



Syddjurs
KOMMUNE



Årsberetning 2023

Syddjurs Kommune



Indholdsfortegnelse

Forord	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse.....	7
Bevillingsoversigt drift.....	8
Bevillingsoversigt anlæg	9
Økonomiske hovedtal	10
Personaleoversigt	11
Regnskabsbemærkninger.....	12
Økonomiudvalget	12
Familie-, børne- og læringsudvalget	21
Sundheds- og ældreudvalget.....	27
Social- og beskæftigelsesudvalget	32
Natur-, teknik- og miljøudvalget	40
Erhvervs-, og planudvalget	47
Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	50

Forord

Hermed aflægges årsberetningen og regnskabet for 2023 i Syddjurs Kommune.

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

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

Syddjurs Kommunes regnskab for 2023 blev fremlagt for Byrådet den 24. april 2024 og efterfølgende oversendt til afsluttende revision. Revisionens beretning skal ifølge styrelsesloven afgives senest den 15. juni, hvorefter Økonomiudvalget og Byrådet endeligt skal godkende regnskabet inden udgangen af august måned.

Syddjurs Kommune, den 24. april 2024.



Borgmester,
Michael Stegger Jensen



Kommunaldirektør,
Rasmus Møller

Ledelsesberetning

Syddjurs Kommunes regnskab for 2023 ender med et samlet resultat på 22,1 mio. kr. i kasseopbygning og ender dermed 23,4 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetteret.

Syddjurs Kommune gik ind i 2023 med økonomiske udfordringer og betydelige budgetoverskrivelser i 2022 på særligt ældreområdet og familieområdet, mens der var en markant stigende udgiftsprofil på socialområdet. Alt sammen noget som satte kommunens serviceramme under betydeligt pres.

Udfordringerne i starten af 2023 betød, at Syddjurs Kommune i marts 2023 foretog en økonomisk opbremsning for at stabilisere økonomien og begrænse overskridelsen af servicerammen og træk på likviditeten, som efter kassetrækket i 2022 var for nedadgående.

Regnskabsresultat er på den baggrund samlet set meget tilfredsstillende, særligt i forhold til udgangspunktet for 2023. Der er i 2024 fortsat behov for opmærksomhed på budgetoverholdelse for at understøtte målet, fastsat i Syddjurs Kommunes økonomiske politik, om en gennemsnitlig likviditet på 280 mio. kr.

Økonomisk opstramning

På baggrund af regnskabsresultatet for 2022, der endte med et kassetræk på 127 mio. kr., en faldende likviditet og det fortsatte økonomiske pres, besluttede Byrådet i marts 2023, at Syddjurs Kommune skulle implementere en række forbrugsbegrænsende tiltag. Heri indgik nedlæggelse af 11 administrative stillinger, begrænset ansættelsesstop, reduktion i puljer samt generel tilbageholdenhed på forbrug. Derudover blev der indefrosset en lang række driftsmidler med overførelsessagen, og der blev annulleret, udskudt eller begrænset anlægsopgaver for 20,4 mio. kr.

Den økonomiske opstramning har været med til at stabilisere økonomien i Syddjurs Kommune og er afgørende for, at regnskabet for 2023 ender med et positivt resultat.

Driftsvirksomhed

På driften i Syddjurs Kommune er det seks områder, der i særlig grad påvirker det samlede resultat, der ender med en overskridelse på 9,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På den negative side er der særligt tre områder, der har været økonomisk udfordret i 2023; ældreområdet, familieområdet og socialområdet. De tre områder har samlede merudgifter for 67,8 mio. kr. i 2023. På den positive side er der tre områder, der har store mindreudgifter med påvirkning på regnskabet for Syddjurs Kommune; Syddjurs Kommunes administrative område, skoleområdet og dagtilbudsområdet. De tre områder har samlede mindreudgifter for 38,6 mio. kr.

Ældreområdet ender med en budgetoverskridelse på 15,6 mio. kr. Der ligger en særlig udfordring i hjemme- og sygepleje, hvor der er etableret 12 selvstyrende borgerteams organiseret i 3 geografiske klynger samt en sundhedsfaglig klynge. De 12 borgerteams har været præget af et højt sygefravær, som har medført et højt forbrug af eksterne vikarer. Hjemme- og sygeplejens samlede udgift til eksterne vikarer var i 2023 24,5 mio. kr., hvilket er et mindre fald fra foregående år, hvor hjemme- og sygeplejen havde udgifter til eksterne vikarer for 28,6 mio. kr. Den høje udgift til eksterne vikarer har i 2023 fortsat en betydelig negativ effekt på regnskabet for 2023. Det er medvirkende til, at hjemme- og sygeplejen ender med en budgetoverskridelse på 23,2 mio. kr.

Familieområdet viser et samlet resultat på 149,3 mio. kr., svarende til merudgifter på 18,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgifterne på Myndighedsområdet på 13,0 mio. kr. kan primært henføres til en stigning i udgifterne til anbringelser, opholdssteder, plejefamilier, og handicapområdet. Herudover har Center for Børn, Unge og Familier haft merudgifter for 5,7 mio. kr., hvilket både skyldes styringsmæssige udfordringer og en forlænget implementeringsproces på justering af ydelser, hvilket har nødvendiggjort behov for køb af

eksterne foranstaltninger. I 2023 er der på Familieområdet arbejdet med en økonomisk handleplan med en række initiativer, som er implementeret hen over året. Særligt er der gennemført tilpasning på Center for Børn, Unge og Familier med henblik på at nedbringe udgifterne. I 2023 er der også foretaget en genberegning af budgettet på Familieområdet. På baggrund af det genberegnete budget er der tilført midler til bevilningen med Budget 2024 og frem.

Socialområdet har en samlet udgift i 2023 på 219,9 mio. kr., hvilket svarer til en samlet merudgift på 33,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 186,3 mio. kr. Baggrunden for merudgiften er særligt en stigning i udgifter til botilbudslignende tilbud, midlertidige botilbud og Borgerstyret Personlig Assistance. I slutningen af 2022 steg antallet af nye borgere, der modtager tilbud efter serviceloven, og de borgere har haft fuld udgiftseffekt i 2023. På baggrund af de forventede merudgifter i 2023, er der foretaget en genberegning af budgettet, og på det grundlag er der tilført budget til området i Budget 2024 og frem.

Den administrative organisation i Syddjurs Kommune har samlede mindreudgifter på 13,2 mio. kr. i 2023. Baggrunden herfor er særligt den økonomiske opstramning i 2023, der har betydet færre genbesættelser af stillinger og en generel tilbageholdenhed i udgifterne.

Dagtilbuds- og skoleområdet har i 2023 samlede mindreudgifter for 25,4 mio. kr. Mindreudgifterne på Dagtilbud til børn på 11 mio. kr. er primært et resultat af færre børn i institutionerne end forventet i Budget 2023.

På Skoleområdet, der har mindreudgifter for 14,4 mio. kr., har der været færre elever end forventet i Budget 2023, men øgede udgifter til specialskoler. Derudover er områdets mindreudgifter et resultat af den generelle tilbageholdenhed.

Syddjurs Kommune havde i 2022 en betydelig overskridelse af servicerammen, som er Syddjurs Kommunes andel af den aftalte samlede serviceramme mellem KL og Regeringen. I 2023 har Syddjurs Kommune holdt sig indenfor servicerammen. Dette har kommunerne under ét ligeledes, hvorfor der ikke kommer udgifts-sanktioner, som kan ramme Syddjurs Kommune.

Faldende likviditet i 2023

Syddjurs Kommunes likviditet var i slutningen af 2022 begyndt at falde og var i starten af 2023 på 303,3 mio. kr. Prognosen i starten af 2023 var, at likviditeten ville fortsætte med at falde ned til 200 mio. kr. som følge af det store kassetræk i Regnskab 2022. Dette ville være langt under Syddjurs Kommunes fastsatte mål om 280 mio. kr. i gennemsnitlig likviditet. Prognosen var forudsat et 2023 budget i balance, og derfor var det afgørende, at de økonomiske og styringsmæssige udfordringer i starten af 2023 blev håndteret.

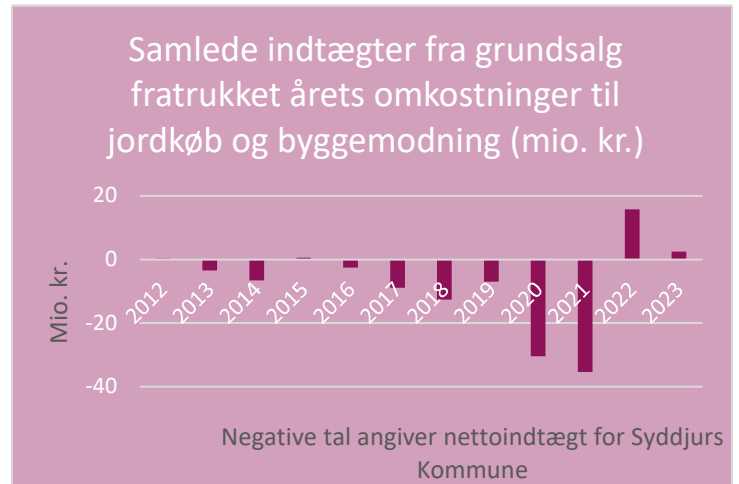
Syddjurs Kommunes gennemsnitlige likviditet faldt i 2023 med gennemsnitligt 10 mio. kr. om måneden i de første tre kvartaler. I de sidste tre måneder af 2023 begyndte effekten af det store kassetræk i 2022 at aftage, og den økonomiske genopretningsplan fra marts 2023 var med til at sikre mod yderligere fald i likviditeten. Derfor var der de sidste tre måneder et begrænset fald i likviditeten på samlet 10 mio. kr., hvor den sidste måned endte med en lille likviditetsforbedring på 0,4 mio. kr.

Samlet faldt likviditeten i 2023 med 107,8 mio. kr. og var ved udgangen af 2023 på 195,6 mio. kr. Tendensen fra december måned fortsætter ind i 2024, hvor likviditeten igen er stigende og er i første kvartal af 2024 steget knap 15 mio. kr.

Stagnerende grundsalg og faldende befolkningstal

Grundsalget i Syddjurs Kommune har været kraftigt faldende siden 2021, hvor der blev solgt byggegrunde for samlet 62,6 mio. kr. Syddjurs Kommune har i 2023 solgt byggegrunde for samlet 11,8 mio. kr.

Særligt i 2020 og 2021 havde det samlede grundsalg en stor positiv påvirkning på kommunens samlede regnskab. Har gav de samlede salgsindtægter fratrukket årets udgifter til jordkøb og byggemodning en positiv nettopåvirkning på henholdsvis 30,4 og 35,4 mio. kr. Dette vendte i 2022, hvor salget blev mere end halveret i forhold til 2021, mens udgifterne til både jordkøb og byggemodning var højere end 2021. Dette resulterede i en negativ nettopåvirkning af regnskabet med 15,7 mio. kr. I 2023 er salgsindtægterne under 1/5 af rekordåret 2021, men udgifterne til jordkøb og byggemodning er også nedbragt, hvorfor der kun er en mindre negativ nettopåvirkning på regnskabet på 2,4 mio. kr.



