	192.098	297.169	116.259	180.910	180.910
Innovation psykiatri	500.000	-470.000	30.000	23.000	7.000	0
§85 Privat opholdssted	1.700.159	414.278	2.114.437	3.023.792	-909.355	0
§85 Bostøtte	36.685.426	-632.283	36.053.143	32.488.676	3.564.467	0
§85 Bostøtte i eget hjem	14.305.102	2.627.160	16.932.262	16.932.262	0	0
§94 Eget valg af hjælper	898.668	0	898.668	978.831	-80.163	0
§95 Tilskud til personlig hj.	941.275	0	941.275	769.954	171.321	0
§96 Personlig hjælper	12.625.149	356.521	12.981.670	13.415.516	-433.846	1.550.000
§§97, 98 og 99 Kontaktperson- og ledsagerordninger	1.796.610	35.256	1.831.866	1.547.833	284.033	0
§103 Beskyttet beskæftig.	9.509.430	-890.301	8.619.129	9.211.228	-592.099	0
§104 Akt. - og samværs.	15.165.489	-804.224	14.361.265	13.208.050	1.153.215	0
§107 Botilbud midlertidigt	5.947.909	345.750	6.293.659	7.778.105	-1.484.446	0
§107 Private midlertidigt	1.440.258	-627.329	812.929	3.123.169	-2.310.240	0
§108 Botilbud længevarende	42.722.615	-5.009.293	37.713.322	34.500.576	3.212.746	0
STU - Ungdomsudd.	9.538.098	-212.119	9.325.979	7.875.720	1.450.259	744.351
Udviklingspulje for ledere	554.182	-449.877	104.305	87.026	17.279	17.279
<b>I alt</b>	<b>154.435.441</b>	<b>-5.124.363</b>	<b>149.311.078</b>	<b>145.079.997</b>	<b>4.231.081</b>	<b>2.492.540</b>

### **Generelle bemærkninger for Fælles voksen handicapområdet**

Budgettet for fælles voksen handicap var i 2012 på 154.435.441 kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på 5,1 mio. kr. i 2012. Det korrigerede budget udgør herefter 149,3 mio. kr. For fælles voksen handicapområdet har der været et forbrug på 145,1 mio. kr. Af det samlede mindre forbrug søges 2,5 mio.kr. overført til 2013.

Mindre forbruget på fælles voksen handicapområdet skyldes, at der sammenlagt for området har været færre bevillinger end budgetlagt, som det også fremgår af tabellen, som følger:

**Budget og regnskabsantal pr. område og i alt for Social- Voksen/handicapområdet 2012:**

Profitcenter	Område	Antal Budget 2012	Antal Regnskab 2012	Forskel fra budget
1220100001	§85 Privat opholdssted Bostøtte	10,42	15,38	4,96
1220100005	§85 Bostøtte	94,41	83,79	-10,62
1220100028	§94 Eget valg af hjælper	6,00	6,17	0,17
1220100027	§95 Tilskud til per. og praktisk hjælp	6,00	3,25	-2,75
1220100008	§96 Personlig hjælper	20,00	17,79	-2,21
1220100030	§ 97,98 og 99 Kontaktperson- og ledsagerordninger	74,00	72,13	-1,87
1220100040	§103 Beskyttet beskæftigelse	73,00	80,44	7,44
1220100050	§104 Akt. - og samværstilbud	84,00	77,54	-6,46
1220100020	§107 Botilbud midlertidigt ophold	7,08	9,11	2,03
1220100025	§107 Private opholdssteder midlert.	6,00	9,79	3,79
1220100010	§108 Botilbud Længevar.	61,88	49,22	-12,66
1220100090	STU - Særlig tilrettelagt udd.	38,75	35,96	-2,79
<b>I alt (Antal er lig med helårspersoner)</b>		<b>481,54</b>	<b>460,57</b>	<b>-20,97</b>

Tabellen viser, at området sammenlagt var budgetlagt med 482 helårspersoner, ved opgørelse af regnskabet har der i 2012 været 461 helårspersoner, dvs. 21 færre end budgetlagt.

Mindre forbruget på området skyldes primært udskydelse af byggeriet af de tre nye afdelinger på Marie Magdalene, som kan ses af §85 Bostøtte i tabellen, hvor der har været et fald på 11 helårspersoner, i forhold til det forventede.

Derudover har der under §108 Botilbud længerevarende været kalkuleret med forecast på området, som enten ikke er blevet realiseret eller overgået fra børneområdet, som forventet, svarende til 5 helårspersoner. Resten er enten flyttet til et §85 tilbud, pga. af andre kommuners omlægning af tilbud, eller de har fået et andet tilbud.

**Fremme tilgængeligheden for handicap**

Regnskabet viser et mindre forbruget på 180.910 kr. Beløbet er til handicapforbedrende tiltag i Syddjurs Kommune, som handicaprådet administrerer. Der blev i 2012 givet en tillægsbevilling på 129.098 kr. af uforbrugte midler fra 2011. Der søges om 100 % overførsel af overskuddet i 2012 til 2013.

**Innovativ psykiatri**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 7.000 kr. Puljen er til innovative tiltag på psykiatri området. I 2012 er midlerne bl.a. blevet anvendt til nattevagtdækning på området og et It-kommunikationsprojekt.

**§85 Privat Bostøtte**

Regnskabet viser et merforbrug på 909.355 kr. pga. stigning i antallet af bevillinger på området, i forhold til det budgetlagte.

Budgettet på området dækker betaling til private botilbud, hvorunder der udføres hjælp efter Service-lovens §85 Bostøtte. Sammenlagt på området har der været en stigning på ca. 5 helårspersoner.

**§85 Bostøtte**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 3.564.467 kr. Området dækker udgifter til andre kommuner, regionen og vores eget Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud.

Mindre forbruget på området skyldes forsinkelsen af byggeriet af de tre nye afdelingen på Marie Magdalene, som blev forsinket med ca. 10 måneder, i forhold til det planlagte. Omregnet til helårspladser blev dette i 2012 sammenlagt til 10,6 færre pladser end det budgetlagte, jf. tabellen, under §85.

Fra området i 2012 er der ligeledes budgetomplaceret 840.000 kr. til anlæg til køb af nye lifte mv. til den nye institution på Ågårdsarealet, i Hornslet, i 2013.

Derudover er Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud blevet kompenseret med 1,1 mio.kr. til dækning af den merudgift, der har været i forbindelse med forsinkelsen af byggeriet.

**§85 Bostøtte i eget hjem**

Bostøtte i eget hjem, Syddjurs Bostøtte viser budgetoverholdelse. Der er i 2012 givet en tillægsbevilling på 2,6 mio. kr. som er en intern budgetomplacering. Syddjurs Bostøtte var budgetlagt med 655 timer pr. uge. I 2012 er der leveret 650 timers bostøtte i eget hjem, dvs. der har været et mindre forbrug på 5 timer pr. uge, svarende til et restbudget på 132.000 kr. Dette restbudget er budgetteret under takstindbetalinger bostøtte.

**§94 Eget valg af hjælpere**

Regnskabet viser et merforbrug på 80.163 kr., som skyldes tilgang til området.

**§95 Tilskud til personlige hjælpere**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 171.321 kr., som skyldes afgang fra området.

**§96 Personlig hjælper**

Regnskabet viser et merforbrug på 433.846 kr. Til området er der givet en tillægsbevilling på 356.521 kr. Der er bl.a. blevet overført 1 mio. kr. fra 2011 til en tabt ankesag på området, hvilket også er baggrunden for merudgiften på området, idet den tabte ankesag blev 0,7 mio. kr. dyrere end forventet.

Derudover ansøges der om at få overført 1,5 mio. kr. til 2013 til en anden uafklaret ankesag på området, hvis denne sag ikke falder ud til Syddjurs Kommunes fordel.

Den gennemsnitlige udgift pr. sag er steget i 2012, hvilket også kan ses af antallet. Der var budgetlagt med 20 helårspersoner, men opgørelsen af regnskabet viser, at der har været 18 helårspersoner i 2012. Sammenlagt på området er der kommet færre borgere, men de er gennemsnitlig blevet dyrere.

Der var i budgettallet for §96-området indregnet et besparelspotentiale på 1 mio. kr. i 2012. Det har ikke været muligt at opnå dette. Besparelsen er derfor blevet budgetomplaceret og indgår nu i stedet i det samlede budgetgrundlag for hele det specialiserede område.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 284.033 kr., hvilket skyldes, at der har været en lille nedgang på området på ca. 2 helårspersoner.

#### **§103 Beskyttet beskæftigelse**

Regnskabet viser et merforbrug på 592.099 kr. Der har været en tilgang til området på 7,4 helårspersoner, pga. nye bevillinger samt ændring af §104 tilbud til et §103 tilbud.

#### **§104 Aktivitets- og samværstilbud**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1.153.215 kr. som tilsvarende skyldes, at der har været afgang fra området, enten pga. af stop eller at tilbuddet er blevet ændret til et §103 tilbud. Fra området har der sammenlagt været en afgang på 6,5 helårspersoner.

#### **§107 Botilbud midlertidigt ophold-kommunale**

Regnskabet viser et merforbrug på 1.484.446 kr. som skyldes tilgang på området på 2 helårspersoner, samt at den gennemsnitlige udgift pr. sag er steget, i forhold til det budgetlagte.

#### **§107 Botilbud midlertidigt ophold-private**

Regnskabet viser et merforbrug på 2.310.240 kr. som ligeledes skyldes tilgang til området på 4 helårssager i forhold til det budgetlagte.

Baggrunden for dette merforbruget er, at der på området har været en budgetfejl, idet flere borgere var sat med en stopdato for tilbuddet, som i praksis var en revisitationsdato.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 3.212.746 kr. Fra området er der ligeledes budgetomplaceret 4 mio.kr. til ældreområdet.

Mindre forbruget skyldes en nedgang i antallet med 12,7 helårspersoner i 2012 pga. kommunernes omlægning af et §108 tilbud til et §85 tilbud. Derudover er der sammenlagt 5 forecast på området, som enten ikke overgik fra børneområdet eller de blev ikke realiseret.

#### **STU – Ungdomsuddannelse til unge med særlige behov**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1.450.259 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 744.351 kr. til 2013 til betaling for kørsel til STU-uddannelse, leveret i 2012. Idet der efter regnskabsafslutningen er konstateret, at der ikke er sket betaling herfor.

Resten af mindre forbruget skyldes, at der har været en lavere tilgang til området end forventet på sammenlagt 2. Der var budgetlagt med gennemsnitlig 39 helårselever, men opgørelse af regnskabet viser, at der i gennemsnit har været 36 helårselever på STU-uddannelse i 2012.

#### **Udviklingspulje for ledere**

Udviklingspuljen for ledere viser et mindre forbrug på 17.279 kr., der søges overført til 2013 til dækning af kurser mv. til ledere på området. I 2011 blev der overført 104.305 kr. til 2012

**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>
Takstindbetalinger Syba	-56.441.807	-888.213	-57.330.020	-56.122.838	-1.207.183	0
Takstindbetalinger Bostøtte	-20.065.054	-462.735	-20.527.789	-21.003.661	475.872	0
Indtægter Projektcenter Syddjurs		-11.440.225	-11.440.225	-11.569.733	129.508	0
<b>I alt</b>	<b>-76.506.861</b>	<b>-12.791.173</b>	<b>-89.298.034</b>	<b>-88.696.232</b>	<b>-601.803</b>	<b>0</b>

Takstindbetalinger dækker over betaling for Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud og Syddjurs Bostøtte for Syddjurs borgere og andre kommuners borgere.

Indtægter Projektcenter Syddjurs indeholder en tillægsbevilling på 9 mio. kr. fra Arbejdsmarkedsudvalget til arbejdsmarkedsafklaringsforløb for jobcenteret. Herudover indeholder indtægterne en tillægsbevilling til STU- uddannelse og dagaktivitetstilbud på sammenlagt 2,4 mio. kr.

**Takstindbetalinger Syba**

Regnskabet viser et mindre indtægt på 1.207.183 kr. pga. manglende belægning på Broen, Kahytten og Fakkeldgården, som skyldes, at byggeriet af de tre nye afdelinger på Marie Magdalene blev forsinket med ca. 10 måneder.

**Takstindbetalinger Bostøtte**

Regnskabet viser en merindtægt på 475.872 kr., som skyldes merindtægter pga. tilgang i få særlige dyre enkelt sager fra anden kommune. Herunder budgetteres restpuljen vedr. Syddjurs Bostøtte ligeledes, hvor der var et restbudget på 132.000 kr.

**Indtægter Projektcenter Syddjurs**

Regnskabet viser en merindtægt på 129.508 kr., som skyldes indtægter fra andre kommuner.

**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 administration SYBA	1.548.447	1.410.585	2.959.032	3.840.535	-881.503	0
Tillægsbevill. og omplac.	-2.745.424	3.866.579	1.121.155	0	1.121.155	0
Blå	4.077.695	-8.869	4.068.826	3.777.126	291.700	0
Rød	6.286.508	-1.028.964	5.257.544	4.610.476	647.068	0
ROBA Skovly	5.080.810	-5.080.810	0	540	-540	0
Mellemregning brugerne	54.604	-54.604	0	-10.567	10.567	0
Fælles Rodskovvej 10	1.277.041	-1.637.952	-360.911	-23.853	-337.058	0
Lille Eje	3.972.470	-104.378	3.868.092	3.149.756	718.336	0
Randersvej 85	5.298.823	-1.821.760	3.477.063	4.840.611	-1.363.548	0
Nytårstaffel (festival)	0	105.016	105.016	105.016	0	0
Projekter	0	0	0	-63.704	63.704	0
Tillægsbevill. og omplac.	3.451	-3.451	0	0	0	0
Fælles kommunale byg.	642.062	-642.062	0	-108.679	108.679	0
Aktivitetscenter	6.059.619	3.296.002	9.355.621	11.043.556	-1.687.935	0
Aktivitetscenter moms	-126.615	215.615	89.000	190.884	-101.884	0
Biler, døgn- og dagtilbud	0	1.665.234	1.665.234	2.129.263	-464.029	0

Kantine	0	837.528	837.528	847.394	-9.866	0
Kantinen moms	494.207	-494.207	0	-72.233	72.233	0
Klientløn Ebeltoft	169.385	-169.385	0	0	0	0
Broen	2.738.056	302.730	3.040.786	2.921.901	118.885	0
Kahytten	3.797.804	719.640	4.517.444	4.009.165	508.279	0
Lanternen	2.049.366	-226.131	1.823.235	1.882.017	-58.782	0
Vestergade 114B stuen	0	1.029.315	1.029.315	921.481	107.834	0
Vestergade114B 1.sal	0	1.534.155	1.534.155	954.516	579.639	0
Vestergade 114A	0	645.696	645.696	394.224	251.472	0
Skovparken	4.809.524	-1.361.162	3.448.362	3.360.360	88.002	0
Gransvinget	3.107.853	-720.212	2.387.641	2.170.049	217.592	0
Bostøtten	3.530.726	-728.928	2.801.798	2.986.677	-184.879	0
<b>I alt</b>	<b>52.126.412</b>	<b>1.545.220</b>	<b>53.671.632</b>	<b>53.856.511</b>	<b>-184.879</b>	<b>-184.879</b>

### **Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud**

Regnskabet viser et merforbrug på 184.879 kr., der overføres til 2013. Der er givet en tillægsbevilling på 1,5 mio. kr. i 2012, hvoraf de 1,1 mio. kr. er til kompensation for de merudgifter, der har været i forbindelse med forsinkelsen af byggeriet af de tre nye afdelinger Vestergade 114A og B. Tilbuddet havde regnet med ekstra pladser i driften og personale var derfor ansat hertil. Byggeriet blev udskudt af 3 omgange. Resten af tillægsbevillingen er overførsel fra 2011 samt regulering af budgettet.

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

Målgruppen er personer, som på grund af betydeligt og varigt nedsat fysisk og psykisk funktionsevne, har behov for omfattende hjælp til almindelige, daglige funktioner eller pleje, omsorg eller behandling.

Derudover varetager Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud også en lille del af Bostøtte efter SEL §85 om bostøtte i eget hjem.

### **12.538.14 Handicap og psykiatri**

<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 adm. Bostøtte	2.556.094	106.558	2.662.651	2.717.579	-54.928	0
Tillægsbevill. og omplac.	-966.847	1.593.722	626.875	0	626.875	0
Projekter, psykiatri	0	270.000	270.000	270.000	0	0
Specialbostøtten	4.488.520	-4.488.520	0	0	0	0
SKP-medarbejder	1.830.400	-1.210.900	619.500	614.531	4.969	0
Domino - (Kafe Kolind)	0	179.999	179.999	178.892	1.107	0
Psyk. Team Vest	4.195.729	2.142.168	6.337.897	6.371.990	-34.093	0
Psyk. Team Øst	3.941.441	467.990	4.409.431	4.497.823	-88.392	0
Psykiatri Integration	-8.608	8.608	0	0	0	0
Psyk Fælles administration	-23.075	23.075	0	0	0	0
Bofælles Strandgårdshøj	123.075	1.254.965	1.378.040	1.216.007	162.033	0
Bofællesskab Mølletorvet	158.991	11.009	170.000	174.129	-4.129	0
Midtpunktet	2.484.286	1.399.614	3.883.900	4.061.688	-177.788	0
<b>I alt</b>	<b>18.780.006</b>	<b>1.758.288</b>	<b>20.538.293</b>	<b>20.102.638</b>	<b>435.654</b>	<b>435.654</b>



**Psykiatri og handicap**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 435.654 kr., der søges overført til 2013. Der er i 2012 givet tillægsbevillinger på 1,8 mio. kr., som er overførsel fra 2011 og regulering af budgettet.