Tabel 1: Oversigt over indtægter og udgifter i forbindelse med grundsalg 2012-2023

I mio. kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Salgsindtægt	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-34,6	-41,7	-44,3	-46,6	-62,6	-27,7	-11,8
Køb og omkostninger	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	8	13,3	9,5	1,1	7,5	16,3	2,6
Netto indtægt	-5,9	-7,7	-13,7	-6	-17,9	-26,7	-28,4	-34,8	-45,6	-55,1	-11,4	-9,2
Udgifter til byggemodning	6,1	4,2	7,1	6,5	15,3	17,8	15,7	27,8	15,2	19,7	27,1	11,6
Samlet påvirkning af regnskab	0,2	-3,5	-6,6	0,5	-2,6	-8,9	-12,7	-7	-30,4	-35,4	15,7	2,4

Note: Negative tal angiver indtægt

En af effekterne af de seneste to års faldende grundsalg er en mindre tilflytning til Syddjurs Kommune og dermed på **befolkningsudviklingen** i Syddjurs Kommune. Befolkningstallet i Syddjurs Kommune er faldet for første gang de sidste ni år. Ved udgangen af 2023 var der cirka 100 færre indbyggere i Syddjurs Kommune end på samme tidspunkt året før.

Antallet af borgere i aldersgruppen 0-2 år er i 2023 faldet med 70, og antallet af 18-64-årige er faldet med 227 i 2023. Samtidig er antallet af borgere der er 80+ steget med 168. Samlet set er gennemsnitsalderen for borgere i kommunen steget fra 45,1 til 45,4 det seneste år. Dermed er gennemsnitsalderen for borgere i Syddjurs Kommune steget 0,6 år de seneste tre år.

Tabel 2: Hovedpunkter i befolkningsudviklingen

Dato	Befolkning	Gns. Alder	0-2 år	18-64	80+
31-12-2020	43.146	44,8	1257	23487	2455
31-12-2021	43.573	45,1	1351	23541	2605
31-12-2022	44.165	45,1	1393	23826	2762
31-12-2023	44.068	45,4	1323	23599	2930
Ændring i 2023	-97	0,3	-70	-227	168

Note: ændringer kan forekomme i tallene grundet sene registreringer

Fremtidige fokusområder

Til trods for det samlet set tilfredsstillende regnskabsresultat, så ses der stadig væsentligt økonomisk pres på enkelte områder. Derfor vil der være ledelsesmæssigt fokus på at fastholde aktivitetsstyringen og økonomisk opfølgning i 2024.

Social- og Familieområdet har i 2023 fået genberegnet deres budgetter for Budget 2024 og bedre muligheder til at foretage opfølgning på områderne. Der vil i 2024 være fokus på at sikre, at de nye budgetter afspejler behovet, og at disse overholdes, samt at de nye værktøjer til opfølgning er fuldt implementeret og anvendes.

På Ældreområdet er der behov for et særligt være fokus på borgerteams og udfordringerne omkring sygefraværet og vikarforbruget, samt at forhøje den andelen af arbejdstid der bruges ude ved den enkelte borger. Også her er nye styringsværktøjer taget i brug, som forventes at forbedre udgiftsstyringen markant i 2024.

Med ændringen i tilflytning og forventningerne til demografisammensætningen i Syddjurs Kommune vil der i 2024 være en tættere opfølgning på de demografiforudsætninger, der ligger til grund for budgettet på områderne for dagtilbud og skole.

Organisatorisk er der fra Administrationens side fortsat fokus på at styrke den decentrale budgetopfølgning, således at de nødvendige beslutninger bygger på et solidt og validt datagrundlag. For at understøtte dette er der et styrket fokus på budgetopfølgning i hele ledelseskæden fra den decentrale leder med budgetansvar til direktionen.

Blandt andet derfor er de seks fagsekretariater blevet samlet til tre større sekretariater under direktørerne, der samler og styrker sekretariaternes styringsmæssige kompetencer og ressourcer, så de kan udgøre et vigtigt bindeled mellem de lokale ledere og den centrale økonomifunktion.

Resultatopgørelse

Netto, i 1.000 kr.	Vedttaget bud- get	Genbevill- ing	Tillægsbevill- ing	Korrigeret bud- get	Regnskab 2023	Forskel til korr. budget*
Tilskud og udligning	-620.438	0	-56.528	-676.966	-676.956	10
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	-118	-118
Skatter	-2.412.372	0	7.467	-2.404.905	-2.409.545	-4.640
Finansiering i alt	-3.032.810	0	-49.061	-3.081.871	-3.086.619	-4.748
010 Økonomiudvalget	359.175	5.282	4.552	369.009	350.040	-18.969
011 Familie-, børne- og læringsudval- get	729.369	12.154	-2.529	738.994	732.219	-6.775
012 Sundheds- og ældreudvalget	662.302	-5.387	9.922	666.837	679.578	12.741
013 Erhvervs- og planudvalget	10.745	1.041	-2.187	9.599	7.246	-2.353
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	161.959	-3.358	-13.393	145.603	141.077	-4.526
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsud- valget	66.182	1.712	-521	67.373	64.425	-2.948
016 Social- og beskæftigelsesudval- get	895.885	-159	5.820	901.546	934.216	32.670
Driftsvirksomhed i alt	2.885.616	11.285	1.664	2.898.961	2.908.800	9.839
010-35 Renter	5.631	0	12.700	18.331	5.075	-13.256
Resultat af ordinær driftsvirksom- hed	-141.562	11.285	-34.697	-164.578	-172.744	-8.166
010 Økonomiudvalget	1.900	2.939	-1.000	3.839	3.149	-690
011 Familie-, børne- og læringsudval- get	54.858	17.793	-1.298	71.353	45.019	-26.334
012 Sundheds- og ældreudvalget	3.890	-1.717	0	2.173	2.265	92
013 Erhvervs- og planudvalget	3.766	2.490	0	6.256	3.415	-2.841
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	36.440	4.430	11.947	52.817	44.798	-8.019
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsud- valget	10.804	8.799	259	19.862	3.147	-16.715
016 Social- og beskæftigelsesudval- get	0	6.821	0	6.821	6.692	-129
Anlægsvirksomhed ekskl. jordfor- syning i alt	111.658	41.555	9.908	163.121	108.485	-54.635
010 Økonomiudvalget - jordforsyning køb og salg af ejendomme	-32.000	4.183	-2.300	-30.117	-9.125	20.992
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	9.900	-845	0	9.055	11.575	2.520
Anlægsvirksomhed i alt	89.558	44.893	7.608	142.059	110.936	-31.123
Resultat af skattefinansieret virk- somhed (ekskl. almene boliger)	-52.005	56.178	-27.089	-22.520	-61.808	-39.288
Forsyningsvirksomhed - drift	44	0	0	-352	-371	-19
Forsyningsvirksomhed - anlæg	0	35	0	35	20	-15
Resultat inkl. forsyningsvirksom- hed	-51.961	56.213	-27.089	-22.837	-62.158	-39.321
						0
Finansforskydninger	26.350	705	0	27.055	21.776	-5.279
Afdrag på lån	59.433	0	0	59.433	60.888	1.455
Optagelse af lån	-32.500	0	-10.100	-42.600	-42.600	0
						0
Samlet resultat	1.322	56.918	-37.189	21.052	-22.094	-43.146

Note: * Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

Bevillingsoversigt drift

Bevilling, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2023	Forskel til korr. budget*
Syddjurs Kommune - Driftsvirksomhed i alt	2.885.660	11.285	1.664	2.898.609	2.908.430	9.820
010 Økonomiudvalget	359.175	5.282	4.552	369.009	350.040	-18.969
010-10 Politik og beredskab m.v.	64.005	276	-75	64.206	62.444	-1.763
010-15 Administrativ organisation	281.359	-476	4.130	285.013	271.845	-13.168
010-20 Generelle puljer	13.811	5.482	497	19.790	15.751	-4.039
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	729.369	12.154	-2.529	738.994	732.219	-6.775
011-10 Dagtilbud til børn	185.592	2.759	0	188.351	177.322	-11.029
011-15 Skoleområdet	411.714	9.395	-1.182	419.927	405.567	-14.360
011-20 Familieområdet	132.063	0	-1.347	130.716	149.330	18.614
012 Sundheds- og ældreudvalget	662.302	-5.387	9.922	666.837	679.578	12.741
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	193.352	0	0	193.352	190.499	-2.853
012-15 Sundhed og Ældre	468.950	-5.387	9.922	473.485	489.079	15.594
013 Erhvervs- og planudvalget	10.745	1.041	-2.187	9.599	7.246	-2.353
013-10 Erhverv og turisme	10.238	1.191	-2.183	9.247	6.731	-2.515
013-15 Plan og udvikling	506	-150	-4	352	514	162
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	162.003	-3.358	-13.393	145.251	140.707	-4.544
014-10 Vej og parkvæsen	52.037	-5.323	-12.083	34.631	35.762	1.131
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	29.236	0	0	29.236	27.152	-2.084
014-25 Natur og miljø	12.171	1.965	-1.483	12.653	10.380	-2.272
014-30 Ejendomme	81.773	0	174	81.947	81.117	-829
014-35 Almene Boliger	-13.214	0	-1	-13.215	-13.705	-490
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	66.182	1.712	-521	67.373	64.425	-2.948
015-15 Landdistrikter	2.752	1.805	0	4.557	2.627	-1.930
015-20 Biblioteker	16.234	-417	2	15.820	15.535	-284
015-25 Kultur	18.715	-39	250	18.926	18.597	-330
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	28.480	363	-773	28.070	27.666	-404
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	895.885	-159	5.820	901.546	934.216	32.670
016-20 Ydelser og Indsatser	674.599	0	9.332	683.931	684.545	614
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	31.128	-159	330	31.299	29.787	-1.512
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	190.158	0	-3.843	186.316	219.884	33.569

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

* Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

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

Bevillingsoversigt anlæg

Bevilling, i 1.000 kr.	Vedtaget budget	Genbevil- ling	Tillægsbe- villing	Korrigeret budget	Regnskab 2023	Forskel til korr. budget*
Syddjurs Kommune - Anlægsvirksomhed i alt	89.558	44.928	7.608	142.094	110.956	-31.137
010 Økonomiudvalget	-30.100	7.157	-3.300	-26.243	-5.955	20.288
010-10 Politik og beredskab m.v.	1.900	700	-1.000	1.600	906	-694
010-15 Administrativ organisation	0	2.239	0	2.239	2.243	4
010-20 Generelle puljer	10.000	3.926	-10.426	3.500	0	-3.500
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-42.000	257	10.426	-31.317	-9.166	22.151
010-30 Ejendomme - køb og salg	0	35	-2.300	-2.265	61	2.326
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	54.858	17.793	-1.298	71.353	45.019	-26.333
011-10 Dagtilbud til børn	19.099	18.759	1.300	39.158	26.189	-12.969
011-15 Skoleområdet	35.758	-966	-2.598	32.194	18.830	-13.364
012 Sundheds- og ældreudvalget	3.890	-1.717	0	2.173	2.265	92
012-15 Sundhed og Ældre	3.890	-1.717	0	2.173	2.265	92
013 Erhvervs- og planudvalget	3.766	2.490	0	6.256	3.415	-2.841
013-10 Erhverv og turisme	1.266	328	0	1.594	307	-1.287
013-15 Plan og udvikling	2.500	2.162	0	4.662	3.108	-1.554
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	46.340	3.585	11.947	61.872	56.373	-5.499
014-10 Vej og parkvæsen	10.611	-2.246	12.077	20.442	20.997	555
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	3.400	1.766	0	5.166	4.451	-715
014-20 Jordforsyning - byggemodning	9.900	-845	0	9.055	11.575	2.520
014-25 Natur og miljø	3.600	3.820	0	7.420	2.402	-5.018
014-30 Ejendomme	18.829	1.090	-130	19.789	16.948	-2.841
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	10.804	8.799	259	19.862	3.147	-16.715
015-10 Byudvikling	4.472	4.877	0	9.349	1.930	-7.419
015-15 Landdistrikter	2.732	0	0	2.732	100	-2.632
015-25 Kultur	0	362	0	362	0	-362
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	3.600	3.560	259	7.419	1.117	-6.302
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	0	6.821	0	6.821	6.692	-129
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	0	6.821	0	6.821	6.692	-129

Note: Anlægsudgifter vedrørende forsyningsvirksomhed er medregnet under Økonomiudvalget.