200.000 kr. af mindre forbruget er en budgetomplacering fra takstindbetalinger Syddjurs Bostøtte, som skal anvendes til køb af en pavillon til området. 418.650 kr. af den samlede overførsel søges derfor overført til anlæg til køb og opsætning heraf.

Området rummer udgifter til støtte- og kontaktperson ordningen jf. SEL §99 til personer med psykiatriske diagnoser og fysisk og psykisk handicap, som bor i eget hjem.

Der er under området oprettet bofællesskaber jf. Almenboliglovens §105, hvor der er tilknyttet støtte i eget hjem.

Budgettet tildeles bostøtteområdet på baggrund af konkrete visitationer.

Serviceniveauet vedr. §85 bostøtte er beskrevet i vedtagne kvalitetsstandarder og ydelseskatalog for området.

**12.538.15 Misbrug**

<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	760.671	-101.138	659.533	617.934	41.599	0
Misbrugscenter alkoholbe- handling	1.262.637	57.588	1.372.874	1.253.598	119.276	0
Misbrugscenter stofmisbrug over 18 år	1.284.529	35.696	1.372.874	1.302.266	70.608	0
Misbrugscenter stofmisbrug unge u. 18 år	513.812	14.278	549.150	532.627	16.523	0
Sundhedsudgifter	735.698	37.031	772.729	690.559	82.170	0
Dobbeltdiagnose projekt	0	0	0	-17.803	17.803	347.979
Alkoholbehandling	1.067.753	0	1.067.753	104.998	962.755	500.000
Privat alkoholbehandling	119.939	0	119.939	0	119.939	0
Stofmisbrugsbehandling	-30.744	157.102	0	123.015	-123.015	0
<b>I alt</b>	<b>5.714.295</b>	<b>200.557</b>	<b>5.914.852</b>	<b>4.607.194</b>	<b>1.307.658</b>	<b>847.979</b>

**Misbrug**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1.307.658 kr., hvoraf de 847.979 kr. søges overført til 2013.

1 mio. kr. af mindre forbruget på området skyldes, der er lavet aftaler med andre kommuner om hjemsendelse til behandling i Misbrugscenteret i Syddjurs Kommune.

I forhold til misbrugsområdets aftale søges der om fuld overførselsret, dvs. udover de 5 % (111.621 kr.), til dækning af en regning, der er betalt og bogført i 2013. Det er vedrørende overførslen på 347.979 kr. Herudover ansøges der om at få overført 500.000 kr. til en mulig ankesag på området.

Misbrugsområdet omfatter udgifter og indtægter til alkoholbehandling jf. SUL § 141 og behandling af stofmisbrugere jf. SEL § 101 og lægebehandling jf. SUL § 142.

Herudover er der udgifter til døgnbehandling vedr. begge områder.

Syddjurs Kommune driver Misbrugscentret i Rønde.

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.

### **Social udsatte m.v.**

<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>
Rådgivning og institut. voks.	911.700	0	911.700	869.456	42.244	0
Social udsatte	1.348.303	0	1.348.303	879.998	468.305	0
<b>I alt</b>	<b>2.260.003</b>	<b>0</b>	<b>2.260.003</b>	<b>1.749.454</b>	<b>510.549</b>	<b>0</b>

Budgettet på de 2.260.003 kr. dækker kommunens andel til drift af bl.a. Kofoedsminde, døvekonsulentordning, samt udgiften til ophold på kvindekrisecenter og forsorgshjem.

### **Rådgivning og Rådgivningsinstitutter for voksne**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 42.244 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 mindre forbrug på 468.305 kr. Området dækker kommunens udgift til kvindekrisecenter og forsorgshjem.

### **12.538 Hjælpe midler m.v.**

<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>
Hjælpe midler 2012	23.470.451	-1.150.000	22.320.451	19.661.091	2.659.360	1.700.000
Pasning af døende 2012	0	1.857.438	1.857.438	1.280.563	576.875	0
<b>I alt</b>	<b>23.470.451</b>	<b>707.438</b>	<b>24.177.889</b>	<b>20.941.654</b>	<b>3.236.235</b>	<b>1.700.000</b>

Hjælpe midde lbevillingen omfatter personlige hjælpe midler, pasning af døende, tilskud til boligindretning i forbindelse med et handicap, bevilling af tilskud til handicapbiler og brug af private hjælper. Hjælpe midde lformidling er en myndighedsfunktion og målgruppen er i princippet borgere fra "vugge til grav".

### **Hjælpe midler**

Hjælpe midler viser et mindre forbrug på 2.659.360 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 1,7 mio. kr. til 2013.

Overførslen skal anvendes til dækning af ekstra ordinære mange bilbevillinger, givet i 2012, men som først kommer til udbetaling i 2013 pga. lange leveringsfrister fra autoforhandlere.

Fra området er der desuden givet en negativ tillægsbevilling til ældreområdet på 1,2 mio.kr.

### **Pasning af døende**

Pasning af døende viser et mindre forbrug på 576.875 kr. Der er givet en tillægsbevilling på 1,9 mio. kr. fra ældreområdet, idet området er blevet flyttet fra bevilling 12.532, ældreområdet, til bevilling 12.538, voksenområdet.

**12.538 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		9.480.568	9.480.568	10.018.190	-537.622	0
Trinbrættet		285.846	285.846	459.090	-173.244	0
STU		2.122.566	2.122.566	722.896	1.399.670	0
Hjælpe-middeldepot		4.869.854	4.869.854	5.037.095	-167.241	0
<b>I alt</b>		<b>16.758.834</b>	<b>16.758.834</b>	<b>16.237.271</b>	<b>521.563</b>	<b>521.564</b>

Projektcenter Syddjurs foretager arbejdsmarkedsafklaringsforløb for jobcenteret, STU - uddannelse for Social og Voksen/Handicapområdet og hjælpe-middeldepotet. Vandrehjemmet og kantinen er ligeledes placeret herunder.

Regnskabet viser et mindre forbrug på 521.564 kr., som ansøges overført til 2013. Området har fået en tillægsbevilling på 16,8 mio. kr. i 2012 til dækning af opgaverne.

**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	919.583	0	919.583	1.225.701	-306.118	0
Personlige tillæg	4.260.465	0	4.260.465	3.540.150	720.315	0
Førtidspension m. 50%	15.740.756	0	15.740.756	16.040.303	-299.547	0
Førtidspension m. 35% før 01.01.03	30.245.146	0	30.245.146	29.466.949	778.197	0
Førtidspension m. 35% efter 01.01.03	126.401.109	-535.525	125.865.584	123.952.441	1.913.143	0
Boligydelse	15.437.119	-24.969	15.412.150	13.993.380	1.418.770	0
Boligsikring	7.187.005	-104.894	7.082.111	9.257.455	-2.175.344	0
Socialcenterområde	2.526.606	274.903	2.801.509	3.219.703	-418.194	0
<b>I alt</b>	<b>202.717.789</b>	<b>-390.485</b>	<b>202.327.304</b>	<b>200.696.082</b>	<b>1.631.222</b>	<b>0</b>

Kontante ydelser viser sammenlagt et mindre forbrug på 1.631.222 kr.

**Driftssikring af boligbyggeri**

Regnskabet viser et merforbrug på 306.118 kr. pga. stigende udgifter på området.

Området dækker udgifter til:

- Ydelsesstøtte til andelsboliger opført med støtte før 1. april 2002
- Ungdomsboliger
- Almene boliger og tinglysningsafgift på lån til ejendomsskatter

**Personlige tillæg**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 720.315 kr. Baggrunden herfor skal ses som følge af færre ansøgninger og flere pensionister med formue og dermed lavere tilskud til de enkelte ansøgninger.

Budgettet dækker bl.a. udgifter til tandlægebehandling, briller, medicin og helbredstillæg, varmetillæg m.m.

**Førtidspension med 50 % statsrefusion**

Regnskabet viser et merforbrug på 299.547 kr., hvilket skyldes, at der har været en lavere afgang fra området end forventet. Der har været en afgang på 9 enheder fra januar på 224 enheder til december på 215 enheder. I budgetgrundlaget var der forventet en afgang på ca. 11 enheder i alt.

Bevillingen gælder for førtidspensionister, der er bevilliget i perioden 1992 til 1998.

**Førtidspension med 35 % statsrefusion, gammel ordning til 2003**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 778.197 kr., som skyldes en højere afgang fra området end budgetlagt.

Der har været en afgang på 34 enheder fra januar på 392 enheder til december med 358 enheder. Det er en gennemsnitlig afgang på ca. 2,8 i snit pr. måned. I budgetgrundlaget var der beregnet med ca. 2 pr. måned.

**Førtidspension med 35 % statsrefusion, ny ordning efter 2003**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1.913.143 kr. På området er der tilkendt færre førtidspensionister end forventet. Budget 2012 bygger på en forventet tilkendelse af pension på 17 sager pr. måned. I januar 2012 var der 988 enheder, som i december er steget til 1.110 sager, hvilket svarer til en stigning på 122 sager. Det svarer i gennemsnittet til ca. 10 enheder pr. måned.

**Boligyldelse**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1.418.770 kr., hvilket bl.a. skyldes, at der på området ikke har været den forventede tilgang, bl.a. pga. af forsinkelser i byggeriet af Søhusparken og Marie Magdalene.

Boligyldelsen kan bevilges til de borgere, der ikke bor i ejerbolig og som tildeles folkepensioner og førtidspensioner bevilget før 2003.

**Boligsikring**

Regnskabet viser et merforbrug på 2.175.344 kr., hvilket skyldes, at der har været en stigning i udgifterne til boligsikring som tilskud til førtidspensionen. Stigningen på området skyldes bl.a. en stigning i antallet af almenboliger og en stigning i antallet af ansøgninger pga. den finansielle krise.

Boligsikring kan bevilges til de borgere, der ikke bor i ejerbolig og som ikke omfatter personkredsen, der kan få boligydelse. Der er et stigende antal pensionister, som modtager boligsikring..

**Socialcenterområde**

Regnskabet viser et merforbrug på 418.194 kr. pga. højere udgifter til høre- og taleområdet end forventet.

Herunder dækkes udgifterne til §100 merudgifter og specialundervisning for voksne.

Budgettet er tilrettet i 2013 til de stigende udgifter på området.

**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>
Fakkeltgården ABA-anlæg	0	225.000	225.000	196.605	28.395	28.395
Fakkeltgården istandsættelse	1.200.000	0	1.200.000	905.788	294.212	294.212
Køb af hjælpemiddeldepot	0	13.710.883	13.710.883	5.140.257	8.570.626	4.570.626
Servicearealer Ågårdarealet	3.600.000	482.000	4.082.000	1.120.848	2.961.152	2.961.152
Tag Strandgårdshøj	0	337.531	337.531	344.358	-6.827	0
Servicearealer MM	0	0	0	2.888	-2.888	0
Gransvinget 67	-6.200	0	-6.200	-6.200	0	0
<b>I alt</b>	<b>4.793.800</b>	<b>14.755.414</b>	<b>19.549.214</b>	<b>7.704.544</b>	<b>11.844.670</b>	<b>7.854.385</b>

Regnskabet viser et mindre forbrug på 11.844.670 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 7.854.385 kr. til 2013. Der er under voksenområdet 4 anlægsprojekter, som ikke er afsluttet. De ikke forbrugte rådighedsbeløb på de uafsluttede anlægsprojekter søges overført til 2012.

**Fakkeltgården ABA-anlæg og istandsættelse**

Regnskabet herfor viser henholdsvis et mindre forbrug på 28.395 kr. til ABA-anlæg og 294.212 kr. til istandsættelse af Fakkeltgården, som søges overført til færdiggørelse af disse anlægsprojekter i 2013.

**Køb af hjælpemiddeldepotet, Tirstrup**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 8.570.626 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 4.570.626 kr. til 2013.

1,1 mio. kr. heraf ansøges om at blive overført til driften til køb af basis hjælpemidler til hjælpemiddeldepotet. Det resterende beløb skal anvendes til færdiggørelse af projektet vedr. hjemtagelse af depotdriften.

**Servicearealer Ågårdarealet**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 2.961.152 kr., som skal anvendes til færdiggørelse af servicearealerne på Ågårdsarealet i Hornslet. Servicearealerne er til personalefaciliteter, træningslokaler m.m.

## Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vej og parkvæsen	47.118.989	100.229	47.219.218	48.621.338	-1.402.120	1.600.611
Kollektiv trafik og havne	18.671.650	1.687.981	20.359.631	18.945.291	1.414.340	39.226
Tømningsordning samle- tanke	0	0	0	13.570	-13.570	0
Affaldshåndtering	210.790	6.552	217.342	41.249	176.093	104.196
Fritidsområder	517.226	-15.726	501.500	439.022	62.478	25.075
Natur og vandløb	3.056.034	-30.957	3.025.077	3.123.804	-98.727	-98.727
Miljøbeskyttelse m.v.	5.737.259	1.341.769	7.079.028	5.629.326	1.449.702	1.541.343
Ejendomme	23.793.196	429.811	24.223.007	24.215.978	7.029	7.029
<b>Drift</b>	<b>99.105.144</b>	<b>3.519.659</b>	<b>102.624.803</b>	<b>101.029.578</b>	<b>1.595.225</b>	<b>3.218.753</b>
<b>Anlæg</b>	<b>42.083.000</b>	<b>12.332.920</b>	<b>54.415.920</b>	<b>43.315.861</b>	<b>11.100.059</b>	<b>11.944.592</b>
<b>I alt</b>	<b>141.188.144</b>	<b>15.852.579</b>	<b>157.040.723</b>	<b>144.345.439</b>	<b>12.692.284</b>	<b>15.163.345</b>

Udvalget har i 2012 en samlet driftsbevilling på godt 99,1mio. kr. hvortil der er givet tillægsbevillinger på godt 3,5 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 102,6 mio. kr.

Regnskabet viser et forbrug på godt 101,0 mio. kr. der er et overforbrug på vintertjeneste på ca. 3 mio. kr. som ikke overføres til 2012 – der søges overført godt 3,2 mio. kr. til 2013.

Til anlæg er der i budget 2012 afsat et rådighedsbeløb på godt 42,mio.kr., hvortil der er givet tillægsbevilling på godt 12,3 mio. kr. Det samlede korrigerede budget til anlæg udgør herefter 54,4 mio. kr. Heraf er forbrugt 43,3 mio. kr. Af ikke forbrugte rådighedsbeløb søges 11,9 mio. kr. overført til 2013. Tillægsbevillingerne omhandler primært overførselsbeløb fra 2011 til 2012.

### 14.228 Vej og parkvæsen – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vejvedligeholdelse	39.585.676	100.229	39.685.905	38.085.294	1.600.611	1.600.611
Vintertjeneste	7.533.313	0	7.533.313	10.536.044	-3.002.731	0
<b>I alt</b>	<b>47.118.989</b>	<b>100.229</b>	<b>47.219.218</b>	<b>48.621.338</b>	<b>-1.402.120</b>	<b>1.600.611</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 2012 en samlet driftsbevilling på 47,1 mio. kr., hvortil der er givet en tillægsbevilling på godt 100.000 kr.

Regnskabet viser et forbrug på 48,6 mio. kr. Der er et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr. Dette stammer fra et merforbrug på vintertjeneste på 3,0 mio. kr. samt et mindre forbrug på vejvedligehold på 1.6 mio. kr. – der søges overført til 2013.

Merforbruget på vintertjeneste skyldes dels at der er budgetteret med en vinter under middel. En middel vinter forventes en udgift på 9,5 mio. kr. Vinteren i 2012 blev over middel og dermed et merforbrug 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	19.428.000	7.998.095	27.426.095	24.080.892	3.345.203	3.542.994
<b>I alt</b>	<b>19.428.000</b>	<b>7.998.095</b>	<b>27.426.095</b>	<b>24.080.892</b>	<b>3.345.203</b>	<b>3.542.994</b>

I 2012 er afsat anlægsmidler til projekter for 19,4 mio. kr. dertil kommer tillægsbevilling på 8,0 mio. kr. Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten. Overførsler vedrører vejprojekter, trafiksikkerhedsprojekter og stiprojekter.

Der søges overført 3.542.994 kr. til 2013.