* Negative beløb er færre udgifter end budgetteret

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

Økonomiske hovedtal

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

Udgiftsbaseret resultat (minus = indtægt)

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

Likviditet

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

Udvikling i gæld (minus = gæld)

Langfristet gæld, ældreboliger	-91,4	-85	-184	-177,7
Gæld, finansiel leasing	-3,9	-5,5	-6,2	-15,7
Lønmodtagernes feriemidler	-119,5	-135,6	-135,1	-136,7
Indefrosne ejendomsskatter	-41,7	-70,8	-96,7	-96,4
Øvrig langfristet gæld	-501,8	-492,9	-445,8	-441,6
Langfristet gæld i alt	-758,3	-789,7	-867,8	-868,0
Øvrig langfristet gæld + gæld finansiel leasing, andel af indtægter	18,00%	17,19%	15,24%	14,82%
Langfristet gæld + likvide aktiver. Andel af indtægter	19,70%	21,49%	28,60%	26,54%

Egenkapital	639,6	778,4	911,5	1.103,8
--------------------	--------------	--------------	--------------	----------------

Personaleoversigt

Nedenfor følger en oversigt over personale ansat i Syddjurs Kommune. Oversigten er opgjort i hele fuldtidsstillinger på de enkelte hovedkontoområder.

Personaleoversigt i Syddjurs Kommune (fuldtidsstillinger)

	2020	2021	2022	2023	Udvikling 2022-2023	Procentvis ændring
Byudvikling- og miljøforanstaltninger	7	8	7	23	16	229,0%
Transport og infrastruktur	155	155	169	144	-25	-14,6%
Undervisning og kultur	659	657	670	663	-7	-1,0%
Sundhedsområdet	149	137	135	138	3	2,1%
Sociale opgaver og beskæftigelse	1.572	1.522	1.618	1.651	33	2,1%
Fællesudgifter og administration	388	393	418	407	-11	-2,7%
I alt	2.929	2.871	3.017	3.026	9	0,3%

Note: Opgjort i det gennemsnitlige antal fuldtidsstillinger over året

Antallet af medarbejdere i Syddjurs Kommune er samlet set steget med ni fuldtidsstillinger fra 2022 til 2023. Det bemærkes, at personaleoversigten opgøres som det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere over året. Derfor vil nedlagte eller ikke-genbesatte stillinger ikke have fuld effekt for året.

Nedenfor gennemgås de væsentligste ændringer i antallet af ansatte i 2023.

Byudvikling- og miljøforanstaltninger og Transport og infrastruktur

Stigningen på 16 medarbejdere på Byudvikling- og miljøforanstaltninger er særligt grundet flytningen af teknisk servicepersonale fra Vej- og ejendomsservice under "Transport og infrastruktur" til Ejendomme under "Byudvikling- og miljøforanstaltninger".

Undervisning og kultur

Ændringen i medarbejderantallet på undervisnings- og kulturområdet er særligt drevet af et fald på 13 fuldtidsstillinger på skolerne, samt en mindre stigning på fire medarbejdere i skolefritidsordninger.

Sociale opgaver og beskæftigelse

Den samlede ændring på 33 flere fuldtidsstillinger på Sociale opgaver og beskæftigelse dækker over flere forhold.

Der har i 2023 været 25 flere fuldtidsansatte i dagplejen og i daginstitutioner i forhold til 2022. Sidste år blev der opnormeret med 39 fuldtidsstillinger til daginstitutioner og dagplejere. Dermed er der over de sidste to år opnormeret med 64 fuldtidsstillinger til at passe børnene i Syddjurs Kommune.

I hjemmeplejen er der 32 flere fuldtidsstillinger i 2023 end i 2022 til pleje og praktisk hjælp i borgers eget hjem. Til gengæld er der i hjemmesygeplejen 13 færre fuldtidsstillinger i 2023 end i 2022.

Den sidste større ændring under sociale opgaver og beskæftigelse er en samlet reduktion på syv fuldtidsstillinger i botilbud af længerevarende ophold og botilbudslignende tilbud.

Fællesudgifter og administration

Indenfor fællesudgifter og administration er der i 2023 samlet 11 færre fuldtidsstillinger end i 2022. Heraf er der blandt andet fem færre til administrationen af jobcentre. Derudover er der samlet fem færre til administration vedrørende voksen-, ældre- og handicapområdet, og det specialiserede børneområde.

Regnskabsbemærkninger

Nedenfor følger regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg for regnskabsåret 2023.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalgets budget til drift er afsat på tre bevillinger, som det fremgår nedenfor.

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

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

Bevillingen "Generelle puljer" omfatter forsikringsområdet og centrale puljer.

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
010-10 Politik og beredskab m.v.	64.005	64.206	62.444	-1.763
010-15 Administrativ organisation	281.359	285.013	271.845	-13.168
010-20 Generelle puljer	13.811	19.790	15.751	-4.039
I alt drift	359.175	369.009	350.040	-18.970
010-10 Politik og beredskab m.v.	1.900	1.600	906	-694
010-15 Administrativ organisation	0	2.239	2.243	4
010-20 Generelle puljer	10.000	3.500	0	-3.500
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-42.000	-31.317	-9.166	22.151
010-30 Ejendomme - køb og salg	0	-2.265	61	2.326
I alt anlæg	-30.100	-26.243	-5.955	20.288
I alt drift og anlæg	329.075	342.766	344.085	1.318

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

Korrigeret budget for Økonomiudvalget udgør samlet set 342,8 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 344 mio. svarende til merudgifter for 1,3 mio. kr.

Afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget skyldes primært, at realiserede indtægter til jordforsyning – køb og salg har været lavere end budgetteret. Hertil kommer en række forhold, der er redegjort for i de følgende afsnit.

Drift

Økonomiudvalgets korrigerede budget til drift udgør 369,0 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 350,0 mio. svarende til mindredgifter for 19,0 mio. kr.

Udvalget er i løbet af 2023 blevet tilført i alt 9,8 mio. kr., hvoraf de 5,3 mio. kr. er genbevilling. De øvrige tilførte midler kan henføres til Erhvervsenheden, hvor der er flyttet mellem bevillinger svarende til 3,5 mio. kr. samt en tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. til administrationen af familieområdet.

Anlæg

I forhold til det samlede korrigerede budget til anlæg på netto 26,2 mio. kr. i indtægter er der samlet set netto 20,3 mio. kr. i mindre indtægter, hvilket primært skyldes, at der er mindreindtægter under bevillingen Jordforsyning på 22,1 mio. kr.

I 2023 er der givet tillægsbevillinger på netto 3,9 mio. kr. til anlæg. Heraf udgør genbevillingerne fra 2022 i alt 7,2 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling til udskydelse af rådighedsbeløb på 1,0 mio. kr. for anlægsprojektet Ejendomsrenovering i Hornslet samt en indtægtsbevilling på 2,3 mio. kr. til salg af en ejendom. Derudover er der flyttet 9,9 mio. kr. fra bevillingen Generelle puljer (010-20) til bevillingen Jordforsyning – køb og salg (010-25) til dækning af manglende grundsalgsindtægter.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Politisk organisation	12.701	12.688	11.100	-1.588
Ledelsesorganisation	6.814	7.028	6.815	-213
Gebyr og administrationsbidrag	7.573	7.573	8.436	863
Kommissioner, råd og nævn	810	810	457	-354
Valg	1.181	1.181	149	-1.031
Redningsberedskab	11.589	11.589	11.595	6
Tjenestemandspensioner	11.408	11.408	10.233	-1.175
Barselsudligningsordning	12.188	12.188	14.372	2.184
Skorstensfejerarbejde	-485	-485	-593	-108
Borgerservice diverse	19	19	7	-12
Begravelsesomkostninger borgere	20	20	-98	-118
Pas og kørekort	-59	-59	-97	-38
Tinglysningsudgifter vedrørende lån til Ejendomsskatter	246	246	68	-179
I alt	64.005	64.206	62.444	-1.763

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

Regnskabet for bevillingsområdet Politik og beredskab m.v. viser samlede mindreudgifter for 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Tilbageholdenhed under "Politisk organisation" har bidraget til mindreudgifter på 1,6 mio. kr. Især Byrådets tilbageholdenhed vedr. repræsentation har medført mindreudgifter.

Derudover er der mindreudgifter på 1,0 mio. kr., da der i løbet af 2023 ikke har været afholdt valg. I forrige regnskab var der merudgifter grundet dobbeltvalg. Der budgetlægges med ét valg årligt.

Merudgifter til barselsudligningsordningen svarende til 2,2 mio. kr. skyldes øget mængde personale på barsel sammenlignet med tidligere, flere højtlønnede medarbejdere på barsler samt nye barselregler.

Modsat har udgifter til tjenestemandspensioner været mindre end budgetteret, og der er mindreudgifter svarende til 1,2 mio. kr.

Endeligt har der været færre indtægter på blandt andet byggesagsgebyr, hvilket skyldes, at der ikke bygges i samme omfang i Syddjurs Kommune som tidligere, samt større udgifter forbundet med gebyrer til bank m.v. i alt svarende til 0,9 mio. kr. i merudgift.

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Brandstation i Rønde	0	149	100	-49
Ejendomsrenovering i Hornslet (brandstation)	1.900	1.219	877	-342
Udbredelse af højhastighedsnet og mobildækning	0	-63	-71	-8
Medfinansiering statslig bredbåndspulje	0	295	0	-295
I alt	1.900	1.600	906	-694

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

Der har i 2023 været afsat rådighedsbeløb til fire projekter, hvor der er en samlet mindreudgift på 0,7 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes, at projekterne ikke er afsluttet og fortsætter ind i 2024, hvor der er afsat yderligere rådighedsbeløb til brandstationerne i Rønde og Hornslet.

010-15 Administrativ organisation – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Staben inkl. it-systemudgifter for hele kommunen	107.915	104.430	99.939	-4.490
Ledelsessekretariatet, Erhvervs- enheden og fælles servicefunktioner	14.692	18.597	14.928	-3.669
Borgerservice samt administration på kulturområdet	16.563	16.273	16.039	-232
Administration på Social- og beskæftigelsesområdet	65.442	67.713	65.763	-1.947
Administration på Familieområdet, skoler og dagtilbud	25.176	25.358	24.836	-522
Administration på Teknik- og miljøområdet	37.378	38.229	35.773	-2.455
Administration på Sundhed- og omsorgsområderne	14.194	14.415	14.565	150
I alt	281.359	285.013	271.845	-13.168

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

Regnskabet for bevillingsområdet Administrativ organisation viser samlede mindreudgifter for 13,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De største afvigelser findes på fire områder.

1. Staben inkl. it-systemudgifter for hele kommunen har samlede mindreudgifter for 4,5 mio. kr., hvoraf størstedelen skyldes en udskydelse af etablering af et nyt datacenter. Mindreudgiften hertil overføres til 2024.
2. Ledelsessekretariatet, Erhvervsenheden og de fællesservicefunktioner har samlede mindreudgifter for 3,7 mio. kr. Mindreudgifter svarende til 2,3 mio. kr. skyldes tilbageholdenhed på en række udgiftsområder som branding, kommunikation, forplejning og eksterne lokaler med videre. Erhvervsenheden har mindreudgifter for 1,4 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed med ansættelser, ligesom planlagte ansættelser er gennemført senere end forventet.

3. Administrationen på social- og beskæftigelsesområdet har mindreudgifter for 1,9 mio. kr. som primært skyldes tilbageholdenhed med ansættelser, generel tilbageholdenhed og en overført mindreudgift på 0,6 mio. kr. fra 2022.
4. Administrationen på teknik- og miljøområdet har mindreudgifter for 2,5 mio. kr., som skyldes tilbageholdenhed med ansættelser, forskydning af arbejdet med ledningsejerregister (LER-lov) på 0,6 mio. kr. samt en udkontering af projektlederløn, der ligger før 2023, svarende til 0,8 mio. kr.

010-15 Administrativ organisation – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Omstilling arbejds-/mødeformer COVID-19	0	72	73	1
Fællesoff. løsninger og infrastruktur	0	1.321	1.321	0
Administrationsbygninger - udfordringer m.v.	0	200	121	-79
IT udgifter	0	646	728	82
I alt	0	2.239	2.243	4

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

Udgifterne for de fire projekter under bevillingen har været på niveau med det korrigerede budget, som består af genbevillinger fra 2022.

Projekterne "Omstilling arbejds-/mødeformer COVID 19" og "Fællesoff. Løsninger og infrastruktur" afsluttes i 2023 med anlægsregnskaber. Anlægsregnskaberne fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne. De to øvrige projekter fortsætter i 2024.

010-20 Generelle puljer – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ledelsesorganisation, udmøntning af besparelse på 0,5 mio. kr. til eksterne konsulenter**	-500	0	0	0
Forsikringsafdelingen	2.024	3.503	1.698	-1.805
Arbejdsskadeforsikring	12.287	12.287	14.053	1.766
Pulje til overførsel fra 2022 – Forsikring	0	4.000	0	-4.000
I alt	13.811	19.790	15.751	-4.039

*Note: minus er lig med færre udgifter, end der er budgetteret med. **Besparelsen fra budgetaftalen for 2023 på eksterne konsulenter, er efterfølgende blevet fordelt i organisationen på andre bevillinger, hvorfor den ikke fremgår af "Korrigeret budget".

Regnskabet for bevillingsområdet Generelle puljer viser samlede mindreudgifter for 4,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Hovedparten skyldes forsikringsområdet, hvor de indefrosne overførsler fra 2022 til 2023 ikke anvendes i 2023. Beløbet skal primært anvendes til fortsættelse af de forebyggende foranstaltninger i 2024, hvilket er forudsat i forbindelse med forsikringsudbud.

010-20 Generelle puljer – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Pulje til investeringer, jordkøb og	10.000	3.500	0	-3.500

Ejendomme				
I alt	10.000	3.500	0	-3.500

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

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

Efter genbevilling fra 2022 på 3,9 mio. kr. var det korrigerede budget på 13,9 mio. kr. Deraf er finansieret et køb på 0,5 mio. kr., samt nedsættelse af budgetterede grundsalgsindtægter med 9,9 mio. kr. under bevillingen Jordforsyning – køb og salg (010-25). Restbudgettet i puljen på 3,5 mio. kr. er disponeret i 2024.

010-25 Jordforsyning – køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Jordforsyning – køb og salg	-42.000	-31.317	-9.166	22.151
I alt	-42.000	-31.317	-9.166	22.151

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

Der har i 2023 været salgsindtægter på 11,8 mio. kr. samt udgifter til køb, omkostninger m.v. på 2,6 mio. kr. Samlet set er der nettoindtægter på 9,2 mio. kr., svarende til 22,1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Indtægterne kommer primært fra udstykningerne i Hornslet (3,8 mio. kr.), Rønne (3,1 mio. kr.), Thorsager (2,4 mio. kr.) og Ryomgård (1,0 mio. kr.).

010-30 Ejendomme – køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Salg af ejendomme	0	-2.300	41	2.341
Køb af ejendomme	0	35	20	-15
I alt	0	-2.265	61	2.326

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

Der blev i budgetopfølgningssagen pr. 30. september 2023 godkendt en indtægtsbevilling på 2,3 mio. kr. i forventning om salg af en konkret ejendom. Salget er udskudt til 2024 og indtægtsbevillingen vil derfor blive overført til 2024. Der har været en mindreudgift til omkostninger for en ejendom erhvervet i 2022.

Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget -1	Korrigeret budget -2	Regnskab -3	Forskel til korr. budget (3-2)*
010-35 Renter	5.631	18.331	5.075	-13.256
010-50 Tilskud og udligning	-620.438	-676.966	-676.956	10
010-55 Refusion af købsmoms	0	0	-118	-118
010-60 Skatter	-2.412.372	-2.404.905	-2.409.545	-4.640
010-70 Finansforskydninger	26.350	27.055	21.776	-5.279
010-75 Forskydninger i langfristet gæld	26.933	16.833	18.288	1.455
I alt	-2.973.896	-3.019.652	-3.041.480	-21.828

*Note: minus er lig med flere indtægter, end der er budgetteret med. Bevilling 010-65 Forskydning i likvide aktiver er ikke medtaget. Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Regnskabet viser en samlet kassetilførsel på 22,1 mio. kr. i 2023.

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

010-35 Renter

Område Hele 1.000 kr.	Budget -1	Korrigeret budget -2	Regnskab -3	Forskel til korr. budget (3-2)*
Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer	-4.800	6.200	-4.948	-11.148
Renteudgifter lån og anden gæld	11.431	13.131	11.173	-1.958
Garantiprovision	-1.000	-1.000	-1.150	-150
I alt	5.631	18.331	5.075	-13.256

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

Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer dækker over de renteindtægter og kursgevinster, der skabes både ved bank og kapitalforvaltere i 2023. De finansielle markeder oplevede igennem 2022 store fald på aktier og obligationer. Det rettede sig en anelse i starten af 2023, hvorfor der blev realiseret en gevinst i forbindelse med skiftet af kapitalforvaltere i januar 2023, og påvirker derfor regnskab 2023. Derfor er der netto en samlet indtægt på 5 mio. kr. mod en oprindeligt budgetteret indtægt på 4,8 mio. kr.

Højere renteniveauer end budgetteret har betydet merudgifter på 1,1 mio. kr. Indtægten for garantiprovisionen for kommunale lånegarantier er 0,15 mio. kr. højere budgetteret.

010-50 Tilskud og udligning

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Statstilskud	-552.600	-552.600	-552.600	0
Generelle tilskud	41.436	41.436	41.436	0
Tilskud til udsatte yder- og ø-kommuner	-39.900	-39.900	-39.900	0
Efterreguleringer	0	-57.768	-57.768	0
Udligning af selskabsskat	-26.734	-26.734	-26.724	10
Udligning af dækningsafgift off. ejd.	-648	-648	-648	0
Udligning vedr. udlændinge	9.744	9.744	9.744	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.300	5.208	5.208	0
Særlig tilskudsordning for forsikrede ledige	0	708	708	0
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.512	-4.512	-4.512	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-7.488	-7.488	-7.488	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.032	-10.032	-10.032	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-10.512	-10.512	-10.512	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.008	-1.008	-1.008	0
Likviditetstilskud	-23.484	-23.484	-23.484	0
Individuelt tilskud til skattenedsættelser	0	624	624	0
I alt	-620.438	-676.966	-676.956	10

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

Til brug i budgetåret udmelder staten en model til beregning af tilskud og udligning. Statens model tager udgangspunkt i et skønnet udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning. Alternativt kan kommunen bruge modellen til at beregne tilskud og udligning på baggrund af et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Syddjurs Kommune har for 2023 valgt statsgaranti.

Derudover var der i 2023 en stor midtvejsregulering af tilskud med baggrund i lidt forværede forudsætnin-
ger for konjunkturudviklingen, kompensation for stigende priser samt udgifter til fordrevne ukrainere. Samlet blev tilskuddet hævet med 57,8 mio. kr.

010-55 Refusion af købsmoms

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. bud- get (3-2)*
Udligning af købsmoms, tilbagebet. refusion. købsmoms	0	0	-118	-118
I alt	0	0	-118	-118

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

Der er i 2023 en momsudgift 0,7 mio. kr., som stammer fra indbetalt moms vedr. udlejning af ejendomme, hvor Syddjurs Kommune skal betale en andel til momsudligningsordningen. Modsat er der en momsindtægt, der mangler at blive indtægtsført 0,82 mio. kr. som vedrører tilbagebetalinger vedrørende tidligere år.

010-60 Skatter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Kommunal indkomstskat	-2.079.028	-2.079.028	-2.079.028	0
Afregning det skrå skatteloft	6.200	6.200	6.216	16
Selskabsskat	-23.655	-23.655	-23.655	0
Forskerskat og dødsboskat	-1.000	-943	-1.110	-167
Grundskyld	-314.589	-307.179	-311.681	-4.502
Dækningsafgift af offentlige ejendomme	-300	-300	-288	12
I alt	-2.412.372	-2.404.905	-2.409.545	-4.640

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

Syddjurs Kommune har samlet set fået skatteindtægter for 2,4 mia. kr. i 2023. Det er samlet 4,6 mio. kr. mere end korrigeret budget, men 2,8 mio. kr. mindre end det oprindelige budget.

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

På grundskyld er der en merindtægt på 4,5 mio. kr. Det skyldes, at budgettet i 2023 blev korrigeret ned med 7,4 mio. kr. med baggrund i en forventning om væsentlige reguleringer fra Vurderingsstyrelsen på konkrete ejendomme og områder. Det endelige resultat viste dog en mere begrænset reduktion i forhold til det første skøn.

010-70 Finansforskydninger

Område Hele 1.000 kr.	Budget -1	Korrigeret Budget -2	Regnskab -3	Forskel til korr. budget (3-2)*
08-25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	690	690

08-28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-13.170	-13.170
08-32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	27.750	28.455	31.102	2.647
08-45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	94	94
08-51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	409	409
08-52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-1.400	-1.400	2.651	4.051
I alt	26.350	27.055	21.776	-5.279

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

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

Finansforskydninger viser et samlet mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

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

Der er merudgifter i langfristede tilgodehavender. Udgifter til indefrosne ejendomsskatter er på 26,1 mio. Kr., hvor der er budgetteret med 25,0 mio. kr. Udgifterne modsvares af tilsvarende lånoptag på bevilling 010-75. Der er mindredgifter til grundkapitalindsud på 0,6 mio. kr.