**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>
Trafik fælles	1.273.512	-1.273.512	0,00	176.478	-176.478	0
Busdrift	17.071.268	2.503.849	19.575.117	18.095.998	1.479.119	0
Lystbådehaven m.v.	59.292	66.959	126.251	49.239	77.012	20.916
Ebeltoft Havn momsreg. Virksomhed	267.578	390.685	658.263	639.953	18.310	18.310
Hyrevognsbevillinger				-16.376	16.376	0
<b>I alt</b>	<b>18.671.650</b>	<b>1.687.981</b>	<b>20.359.631</b>	<b>18.945.291</b>	<b>1.496.441</b>	<b>39.226</b>

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

Der er den 1. juni 2011 opstartet telebusordning med 4 telebusdistrikter svarende til de 4 genoptræningscenterområder. Fra 1. august 2012 er Flextur opstartet i samarbejde med Midttrafik.

Området har i 2012 et samlet driftsbudget på 18,7 mio. kr., hvortil skal lægges tillægsbevillinger på samlet 1,7 mio. kr. Der er således givet tillægsbevilling på 3,9 mio. kr. til drift af telebusser ved overførsel fra kapitalmiddel 12.462 Sundhedsudgifter m.v. af midler afsat til dagcenterkørsel mm. Der er givet negativ tillægsbevilling på 2,2 mio. kr., hvilket kan henføres til effektiviseringsgevinster ved nyudbud, ved gennemførte ændringer i kørsel samt ved salg af skolekort og Hypercard. Det samlede mindre forbrug på kollektiv trafik er 1,3 mio. kr. – der sker ikke overførsel heraf.

Havneområdet har et nettobudget på små 0,8 mio. kr. efter at der er 0,45 mio. kr. omplaceret fra busdrift og overførsel fra 2011. Det samlede mindre forbrug på havne er 95.000 kr.

Der søges overført 39.226 kr. til 2013.

**14.232 Kollektiv trafik og havne – 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>
Skødshoved Havn flydebro	0	100.000	100.000	48.169	51.831	51.831
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>48.169</b>	<b>51.831</b>	<b>51.831</b>

Til forarbejder i forbindelse med forslag om ny færge fra Skødshoved til Århus er bevilget 100.000 kr.

Til fortsættelse af projektet søges rest rådighedsbeløb overført til 2013.

Der søges overført 51.831 kr. til 2013.

**14.022 Jordforsyning – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Jordforsyning anlæg	17.000.000	-4.005.897	12.994.103	6.128.506	6.865.597	6.876.192
<b>I alt</b>	<b>17.000.000</b>	<b>-4.005.897</b>	<b>12.994.103</b>	<b>6.128.506</b>	<b>6.865.597</b>	<b>6.876.192</b>

Anlægsbudgettet bruges til byggemodninger.

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af særskilt anlægs- og investeringsoversigt. Generelt gælder at en del byggemodninger er tæt på afslutning. Overførsler gælder for en stor del beløb til færdiggørelsesarbejder.

Der søges overført 6.876.192 kr. til 2013.

**14.135 Tømningsordning – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tømningsordning samletanke	0	0	0	13.570	-13.570	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.570</b>	<b>-13.570</b>	<b>0</b>

Tømningsordninger er et hvile i sig selv området.

**14.138 Affaldshåndtering – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Affald fælles formål	37.441	1.832	39.273	41.249	-1.976	-1.976
Indsamling af bærbare batterier	173.349	4.720	178.069		178.069	106.172
<b>I alt</b>	<b>210.790</b>	<b>6.552</b>	<b>217.342</b>	<b>41.249</b>	<b>176.093</b>	<b>104.196</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.

Opkrævningen for håndtering af bærbare batterier er modtaget først i 2013, hvorfor beløbet søges overført til betaling i 2013.

Der søges overført 104.196 kr. til 2013.

**14.028 Fritidsområder – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Badestrande	517.226	-15.726	501.500	438.964	62.536	25.075
Partnerskabsprojekter		0		59	-59	0
<b>I alt</b>	<b>517.226</b>	<b>-15.726</b>	<b>501.500</b>	<b>439.022</b>	<b>62.478</b>	<b>25.075</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 søges overført 25.075 kr. til 2013.

#### **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	2.878.050	-28.293	2.849.757	2.859.169	-9.412	-9.412
Skove	177.984	-2.664	175.320	264.635	-89.315	-89.315
<b>I alt</b>	<b>3.056.034</b>	<b>-30.957</b>	<b>3.025.077</b>	<b>3.123.804</b>	<b>-98.727</b>	<b>-98.727</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.).

Der er et samlet merforbrug på knap 0,1 mio. kr. der søges overført til 2013.

#### **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	529.695	0	529.695	359.352	170.343	43.354
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	76.950	0	76.950	57.055	19.895	
Vandløb fælles formål	1.161.322	0	1.161.322	1.375.616	-214.294	
Vedligeholdelse af vandløb	2.429.639	0	2.429.639	2.427.935	1.704	
Miljøbeskyttelse, fælles formål	908.853	253.580	1.162.433	1.081.014	81.419	
Jordforurening	221.000	0	221.000	236.713	-15.713	
Grundvandsbeskyttelse	409.800	1.088.189	1.497.989		1.497.989	
Private vandløb og drænelinger		0		91.641	-91.641	0
<b>I alt</b>	<b>5.737.259</b>	<b>1.341.769</b>	<b>7.079.028</b>	<b>5.629.326</b>	<b>1.449.702</b>	<b>1.541.343</b>

Budgettet omfatter driftsudgifter til varetagelse af skadedyrsbekæmpelse, forvaltning af vandforsynings- og grundvandsområdet, kontrol med drikkevandskvalitet, vedligeholdelse af offentlige vandløb, 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.

Det opsparede beløb på knap 1,5 mio. kr. til grundvandsbeskyttelse søges overført til budget 2013 idet beløbet skal benyttes til finansiering af kommunens omkostninger i 2016 og 2017 i forbindelse med udarbejdelse af kommunale indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse jvf. Miljømålsloven og Indsatsbekendtgørelsen.

Der søges samlet overført 1.541.343 kr. til 2013.

**14.052 Miljøbeskyttelse m.v. – 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>
Vand – varme - spildevandsplanlægning	505.000	-163.427	341.573	390.919	-49.346	0
<b>I alt</b>	<b>505.000</b>	<b>-163.427</b>	<b>341.573</b>	<b>390.919</b>	<b>-49.346</b>	<b>0</b>

Anlægsbudget for tilvejebringelse af tekniske sektorplaner for ny varmeplan og vandforsyningsplan for Syddjurs Kommune. Endvidere omfatter budgettet en lovpligtig registrering af spildevandsanlæg i det åbne land i primært daværende Rosenholm og Midtdjurs kommuner. Der er realiseret et merforbrug på 49.346 kr. i forbindelse med uforudset konsulentbistand til sags forberedende arbejde i 2010-2011 vedr. det ansøgte biogasprojekt ved Andi.

**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	23.793.196	429.811	24.223.007	24.215.978	7.029	7.029
<b>I alt</b>	<b>23.793.196</b>	<b>429.811</b>	<b>24.223.007</b>	<b>24.215.978</b>	<b>7.029</b>	<b>7.029</b>

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.

(

**Vedligeholdelse af udenomsarealer.**

Udenomsarealer ved kommunale bygninger vedligeholdes i henhold til opgavefordelingsskemaet, 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.

**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.

Det er et stort problem, at energibudgettet også er underlagt den årlig 1% besparelse, da energipriserne stort set kun er stigende. 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. Energiopsummerende foranstaltninger er dels en løbende optimering og dels udskiftning af eksisterende anlæg inden for el, vand og varme, men også en konkret vurdering og forslag til nye måder at gøre tingene på og kampagner i forhold til adfærdsændring.

**Lejeindtægter fra friskoler.**

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

**Bemærkninger**

Samlet set er der balance i driftsregnskabet.

Der er i 2012 sket overførsler både til og fra driftsbudgettet.

Hornslet legestue. Daglejen har legestue i en villa på Skolevangen, der dels ikke var særlig anvendelig til formålet og dels stod over for store vedligeholdelsesarbejder såfremt den forsat skulle kunne tjene som legestue. Det blev derfor besluttet, at legestuen skulle flytte til Mosegården i andre egnede lokaler. Udvalget for familie og Institutioner besluttede, at det beløb -175.000 kr. Team Ejendomme skulle have brugt til tagrenovering på Skolevangen kunne anvendes som en hjælp til etablering af lokaliteter ved Mosegården kapitalmiddel 11.525 Dagtilbud til børn. Tilbage står en ubenyttet ejendom på Skolevangen med dårligt tag.

Hjælpe-middeldepotet, Gråskegårdevej. Beløbet 218.506 kr. skal dække udgifterne til forbrug og udvendig vedligeholdelse på det nyetablerede hjælpe-middeldepot og er overført fra kapitalmiddel 12.538 Tilbud til voksne med særlige behov.

I forbindelse med at Midtdjurs Hallen er blevet en selvejende institution har Team Ejendomme ikke længere driftsomkostninger på bygninger og arealer. Beløbet -198.221 kr. er overført til kapitalmiddel 15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter til brug som tilskuds-midler til selvejende institutioner.

Skolevangen 20A-D, Skolevej 15, Århusvej 27, Århusvej 4 tillægsbevilling på 556.755 kr. finansieret af kassebeholdningen. Der er sket en tilretning af budgetterne på Skolevej 15 og Århusvej 27 da de ikke udlejes mere og Århusvej 4 er nedlagt og Skolevangen 20 A-D er solgt.

Der søges overført 7.029 kr. til 2013.

**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 foranstaltninger 2011-2014	2.000.000	-430.092	1.569.908	1.050.394	519.514	519.514
Ebeltoft Sundhedscenter ombygning B1	2.500.000	-257.000	-2.243.000	2.905.124	-662.124	0
Ebeltoft Sundhedscenter tag/undertag B3	650.000.	0	650.000	562.823	87.177	0
Ådalsskolen energirenovering	0	9.080.000	9.080.000	8.125.939	954.061.	954.061
<b>I alt</b>	<b>5.150.000</b>	<b>8.404.149</b>	<b>13.554.149</b>	<b>12.667.375</b>	<b>886.774</b>	<b>1.473.575</b>

**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.

Der er i anlægsbudgettet afsat midler til motivationsprojekter på skoler, institutioner og administrationsenheder. Helt konkret er der fra 1. januar 2012 igangsat en konkurrence på skolerne, der går ud på, at finde og præmiere de tre af kommunens skoler, der opnår den største el – besparelse. Skolen med den største besparelse pr. m2 bliver udnævnt til årets el – spare – skole. Lignende projekter følger på de øvrige områder. Ådalsskolen blev årets vinder og konkurrencen fortsætter i 2013. Team Ejendommens budget til energiforbrug er samtidig reduceret således, at de opnåede besparelser anvendes til tilbagebetaling af energi lånene.

Alle tiltag i 2012 og fremtidige planer fremgår af energirapporter 2012 for Syddjurs Kommune. Rapporten er behandlet politisk i april 2012.

Der søges overført 519.514 kr.

**Ebeltoft sundhedscenter.**

Anlægsbevillingen er anvendt til ombygning af 1. sal på B1 således, at der er skabt de rammer der er nødvendige for en længe ønsket udvidelse af lægehuset. Der er i driftsbudgettet indregnet en huslejestigning, der svarer til de forbedringer der foretages.

På B3 (bygningen ved Nørreport) er der foretaget en meget tiltrængt renovering af taget.

**Ådalsskolen Energirenovering.**

I foråret 2012 blev der givet en tillægsbevilling til energirenovering af Ådalsskolen.

Energirenoveringen omfattede nyt tag, tagbelægning, vinduer, ovenlys, behovsstyret naturlig ventilation, 100 KW solcelleanlæg og Danmarks største luft til vand varmepumpeanlæg.

Energibudgetter er reduceret med den beregnede årlige besparelse.

Dette projekt er ligeledes beskrevet i energirapporten 2012.

Der søges overført 954.061 kr. til 2013.

## Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
15.572 - Tilskud til frivilligt socialt arbejde	755.231	117.540	872.771	750.175	122.596	122.596
15.645 - Planlægning	624.832	-54.551	570.281	751.564	-181.283	-181.283
15.648 - Landdistriktsudvikling og udviklingspulje	1.349.488	822.926	2.172.414	770.623	1.401.791	1.401.791
15.052 - Miljøbeskyttelse	410.086	-373.533	36.553	104.639	-68.086	-68.086
15.032 - Fritidsfaciliteter	6.478.904	-293.036	6.185.868	5.937.271	248.597	285.131
15.332 - Biblioteker	15.057.286	-186.325	14.870.961	15.000.273	-129.312	-129.312
15.335 - Kulturel virksomhed	12.879.893	1.179.511	14.059.404	12.950.522	1.108.882	1.108.882
15.338 - Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	14.251.885	1.668.646	15.920.531	14.992.094	928.437	796.027
<b>Drift ialt</b>	<b>51.807.605</b>	<b>2.881.178</b>	<b>54.688.783</b>	<b>51.257.160</b>	<b>3.431.623</b>	<b>3.335.746</b>
<b>Anlæg ialt</b>	<b>2.788.000</b>	<b>1.082.922</b>	<b>3.870.922</b>	<b>4.312.926</b>	<b>-442.004</b>	<b>-447.978</b>
<b>I alt</b>	<b>54.595.605</b>	<b>3.964.100</b>	<b>58.559.705</b>	<b>55.570.086</b>	<b>2.989.619</b>	<b>2.887.768</b>

Udvalget har i 2012 en samlet driftsbevilling på 51.807.605 kr., hvortil der er givet en tillægsbevilling på 2.881.178 kr., sådan at det korrigerede budget udgør kr. 54.688.783. Regnskabet viser et forbrug på 51.257.160 kr. Af det samlede mindre forbrug på 3.431.623 kr. søges 3.335.746 kr. overført til 2013. Tillægsbevillingen omhandler primært et overførselsbeløb fra 2011 til 2012.

Til anlæg er der i budget 2012 afsat et rådighedsbeløb på 2.788.000 kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 1.082.922 kr., sådan at det samlede korrigerede budget til anlæg udgør 3.870.922 kr. Heraf er i 2012 forbrugt 4.312.926 kr., og der søges overført et merforbrug vedr. rådighedsbeløbet på -447.978 kr. til 2013. Tillægsbevillingen omhandler primært overførselsbeløb fra 2011 til 2012.

I 2012 er der indarbejdet en effektiviseringsgevinst på 1 % - svarende til 465.614 kr. - som er udmøntet i forhold til de enkelte områders budgetter, dog er musikskolen friholdt.

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	646.388	117.540	763.928	630.362	133.566	
Udviklingspuljen - frivilligt socialt arbejde	108.843	0	108.843	119.813	-10.970	
<b>I alt</b>	<b>755.231</b>	<b>117.540</b>	<b>872.771</b>	<b>750.175</b>	<b>122.596</b>	<b>122.596</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 netop nu 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. Det har ikke været muligt at igangsætte etableringen af Frivillig Center i 2012 til medfinansiering grundet afslag fra Socialministeriet, og projektet forventes på nuværende tidspunkt først etableret i 2014 efter fornyet ansøgning.

Der er endvidere afsat kr. 108.843 i en Udviklingspulje vedrørende Frivillige Social arbejde. Puljen anvendes for eksempel til den årlige konference, opstartstilskud til nye initiativtagere og formidling af aktiviteter på området.

Tillægsbevillingen på 117.540 kr. vedrører overførselsbeløb for 2011.

Det samlede restbudget på 122.596 kr. søges overført til 2013, og vil således også forventes overført til 2014 til etablering af Frivillig Center.

### **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	624.832	-54.551	570.281	751.564	-181.283	
<b>I alt</b>	<b>624.832</b>	<b>-54.551</b>	<b>570.281</b>	<b>751.564</b>	<b>-181.283</b>	<b>-181.283</b>

Budgettet 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 fagtidskrifter m.v.

Tillægsbevillingen på -54.551 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2011 på 145.449 kr. samt en reduktion på 200.000 kr. i forbindelse med udmøntning af konto 6 besparelsen.

Merforbruget på -181.283 kr. - som skyldes udarbejdelse af planstrategi og kommuneplan i 2012 - overføres til 2013. Arbejdet med udarbejdelse af planstrategi og kommuneplan fortsætter i 2013.

### **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>
Landdistriktsudvikling	85.688	0	85.688	102.146	-16.458	
Udviklingspulje	1.263.800	822.926	2.086.726	668.476	1.418.250	
<b>I alt</b>	<b>1.349.488</b>	<b>822.926</b>	<b>2.172.414</b>	<b>770.623</b>	<b>1.401.791</b>	<b>1.401.791</b>

#### **Landdistriktsudvikling**

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

#### **Udviklingspulje**

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 i 2011 og overslagsårene.

Tillægsbevillingen på 822.926 kr. vedrører overførselsbeløb for 2011.

Mindre forbruget i 2012 skyldes, at bevilligede projektilskud ikke har kunnet realiseres i 2012. Der er ni bevilligede projektilskud, hvor Syddjurs Kommune er kontoførende, som ikke har været muligt at realisere i 2012. Mindre forbruget skyldes således forskydning i udbetalinger mellem regnskabsårene.

Restbudgettet på kr. 1.401.791 søges derfor overført fuldt ud til 2013.

### **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	1.212.000	1.792.688	3.004.688	3.576.400	-571.712	-571.712
Indsatspuljen 2010 – nedrivning af kondemnabile bygninger	576.000	-59.156	516.844	825.292	-308.448	-308.448
Indsatspuljen 2011 – nedrivning af kondemnabile bygninger		-374.000	-374.000	-826.756	452.756	452.756
Rønde Midtby		63.317	63.317	57.344	5.973	0
<b>I alt</b>	<b>1.788.000</b>	<b>1.422.849</b>	<b>3.210.849</b>	<b>3.632.280</b>	<b>-421.431</b>	<b>-427.404</b>

#### **Kolind Byfornyelse**

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

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

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

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -571.712 kr. søges overført til 2013.

Tillægsbevillingen på netto 1.792.688 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2011 på 297.638 kr. samt et overførselsbeløb fra 2011 til 2012 på 1.495.050 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo september 2011.

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

Med det formål at styrke bosætningen i landdistrikterne har staten afsat en nedrivningspulje i 2010 på 150 mio. kr. til tilskud til kommuner med henblik på at styrke indsatsen for at forbedre det fysiske mil-

jø i udkantsområderne. De afsatte midler på netto 1,5 mio. kr. vil med den statslige medfinansiering kunne dække udgifter på op til 4,5 mio. kr. til nedrivning.

Indsatspuljen 2010 er afsluttet, men endnu ikke afsluttet regnskabsmæssigt. Der blev i forbindelse med budgetopfølgning pr. 31.10.12 overført et rådighedsbeløb på kr. 300.000 fra 2012 til 2013, og merforbruget i 2012 på -308.448 kr. skal derfor overføres til 2013.

Tillægsbevillingen på netto -59.156 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2011 på -676.496, et overførselsbeløb fra 2011 til 2012 på 1.943.340 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo september 2011, et overførselsbeløb på -300.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgning pr. ultimo oktober 2012 samt en flytning på -1.026.000 kr. til finansiering af Indsatspuljen 2011.

### **Indsatspuljen 2011 - nedrivning af kondemnabile bygninger**

Syddjurs Kommunes indsatspulje for 2011 (som anvendes i 2012) 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. i henhold til beslutning i Byrådet den 23. juni 2011.

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.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 452.756 kr. søges overført til 2013.

Tillægsbevillingen på netto -374.000 kr. vedrører en bevilling på 1.026.000 kr. i forbindelse med dannelse af budget vedr. Indsatspuljen 2011 samt et overførselsbeløb fra 2012 til 2013 på -1.400.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2012.

### **Rønde Midtby**

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

Tillægsbevillingen på 63.317 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2011.

## **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	40.637	-3.428	37.209	41.379	-4.170	
Natur- og Miljøskole	369.449	-42.181	327.268	399.148	-71.880	
Partnerskabsprojekter		398.336	398.336	398.300	36	
Partnerskabsprojekt - Kask/Verdi		-301.535	-301.535	-291.851	-9.684	
Partnerskabsprojekt - Udeskole		7.000	7.000		7.000	
Partnerskabsprojekt – Naturfor- midling		-431.725	-431.725	-442.336	10.611	
<b>I alt</b>	<b>410.086</b>	<b>-373.533</b>	<b>36.553</b>	<b>104.639</b>	<b>-68.086</b>	<b>-68.086</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 2008 – 30. april 2011) bevilget kr. 1.500.000 til ansættelse af en koordinerende naturvejleder. Budgettet/tilskuddet hertil fremgår under Udvalget for Natur, teknik og Miljø Friluftsrådet har givet en ny bevilling hertil på 1.590.000 kr. i årene 2011 – 2013.

Tillægsbevillingen på netto -373.553 kr. vedrører overførselsbeløb for 2011.

Merforbruget på Natur- og miljøskole på -71.880 kr. skyldes, at en tilskudsbevilling til finansiering af færdiggørelsen af Naturcenter Syddjurs ikke er indgået i 2012, men først modtaget i 2013. Partnerskabsprojekterne er alle afsluttet i 2012 og endelig afregnet.

Merforbruget på -68.086 kr. søges overført til 2013.

### **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	2.434.009	294.975	2.728.984	2.581.310	147.674	
Ebeltoft svømmehal	2.140.942	-8.402	2.132.540	2.139.145	-6.605	
Hornslet svømmehal	172.742	0	172.742	171.337	1.405	
Kolind Hallen	522.131	3.112	525.243	538.580	-13.337	
Midtdjurs Hallen	568.586	-568.586	0,00	7.029	-7.029	
Feldballe Hallen	206.624	-7.547	199.077	96.544	102.533	
Kolind svømmebad, Foreningsregi	128.294	-1.660	126.634	115.488	11.146	
Rønde vandrerhjem	0,00	0	0,00	10.445	-10.445	
Ebeltoft vandrerhjem	-51.548	-4.928	-56.476	6.103	-62.579	
Vandrerhjem - EBIC	279.490	0	279.490	243.000	36.490	
Klubhuset "Kløverhuset"	1.424	0	1.424		1.424	
Klubhus IFM		0		9	-9	
Tilskud til legepladser	64.716	0	64.716	2.000	62.716	
Vedligeholdelse af kommunale legepladser		0		47.057	-47.057	
Kolonihaver	11.494	0	11.494	-20.776	32.270	
<b>I alt</b>	<b>6.478.904</b>	<b>-293.036</b>	<b>6.185.868</b>	<b>5.937.271</b>	<b>248.597</b>	<b>285.131</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. Serviceniveauet er fastlagt i en driftsaftale parterne imellem.

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.

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 2011 indgået en driftsaftale vedr. Kolind Friluftsbad med Kolind Borgerforening, som forventes forsat i 2012. Borgerforeningen har endvidere overtaget forpligtigelsen vedr. vedligehold af områderne ved bassinet. Kolind Friluftsbad er renoveret i 2011 og 2012, og projektet forventes afsluttet i foråret 2013. I budgettet indgår desuden et årligt tilskud til Svømmeklubben Delfinen.

Kolind Hallen er en kommunal hal og Midtdjurs Hallen er overgået til den selvejende institution IFM pr. 1. januar 2012. Budgettet til drift af Midtdjurs Hallen er på den baggrund flyttet til området vedr. tilskud til selvejende haller under lokaletilskud.

Der arbejdes fortsat mod overdragelse af driftsopgaven for Kolind Hallen til en lokal selvejende institution. Feldballe Hallen overgik til selveje 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 50.000 kr. i 2012 og 100.000 kr. i 2013 – 2015. 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 -293.036 kr. omhandler et overførselsbeløb for 2011 på 305.757 kr., en flytning af Midtdjurs Hallens budget på -568.586 kr. til lokaletilskud samt en reduktion af budgettet på -30.207 kr. vedr. forsikringsudbud på løvsøre samt bygninger.

Beløbet som søges overført til 2013 udgør kr. 285.131, 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	0	49.844	49.844	60.473	-10.629	-10.629
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>49.844</b>	<b>49.844</b>	<b>60.473</b>	<b>-10.629</b>	<b>-10.629</b>

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. Anlægsprojektet blev fremrykket til igangsætning i 2010, men er endnu ikke afsluttet.

Tillægsbevillingen på netto 49.844 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2011 på 199.844 kr. samt et overførselsbeløb fra 2012 til 2013 på -150.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2012.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsbeløb på -10.629 kr. søges overført til 2013.

### **15.332 Syddjurs Bibliotek - 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 Bibliotek – Indenfor aftale	14.255.244	-186.325	14.068.919	14.175.950	-107.031	
Syddjurs Bibliotek – udenfor aftale	802.042	0	802.042	824.323	-22.281	
<b>I alt</b>	<b>15.057.286</b>	<b>-186.325</b>	<b>14.870.961</b>	<b>15.000.273</b>	<b>-129.312</b>	<b>-129.312</b>

Der er i 2011 givet en anlægsbevilling og et rådighedsbeløb på 650.000 kr. til indkøb af inventar i forbindelse med færdiggørelse af Bitingsstedet. Beløbet skal finansieres ved en nedskrivning af bibliotekets samlede driftsramme med 140.000 kr. i hvert af årene 2011 – 2015. Fra 2016 tilbageføres beløbet igen med 140.000 kr. til bibliotekets driftsramme.

Bibliotekets indtægtsgrundlag er dannet i 2007 ud fra de 4 biblioteker indtægter og har hvert år udvist en manglende indtægt på mellem 20.000 kr. og 40.000 kr.. I 2010 er taksterne øget med mellem 20% og 50% uden det har givet en øget indtægt, og taksterne er uændret i 2011. Derfor er indtægtsgrundlaget nedjusteret med 98.742 til de faktiske indtægter for 2010.

Driftsbudgettet er fra 2010 tilført 100.000 kr. til drift af ejendommen Bitingsstedet, da det forventes at skulle bruges til lokaleudvidelse af Biblioteket i Hornslet. Første etape af projektet er en forbindelsesgang mellem de to bygninger, og er gennemført i 2009. Samtidig etableres en handicapvenlig indgang til hele komplekset, og der sikres fortsat adgang til Egnsarkivet. Anden etape er etablering af bibliotekslokaler i Bitingsstedet. Begge etaper er fuldført og bygningen er indviet den 24.februar 2011.

Fra 2012 ophører en leasingaftale på 155.000 kr. vedr. inventar på Kolind Bibliotek.

Tillægsbevillingen på -186.325 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2011 på -372.472 kr., en forøgelse på 21.035 kr. vedr. forsikringsudbud af løsøre og bygninger, en forøgelse på 165.112 kr. vedr. fleksjobpulje.

Merforbruget på -129.312 kr. søges overført til 2013.

**15.335 Kulturel virksomhed - drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Museer	4.629.127	42.636	4.671.763	4.598.001	73.762	1.085.594
Biografer	652.325	-3.680	648.645	617.202	31.443	
Teater	1.929.781	0	1.929.781	1.746.373	183.409	
Andre Kulturelle opgaver	3.401.203	1.133.208	4.534.411	3.737.429	796.980	
Syddjurs Musikskole	2.267.457	7.347	2.274.804	2.251.516	23.288	
<b>I alt</b>	<b>12.879.893</b>	<b>1.179.511</b>	<b>14.059.404</b>	<b>12.950.522</b>	<b>1.108.882</b>	<b>1.108.882</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 1.085.596 kr. til 2013. Heraf skal 862.858 kr. – som blev hensat i 2012 - overføres og hensættes til "Kulturhovedstad 2017". På musikskoleområdet søges overført 23.288 kr. til 2013. Samlet set søges overført 1.108.882 kr. til 2013.

Museer

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Glasmuseet	43.364	0	43.364	19.186	24.178	
Fregatten Jylland	964.707	0	964.707	950.000	14.707	
Lokalarkiver/egnsarkiver	239.411	112.636	352.047	334.196	17.851	
Djurslands Jernbanemuseum	28.338	0	28.338	27.911	427	
Museum Østjylland	3.293.034	-70.000	3.223.034	3.223.034	0	
Slettehage Fyr	60.273	0	60.273	43.675	16.598	
<b>I alt</b>	<b>4.629.127</b>	<b>42.636</b>	<b>4.671.763</b>	<b>4.598.001</b>	<b>73.762</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
- Egnsarkiverne      Lokal- og egnsarkiver
- Partnerskabsprojekt Slettehage Fyr      Slettehage Fyr

Museerne i Randers, Norddjurs og Syddjurs kommuner er fusionerede i Museum Østjylland – Randers/Djursland, museet drives af Randers Kommune med baggrund i en driftsoverenskomst mellem de tre kommuner. Der er nedsat et præsidium med repræsentanter fra de tre kommuner som styrende organ. Syddjurs Kommune er repræsenteret med 2 medlemmer i præsidiet for Museum Østjylland – Randers/Djursland.

Tillægsbevillingen på 42.636 kr. omhandler en overførsel fra 2011 til 2012 på -27.339 kr., en budgetomplacering på 70.000 kr. vedr. dannelse af et budget til Lokalarkiv Samvirket ASK samt -25 kr. vedr. forsikringsudbud på løsøre og bygninger.

### Biografer

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Filmhøjskolen, Ebeltoft	278.207	0	278.207	250.000	28.207	
KOMBI, Hornslet	374.118	-3.680	370.438	367.202	3.236	
<b>I alt</b>	<b>652.325</b>	<b>-3.680</b>	<b>648.645</b>	<b>617.202</b>	<b>31.443</b>	<b>Se oven- for</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.

Tillægsbevillingen på -3.680 kr. vedrører forsikringsudbud på løsøre og bygninger.

### Teater

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Teaterpulje til biblioteksområdet	21.884	0	21.884	13.200	8.684	
Teater/statsrefusion	-101.012	0	-101.012	-83.044	-17.969	
Syddjurs Teaterforening - børn	125.424	0	125.424	90.000	35.424	
Syddjurs Teaterforening - voksen	215.858	0	215.858	240.000	-24.142	
Kombi Teaterforening - børn	91.896	0	91.896	69.656	22.240	
Egnsteater	1.575.731	0	1.575.731	1.416.560	159.171	
<b>I alt</b>	<b>1.929.781</b>	<b>0</b>	<b>1.929.781</b>	<b>1.746.373</b>	<b>183.409</b>	<b>Se oven- for</b>

Der ydes tilskud til Voksen og Børneteater gennem de nævnte foreninger og institutioner. Der arbejdes med 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 og 40 % af omkostningerne.

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

Mindre forbruget opstår på grund af, at tilskuddet fra Kulturministeriet var større end forventet i 2012. Tilskudsprocenten varierer afhængig af antal teatre i Danmark.

Andre kulturelle opgaver

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Kulturhovedstad 2017 – hensættelse		862.858	862.858		862.858	
Andre kulturelle opgaver - fælles formål		278.925	278.925	258.070	20.855	
Adoptionsskibet	19.051	0	19.051	37.286	-18.235	
Billedkunstrådet		0		35.362	-35.362	
Billedskoler	213.816	0	213.816	156.099	57.717	
Tilskud forsamlingshuse	337.854	0	337.854	285.200	52.654	
International strategi	11.602	0	11.602	2.990	8.612	
Torvet 5 i Ebeltoft	38.952	-38.952	0,00		0	
Kulturministeriet	177.709	-2.136	175.573	163.004	12.569	
Syddjurs Naturcenter	12.477	-1.564	10.913		10.913	
Aktivitetshuset - festpladsen i Ebeltoft	205.860	-1.902	203.958	234.311	-30.353	
Hotel Rønde - lokaletilskud	318.154	0	318.154	1.166	316.988	
Brændpunktet - lokaletilskud m.v.	177.708	-486	177.222	102.542	74.680	
Solgården - lokaletilskud	64.076	-2.487	61.589	1.362	60.227	
Færgevejen 56a, indvendig vedl. m.v.	7.638	0	7.638	11.058	-3.420	
Kulturpulje	1.540.925	38.952	1.579.877	1.350.215	229.662	
Initiativpris	16.548	0	16.548		16.548	
Børnekulturpulje	163.924	0	163.924	99.938	63.986	
Barda		0		943.359	-943.359	
Øvrige tilskud (Ebeltoft Gar- den og Lokalradiovirksom- hed)	86.592	0	86.592	46.268	40.324	
Rosenholmfestivalen	8.317	0	8.317	9.200	-883	
<b>I alt</b>	<b>3.401.203</b>	<b>1.133.208</b>	<b>4.534.411</b>	<b>3.737.429</b>	<b>796.980</b>	<b>Se oven- for</b>

Området omfatter en række ikke lovpligtige kulturelle tilskud omfattet af den kommunale fuld-  
magt.

- 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 Kom-  
mune.
- 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, fra 2015 tilskri-  
ves beløbet området igen.
- Driften af en række kommunale lokaler til kulturaktiviteter dækkes af denne pulje
- Tilskud til kulturaktiviteter, kulturevents, kunstforeninger, distriktsråd m.v. dækkes af kultur-  
puljen. 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.

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 (beløbet er i 2011 priser og skal fremskrives). 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 2012 hensat 862.858 kr. til Kulturhovedstad 2017, og byrådet besluttede i december 2011 at beløb, som hensættes i 2011 og fremadrettet overføres fuldt ud, og friholdes i overførselsberegningen.

Der har i 2012 været afviklet Barda Træf. Til finansiering af udgifterne har Udvalget for plan, udvikling og kultur givet en underskudsgaranti på 600.000 kr., ligesom Nationalparken Mols Bjerge har bevilget et tilskud på 200.000 kr. til projektet. Tilskuddet fra Nationalparken modtages først i 2013, og indgår ikke i regnskabet ovenfor.

Tillægsbevillingen på 1.133.208 kr. omhandler en overførsel for 2011 på 1.361.783, en reduktion på - 8.575 kr. vedr. forsikringsudbud på løvsøre, en reduktion på -70.000 vedr. finansiering af budget til Samvirket og en reduktion -150.000 kr. vedr. udmøntning af konto 6 besparelsen.