010-75 Forskydninger i langfristet gæld

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Låneoptagelse i KK	-32.500	-42.600	-42.600	0
Lån i alt	-32.500	-42.600	-42.600	0
Afdrag lån i KK (Kommunelån)	47.169	47.169	46.922	-247
Afdrag ældreboliger	8.726	8.726	11.020	2.294
Afdrag i alt	55.895	55.895	57.942	2.047
Lønmodtagernes Feriemidler	3.538	3.538	2.946	-592
I alt	26.933	16.833	18.288	1.455

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

Ses der udelukkende på de afdrag og låneoptag, som vedrører Syddjurs Kommunes egen lånoptagning i Kommunekredit (KK), så er der optaget fem lån ved på i alt 42,6 mio. kr., hvoraf de 10,1 mio. kr. vedrører 2022, men blev optaget i 2023 ved opgørelsen af restlånerammen for 2022. Der er ved opgørelsen af restlånerammen for 2023 optaget lån for 2,9 mio. kr., men disse optages i regnskabsåret 2024.

Der afdrages 47 mio. kr. på Syddjurs Kommunes egen lånoptagning i Kommunekredit, hvilket betyder, at der nettoafdrages 4,4 mio. kr. i 2023.

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

Det samlede nettoafdrag på kommunens langfristede gæld inklusive udbetalingen af indefrosne feriemidler er 18,3 mio. kr. i 2023.

Familie-, børne- og læringsudvalget

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

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

Familieområdet varetager tilbud til børn og unge med særlige udfordringer og sundhedsplejen. Området råder over driftsenheden Center for Børn, Unge og Familier, herunder Aflastningshuset Skovly, som er overtaget fra socialområdet i 2023.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
011-10 Dagtilbud til børn	185.592	188.351	177.322	-11.029
011-15 Skoleområdet	411.714	419.927	405.567	-14.360
011-20 Familieområdet	132.063	130.716	149.330	18.614
I alt drift	729.369	738.994	732.219	-6.775
011-10 Dagtilbud til børn	19.099	39.158	26.189	-12.969
011-15 Skoleområdet	35.758	32.194	18.830	-13.364
I alt anlæg	54.858	71.353	45.019	-26.333
I alt drift og anlæg	784.227	810.347	777.238	-33.108

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

Udvalgets driftsbudget er i løbet af 2023 blevet justeret ned med 2,5 mio. kr. i reduktioner og tilført i alt 12,2 mio. kr. som genbevillinger. På anlæg er budgettet justeret ned med 1,3 mio. kr. i reduktioner og tilført 17,8 mio. kr. i genbevillinger.

- På Dagtilbud til børn er der genbevillinger på 2,8 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. blev indefrosset.
- På Skoleområdet er der genbevillinger på 9,4 mio. kr., hvoraf 5,5 mio. kr. blev indefrosset.
- På Skoleområdet er budgettet reduceret med 1,2 mio. kr. hvilket primært skyldes flytning af Erhvervsplaymaker til Erhvervsområdet.

På Familieområdet er budgettet reduceret med 1,3 mio. kr. hvilket primært skyldes en ældre beslutning om ny organisering af Social og Familieområdet, hvor området blev delt i to og udvidet med en chefstilling. Midlerne er overført til Økonomiudvalget.

Mindreudgifterne på Dagtilbud til børn er primært et resultat af pasning af færre børn end forventet i Budget 2023. På Skoleområdet har der været færre elever end forventet i Budget 2023, men øgede udgifter til specialskoler. Dertil kommer, at der er udvist tilbageholdenhed/ansættelsesstop i forhold til både personale og øvrige udgifter flere steder på begge områder samt indefrosne overførsler.

Merudgifterne på Familieområdet kan primært henføres til en stigning i udgifterne til anbringelser, opholdssteder, plejefamilier, og handicapområdet inklusiv tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelse samt forebyggende foranstaltninger købt eksternt.

I 2023 er der på Familieområdet arbejdet med en økonomisk handleplan med en række initiativer, som er implementeret hen over året. Særligt er der gennemført tilpasning på Center for Børn, Unge og Familier med henblik på at nedbringe udgifterne. Det til trods ses der i det endelige regnskabsresultat merudgifter i forhold til bevillingen. Stigende udgifter på familieområdet er en tendens, der også ses på landsplan.

I 2023 er der også foretaget en genberegning af budgettet på Familieområdet. På baggrund af det genbereggede budget er der tilført midler til bevillingen med budget 2024 og frem.

011-10 Dagtilbud til børn – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Indefrosne overførsler	0	1.546	0	-1.546
Dagtilbud – Fælles	3.024	5.076	-4.344	-7.875
Dagplejen	47.916	46.246	45.097	-1.149
Daginstitutioner	134.652	137.029	136.570	-459
I alt	185.592	188.351	177.322	-11.029

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

Dagtilbud har en mindreudgift på 11,0 mio. kr. i 2023. Heraf indgår indefrosne overførsler på 1,5 mio. kr. Der er passet færre børn end forventet i regnskabet, hvilket giver færre udgifter til pasning og økonomiske fripladser.

Nedenfor ses budget og regnskabstallene for en række pasningstyper.

2023	Budget	Regnskab	Afvigelse
Antal børn i gennemsnit			
Vuggestue	448	449	1
Børnehave	1.064	1.046	-19
Dagpleje	360	319	-42
Privat pasning	110	117	7
Privat vuggestue	115	90	-25
Privat børnehave	225	229	4
Pasning af egne børn vug.	40	22	-18
Pasning af egne børn bh.	15	2	-13
Vuggestuealderen i alt	1073	996	-77
Børnehavealderen i alt	1.304	1.277	-27
Børn i alt	2.377	2.273	-104

Samlet passes der færre børn end forventet i 2023, men samtidig 70 flere børn end i 2022. De færre børn bidrager væsentligt til mindreudgifterne (se tabel med børnetal i 2023 ovenfor). Modsat har der været ekstra udgifter forbundet med drift af stordagplejen, der er oprettet for at sikre pasningsgarantien i en begrænset periode. Stordagplejen lukkes i takt med, at pasningsbehovet kan imødekommes med andre pasningsformer.

Der er fortsat udfordringer med at tilpasse pasningskapaciteten i flere områder af kommunen.

Dagtilbud til børn modtog 9,6 mio. kr. i 2023 fra staten til at øge normeringerne i daginstitutionerne. Der er aflagt revideret regnskab for midlerne. Beløbet er øget de seneste år og fra 2024 er beløbet fra staten på 11,9 mio. kr. indregnet i bloktilskuddet.

011-10 Dagtilbud til børn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Molsværket (Mols i udvikling)	7.477	11.675	10.734	-941
Mosegården midlertidig tilbygning	0	869	276	-593
Hornslet - ny daginstitution i øst	0	10.722	7.089	-3.633
Naturbørnehaven - nye skurvogne	1.548	48	48	0
Hornslet Vest - Bækdalen ombygning	5.040	5.712	1.070	-4.642
Hornslet - ny daginstitution i Vest	600	600	25	-575
Naturhaven - renovering (vuggestue)	1.734	2.661	2.587	-74
Rønede - dagtilbud – kapacitetsudbygning	2.000	1.240	1.486	246
Ugelbølle Børnehus - bygningstilpasning/udenumsarealer	0	781	630	-151
Kolind børnehus - ombygning, udefaciliteter m.v.	0	3.050	201	-2.849
Rønede børnehus - Moesbakken – udvidelse	0	400	403	3
Ebeltoft Børnehus - ombygning og udvidelse af Æblehaven	700	1.400	1.633	233
Ådalens Børnehus - renovering og ombygning	0	0	8	8
I alt	19.099	39.158	26.189	-12.969

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

Ny daginstitution i Knebel, Mols Børnehus, som er etableret i forbindelse med Molsværket, åbner foråret 2024 og dermed flyttes børnene fra den gamle bygning til den nye.

Erhvervelse af nye skurvogne til Naturbørnehaven Mols Bjerge er udsat til 2025-2027.

I Hornslet Vest er ombygningen af Børnehuset Bækdalen forsinket og bliver først realiseret i første halvdel af 2025. Planlægningen af ny daginstitution i Hornslet Vest igangsættes først i 2024, fordi selve udstykningen af Hornslet Vest endnu ikke er igangsat. Naturhaven er renoveret og omdannet til vuggestue i 2023.

Det er besluttet, at udvidelsen af kapaciteten i Rønede skal ske ved opførelsen af en ny daginstitution til 120 børn på Skrejrupvej i Rønede og mindre renovering af de to eksisterende afdelinger, Vigen og Moesbakken.

Den nye daginstitution i Rønede er sendt i udbud ultimo 2023. Da åbningen af en ny daginstitution er udsat fra 2025 til 2026, er der etableret midlertidig kapacitet til børnehavebørn i Vigen, og institutionen er udvidet med plads til yderligere vuggestuebørn. Planlægningen af en mindre renovering af Moesbakken er i gang.

Ombygning af Ebeltoft Børnehus' afdeling Æblehaven er udsat til færdiggørelse i 2027, fordi det er vurderet, at anlægget, som rummer en kapacitetsudvidelse kan udsættes, da der skønnes at være tilstrækkelig kapacitet, indtil færdiggørelsen af ombygningen.

011-15 Skoleområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Indefrosne overførsler	0	5.535	0	-5.535
Skoleområdet – Fælles	1.522	-2.354	-12.665	-10.311
Bidrag til staten for privatskoler og efterskoler	51.065	51.065	52.418	1.353
Specialskoler	47.875	54.197	59.992	5.796
Folkeskoler	259.647	260.393	256.335	-4.058
SFO	29.877	28.858	28.157	702
Ungdomsskolen	21.728	22.233	21.330	903
I alt	411.714	419.927	405.567	14.360

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

Skoleområdet har samlet set en mindreudgift på 14,4 mio. kr. i 2023. De 5,5 mio. kr. er indefrosne overførsler fra 2022. De decentrale mindreudgifter udgør 7,5 mio. kr. og er blandt andet en følge af tilbageholdenhed og ansættelsesstop i 2023.

De største afvigelser på de fælles poster er merudgifter på området for specialskoler. Skoleområdet arbejder fortsat med at nå de politisk vedtagne reduktioner i budgettet. Der har været merudgifter på befordring til specialskoler på 2,8 mio. kr. i 2023 og 3,4 mio. kr. på udgifter til specialskoler i forhold til budgettet.

Modsat har der været færre elever i folkeskolerne end forventet i Budget 2023 svarende til en mindreudgift på knap 5 mio. kr. De forskellige merudgifter og mindreudgifter på Skoleområdets fælles poster giver samlet set en mindreudgift på 1,4 mio. kr. i 2023.

På de decentrale enheder er der mindreudgifter på især PPR med 1,3 mio. kr. og Ungdomsskolen med 0,9 mio. kr. i 2023. Mindreudgifterne er en følge af den fælles udmelding om tilbageholdenhed og ansættelsesstop i 2023.