### Syddjurs Musikskole

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs Musikskole – indenfor aftale	1.705.125	7.347	1.712.472	1.702.537	9.935	
Syddjurs Musikskole – udenfor aftale	562.332	0	562.332	548.979	13.353	
<b>I alt</b>	<b>2.267.457</b>	<b>7.347</b>	<b>2.274.804</b>	<b>2.251.516</b>	<b>23.288</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 Rønede. 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 fra Kunststyrelsen udgjorde i 2012 536.202 kr.. Der er p.t. 100 børn på venteliste til en plads i musikskolen. Administrationen af Syddjurs Billedskole varetages af Syddjurs Musikskole.

Tillægsbevillingen på 7.347 kr. omhandler overførsel for 2011 på 5.198 kr. samt barselrefusion og budgetændring vedr. forsikringsudbud af løvsøre på 2.149 kr.

### **15.335 Kulturel virksomhed - anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Hotel Rønede – renovering	1.000.000	-964.489	35.511	2.825	32.686	32.686
Spejdercenter i Hornslet		108.818	108.818	175.035	-66.217	-66.217
Udsmykningspuljen i Rønede		465.900	465.900	442.314	23.586	23.586
<b>I alt</b>	<b>1.000.000</b>	<b>-389.771</b>	<b>610.229</b>	<b>620.174</b>	<b>-9.945</b>	<b>-9.945</b>

**Hotel Rønde – renovering**

Byrådet har i forbindelse med budget 2013 afsat et anlægsbudget til renovering af Hotellet i Rønde. Budgettet frigives med baggrund i en godkendt projektering.

Tillægsbevillingen på netto -964.489 kr. vedrører en overførsel fra 2011 til 2012 på 435.511 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo september 2011 samt en udskydelse af rådighedsbeløb på -1.400.000 kr. i forbindelse med vedtagelse af budgettet for 2013.

Projektet er igangværende, og det resterende rådighedsbeløb på 32.685 kr. søges overført til 2013.

**Spejdercenter Hornslet**

Spejdercenter Hornslet vedrører et anlæg i privat regi (forening) med kommunalt garanteret tilskud. Projektet omfatter etablering af bålhus, aktivitetspladser og spejderhus, som forventes endelig afsluttet med opførelse af spejderhuset i 2013.

Tillægsbevillingen på netto 108.818 kr. vedrører en overførsel fra 2011 til 2012 på 742.818 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo september 2011 samt en overførsel fra 2012 til 2013 på 634.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2012.

Anlægsprojektet er igangværende, og merforbruget på -66.217 overføres til 2013.

**Udsmykningspuljen - Rønde**

Udsmykningspuljen omhandler en beslutning i gl. Rønde Kommune, hvor der endnu mangler at blive udbetalt tilskud til et projekt, som der er givet bevilling til.

Tillægsbevillingen på netto 465.900 kr. vedrører en overførsel fra 2011 til 2012 på 400.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo september 2011 samt en overførsel fra 2012 til 2013 på 65.900 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2012.

Anlægsprojektet er igangværende, og det resterende rådighedsbeløb på 23.586 kr. søges overført til 2013.

**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	280.620	755.670	1.036.290	969.331	66.959	
Udviklingspuljen – folkeoplysn.	309.416	0	309.416	146.880	162.536	
Tilskud til voksenundervisning	1.605.226	0	1.605.226	1.477.457	127.769	
Tilskud til de frivillige Foreninger	1.820.739	0	1.820.739	1.593.427	227.312	
Lokaletilskud	10.235.885	912.975	11.148.860	10.799.290	349.570	
Ungdomsskole	0	0	0	5.709	-5.709	
<b>I alt</b>	<b>14.251.885</b>	<b>1.668.646</b>	<b>15.920.531</b>	<b>14.992.094</b>	<b>928.437</b>	<b>796.027</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 2012, heraf 1 aftenskole har tilbudt kompenserende specialunder-



visning for voksne. Den kompenserende specialundervisning for voksne udmøntes 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 2012 150 kr.

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.

I 2012 opkræves foreningerne et gebyr på 60 kr. pr. time for brug af de kommunale og selvejende haller, og 40 kr. pr. time for brug af gymnastiksale m.v. over 150 m<sup>2</sup>. Der er fra 2012 indarbejdet en reduktion på 100.000 kr. vedr. lokaletilskud. Tilskud til de selvejende haller er blevet harmoniseret med virkning pr. 1. januar 2012, og det har samtidig betydet en omlægning af området for gebyrindtægter.

Fremover vil der i forbindelse med årets sidste budgetopfølgning være behov for en særlig drøftelse af hallernes udviklingspulje, da tilskud efter tilskudsmodellen afregnes forskudt for regnskabsåret.

Endelig er der afsat en pulje – kaldet Udviklingspuljen, som anvendes til nye initiativer på det frivillige område.

Tillægsbevillingen på 1.668.646 kr. vedrører overførsel for 2011 på kr. 927.489, en flytning af budget på 755.211 kr. til lokaletilskud i forbindelse med, at Midtdjurs Hallen blev selvejende samt en reduktion på -14.054 kr. vedr. forsikringsudbud på løsøre samt bygninger.

I henhold til reglerne udgør overførselsbeløbet 796.026 kr., som søges overført til 2013.

## Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger

2012 var et år præget af branden i Kolind i marts. Dette medførte at alle medarbejdere fra den ene dag til den anden måtte genhuses, hvor dette kunne lade sig gøre. I løbet af 2 måneder lykkes det at samle medarbejderne i Ebeltoft. Imidlertid har branden haft en virkning på driften af alle områder, hvilket også vil fremgå af regnskabsbemærkningerne. Det har generelt betydet, at det ikke er lykket at aktivere så meget som forudsat i budgettet og der derfor ikke er brugt så mange driftsmidler som budgetteret. Med dårlige produktionsvilkår i månederne efter branden skal forstås, at der i en periode efter branden ikke var fysiske arbejdspladser til alle. Der var problemer med manglende mødelokaler og derfor blev der indkaldt et lavere antal borgere. Samtidig var der mange ad hoc problematikker, som betød at der i en periode var mindre tid til sagsbehandling og virksomhedsrettet arbejde.

Udvalget havde i 2012 en samlet driftsbevilling på 354.243.605 kr. Der blev i årets løb givet tillægsbevilling på -198.263 kr., hvilket gav et samlet korrigeret budget på 354.045.342. Regnskab 2012 viser et forbrug på 356.253.348 kr. Regnskab 2012 ender således med et underskud på 2.009.743 kr. i forhold til det oprindelige budget.

Bemærkningerne tager udgangspunkt i det oprindelige budget.

### Samlet oversigt over Arbejdsmarkedsudvalget - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilbud til udlændinge	1.339.917	2.403.000	3.742.9817	3.288.913	454.005	0
Kontante ydelser	159.227.857	4.598.058	163.825.915	163.568.614	257.301	260.051
Revalidering	172.401.126	-1.927.768	170.473.358	174.332.015	-3.858.657	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	21.274.705	-5.271.553	16.003.152	15.063.806	939.346	714.020
<b>I alt</b>	<b>354.243.605</b>	<b>-198.263</b>	<b>354.045.342</b>	<b>356.253.348</b>	<b>-2.208.006</b>	<b>974.071</b>

Budgetbemærkninger for vedtaget budget 2012 på Arbejdsmarkedsudvalgets område er noteret i nærværende notat.

### 16.546 Tilbud til udlændinge - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Introduktionsprogram	-430.628	620.000	189.372	-233.706	423.079	0
Introduktionsydelse	1.729.461	1.824.000	3.553.461	3.522.619	30.842	0
Repatriering	41.084	-41.000	84		84	0
<b>I alt</b>	<b>1.339.917</b>	<b>2.403.000</b>	<b>3.742.917</b>	<b>3.288.913</b>	<b>454.005</b>	<b>0</b>

Ift. det oprindelige budget er der er samlet et væsentligt merforbrug på tilbud til udlændinge. Dette skyldes primært lovændring, der medførte at introduktionsydelsen steg til kontanthjælpsniveau. Derfor er givet tillægsbevilling på 1,8 mio. kr. i 2012. Udgifterne til sprogskole er steget, men da indtægterne fra resultattilskuddet også er steget fra 8 til 34 personer ligger det samlede resultat (indtægt) for introduktionsprogrammer kun 0,2 mio. kr. under det oprindeligt budgetterede.

### **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>
Sparepulje AU	-2.000.000	2.000.000	0,00	0	0	0
Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge	264.011	118.501	382.512	373.900	8.612	0
Sygedagpenge	64.708.051	8.973.000	73.681.051	73.976.089	-246.038	0
Sygedagpenge - servicepartnerskab	4.104.000	1.000.000	5.104.000	5.538.843	-483.843	-483.843
Kontanthjælp	27.120.071	5.823.786	32.943.857	35.974.499	-3.030.642	0
Kontanthjælp visse gr. af flygtninge	62.482	0	62.482	0,00	62.482	0
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	22.791.014	-450.000	22.341.014	21.728.077	612.937	0
Løntilskud fleksjob	2.212.071	-1.830.116	381.955		381.955	0
Beskæft.indsats forsikrede ledige	14.444.236	-3.026.000	11.418.236	10.513.653	904.583	0
Løntilskud ledige	2.026.726	-687.000	1.339.726	1.152.081	187.645	0
Servicejob	-48.624	-100.000	-148.624	-166.853	18.229	0
Seniorjob for personer over 55 år	152.105	573.000	725.105	712.560	12.545	0
Særlig hjælp §§ 83 og 84	716.714	0	716.714	693.481	23.233	0
Driftsudg kommunal beskæft.indsats	22.675.000	-7.797.113	14.877.887	13.072.284	1.805.603	743.894
<b>I alt</b>	<b>159.227.857</b>	<b>4.598.058</b>	<b>163.825.915</b>	<b>163.568.614</b>	<b>257.301</b>	<b>260.051</b>

Der er på området samlet set givet 4,6 mio. kr. i tillægsbevilling i 2012. Herunder beskrives de væsentligste forskelle mellem det oprindelige budget og regnskabet.

#### **Sparepulje AU**

I forbindelse med den endelige vedtagelse af budget 2012 blev det besluttet, at lægge en rammebesparelse på 2 mio. ind over AU-udvalgets budget. Denne er udmøntet ved at bespare driftsudgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats.

#### **Sygedagpenge.**

Der ses et merforbrug på sygedagpenge på 10,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette har flere årsager. Det samlede antal sygedagpengemodtagere var højere end forudsat ved budgetlægningen. Desuden er det ikke lykket, at reducere antallet af sygedagpengemodtagere over 52 uger, som forudsat ved budgetlægningen. Det er heller ikke lykket, at aktivere det antal sygedagpengemodtagere på refusion som forudsat ved budget. Den væsentligste årsag til dette, er branden i

marts 2012. På grund af denne og de efterfølgende dårlige vilkår for ISU/Varda i servicepartnerskabet, blev der desuden aftalt en kompensation til dem, der ikke var budgetlagt. Der overføres -483.843 kr. på grund af tidligere overførsel på 3 mio. kr. i november 2012, der viste sig for stor.

Sygedagpengemodtager	Budget 2012	Regnskab 2012
5 – 8 uger	79	74
Høj refusion 9 – 52 uge	171	98
lav refusion 9 – 52 uge	245	346
Over 52 uger	77	105
I alt	572	623

### **Kontanthjælp**

Der ses et merforbrug 5,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært lovændringer på området, der bl.a. har fjernet loftet over kontanthjælpsydelse. Desuden er det ikke lykket, at aktivere det antal kontanthjælpsmodtagere på høj refusion, som var forudsat i budgettet. Grunden til dette er branden i marts 2012 og de efterfølgende dårlige produktionsvilkår for jobcenterets medarbejdere i perioden derefter.

Kontanthjælpsgruppen	Budget 2012	Regnskab 2012
Høj refusion	211	141
Lav refusion	446	514
Introduktionsydelse – 50% statsrefusion	40	48
I alt	696	703

### **Aktiverede kontanthjælpsmodtagere**

Der ses et mindre forbrug på 1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Denne mindre aktivitet skyldes branden i marts 2012 og perioden derefter, hvor der var dårlige produktionsvilkår for jobcenterets medarbejdere.

### **Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige**

Der ses et mindre forbrug på 3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Denne mindre aktivitet skyldes branden i marts 2012 og perioden derefter, hvor der var dårlige produktionsvilkår for jobcenterets medarbejdere. Desuden blev sagsbehandlerne for de forsikrede ledige i en periode flyttet til Jobcenter Norddjurs

### **Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats**

Samlet ses et mindre forbrug på 9,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært, det fald i aktivitet, der var en konsekvens af branden i marts 2012 og som havde konsekvenser for alle afdelinger. Ud over dette har der i de seneste år været stor fokus på, at finde besparelsesmuligheder på driftsudgifterne og specielt i 2012 var fokus stor, da man udmøntede

sparepuljen på 2 mio. kr. fra området. Desuden blev der overført 1 mio. kr. til konto 6 for at dække en løbende manko fra 2010 og 2011. Der overføres 743.894 kr. til kt. 6 for at dække udgifter, der er opstået i forbindelse med akut-job indsatsen i 2013, samt til dækning af merforbrug på konto 06 på grund af en tilbagebetaling af midlerne til projektet "Ny chance – unge", svarende til ca 280.000 kr. , som er betalt på konto 06 i 2012.

### **16.558 Revalidering - 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>
Kometen Garanti		300.000	300.000	300.000	0	0
Dagpenge forsikrede ledige	91.541.323	2.250.000	93.791.323	93.135.986	655.337	0
Revalidering	12.968.198	-43.000	12.925.198	13.697.574	-772.376	0
Løntilskud fleksjob	67.891.605	-4.434.768	63.456.837	67.198.455	-3.741.618	0
<b>I alt</b>	<b>172.401.126</b>	<b>-1.927.768</b>	<b>170.473.358</b>	<b>174.332.015</b>	<b>-3.858.657</b>	<b>0</b>

#### **Dagpenge forsikrede ledige**

Der ses et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes at antallet af forsikrede ledige var højere end forudsat i budgettet og at der ikke blev aktiveret tilstrækkeligt med forsikrede ledige i løntilskud set i forhold til det oprindelige budget. Der var i 2012 fokus på at nedbringe antallet af forsikrede ledige der ikke blev aktiveret rettidigt. På trods af forbedringer nåede man ikke de budgetsatte forudsætninger.

<b>Dagpengeydelse</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Regnskab 2012</b>
Høj refusion	75	52
Lav refusion	541	605
Fuld medfinansiering – manglende rettidighed	25	65
<b>I alt bruttoledige fuldtidspersoner</b>	<b>641</b>	<b>723</b>

#### **Revalidering**

Der ses et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes et væsentligt højere antal revaliderer end forudsat i det oprindelige budget. Imidlertid er det lykket, at aktivere flere borgere på høj refusion, hvilket har sænket merforbruget. Revalidering har været mindre påvirket af branden i marts 2012, idet der er tale om længerevarende forløb, der gør flowet lavere.

<b>Aktive ydelser</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Regnskab 2012</b>
Revalideringsydelse 30% ref.	49	14
Revalideringsydelse 50% ref.	19	72
Revalideringsydelse/virksomhedspraktik	73	79
<b>I alt</b>	<b>141</b>	<b>165</b>

**Løntilskud fleksjob**

Der ses et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette sker trods antallet af personer i fleksjob er lavere end forudsat i det oprindelige budget. Dette skyldes, at gennemsnitsudgiften pr. årsværk til fleksjob har været højere end forudsat. Desuden er der periodeforskydninger fra år til år. Dette skyldes, at arbejdsgiverne skal sende deres anmodninger om udbetalinger for 2012 inden for de første 5-8 dage af januar måned, såfremt udgifterne skal bogføres i regnskabsår 2012. Udbetalingsystemet til fleksjobtilskud lukker nemlig gamle regnskabsår, i dette tilfælde år 2012, allerede ca. den 10. januar 2013. Dette kan i nogle tilfælde give nogle større forskydninger. Der er her heller ikke blevet aktiveret så mange borgere med høj refusion som forudsat i det oprindelige budget. Selvom antallet af ledighedsydelsesmodtagere over 18 måneder faldt, så lå det stadig over forudsætningerne i det oprindelige budget

<b>Fleksjob, skånejob og ledighedsydelse</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Regnskab 2012</b>
Fleksjob	645	602
Skånejob	30	37
Ledighedsydelse med lav refusion	180	118
Ledighedsydelse med høj refusion	43	30
Ledighedsydelse i over 18 måneder	32	48
<b>I alt</b>	<b>930</b>	<b>835</b>

**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>
Virksomhedsmodel, jobcenter	-360.000	360.000	0		0	0
Jobcenter, beskæftigelse generelt	845.039	-750.000	95.039	-50.836	145.875	0
Jobkonsulenter	4.565.981	300.000	4.865.981	3.975.210	890.771	890.771
Orlovsydelse kontanthjælpsmodtagere	129.124	-129.000	124		124	0
Godtgørelse særligt udsatte u. 18 år	200.000	-200.000	0		0	0
Job med løntilskud offentlige	200.000	-200.000	0	-35.981	35.981	0
Jobcenter, Udgifter til hjælpemidler	107.603	0	107.603	233.515	-125.912	0
Jobcenter, Udgifter til mentor	375.073	375.000	750.073	864.557	-114.484	0
Produktionsskoler	3.226.751	-82.000	3.144.751	3.144.783	-32	0
Jobcenter, LBR	0	231.666	231.666	-4.161	235.827	193.522
Erhvervsgrunduddannelse	912.948	0	912.948	692.514	220.434	0
Ungdommens uddannelsesvejledning	6.234.967	0	6.234.967	6.234.968	-1	0
Pulje til højskoleophold	120.000	0	120.000	98.964	21.036	0
Brug for alle – projekt	0	0	0	-221.034	221.034	221.034
Indsats sygedagpengemodt. - projekt	0	-460.000	-460.000	131.307	-591.307	-591.307
Ikke disponerede midler	4.717.219	-4.717.219	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>21.274.705</b>	<b>-5.271.553</b>	<b>16.003.152</b>	<b>15.063.806</b>	<b>939.346</b>	<b>714.020</b>

**Arbejdsmarkedsforanstaltninger.**

Der ses et mindre forbrug på 4,5 mio. kr. Dette skyldes, at budgettet til ikke disponerede midler ved en fejl var placeret under Arbejdsmarkedsudvalget og budgettet er efterfølgende flyttet til Udvalget for sundhed, ældre og social.

**Jobkonsulenter**

Der er et mindre forbrug på 0,9 mio. kr, som søges overført til dækning af jobcenterets merforbrug på konto 6. Dette skyldes at nogle af jobkonsulenterne ikke har været konteret på konto 6.

**Jobcenter, LBR**

LBR har ikke brugt de tildelte midler, som derfor overføres til 2013.

**Brug for alle**

Der overføres 221.034 kr. til 2013. Dette skyldes at tilskuddet til projektet er forudbetalt.

**Indsats sygedagpengemodtagere – projekt.**

Der overføres en manglende nettoindtægt på -591.307 kr. til 2013. Dette skyldes at tilskuddet til projektet udbetales med tilbagevirkende kraft.

**Balance**

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2011	Ultimo 2012	Ændring
	<b>AKTIVER</b>			
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
8	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde	116,29	120,47	4,18
	Bygninger	683,24	732,07	48,83
	Tekniske anlæg m.v.	16,34	15,52	-0,82
	Inventar	4,35	3,42	-0,93
	Anlæg under opførelse	36,48	14,59	-21,89
	<b>I alt</b>	<b>856,70</b>	<b>886,07</b>	<b>29,37</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0,00</b>	<b>3,67</b>	<b>3,67</b>
9	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
	Langfristede tilgodehavender	590,11	559,93	-30,18
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-1,28	-1,27	0,01
	<b>I alt</b>	<b>588,83</b>	<b>558,66</b>	<b>-30,17</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.445,53</b>	<b>1.448,40</b>	<b>2,87</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
	Varebeholdninger	0,00	0,00	0,00
	Fysiske anlæg til salg	78,87	78,51	-0,36
	Tilgodehavender	-74,21	-107,38	-33,17
	Værdipapirer/pantebreve	2,44	2,33	-0,11
	Likvide beholdninger	-44,03	-59,57	-15,54
	<b>I alt</b>	<b>-36,93</b>	<b>-86,11</b>	<b>-49,18</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.408,60</b>	<b>1.362,29</b>	<b>-46,31</b>
	<b>PASSIVER</b>			
10	<b>EGENKAPITAL</b>			
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,00		0,00
	Modpost for selvejende instit. aktiver	0,00		0,00
	Modpost for skattefinansierede aktiver	935,57	968,25	32,68
	Reserve for opskrivninger	0,00	0,00	0,00
	Balancekonto	-581,91	-661,28	-79,37
	<b>I alt</b>	<b>353,66</b>	<b>306,97</b>	<b>-46,69</b>
11	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>295,64</b>	<b>310,79</b>	<b>15,15</b>
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSPOSTER*</b>	<b>472,63</b>	<b>504,80</b>	<b>32,17</b>
	<b>NETTOGÆLD FONDS, LEGAT, DEPOSITA</b>	<b>4,50</b>	<b>4,27</b>	<b>-0,23</b>
9	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>282,17</b>	<b>235,46</b>	<b>-46,71</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.408,60</b>	<b>1.362,29</b>	<b>-46,31</b>
	<b>*Langfristet gæld</b>			
	Af langfristet gæld vedrører ældre- og plejeboliger.	129,50	123,66	
	1. års afdrag på langfristet gæld udgør .	33,77	31,46	



## **Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)**

### **Note 1: Skatter**

Der er i 2012 modtaget knap 1.639 mio. kr. i kommunale skatter.

I øvrigt specificeres årets skatteindtægter således:

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Kommunal indkomstskat	-1.418,12
Selskabsskat	-11,43
Grundskyld	-207,21
Anden skat	-2,12
<b>I alt skatteindtægter 2012</b>	<b>-1.638,88</b>

### **Note 2: Udligning og generelle tilskud**

#### **Generelle tilskud**

Der er i 2012 modtaget følgende:

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Udligning og generelle tilskud	-576,53
Vedrørende udlændinge	16,69
Særlige tilskud	-38,11
Bidrag regioner	5,15
Beskæftigelsestilskud	-107,10
<b>I alt tilskud og udligning</b>	<b>-699,90</b>

#### **Købsmoms**

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Refusion af købsmoms	-1,74
<b>I alt</b>	<b>-1,74</b>

### **Note 3: Skattefinansierede driftsvirksomhed**

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

I 2009 er spildvandsområdet udskilt i eget selskab, hvor Syddjurs Kommune har forestået en del administrative opgaver. Der er lavet aftale omkring afregningen af disse mellemværender, det betyder at der i praksis ikke er nogen renteberegning, efter udgangen af april 2009.

Pr. 31.12.2012 udgør kommunens gæld til det brugerfinansierede område i alt 1,3 mio. kr. svarende til niveauet den 31.12.2011..

### **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 01.01.2012</b>	<b>116,3</b>	<b>1.024,97</b>	<b>38,62</b>	<b>84,17</b>	<b>36,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,62</b>
Tilgang	5,32	11,15	3,02	0,67	69,50	5,32	94,98
Afgang	0	-12,39	-2,46	-0,67	-0,08		-15,60
Overført	-1,13	92,53	0,00	0,00	-91,39		0,01
<b>Kostpris 31.12.2012</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>
<b>Ned- og afskrivninger</b>							
<b>01.01.2012</b>	<b>-0,02</b>	<b>-341,73</b>	<b>-22,27</b>	<b>-79,82</b>	<b>-0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-443,92</b>
Årets afskrivninger	0,00	-45,44	-3,33	-1,46	0,00	-1,66	-51,89
Årets nedskrivninger	0,00	-0,19	0,00		0,00		-0,19
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,00	3,16	1,95	0,53	0,08		5,72
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2012</b>	<b>-0,02</b>	<b>-384,20</b>	<b>-23,65</b>	<b>-80,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,66</b>	<b>-490,28</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2012</b>	<b>120,47</b>	<b>732,06</b>	<b>15,53</b>	<b>3,42</b>	<b>14,59</b>	<b>3,66</b>	<b>889,73</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<b>ingen</b>	<b>10-50 år</b>	<b>5-100 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 188.429 kr.

#### **RENO DJURS I/S**

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

Egenkapitalen pr. 31.12.2012 er opgjort til 127.615.895 kr.

Kommunens andel 63.942.239 kr.

#### **EJERFORENINGEN REDNINGSBEREDSKABET**

**Kommunens andel 2.297.316,13 kr.**

#### **SYDDJURS SPILDEVAND A/S**

Ejerandel i forhold til aktieandel på 100%

Egenkapitalen pr. 31.12.2012 er opgjort til 374.996.000 kr.

#### **DJURS MAD I/S**

Ejerandel fordeles i forhold til omsætning.

Egenkapitalen pr. 31.12.2012 er opgjort til 36.554.457 kr.

Kommunens andel ifølge regnskab 18.328.495 kr.

#### **AARHUS LUFTHAVN A/S**

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

Egenkapitalen pr. 31.12.2011 (seneste årsregnskab) er opgjort til 73.559.867 kr.

Kommunens andel 5.737.669 kr.

**Konto 9.32.23:** Tilgodehavende på lån til beboerindskud udgør 10.887.584

Den nominelle værdi udgør 11.341.223 kr.

**Konto 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.

**Konto 9.32.25:** Af tilgodehavendet udgør tilbagebetalingspligtig hjælp 13.262.593 kr.

Den nominelle værdi udgør 13.815.200 kr.

**Konto 9.52:** Af anden gæld til staten udgør andel af lån til beboerindskud 6.639.676 kr.

Den nominelle værdi udgør 6.916.329 kr.

**Note 10 - Udvikling i egenkapital**

<b>Udvikling i Egenkapital (kr.1.000)</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>Egenkapital primo</b>	<b>-301.663</b>	<b>-353.659</b>
Ændring i modpost til skattefinansierede aktiver	7.907	-32.677
* Primosaldoændring skattefinansierede aktiver	-13.465	
Ændring i balancekonto	-46.438	79.369
<b>Egenkapital ultimo</b> "-"= "positiv egenkapital	<b>-353.659</b>	<b>-306.967</b>

Ændring i balancekonto

Forbrug på hkt 8:

Kassetræk	15.901
Finansforskydning (gældstigning)	22.796
Netto stigning feriepenge i nyt lønsystem	2.950
Forskydning i langfristetgæld	33.347
Balancekonto 1 (Netto gæld stigning og kassetræk)	<b>74.994</b>
Forbrug på hkt 9 (statusregulering direkte på egenkapital) *	<b>4.375</b>
Samlede ændring på balancekontoen (forbrug af egenkapital)	<b>79.369</b>

**\*Direkte reguleringer på egenkapital:**

Kursregulering af værdipapirer	-360
Regulering af ejerandele	-12.408
Kursregulering af lån optaget i udenlandsk valuta	-81
Regulering af indeksslån	600
Regulering af leasinggæld	-1.695
Regulering af tjenstemandforplig.	15.195
Nedsat hensættelse på arbejdsskade forplig	-46
Mellemværende boligerafdelinger	-1.152
Regulering af indskud i landbyggefonden	2.121
Regulering af boligindskudslån inkl. statenandel	44
Regulering i tilbagebet.pligtig hjælp	-515
Diverse afskrivninger	-4
Regl. nedskrev indbetalt billån	170
Nedsk. restance vedr. art 156 (hjælp mod tilbagebet)	524
Tømningordningen	-14
Afskrivning i OPUS-deb	49
Afskrivning restance og tilgodhavende	1.947
	<b>4.375</b>

**Note 11 - Hensatte forpligtelser**

**Konto 9.52.55:** Samlede feriepengeforpligtelse til medarbejdere med løn udgør 151,2 mio. kr.

Svarende til en vækst på 2,95 mio. kr. i 2012

Herudover er er afsat 5,6 mio. medarbejdere uden ferie med løn.

Svarende til et fald på 7,83 mio kr.

**Konto 9.90:** Den samlede forpligtelse for ikke forsikringsdækkede tjenestemænd udgør 307,1 mio.kr., heraf udgør forpligtelsen til lærere i den lukkede gruppe 78,2 mio. kr. Forpligtelsen til lærere udgår efterhånden som disse bliver 63½ år.

## **Note 12 – Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og –rettigheder**

<b>Almindelige kautions- og garantiforpligtelser</b>	<b>( mio. kr.)</b>
Fælleskommunale selskaber	
Reno Djurs I/S	4,77
Idræts- og kulturformål	
Kombi	2,34
Mølshallen	3,76
Tirstruphallen	2,67
Fællesmagasinet for museer	1,00
Rønde Idrætscenter	4,74
Pindstrup Centeret	0,23
Andre lokale, selskaber og institutioner	
Fællesberedskab	15,94
Djursmad I/S	1,33
PGU	0,30
Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån	244,14
<b>I alt</b>	<b>281,22</b>
<b>Kautionsforpligtelser vedr. boligforsanstaltn</b>	
garanti for statslån	0,02
anden kommunal garanti for lån til bolig	253,18
<b>I alt</b>	<b>253,20</b>
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse)	<b>370,70</b>
<b>Garantier i alt</b>	<b>905,12</b>
<b>Anden eventualforpligtelse</b>	
Opsat momsforpligtelse vedr. udstykninger	<b>5,15</b>
Ankesager	<b>2,00</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

## **Note 13 – 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 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. 30.12.2012: 1.074.712 CHF

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2012: 268.527 USD = 1.519.621 DKK

DBACG12U pr. 30.12.2012: 774,88.

Indekset har ikke udviklet sig tilfredsstillende i 2012 og her ved udgangen af 2012 en samlet performans på under 25%. Men siden ultimo 2012 har indekset steget til over 900 primo april 2013 og dermed er den samlede udvikling i indekset igen tilfredsstillende.

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. 30.12.2012: 10.497.572 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2012 2.506.499 USD = 14.184.521 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2012: 774,88.

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. 30.12.2012: 1.722,288 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2012: 308.101 USD = 1.743.574 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2012: 774,88.



## 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 serviceydelser, eksempelvis forventes, at en bil til en hjemmesygeplejerske kan anvendes i 7 år.

**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 salgpris, 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 – Kautions og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.12

Formål Lånenummer	Långiver og låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2012		Kommunegaranti		Tid Km.
		Pr. lån	Pr. 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		189.121		189.121		Rø
9620.282	Rønede By's fjernvarmeværk	192.000		61.452		61.452		Rø
9620.495	Rønede By's fjernvarmeværk	3.700.000		1.254.760		1.254.760		Rø
200833109	Rønede By's fjernvarmeværk	3.000.000		2.686.012		2.686.012		Sy
201137973	Rønede By's fjernvarmeværk	5.000.000		4.726.582		4.726.582		Sy
201036402	Rønede By's fjernvarmeværk	3.850.000		3.656.092		3.656.092		Sy
201138056	Rønede By's fjernvarmeværk	26.330.975		25.877.912		25.877.912		Sy
200529366	Rønede By's fjernvarmeværk	25.543.000	68.281.975	17.689.750	56.141.681	17.689.750	56.141.681	Rø
9620.589	Thorsager fjernvarmeværk	3.000.000		508.684		508.684		Rø
200731673	Thorsager fjernvarmeværk	11.379.000		8.644.062		8.644.062		Rø
9822.379	Thorsager fjernvarmeværk	13.668.000	28.047.000	6.250.559	15.403.305	6.250.559	15.403.305	Sy
200934366	Pindstrup Fjernvarmeværk	600.000		509.136		509.136		Sy
201238244	Pindstrup Fjernvarmeværk	750.000		710.204		710.204		Sy
201239040	Pindstrup Fjernvarmeværk	327.590	1.677.590	327.590	1.546.930	327.590	1.546.930	Sy
201138133	Ryomgård Fjernvarmeværk	10.665.562		10.468.424		10.468.424		Sy
201238240	Ryomgård Fjernvarmeværk	8.145.060	18.810.622	7.597.703	18.066.127	7.597.703	18.066.127	Sy
200125246	Mørke Fjernvarmeselskab	3.300.000		977.566		977.566		Rø
201136907	Mørke Fjernvarmeselskab	654.000	3.954.000	569.501	1.547.067	569.501	1.547.067	Sy
200732365	Nimtofte og Omegns Fjernvarme	23.750.000	23.750.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000	Sy
201136985	Kolind Fjernvarme	43.000.000	43.000.000	41.262.741	41.262.741	41.262.741	41.262.741	Sy
9822751	Nrgi Lokalvarme A/S	1.930.000		354.250		354.250		Eb
9923457	Nrgi Lokalvarme A/S	11.500.000		2.683.734		2.683.734		Eb
9721817	Nrgi Lokalvarme A/S	11.000.000		1.753.960		1.753.960		Eb
9923736	Nrgi Lokalvarme A/S	2.100.000		480.165		480.165		Mi
201239122	Nrgi Lokalvarme A/S	6.153.053		5.822.770		5.822.770		Sy
201239135	Nrgi Lokalvarme A/S	6.612.500	39.295.553	6.325.000	17.419.878	6.325.000	17.419.878	Sy
201035621	Naturgas Midt-Nord *	300.000.000						Ro
200630313	Naturgas Midt-Nord *	100.000.000						Ro
200630555	Naturgas Midt-Nord *	179.537.350	579.537.350	244.391	244.391	244.391	244.391	Ro
* solidarisk garanti interessentkommuner								
<b>Djurslands Bank</b>								
7320163746	Ebeltoft Fjernvarme	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	Sy
7300104254	Pindstrup Varmeværk	24.547	24.547	24.547	24.547	24.547	24.547	Sy
<b>Århus amts Frigørelsesfond</b>								
1-44-3-1-89	Kolind Halmvarmeværk	1.000.000		360.000		360.000		Mi
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	3.000.000	340.000	1.020.000	340.000	1.020.000	Mi
<b>Vandforsyning</b>								
<b>KommuneKredit</b>								
200731681	Dragsmur Vandforsyning	471.000		245.366		245.366		Sy
200529816	Dragsmur Vandforsyning	3.237.000	3.708.000	2.557.817	2.803.182	2.557.817	2.803.182	Eb
201239488	Kolind Vandværk	409.662	409.662	409.662	409.662	409.662	409.662	Sy
200934084	Syddjurs Spildevand A/S	9.261.944		7.977.783		7.977.783		Sy
200934090	Syddjurs Spildevand A/S	9.262.000		10.059.650		10.059.650		Sy
201036119	Syddjurs Spildevand A/S	21.000.000		19.320.000		19.320.000		Sy
200934083	Syddjurs Spildevand A/S	27.786.000	67.309.944	23.895.960	61.253.394	23.895.960	61.253.394	Sy
<b>I alt vand og fjernvarme</b>		<b>888.806.244</b>	<b>888.806.244</b>	<b>244.142.905</b>	<b>244.142.905</b>	<b>244.142.905</b>	<b>244.142.905</b>	
<b>Boligindskudslån</b>								
Garantier for boligindskudslån						<b>131.934</b>	<b>131.934</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		3.571.156		573.885		Mi
107.262-60	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hgd (gar)	4.000.000	8.000.000	4.120.756	7.691.912	662.205	1.236.090	Mi
<b>Andelsboligforeningen Vesterå</b>								
111.525-60	Matr.nr. 10cd, Kolind (gar)	6.290.000		5.782.312		981.637		Mi
111.525-62	Matr.nr. 10cd, Kolind (gar)	6.148.000	12.438.000	6.493.057	12.275.369	1.102.298	2.083.935	Mi
<b>Andelsboligforeningen Boligparken</b>								
100.351-60	Matr.nr. 7p, Lime (gar)	3.532.000		3.533.413		323.173		Ro
100.351-61	Matr.nr. 7p, Lime (gar)	3.533.000	7.065.000	2.942.106	6.475.519	269.091	592.264	Ro
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
112.438-60	Afdl. 75 Tingvej 8-12, Hornslet	14.560.000		12.859.817		3.674.050		Ro
119.966-60	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Romgaard	17.606.680		15.964.954		45.614.187		Mi
119.966-61	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Romgaard	205.660	32.372.340	195.372	29.020.143	55.818	49.344.055	Sy