011-15 Skoleområdet – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Hornslet Skole - leje af pavilloner m.v.	648	1.013	1.113	100
Kolind Skole - ombygning og renovering	3.770	7.391	7.854	463
Udvikling af Hornslet Skole - inklusiv bæredygtigt byggeri	18.100	15.094	7.876	-7.218
Ådalens skole - faglokaler inkl. projektet "Mødestedet Ådalen"	3.600	1.908	149	-1.759
Molsskolen – udearealer	2.640	2.640	2.640	0
Ebeltoft skole – ventilation	2.000	-802	-800	2
Kolind Skole – udearealer	2.500	2.150	-128	-2.278
Rønde Skole – kloakseparering	2.500	2.500	66	-2.434
Udvikling af Hornslet skole - faciliteter til ungdomsskole	0	300	60	-240
I alt	35.758	32.194	18.830	-13.364

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

Udbygningen af Hornslet Skole med udskolingsafdeling blev igangsat december 2023. Undervisningslokaler i form af pavilloner er fortsat nødvendige for at have tilstrækkelig kapacitet frem mod åbning af den nye skoleafdeling i 2026. Ungdomsskolens faciliteter til aftenklub etableres i sammenhæng med udskolingsafdelingen ved Hornslet Hallen.

Ombygningen og etableringen af nye faglokaler på Kolind Skole er færdiggjort i 2023 og arbejdet med udearealer påbegyndes, når en renovering af en stormskade på tagkonstruktion er tilendebragt.

Udearealer ved Molsskolen er etableret og taget i brug i 2023.

011-20 Familieområdet - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Myndighedsområdet	80.368	92.024	105.003	12.979
Center for Børn, Unge og Familier	41.814	28.811	34.487	5.676
Sundhedsplejen	9.881	9.881	9.840	-41
I alt	132.063	130.716	149.330	18.614

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

Regnskab for 2023 for bevillingen 011-20 Familieområdet viser et samlet resultat på 149,3 mio. kr., svarende til merudgifter på 18,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Merudgifterne på Myndighedsområdet kan primært henføres til en stigning i udgifterne til anbringelser, opholdssteder, plejefamilier, og handicapområdet inklusiv tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelse samt forebyggende foranstaltninger købt eksternt.

Merudgiften på Center for Børn, Unge og Familier kan henføres til, at der ikke var fuldt ledelsesmæssigt overblik over de samlede udgifter til løn. Derudover har processen omkring implementering af ydelseskataloget med serviceniveaubeskrivelser taget længere tid end forventet, hvilket har medført behov for at købe foranstaltninger eksternt fremfor at de kunne løses indenfor rammen i Center for Børn, Unge og Familier.

Myndighedsområdet fordelt på ydelser

Område Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Anbringelser, plejefamilier og opholdssteder	57.52	58.864	65.014	6.150
Handikap - kontante ydelser	8.017	8.439	12.040	3.601
Forebyggende foranstaltninger	10.450	18.884	21.811	2.926
Særlige dagtilbud og klubber	4.381	5.837	6.138	301
I alt	80.368	92.024	105.003	12.978

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

Anbringelser, plejefamilier og opholdssteder

Området omfatter døgnanbringelser i plejefamilier, netværksplejefamilier, døgninstitutioner, sikrede døgninstitutioner, socialpædagogiske opholdssteder, objektiv finansiering samt refusion i særligt dyre enkeltsager. Regnskabsresultatet er på 65,0 mio. kr., svarende til merudgifter på 6,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der har i løbet af 2023 været konstateret stigende udgifter generelt på anbringelsesområdet samt stigende udgifter til forebyggende indsatser knyttet til anbringelsessager.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende og tidlige indsatser udføres primært af Center for Børn, Unge og Familier.

Center for Børn, Unge og Familier varetager cirka to tredjedele af alle forebyggende og tidlige indsatser på området for Børn, unge og familier, mens den resterende tredjedel købes eksternt.

Regnskabsresultatet er på 21,8 mio. kr. for forebyggende foranstaltninger købt eksternt, svarende til merudgifter på 2,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgifternes karakter spænder bredt, men kan blandt andet kobles til komplekse sager med snitflade til mulige anbringelsesager, som ikke har været mulige at løfte internt i Center for Børn, Unge og Familier.

Særlige dagtilbud og klubber

Området omfatter primært Pindstrup Børnehus. Regnskabsresultatet er på 6,1 mio. kr., svarende til merudgifter på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgifterne kan henføres til øgede udgifter ud over selve taksten for Pindstrup Børnehus.

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen tilbyder rådgivning og vejledning vedrørende barnets sundhed og trivsel til alle familier med børn i alderen 0-16 år.

Der er balance mellem budget og regnskab (mindreudgifter på 41.000 kr.) i Sundhedsplejen.

Sundheds- og ældreudvalget

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	193.352	193.352	190.499	-2.853
012-15 Sundhed og Ældre	468.950	473.485	489.079	15.594
I alt drift	662.302	666.837	679.578	12.741
012-15 Sundhed og Ældre	3.890	2.173	2.265	92
I alt anlæg	3.890	2.173	2.265	92
I alt drift og anlæg	666.192	669.010	681.843	12.833

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

Drift

Sundheds- og ældreudvalgets områder har i 2023 driftsbevillinger på samlet 662,3 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger på samlet 4,5 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 666,8 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 679,6 mio. kr., svarende til en merudgift på 12,7 mio. kr.

Resultatet består af en merudgift på 15,6 mio. kr. på Sundhed og Ældre samt 2,9 mio. kr. i mindreudgift på Sundhedsudgifter m.v. Årets tillægsbevillinger på samlet 4,5 mio. kr. vedrører en genbevilling fra 2022 på minus 5,4 mio. kr. samt en tillægsbevilling på 9,9 mio. kr., der blev bevilget til udligning af genbevillingen fra 2022.

Etableringen af 12 selvstyrende borgerteams organiseret i 3 geografiske klynger samt en sundhedsfaglig klynge er fuldført, og den nye organisering har været gældende siden marts og været i drift størstedelen af 2023. De 12 borgerteams har været præget af et højt sygefravær, som har medført et højt forbrug af eksterne vikarer. Det har haft en betydelig effekt på regnskabet for 2023, selvom niveauet i antallet af visiterede timer er faldet sammenlignet med 2022.

Plejhjemsområdet har i 2023 gennemgået store personalemæssige tilpasninger, som blev effektueret i starten af 2023, og som har krævet ændrede arbejdsgange og øvrige tilpasninger af aktivitetsniveauet.

Højt sygefravær og rekrutteringsudfordringer har også gjort sig gældende på plejhjems- og rehabiliteringsområderne, hvilket har medført en højere udgift til eksterne vikarer end forudsat i det korrigerede budget.

Resultatet af ovenstående udfordringer har i 2023 medført en samlet udgift til eksterne vikarbureauer på 35,1 mio. kr., hvor 24,5 mio. kr. vedrører hjemme- og sygepleje. Resten fordeler sig på plejehjem samt rehabiliteringsafdelingen.

Anlæg

På anlægsområdet er der i 2023 afsat et rådighedsbeløb på 3,9 mio. kr. I årets løb er rådighedsbeløbet blevet reduceret ved en negativ tillægsbevilling på 1,7 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 2,2 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 2,3 mio. kr., svarende til en merudgift på 0,1 mio. kr.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

012-10 Sundhedsudgifter mv. – drift

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ambulant specialiseret genoptræning	716	716	402	-313
Aktivitetsbestemt medfinansiering	175.345	175.345	173.717	-1.628
Vederlagsfri fysioterapi	11.562	11.562	12.338	776
Ridefysioterapi - privat udfører	1.019	1.019	82	-937
Andre sundhedsudgifter	4.522	4.522	3.887	-636
Andre sundhedsudg. - privat leverandør	188	188	72	-115
I alt	193.352	193.352	190.499	-2.853

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

Regnskabet viser en mindredgift på Sundhedsudgifter mv. på 2,9 mio. kr. primært vedrørende den aktivitetsbestemte medfinansiering, hvilket skyldes en uudnyttet demografipulje. Herudover viser regnskab 2023 mindre aktivitet på områderne Ambulant specialiseret genoptræning og Andre sundhedsudgifter herunder til private leverandører (transport vedr. sundhedstilbud samt ridefysioterapi).

Sundhedsministeriet videreførte i 2023 regeringens beslutning fra 2019 om at fastfryse den kommunale medfinansiering således, at niveauet i 2023 ligger på niveau med 2022.

Regeringen har igangsat en analyse, som skal opstille modeller for den fremadrettede kommunale medfinansiering med henblik på en beslutning om en ny model som forventes indarbejdet i budget 2025. Det er stadig uvist, hvilke økonomiske konsekvenser en ny model vil få for Syddjurs Kommune.

012-15 Sundhed og Ældre – drift

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Sundhed og Ældre	83.373	58.246	46.109	-12.137
Tandplejen	18.523	18.269	17.357	-912
Køkken Syddjurs	2.609	2.803	2.678	-125
Demenscenter Syddjurs	7.564	8.246	7.774	-473
Hjælpemiddelområdet	9.283	8.386	8.016	-370
Visitation til Sundhed og Ældre	119.719	39.787	41.063	1.277
Vedligeholdende Træning og Aktivitet	5.822	6.288	5.217	-1.072

Træning, sundhed og rehabilitering	28.759	45.196	47.534	2.338
Plejeboliger Syddjurs	134.631	132.809	136.662	3.853
Hjemmepleje og sygepleje	58.667	153.455	176.670	23.214
I alt	468.950	473.485	489.079	15.594

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

Regnskabet for bevillingen Sundhed og Ældre viser en merudgift på 15,6 mio. kr. Merudgiften består primært af en mindreudgift på 12,1 mio. kr., der hovedsageligt vedrører mellemkommunale betalinger og en merudgift vedr. hjemmepleje og sygepleje på 23,2 mio. kr.

Hjemmepleje og sygepleje

For Borgerteams viser regnskab 2023 en merudgift på 23,2 mio. kr.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Hjemmeplejen Syddjurs	13.949	0	-148	-148
Borgerteams	1.754	28.604	24.592	-4.012
Plejeklynge – Vest	0	35.610	41.890	6.279
Plejeklynge – Midt	0	34.663	41.474	6.811
Plejeklynge – Øst	0	31.703	41.459	9.756
Sundhedsfaglig klynge	42.963	22.874	27.401	4.527
I alt	58.667	153.455	176.670	23.214

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

Regnskabet for hjemmepleje og sygepleje viser en merudgift på 23,2 mio. kr. Området har siden 2021 gennemgået en omorganisering i forbindelse med projekt "Mere værdig hjemmepleje". De tolv selvstyrende borgerteams var fuldt implementeret i starten af 2023 og har således varetaget leveringen af hjemmepleje og sygepleje i 2023. Året har været præget af et højt sygefravær og udfordringer i forhold til rekruttering, der på trods af, at der har været et fald i antallet af leverede ydelser til borgerne, har resulteret i et højt forbrug af eksterne vikarer. De samlede visiterede timer på omsorgsområdet er faldet fra 202.166 timer i 2022 til 197.841 timer i 2023. Et fald på knap 4.500 timer.

Behovet for ekstern vikardækning blev i løbet af 2023 reduceret blandt andet som følge af, at der i anden halvår af 2023 blev etableret et internt afløserkorps. Den samlede udgift i 2023 til eksterne vikarer i borgerteams var 24,5 mio. kr., hvor der til sammenligning blev brugt henholdsvis 18,8 mio. kr. og 33,6 mio. kr. på eksterne vikar i 2021 og 2022. Der arbejdes fortsat med en struktureret opfølgning på både korttids- og langtidssygefravær og med fokus på en forebyggende indsats.