<b>Realkredit Danmark</b>								
<b>Andelsboligforeningen "Trimmelbakken"</b>								
1948.5425-01	Matr.nr. 2eg, Thorsager (gar)	4.372.700	4.372.700	4.094.777	4.094.777	765.723	765.723	Rø
<b>Andelsboligforeningen "Egegården"</b>								
1880.2810-1	Matr.nr. 9bl, Rønde (gar)	4.410.000	4.410.000	54.874	54.874	10.261	10.261	Rø
<b>Andelsboligf. Moesbakken</b>								
2161.0969-01	Matr.nr. 4 md Rønde (gar)	8.578.420	8.578.420	7.768.976	7.768.976	1.456.683	1.456.683	Rø
<b>Andelsboligforeningen Tjørnebo</b>								
2159.0648-6	Matr.nr. 8fk, Hornslet (gar)	5.576.000	5.576.000	5.644.158	5.644.158	517.005	517.005	Sy
<b>Andelsboligforeningen Bygmarken 1</b>								
1891.5710-2	Matr.nr. 2dd, Kolind (gar)	1.847.600		88.665		16.580		Mi
1891.5710-3	Matr.nr. 2dd, Kolind (gar)	3.695.400	5.543.000	171.275	259.939	32.028	48.609	Mi
<b>Andelsboligforeningen Bygmarken 2</b>								
1869.4657-2	Matr.nr. 2de, Kolind (gar)	7.236.000	7.236.000	1.034.254	1.034.254	193.406	193.406	Mi
<b>Andelsboligforeningen Udsigten</b>								
2180.3986-4	Matr.nr. 8r, Knebel (gar)	3.147.000	3.147.000	3.226.299	3.226.299	513.304	513.304	Eb
<b>Andelsboligforeningen Udsigten</b>								
1927.3250-1	Matr.nr. 8ch, Mørke	580.000		58.398		10.921		
1927.3250-2	Matr.nr. 8ch, Mørke	588.000		58.340		10.910		
1927.3250-3	Matr.nr. 8ch, Mørke	1.115.000		107.872		20.172		
1927.3250-4	Matr.nr. 8ch, Mørke	588.000		56.794		10.620		
1927.3250-5	Matr.nr. 8ch, Mørke	527.000		51.143		9.564		
1927.3250-6	Matr.nr. 8ch, Mørke	588.000		84.044		15.716		
1927.3250-7	Matr.nr. 8ch, Mørke	507.200		73.223		13.693		
1927.3250-8	Matr.nr. 8ch, Mørke	8.000		1.181		221		
1927.3250-9	Matr.nr. 8ch, Mørke	82.800	4.584.000	11.954	502.949	2.235	94.051	Sy
<b>Andelsboligforeningen Præstemarken II</b>								
1888.2959-1	Matr.nr. 1fe, Hornslet (gar)	2.515.000		119.682		22.380		Rø
1888.2959-2	Matr.nr. 1fe, Hornslet (gar)	1.886.000		88.082		16.471		Rø
1888.2959-3	Matr.nr. 1fe, Hornslet (gar)	1.257.000		56.813		10.624		Rø
1888.2959-4	Matr.nr. 1fe, Hornslet (gar)	1.258.000	6.916.000	54.416	318.992	10.176	59.652	Rø
<b>Andelsboligforeningen Præstemarken III</b>								
1891.5689-1	Matr.nr. 1ff, Hornslet (gar)	1.244.400		94.418		17.656		Rø
1891.5689-2	Matr.nr. 1ff, Hornslet (gar)	1.244.400		90.451		16.914		Rø
1891.5689-3	Matr.nr. 1ff, Hornslet (gar)	622.200		44.252		8.275		Rø
1891.5689-4	Matr.nr. 1ff, Hornslet (gar)	1.866.600	4.977.600	132.388	361.510	24.757	67.602	Rø
<b>Andelsboligforeningen Præstemarken IV</b>								
1920.0003-1	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	3.193.100		314.881		58.883		Rø
1920.0003-2	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	1.446.400		141.650		26.489		Rø
1920.0003-3	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	695.900		70.129		13.114		Rø
1920.0003-4	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	1.391.800		140.136		26.205		Rø
1920.0003-5	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	1.917.200		190.551		35.633		Rø
1920.0003-6	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	1.391.800		134.561		25.163		Rø
1920.0003-7	Matr.nr. 1fg, Hornslet (gar)	3.643.800	13.680.000	530.307	1.522.216	99.167	284.654	Rø
<b>Andelsboligforeningen Knebel Vig</b>								
1860.9173-2	Matr.nr. 1g, Knebel (gar)	49.800	49.800	2.006	2.006	375	375	Eb
<b>Ældreboliger Bakkevej og Nørreport</b>								
2021.2653-1	Matr.nr. 80ab, Ebeltoft markjorder (gar)	11.631.600	11.631.600	11.036.374	11.036.374	3.153.092	3.153.092	Eb
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
1858.7062-3	Matr.nr. 2eo, Thorsager (reg)	229.700	229.700	15.034	15.034	1.406	1.406	Rø
1871.2463-1	Matr.nr. 9bk, Rønde (reg)	1.535.300		23.513		2.198		Rø
1871.2463-2	Matr.nr. 9bk, Rønde (reg)	10.172.700		155.792		14.567		Rø
1871.2463-3	Matr.nr. 9bk, Rønde (reg)	359.200	12.067.200	23.510	202.814	2.198	18.963	Rø
1880.9846-1	Matr.nr. 14a, Tirstrup (gar)	21.478.000	21.478.000	18.825.283	18.825.283	5.378.383	5.378.383	Eb
1908.0136-1	Matr.nr. 1f, Rønde (reg)	12.905.000		13.468.572		2.077.527		Rø
1908.0136-2	Matr.nr. 1f, Rønde (reg)	205.900		208.625		32.180		Rø
1908.0136-3	Matr.nr. 1f, Rønde (reg)	16.000	13.126.900	16.212	13.693.409	2.501	2.112.208	Rø
1910.9859-1	Matr.nr. 10æ, Feldballe (reg)	4.686.500		312.332		36.699		Rø
1910.9859-2	Matr.nr. 10æ, Feldballe (reg)	465.800		31.043		3.648		Rø
1910.9859-3	Matr.nr. 10æ, Feldballe (reg)	68.300	5.220.600	9.885	353.260	1.161	41.508	Rø
1943.7731-1	Matr.nr. 28b, Ugelbølle (reg)	6.182.900		1.718.846		182.092		Rø
1943.7731-2	Matr.nr. 28b, Ugelbølle (reg)	510.700		108.206		15.041		Rø
1943.7731-3	Matr.nr. 28b, Ugelbølle (reg)	65.200	6.758.800	14.957	1.842.009	2.079	199.212	Rø
2088.7555-1	Matr.nr. 4me, Rønde (gar)	16.395.100	16.395.100	18.552.981	18.552.981	4.196.684	4.196.684	Rø
2183.5852-1	Matr.nr. 8cv, Mørke (gar)	20.639.000	20.639.000	16.947.947	16.947.947	4.842.029	4.842.029	Rø
2209.9564-1	Matr.nr. 4du, Rønde (gar)	29.596.000	29.596.000	25.483.988	25.483.988	7.280.775	7.280.775	Rø
2210.0569-1	Matr.nr. 3o, Ugelbølle (gar)	6.265.000	6.265.000	5.141.476	5.141.476	1.468.920	1.468.920	Rø
2210.9709-1	Matr.nr. 6ai, Kolind (gar)	12.376.000	12.376.000	9.900.617	9.900.617	2.828.606	2.828.606	Mi
2210.9717-3	Matr.nr. 5at, Nimtofte (gar)	7.687.000		6.091.977		1.740.478		Mi
2210.9717-4	Matr.nr. 5at, Nimtofte (gar)	110.000	7.797.000	92.075	6.184.052	26.306	1.766.784	Mi
2239.9469-1	Matr.nr. 2h, Følle Mølle (gar)	21.971.000	21.971.000	19.376.497	19.376.497	5.535.865	5.535.865	Sy
<b>16 lette kollektivboliger i Knebel</b>								
1689.4235-5	Matr.nr. 16ck, Knebel (gar)	6.397.000	6.397.000	2.501.803	2.501.803	469.088	469.088	Eb
<b>Andelsboligforeningen Smuglerstien</b>								
2174.1817-7	Matr.nr. 1ba, Ebeltoft Markjorder	16.238.000	16.238.000	14.135.827	14.135.827	2.756.486	2.756.486	Eb
<b>Andelsboligforeningen Strandparken</b>								
1895.9405-1	Matr.nr. 12j, Egsmark (gar)	80.000		8.124		1.519		Eb
1895.9405-2	Matr.nr. 12j, Egsmark (gar)	12.080.000	12.160.000	1.226.754	1.234.878	229.403	230.922	Eb

<b>Boligforeningen Djursland</b>								
1351.7494-2	Matr.nr. 2bx, Thorsager (reg)	4.220.500		818.803		113.814		Rø
1351.7494-3	Matr.nr. 2bx, Thorsager (reg)	106.100	4.326.600	22.696	841.500	3.155	116.968	Rø
1884.6929-2	Matr.nr. 3bx, Pindstrup (reg)	766.800		11.107		1.039		Mi
1884.6929-3	Matr.nr. 3bx, Pindstrup (reg)	4.912.600		71.160		6.653		Mi
1909.9614-1	Matr.nr. 1aaæ, Ryomgård Hgd (reg)	3.900.000		276.475		32.486		Mi
1909.9614-2	Matr.nr. 1aaæ, Ryomgård Hgd (reg)	1.165.400		76.855		9.030		Mi
1909.9614-3	Matr.nr. 1aaæ, Ryomgård Hgd (reg)	5.622.900	16.367.700	370.816	806.413	43.571	92.779	Mi
1927.1826-1	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	6.970.500		1.017.827		125.702		Mi
1927.1825-2	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	3.587.700		529.110		65.345		Mi
1927.1826-3	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	2.049.600		302.402		37.347		Mi
1927.1826-4	Matr.nr. 8n, Bugtrup (reg)	158.100	12.765.900	23.316	1.872.656	2.880	231.273	Mi
1980.1231-1	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (reg)	4.161.600		3.615.436		557.681		Mi
1980.1231-2	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (reg)	45.300	4.206.900	41.531	3.656.967	6.406	564.087	Mi
1992.7833-1	Matr.nr. 12f, Kolind (reg)	4.573.100	4.573.100	4.663.805	4.663.805	719.392	719.392	Mi
2038.6761-3	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	6.417.100		6.016.287		1.718.853		Mi
2038.6761-4	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	652.600		611.838		174.802		Mi
2038.6761-5	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	104.800		94.504		27.000		Mi
2038.6761-6	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	34.400	7.208.900	31.020	6.753.650	8.863	1.929.518	Mi
2199.7662-1	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (gar)	13.837.000		11.780.602		3.365.718		Mi
2199.7662-2	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (gar)	18.896.000	32.733.000	16.087.755	27.868.357	4.596.272	7.961.990	Mi
1434.6309-5	Matr.nr. 3af, Hornslet (gar)	11.723.000	11.723.000	9.285.326	9.285.326	6.252.818	6.252.818	Ro
1861.0792-4	Matr.nr. 1caæ, Hornslet (reg)	93.700	93.700	4.413	4.413	413	413	Ro
1895.2283-1	Matr.nr. 12b, Hornslet (reg)	3.587.400	3.587.400	162.320	162.320	19.073	19.073	Ro
1942.9372-1	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	7.137.000		1.261.363		175.329		Ro
1942.9372-2	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	7.506.300		1.221.159		169.741		Ro
1942.9372-3	Matr.nr. 7fo, Hornslet (reg)	18.100	14.661.400	5.032	2.487.553	573	345.644	Ro
1965.7569-1	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.649.300		5.944.879		916.951		Ro
1965.7569-2	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.915.200		6.141.819		947.376		Ro
1965.7569-3	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	11.812.400		12.264.948		1.891.868		Ro
1965.7569-4	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	13.637.500		11.091.072		1.710.798		Ro
1965.7569-5	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	2.597.700		2.115.462		326.310		Ro
1965.7569-6	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	598.300	40.210.400	590.921	38.149.101	91.150	5.884.453	Ro
1965.7674-1	Matr.nr. 1gd, Hornslet (reg)	3.687.500	3.687.500	3.565.190	3.565.190	575.778	575.778	Ro
2054.9440-1	Matr.nr. 6n, Hornslet (gar)	8.447.500	8.447.500	7.896.840	7.896.840	2.256.127	2.256.127	Ro
2197.5220-2	Matr.nr. 6bl, Hornslet (gar)	12.428.000	12.428.000	9.814.990	9.814.990	2.804.143	2.804.143	Ro
2209.2481-1	Matr.nr. 1fo, Tøndrup (gar)	7.702.000	7.702.000	6.104.333	6.104.333	1.744.008	1.744.008	Ro
2355.8082-1	Matr.nr. 1aep, Ryomgård Hgd (gar)	8.172.000	8.172.000	7.164.028	7.164.028	2.046.763	2.046.763	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
1673.1576-4	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	6.771.000		5.739.409		5.739.409		Eb
1673.1576-7	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	2.013.000		1.845.377		1.845.377		Sy
1673.1576-10	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	7.212.000		6.079.281		6.079.281		Eb
1673.1576-14	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	3.000.000	18.996.000	2.998.902	16.662.969	2.998.902	16.662.969	Sy
1674.3549-2	Matr.nr. 94u, Ebeltoft Markjorder (gar)	2.000.000	2.000.000	771.367	771.367	771.367	771.367	Eb
1653.5352-19	Matr.nr. 94v, Ebeltoft markjorder (gar)	11.976.000	11.976.000	12.851.787	12.851.787	9.344.534	9.344.534	Sy
1715.4133-9	Matr.nr. 94g, Ebeltoft markjorder (gar)	19.775.000		19.090.300		17.022.820		Sy
1715.4133-12	Matr.nr. 94g, Ebeltoft markjorder (gar)	401.000	20.176.000	397.671	19.487.971	39.671	17.062.492	Sy
1723.0751-4	Matr.nr. 23d, Ebeltoft markjorder (gar)	713.000	713.000	541.000	541.000	541.000	541.000	Eb
1987.4519-1	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	6.038.600		5.686.226		877.100		Eb
1987.4519-2	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	2.415.500		2.403.957		370.810		Eb
1987.4519-3	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	255.000	8.709.100	247.396	8.337.579	38.161	1.286.072	Eb
2096.4438-1	Matr.nr. 41d, Ebeltoft markjorder (gar)	23.455.300	23.455.300	28.465.681	28.465.681	6.438.937	6.438.937	Eb
2142.2162-1	Matr.nr. 30l, Ebeltoft markjorder (gar)	16.308.000	16.308.000	11.798.274	11.798.274	2.668.770	2.668.770	Eb
2167.1591-3	Matr.nr. 30v, Ebeltoft markjorder (gar)	18.469.000	18.469.000	14.982.352	14.982.352	4.280.458	4.280.458	Eb
2193.9371-2	Matr.nr. 30x, Ebeltoft markjorder (gar)	18.464.000	18.464.000	14.553.848	14.553.848	4.158.034	4.158.034	Eb
2204.2038-1	Matr.nr. 13o, Ebeltoft markjorder (gar)	53.523.000	53.523.000	47.418.035	47.418.035	1.354.333	1.354.333	Eb
<b>BRF Kredit</b>								
<b>Andelsboligforeningen "Egegården II"</b>								
0003076510	Matr.nr. 9bm, Rønde (gar)	4.537.100	4.537.100	349.794	349.794	65.411	65.411	Ro
<b>Mørke Handelsselskab Andelsbolig</b>								
0004207498	Matr.nr. 8cg, Mørke (gar)	5.786.000	5.786.000	5.374.794	5.374.794	1.005.086	1.005.086	Ro
<b>Andelsboliger i Tirstrup</b>								
0002891042	Matr.nr. 3m, Tirstrup (gar)	3.244.800	3.244.800	149.873	149.873	28.026	28.026	Eb
<b>Andelsboligforeningen Brokhøjvej</b>								
0003286436	Matr.nr. 20av, Boeslum (gar)	3.787.200		387.559		72.474		Eb
0003286465	Matr.nr. 20av, Boeslum (gar)	120.000	3.907.200	12.280	399.839	2.296	74.770	Eb
<b>Andelsboligforeningen Regnbueparken</b>								
0004163228	Matr.nr. 14o, Dråby (gar)	3.268.000		864.082		161.583		Eb
0004206062	Matr.nr. 14o, Dråby (gar)	653.600		161.776		30.252		Eb
0004228846	Matr.nr. 14o, Dråby (gar)	653.600		162.310		30.352		Eb
0004228859	Matr.nr. 14o, Dråby (gar)	1.307.200	5.882.400	324.566	1.512.735	60.694	282.881	Eb
<b>Ebeltoft Bofællesskaber</b>								
0007410473	Matr.nr. 30s, Ebeltoft markjorder (gar)	7.028.000	7.028.000	6.366.781	6.366.781	1.820.899	1.820.899	Eb
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
0025025442	Matr.nr. 35a, Lime (gar)	7.276.000	7.276.000	5.644.755	5.644.755	1.614.400	1.614.400	Ro

<b>Boligforeningen Djursland</b>								
1091000225	Matr.nr. 2bx, Thorsager (gar)	21.000	21.000	3.127	3.127	2.039	2.039	Rø
1095001958	Matr.nr. 2fb, Rønde (gar)	580.000		126.254		71.460		Rø
1136001613	Matr.nr. 2fo, Rønde (gar)	13.000	593.000	4.200	130.454	2.378	73.837	Rø
0007909858	Matr.nr. 1ec, Ryomgård Hgd (gar)	270.000		303.997		86.943		Mi
0007909861	Matr.nr. 1ec, Ryomgård Hgd (gar)	4.825.000		5.432.547		1.553.709		Mi
0021038815	Matr.nr. 1ec, Ryomgård Hgd (gar)	68.000	5.163.000	76.562	5.813.107	21.897	1.662.549	Mi
0023454002	Matr.nr. 10kl, Kolind by (gar)	11.088.000		8.321.089		1.880.566		Mi
0029488483	Matr.nr. 10kl, Kolind by (gar)	650.000	11.738.000	554.269	8.875.358	125.265	2.005.831	Mi
0025006254	Matr.nr. 10hk mfl Kolind By (gar)	11.011.000		8.486.141		2.427.036		Mi
0029488726	Matr.nr. 10hk mfl Kolind By (gar)	1.178.000	12.189.000	1.004.506	9.490.647	287.289	2.714.325	Mi
<b>Røndeegnens Boligselskab</b>								
0027832633	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	14.287.000		11.583.038		3.312.749		Rø
0037189224	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	686.000		646.773		646.773		Sy
0034530342	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	2.528.000	17.501.000	2.262.009	14.491.820	2.262.009	6.221.531	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
0028936460	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	839.000		736.264		248.195		Eb
0028936583	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	4.760.000		3.895.810		3.895.810		Eb
0035290267	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	1.974.000	7.573.000	1.865.921	6.497.995	1.865.921	6.009.926	Eb
0028937427	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	3.929.000		3.179.656		3.179.656		Sy
0028937582	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	775.000	4.704.000	681.487	3.861.143	72.646	3.252.303	Eb
0006226134	Matr.nr. 94u, Ebeltoft markjorder (gar)	593.000	593.000	574.608	574.608	574.608	574.608	Eb
0028914356	Matr.nr. 31j, Ebeltoft markjorder (gar)	5.932.000		5.012.410		5.012.410		Eb
0032417056	Matr.nr. 31j, Ebeltoft markjorder (gar)	362.000	6.294.000	311.882	5.324.292	311.882	5.324.292	Eb
<b>Nykredit</b>								
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
892.528-8	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	1.232.800		1.550.717		212.836		Rø
892.528-9	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	413.600		520.260		260.130		Rø
892.528-10	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	80.600		104.220		52.110		Rø
892.528-11	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	331.000		428.000		58.743		Rø
892.528-13	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	37.800		46.445		23.223		Rø
892.528-14	Matr.nr. 1ca, Rønde (reg)	102.700	2.198.500	126.189	2.775.831	17.319	624.361	Rø
953.335-01	Matr.nr. 1aao, Ryomgård	22.974.000	22.974.000	21.617.611	21.617.611	6.177.881	6.177.881	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
099355804	Matr.nr. 31g, Ebeltoft markjorder (reg)	31.269.700		6.345.478		878.849		Eb
099355805	Matr.nr. 31g, Ebeltoft markjorder (reg)	510.700		103.635		14.353		Eb
099355808	Matr.nr. 31g, Ebeltoft markjorder (reg)	6.125.900		1.125.323		155.857		Eb
099355809	Matr.nr. 31g, Ebeltoft markjorder (reg)	1.932.500	39.838.800	354.999	7.929.435	49.167	1.098.227	Eb
068102801	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	4.010.000		2.811.978		636.070		Eb
068102802	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	2.648.000		1.856.887		420.028		Eb
068102805	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	276.000		199.844		45.205		Eb
068102806	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	51.000	6.985.000	36.928	4.905.638	8.353	1.109.655	Eb
<b>Røndeegnens Boligselskab</b>								
704.267-1	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	7.360.900		9.003.094		2.574.885		Rø
704.267-2	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	1.000	7.361.900	1.223	9.004.317	350	2.575.235	Rø
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
099.393.302	Matr.nr. 8ci, Mørke (reg)	3.349.800		533.685		74.182		Rø
099.393.303	Matr.nr. 8ci, Mørke (reg)	66.900		18.430		2.553		Rø
099.393.304	Matr.nr. 8ci, Mørke (reg)	26.500	3.443.200	7.116	559.232	986	77.720	Rø
<b>DSI Bofællesskabet Marie Magdalene</b>								
095.333.501	Matr.nr. 1aao, Ryomgård Hgd (gar)	22.974.000	22.974.000	6.176.151	6.176.151	6.177.881	6.177.881	Sy
<b>Andelsboligforeningen Nordbo</b>								
099175603	Matr.nr. 1gd m.fl, Balle (gar)	3.324.100	3.324.100	236.184	236.184	44.166	44.166	Eb
<b>Kollektivboliger i Kongsgårde og Balle</b>								
098595703	Matr.nr. 2ck m.fl, Balle (gar)	3.574.700		186.548		51.860		Eb
098595705	Matr.nr. 2ck m.fl, Balle (gar)	75.300	3.650.000	7.880	194.428	2.191	54.051	Sy
<b>Andelsboligforeningen Kringelvej</b>								
072659701	Matr.nr. 1cz, Hornslet (gar)	5.561.000	5.561.000	6.435.192	6.435.192	1.209.816	1.209.816	Rø
<b>Kollektivboliger ved Bakkegården</b>								
096803702	Matr.nr. 82g, Ebeltoft Markjorder (gar)	10.750.900		152.362		42.357		Eb
096803704	Matr.nr. 82g, Ebeltoft Markjorder (gar)	606.300	11.357.200	65.051	217.413	18.084	60.441	Eb
<b>Andelsboligforeningen Sankt Karens Kilde</b>								
066.433.201	Matr.nr. 1bv, Homslet (gar)	6.905.000		10.287.988		1.934.142		Rø
066.433.202	Matr.nr. 1bv, Homslet (gar)	5.736.000		8.534.521		1.604.490		Rø
066.433.203	Matr.nr. 1bv, Homslet (gar)	128.000	12.769.000	190.449	19.012.959	35.805	3.574.436	Rø
<b>I alt boliggarantier</b>		<b>981.444.360</b>	<b>981.444.360</b>	<b>706.575.959</b>	<b>706.575.959</b>	<b>253.179.377</b>	<b>253.179.377</b>	
<b>Økonomistyrelsen</b>								
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
11511.03082	Matr.nr. 61d Ebeltoft (stat)	286.900	286.900	24.472	24.472	24.472	24.472	Eb
<b>I alt boliglån staten</b>		<b>286.900</b>	<b>286.900</b>	<b>24.472</b>	<b>24.472</b>	<b>24.472</b>	<b>24.472</b>	
<b>Standardiserte garantier</b>		<b>1.870.537.504</b>	<b>1.870.537.504</b>	<b>950.743.336</b>	<b>950.743.336</b>	<b>497.346.754</b>	<b>497.346.754</b>	
<b>Århus amts Frigørelsesfond</b>								
1-44-3-5-87	Pindstrup Centeret	1.000.000	1.000.000	227.273	227.273	227.273	227.273	Mi

<b>KommuneKredit</b>								
200529858	Kom-bi	2.958.904	2.958.904	2.338.070	2.338.070	2.338.070	2.338.070	Ro
201238709	Molshallen	3.756.091	3.756.091	3.756.091	3.756.091	3.756.091	3.756.091	Sy
201137631	Tirstruphallen	2.729.863	2.729.863	2.666.224	2.666.224	2.666.224	2.666.224	Sy
201239344	Fællesmagasinet for museer	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	1.000.000	1.000.000	Sy
201239691	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	650.000.000	650.000.000	370.697.526	370.697.526	370.697.526	370.697.526	Sy
<b>Kommune-Leasing</b>								
<b>Fælleskommunal Beredskab for Norddjurs og Syddjurs</b>								
	A14578 Automobilsprøjte	2.046.020		1.967.789		1.967.789		Sy
	A14579 Tanksprøjte	1.965.688		1.901.588		1.901.588		Sy
	A14580 Vandtankvogn	1.402.640		1.351.430		1.351.430		Sy
	A14581 Munderingsudrustning	534.202		434.449		434.449		Sy
	A14592 Vandtankvogn KF22200	1.452.114		165.000		165.000		Sy
	A14593 Indsatslederbil KF22682	162.037		0		0		Sy
	A14594 Slangetender KF21880	144.000		0		0		Sy
	A14596 Automobilsprøjte KF22226	1.744.583		939.199		939.199		Sy
	A14597 Scania P310 KF22344	1.768.300		1.314.385		1.314.385		Sy
	A14598 Ford Transit AW91119	187.810		124.476		124.476		Sy
	A14599 Volvo XC60 KF23227	368.098		155.142		155.142		Sy
	A14600 Tankvogn KF22238	1.041.700		642.882		642.882		Sy
	A15630 Rosenbauer brandhjelme	126.000		114.380		114.380		Sy
	A16201 Indsatslederbil volvo cx60	489.078		436.890		436.890		Sy
	A17755 Vagtcentral - del 2	121.635		121.635		121.635		Sy
	A10202 Redningsmateriel	6.038.136		4.549.743		4.549.743		Sy
	A13988 Vagtcentral	1.821.526	21.413.566	1.726.586	15.945.573	1.726.586	15.945.573	Sy
<b>Djursmad I/S</b>								
	A15972 Mercedes Sprinter 316 BG93833	290.928		181.023		181.023		Sy
	A15973 Mercedes Sprinter 316 BG93834	290.928		181.023		181.023		Sy
	A15974 Mercedes Sprinter 316 BG93835	290.928		181.023		181.023		Sy
	A15984 3 stk. kølekasser	551.010		453.004		453.004		Sy
	A16521 Mercedes Sprinter 316	290.928		180.324		180.324		Sy
	A16522 1 stk. kølekasse	183.670	1.898.392	150.323	1.326.721	150.323	1.326.721	Sy
<b>Fondsgaranti vedr. Den tredje Uddannelse (PGU)</b>								
		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	Ro
<b>Djurslands Bank A/S</b>								
7260 121098	Rønde Idrætscenter	5.000.000	5.000.000	4.738.891	4.738.891	4.738.891	4.738.891	
<b>Reno Djurs</b>								
	Kassekredit *	10.000.000		4.000.000				
	Anlægsblån *	7.626.000	17.626.000	5.510.000	9.510.000	4.765.007	4.765.007	
	* maksimal garantiforpligtelse							
<b>Øvrige garantier</b>		<b>712.682.816</b>	<b>712.682.816</b>	<b>417.506.370</b>	<b>417.506.370</b>	<b>407.761.377</b>	<b>407.761.377</b>	
øvrige garantier uden udbet. DK (sol.hæft)						<b>37.063.851</b>	<b>37.063.851</b>	
<i>Entydige individuelle garantier uden Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse) samt samarbejde med Norddjurs</i>								15.026.549
<i>Afgives sammen med Norddjurs</i>								22.037.302
<i>Udbetaling Danmark *syddjurs andel*</i>								2.771.959
<b>GARANTIER I ALT</b>		<b>2.583.220.320</b>	<b>2.583.220.320</b>	<b>1.368.249.706</b>	<b>1.368.249.706</b>	<b>905.108.131</b>	<b>905.108.131</b>	
<b>Kommunemoms udstykninger</b>								
Efter afregning frem til 31.12.2012								
<b>Ankesager mv.</b>								
Ankesager S/Æ								
								4.873.989
								2.000.000
<b>I ALT GARANTIFORPLIGTELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE</b>								<b>911.982.120</b>
<b>EVENTUALRETTIGHEDER</b>								
Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønde								5.100.400
Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69A-D, 69G-								749.439
Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet								3.884.854
Grundkapital 21 ældreboliger Lyngparken etape 1								2.891.980
Grundkapital 10 ældreboliger Lyngparken etape 2								850.150
Grundkapital 24 ældreboliger Vesterled, Århusvej 35A-Æ, Tirstrup								2.321.460
Grundkapital 10 ældreboliger Strandgårdshøj 46A								727.860
Indskud i Landsbyggefond:								73.505.757
<b>I ALT EVENTUALRETTIGHEDER</b>								<b>90.031.900</b>

## **Bilag 2 – Efterberegning af frit valg takster for 2012**

### **Efterkalkulation af frit valg takster for 2012**

På grundlag af det afsluttede regnskab 2012 er der foretaget efterberegning af frit valg taksterne vedr. praktisk bistand, personlig pleje, madproduktion samt madudbringning.

#### **Praktisk bistand og personlig pleje**

	Budget 2012			Regnskab 2012			Forskel mellem budget og regnskab
	Timetakst (løn)	Overhead	Timetakst i alt	Timetakst (løn)	Overhead	Timetakst i alt	
Praktisk bistand	259,73	66,28	326,01	252,01	78,31	330,32	4,31
Personlig pleje - hverdag, dag	309,84	66,28	376,12	300,62	78,31	378,93	2,81
Personlig pleje - øvrig tid	470,81	66,28	537,09	472,97	78,31	551,28	14,19

Efterberegningen viser, at den samlede pris pr. time er væsentlig højere end den budgetterede pris.

Timetaksten (lønnen) afviger med -2,97% for hverdagstimerne og 0,46% for øvrig tid. For overheaden er der en afvigelse på 18,15%, hvilket bl.a. er begrundet i færre leverede timer end forudsat i budgettet.

Da timetaksten i regnskab 2012 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. 71.000 kr.

#### **Madproduktion og madudbringning**

	Priser budget 2012	Rev. priser 2012	Priser regnskab 2012	Forskel mellem budget og regnskab	
				Priser budget 2012	Rev. priser 2012
<b>Madservice med udbringning</b>					
Hovedret	52,75	50,25	51,00	-1,75	0,75
Biret	14,25	13,50	13,25	-1,00	-0,25
Hovedret, diæt	70,50	67,00	67,00	-3,50	0,00
Biret, diæt	14,00	13,50	13,50	-0,50	0,00

Vedr. madservice er der sket en ændring af taksterne med virkning pr. 1. september 2012, reguleringen skal derfor opdeles i 2 perioder.

Der skal kun ske regulering for perioden fra 1. september til 31. december 2012, og kun vedr. leverede hovedretter. Reguleringen udgør ca. 4.000 kr.

Priserne er beregnet af Norddjurs Kommune (Djurs Mad I/S).