Herudover arbejdes der med indførelse af en mere effektiv planlægningsmodel, kompetenceudvikling af resourceplanlæggere og klyngeledere samt et fokus på øget fleksibilitet mellem teams og klynger i forhold til udlån af personale.

Plejhjemsområdet

Regnskab 2023 på plejhjemsområdet viser en merudgift på 3,9 mio. kr. Der er i 2023 arbejdet intensivt med styringen på de enkelte plejhjem og med at få tilpasset de personalemæssige ressourcer til budgettet. I starten af 2023 blev de personalemæssige ressourcer samlet set reduceret med 19,5 årsværk på plejhjemmene.

Merudgiften vedrører primært plejhjemmene Frejasvænge, Lillerupparken og Søhusparken. Merudgifterne på plejhjemmet Frejasvænge skyldes ekstraordinære personaleressourcer, der har resulteret i en merudgift på 1,0 mio. kr. Merudgifterne på plejhjemmene Lillerupparken og Søhusparken vedrører primært behovet

for eksterne vikarer. Der er i 2023 samlet anvendt 5,6 mio. kr. på eksterne vikarer, hvilket dog er betydelig mindre end niveauet i 2022 på 12,2 mio.kr.

Der blev i 2023 udarbejdet en handleplan for Lillerupparken, som forventes at bringe plejehjemmets økonomi i balance i 2024.

Rehabiliteringsafdelingen Syddjurs

Regnskab 2023 viser en merudgift på 2,3 mio. kr., hvor 0,2 mio. kr. kommer fra en genbevilling fra 2022. Området har været udfordret af højt sygefravær samt vanskeligheder med at rekruttere uddannet personale. Dette har resulteret i et højt forbrug af eksterne vikarer på 5,0 mio. kr. Der arbejdes i 2024 med ændringer i planlægningen samt tiltag til nedbringelse af sygefravær for at reducere behovet for eksterne vikarer.

Øvrige områder

Udover de driftsmæssige udfordringer viser regnskab 2023 mindreudgifter på 10,0 mio. kr. vedrørende mellemkommunale betalinger samt 2,0 mio. kr. på uddannelsesområdet. De mellemkommunale refusioner er kommunens afregning med andre kommuner omkring borgere, som vælger at modtage deres ydelser uden for deres hjemkommune/betalingskommune. Det er f.eks. borgere, der søger plejebolig i anden kommune for at være tæt på familie eller hjemmeplejemodtagere, som er på familie- eller ferieophold. De samlede udgifter til borgere, der i 2023 valgte at modtage deres ydelser uden for Syddjurs Kommune er 22,9 mio. kr. Modsat har Syddjurs Kommune leveret ydelser til borgere fra andre kommuner for 19,7 mio. kr.

Sundhed og Ældres øvrige driftsområder viser generelt set økonomisk balance og mindreudgifter på områder som træningsenhederne og demensområdet. Herudover viser regnskabet for tandplejen en mindreudgift på 0,9 mio. kr., som er et udtryk for en generel tilbageholdenhed i 2023.

For Køkken Syddjurs gælder det, at der aflægges særligt regnskab, som findes i regnskabspublikationen "Regnskab 2023".

På Sundhed og Ældres fællesområder viser regnskabet en mindreudgift på 0,5 mio. kr., mens der har været merudgifter på 1,9 mio. kr. vedrørende kørsel til blandt andet Hjerne- og Talehuset og vedligeholdende træning.

012-15 Sundhed og Ældre – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Ringparken - delvis nedrivning	0	542	60	-482
Serviceareal Rønde	0	-1.500	0	1.500
Serviceareal Kolind	0	-1.100	0	1.100
Bålhytte til natur- og sundhedsindsatser	100	100	0	-100
Det nære sundhedsvæsen-hj.sygepl.+rehab	1.238	831	106	-725
Veltek og sundheds IT	1.500	1.501	1.436	-65
Produktionskøkken i Rønde – udsugning	0	480	480	0
I alt	3.890	2.173	2.265	92

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

Det samlede rådighedsbeløb til anlæg i 2023 udgør 3,9 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på minus 1,7 mio. kr., som er genbevillinger fra 2022. Rådighedsbeløbet udgør herefter 2,2 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 2,3 mio. kr., svarende til en merudgift på 0,1 mio. kr.

De større anlægsprojekter på området, som blandt andet omhandler "Veltek og sundheds IT", "Det nære sundhedsvæsen" følger tidsplanen.

For så vidt angår "Ringparken - delvis nedrivning" færdiggøres projektet ikke i 2023 dels på grund af, at der stadig er flygtninge indkvarteret i ejendommen, og dels fordi området omkring Nordre Ringvej afventer ny helhedsplan.

For plejeboligerne Rønne og Kolind mangler hjemtagelse af servicearealtilskud på 2,6 mio. kr., som afventer den endelige godkendelse af det samlede regnskab for plejeboligerne.

Bålhytte til natur-og sundhedsindsatser etableres i Tirstrup i foråret 2024.

Projektet "Det nære sundhedsvæsen – hjemmesygepleje og rehabilitering" gennemføres i 2 steps, hvor det første omfatter en midlertidig løsning, hvor Sygeplejens eksisterende pavilloner fra Thorsager er opstillet i Tirstrup. Det forventes afsluttet i 2024 og det resterende budget skal anvendes til bl.a. nedtagning af pavilloner.

Social- og beskæftigelsesudvalget

Udvalget har ansvar for opgaver på social- og beskæftigelsesområdet.

Beskæftigelsesområdet består af to bevillinger: "Ydelser og Indsatser" og "Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v." De primære opgaver, der varetages på beskæftigelsesområdet er:

De primære opgaver, der varetages på beskæftigelsesområdet, er overordnet at udmønte Syddjurs kommunes Social- og beskæftigelsespolitik. I praksis at få ledige i job eller uddannelse, unge i uddannelse eller job og om muligt sygemeldte tilbage på arbejdsmarkedet. Borgere med nedsat erhvervsevne afklares i forhold til at kunne opnå en midlertidig eller varig tilknytning til arbejdsmarkedet. Beskæftigelsesområdet yder rekrutteringshjælp til virksomheder, så de kan få den nødvendige arbejdskraft.

Beskæftigelsesområdet står for integrationsindsatsen for flygtninge, hvilket inkluderer boligplacering, hjælp til danskundervisning og hurtig indtræden på arbejdsmarkedet. Desuden løser området en række tværsektorielle opgaver som helhedsorienterede indsatser og den kommunale ungeindsats.

Socialområdet består af en bevilling: "Tilbud til voksne med særlige behov".

De primære opgaver som varetages under denne bevilling er:

- Bevilling af tilbud, indsatser og tilskud til borgere med handicap, borgere med socialpsykiatriske problemstillinger og socialt udsatte.

På Social- og beskæftigelsesudvalgets driftsområde viser regnskabet en samlet udgift på 934,2 mio. kr. svarende til en merudgift på 32,7 mio. kr.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. Budget (2)	Regnskab (4)	Forskel til korr.budget (4-3)*
016-20 Ydelser og Indsatser	674.599	683.931	684.545	614
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	31.128	31.299	29.787	-1.512
016-30 Tilbud til voksne med særlige behov	190.158	186.316	219.884	33.569
I alt drift	895.885	901.546	934.215	32.670
016-25 Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v.	-	6.821	6.692	-129
I alt anlæg	-	6.821	6.692	-129
I alt drift og anlæg	895.885	908.367	940.907	32.541

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

Drift

Social- og beskæftigelsesudvalget har et korrigeret driftsbudget i 2023 på 901,5 mio. kr. Regnskabet viser et driftsresultat på 934,2 mio. kr. svarende til merudgifter på 32,7 mio. kr.

Udvalget er i løbet af 2023 blev tilført i alt 5,6 mio. kr. Af væsentlige tillægsbevillinger kan nævnes:

- 9,3 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023 til bevillingen Ydelser og indsatser (016-20) for at dække stigende udgifter til overførsler, udgifter til ukrainske flygtninge, samt lov- og cirkulærepragrammet.

- Negativ tillægsbevilling på 3,9 mio. kr. til udligning af en budgetlagt besparelse til etablering af et hjerneskadeteam og hjemtagelse af borgere med erhvervet hjerneskade til et eksisterende døgnrehabiliteringstilbud i Sundhed og Ældre.
- Øvrige bevillinger for 0,2 mio. kr.

Beskæftigelsesområdet

Budget 2023 på beskæftigelsesområdet er baseret på Kommunernes Landsforening (KL) og regeringens skøn over overførselsudgifter for alle landets kommuner. Budgettet er derudover tilpasset de lokale forhold i Syddjurs Kommune. Budgettet til udbetaling af ydelser til borgere er baseret på et forventet antal borgere og en gennemsnitspris. Gennemsnitsprisen er for de fleste ydelser afhængig af, hvor længe borgere modtager en ydelse. Jo længere tid på en ydelse, jo mindre i refusion eller jo større andel medfinansiering.

Beskæftigelsesområdet har et samlet oprindeligt budget i 2023 på 705,7 mio. kr. Med tillægsbevillinger på i alt 9,5 mio. kr. er der samlet et korrigeret budget på 715,2 mio. kr. Regnskab 2023 viser et forbrug på 714,3 mio. kr. og dermed en mindredgift på 0,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Som følge af stigning i overførselsudgifter på landsplan fik Syddjurs Kommune i 2023 en midtvejsregulering af bloktilskuddet på 23,8 mio. kr. Det er 15,2 mio. kr. mere end den merudgift, som regnskabet for overførslerne viser i forhold til det oprindelige budget. De 15,2 mio. kr. kan komme til at indgå helt eller delvist i forbindelse med en eventuel efterregulering i 2024.

Der er i 2023 givet følgende tillægsbevillinger til drift på i alt 9,5 mio. kr. på beskæftigelsesområdet. Den væsentligste tillægsbevilling er 9,3 mio. Kr. fra anden budgetopfølgning.

Udviklingen i antal borgere på overførselsindkomst i Syddjurs Kommune har overordnet set været marginalt bedre end resten af landet. Stigningen i antallet af borgere på offentlig forsørgelse på landsplan har været lavere end forudsat i KL og regeringens skøn.

Socialområdet

Regnskab 2023 for bevilling 016-30 "Tilbud til voksne med særlige behov" viser en samlet udgift på 219,9 mio. kr., hvilket svarer til en samlet merudgift på 33,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 186,3 mio. kr. Merudgiften på bevillingen kan henføres til særligt en stigning i udgifter til botilbudslignende tilbud, midlertidige botilbud og Borgerstyret Personlig Assistance. I slutningen af 2022 steg antallet af nye borgere, der modtager tilbud efter serviceloven, og de borgere har haft fuld udgiftseffekt i 2023. På baggrund af de forventede merudgifter i 2023 er der foretaget en genberegning af budgettet, og på det grundlag er der tilført budget til bevillingen i Budget 2024 og frem.

Udvalgets budget er i løbet af 2023 blevet reduceret med i alt 3,8 mio. kr. Der er overført budget på 3,9 mio. kr. til Sundhed og Ældre til udligning af en budgetlagt besparelse til etablering af et hjerneskadeteam og hjemtagelse af borgere med erhvervet hjerneskade til et eksisterende døgnrehabiliteringstilbud i Sundhed og Ældre. Udvalget blev tilført 0,1 mio. kr. i forbindelse med årets Lov- og Cirkulæreprogram.

Anlæg

Der er en samlet mindredgift på 0,1 mio. kr. til anlæg. Der har i 2023 været to anlægsprojekter: Udfasning af bygninger der er afsluttet i 2023 samt STU – flytning til Firkløverskolen (Mørke), der endnu ikke er afsluttet.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

Beskæftigelsesområdet

Herunder gennemgås de to bevillinger på beskæftigelsesområdet.

016-20 Ydelser og Indsatser– drift

Nedenstående tabel viser det samlede regnskab fordelt på de enkelte ydelser og tilbud på bevillingen. Der ses samlet en merudgift på 0,6 mio. kr. til bevillingen Ydelser og Indsatser. Dette dækker over en række modsatrettede bevægelser.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
A-dagpenge til forsikrede ledige	61.294	68.135	67.752	-383
Jobafklaringsforløb	34.371	33.373	35.318	1.945
Kontanthjælp og forrevalidering	26.788	24.706	26.481	1.775
Ressourceforløb	11.918	6.918	6.906	-12
Revalidering	157	157	- 8	- 165
Seniorjob og Servicejob	672	672	789	116
Sygedagpenge	77.043	88.000	86.497	-1.503
Uddannelseshjælp	15.437	12.765	12.641	-124
Selvforsørgelse og hjemrejseydelse	8.551	6.840	7.438	598
Særlige udgifter vedr. Ukraine	-	-	55	55
Fleksjob, løntilskud	95.065	86.450	89.459	3.009
Ledighedsydelse	18.918	22.765	22.168	- 597
Seniorpension	28.713	36.750	37.046	296
Førtidspension, nye	97.892	103.750	104.677	927
Førtidspension, gamle	126.715	122.670	122.224	- 446
Boligydelse, boligsikring og personlige tillæg	35.345	35.475	34.861	- 614
Beskæftigelsesindsats	31.224	31.210	27.033	- 4.177
UU, FGU, puljer og interne tilbud	- 457	- 457	- 138	319
Sociale formål	1.438	1.438	3.026	1.588
Integration	3.197	697	- 811	- 1.508
Boliger til flygtninge	316	1.616	1.132	- 484
I alt	674.599	683.931	684.545	614

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

Nedenstående tabel viser antal helårspersoner i det oprindelige, korrigeret budget, regnskab og afvigelse i forhold til korrigeret budget. Desuden vises gennemsnitsprisen for hver helårsperson for hver ydelse.

Oversigt over udviklingen i 2023 af antallet af borgere der modtager ydelser

Ydelser	Opr. Budget 2023 (HÅP)	Korrigeret budget 2023 (HÅP)	Regnskab 2023 (HÅP)	Afvigelse mellem Kor- rigeret bud- get og regn- skab (HÅP)	Gns. pris per. helårs- person
Selvforsørgelse- og hjemrejseydelse	108	95	93	- 2	80.271
A-dagpenge	436	465	458	- 7	147.930
Jobafklaringsforløb	274	274	284	10	124.361
Kontanthjælp	220	220	220	0	120.276

Ressourceforløb	90	60	58	- 2	119.077
Sygedagpenge	700	815	793	- 22	109.121
Uddannelseshjælp	199	185	174	- 11	72.612
Fleksjob	950	910	900	- 10	99.394
Ledighedsydelse	120	145	143	- 2	155.020
Seniorpension	183	245	246	1	150.592
Førtidspension (efter 1.7.2014)	579	625	637	12	164.371
Førtidspension (før 1.7.2014 gl)*	971	940	935	- 5	130.709

* Antallet af helårspersoner og gennemsnitsprisen i tabellen er på den baggrund ikke nødvendigvis retvisende, da der kan mangle et antal helårspersoner som Syddjurs Kommune betaler for i andre kommuner.

(HÅP) = Helårspersoner

Herunder gennemgås de væsentligste budgetposter.

A-dagpenge til forsikrede ledige:

Der er balance mellem budget og regnskab (mindreudgift på 0,4 mio. kr.)

Jobafklaringsforløb

Der ses en merudgift til jobafklaringsforløb på 1,9 mio. kr. Der har i 2023 været en lavere afgang fra ydelsen end 2022, og dette er årsagen til det højere sagstal.

Kontanthjælp

Der ses en merudgift til kontanthjælp på 1,8 mio. kr. Dette skyldes, at gennemsnitsprisen til kontanthjælp har vist sig højere end budgetteret. Den gennemsnitlige længde er stort set uændret i 2023 sammenlignet med 2022, og det samme gælder den procentvise refusion, som Syddjurs Kommune modtager for kontanthjælpsmodtagerne. Ændringen i gennemsnitspris skyldes derfor sammensætningen af borgere på de forskellige satser, som kontanthjælp består af. Desuden er andelen af borgere med ordinære løntimer faldet, hvilket skal ses i sammenhæng med det faldende antal borgere på kontanthjælp de seneste år.

Sygedagpenge

Der ses en mindreudgift til sygedagpenge på 1,5 mio. kr. Dette skyldes, at antallet af sygedagpengemodtagere har været lavere end budgetteret. KL og regeringen har i 2023 skønnet en stigende udvikling på sygedagpenge hen over efterår og vinteren. Denne har dog ikke været så stor som forventet, og det er udviklingen i 4. kvartal 2023, der har medført mindreudgiften.

Fleksjob, løntilskud

Der ses en merudgift på 3,0 mio. kr. Budgettet er sænket med 8,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der har været mindre fald i udgifter end forventet, desuden har fordelingen mellem borgere på ny og gammel fleksjob ordning været forskellig for forventningen. Flere har været på nye ordning, der har en højere gennemsnitspris end den gamle ordning.

Førtidspension, nye

Der ses en merudgift på 0,9 mio. kr. til borgere på ny førtidspension. Denne budgetpost udgør sammen med borgere på gamle førtidspensionsordninger 33 procent af bevillingens udgifter. Antallet af bevilgede førtidspensioner har de seneste år været stabilt omkring 110-120 nye bevillinger. Antallet af til- og fraflyttere er tidligere undersøgt og er med små afvigelser i balance.

Førtidspension, gamle

Der ses mindreudgifter på 0,4 mio. kr. til borgere på gamle førtidspensioner. Det er en ordning, hvor antallet falder fra år til år, og den primære usikkerhed består i at vurdere den forventede afgang og fra hvilken af de forskellige gamle førtidspensionsordninger.

Beskæftigelsesindsats

Der ses mindreudgifter på 4,2 mio. kr. Dette skyldes primært mindreudgifter til aktivering og særligt løntilskud. Budgetterne til beskæftigelsesindsatsen justeres i forhold til overførselsskønnet og forventningen til antallet af borgere på offentlig forsørgelse. Her har stigningen i antal borgere ikke været så høj som forventet. Desuden har sammensætningen af aktiveringstilbud været anderledes end forudsat. Der har været fokus på at øge den virksomhedsrettede indsats, men det er primært sket igennem virksomhedspraktikker, der er gratis og ikke igennem løntilskud, hvor der udbetales kompensation til virksomhederne.

Sociale formål

Der ses merudgifter til sociale formål på 1,6 mio. kr. Dette skyldes, at Syddjurs Kommune i 2023 har betalt 1,7 mio. kr. til Udbetaling Danmark. Betalingerne vedrører primært almindelige afskrivninger af Boligstøtte og Boligsikring, der foretages løbende i Udbetaling Danmarks sagsbehandling for perioden 2020 – 2022. Normalt vil sådanne afskrivninger ske løbende, men forskellige praksisændringer samt en afgørelse fra Ankestyrelsen vedrørende forældelse betød at faktureringen i 2023 blev særligt forhøjet.

Integration

Der ses mindreudgifter til Integration på 1,5 mio. kr. Dette skyldes primært, at det er lykket at indhente mere resultattilskud end forventet. Tilskuddet kan indhentes, når borgere afslutter danskuddannelse, starter ordi-nær uddannelse eller kommer i beskæftigelse.

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Mentor og Vejledning	0	13	0	-13
Veteranpulje	63	120	34	-86
Beskæftigelsesindsats	-	-	- 74	-74
UU, FGU, puljer og interne tilbud	17.010	16.563	15.382	-1.182
Uddannelse - STU	14.055	14.603	14.445	-158
I alt	31.128	31.299	29.787	-1.512

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

Der ses samlet en mindreudgifter på 1,5 mio. kr. til bevillingen Uddannelse og beskæftigelsespuljer m.v. Bevillingen dækker over en række mindre budgetposter. De væsentligste er Ungdommens uddannelsesvejledning (UU) Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt Særligt tilrettelagt uddannelse (STU). Herunder kommenteres de væsentligste poster.

UU, FGU, puljer og interne tilbud

Der ses en mindreudgift på 1,2 mio. kr. til UU, FGU og interne tilbud. Dette dækker over budgetoverholdelse til UU og interne tilbud, imens der har været en mindreudgift til FGU. Afregningen af udgifter til FGU sker bagudrettet. De bogførte udgifter i 2023 omhandler således elever, der deltog på uddannelsen i 2022. Her var antallet af elever på uddannelsen noget lavere end forventet.

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Udfasn. af bygninger vedr. projektcenter	-	158	158	0
STU - flytning til Firkløverskolen (Mørke)	-	6.663	6.534	-129
I alt anlæg	-	6.821	6.692	-129

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

Der er en samlet mindredgift på 0,1 mio. kr. til anlæg. Der har i 2023 været to anlægsprojekter. "STU – flytning til Firkløverskolen (Mørke)" er igangværende og "Udfasning af bygninger" afsluttes i 2023.

Socialområdet

Herunder gennemgås bevillingen på socialområdet.

Nedenstående tabel viser det samlede regnskab for bevillingen. Der ses samlet en merudgift på 33,6 mio. kr. til bevillingen "Tilbud til voksne med særlige behov". Dette dækker over en række modsatrettede bevægelser.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Driftssikring af boligbyggeri	1.124	885	678	-207
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	79.710	84.603	82.187	-2.415
Tilbud til voksne med særlige behov - Myndighed	71.325	63.991	102.659	38.667
Center for Social Rehabilitering	38.000	36.837	34.360	-2.477
I alt	190.158	186.316	219.884	33.569

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

Regnskab 2023 for bevillingen Tilbud til voksne med særlige behov viser samlet merudgifter på 33,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget på 186,3 mio. kr. Merudgiften på bevillingen kan henføres til særligt en stigning i udgifter til botilbudslignende tilbud, midlertidige botilbud og Borgerstyret Personlig Assistance (BPA), som alle er tilbud til borgere med komplekse funktionsnedsættelser.

I 2023 er der på socialområdet arbejdet med en økonomisk handleplan, som blev vedtaget politisk ultimo 2022. Planens mål var at reducere udgiftsniveauet med ca. 7,5 mio. kr. Der blev arbejdet med en række konkrete initiativer, som blev implementeret i løbet af 2023. Det til trods ses der dog fortsat i det endelige regnskabsresultat merudgifter i forhold til bevillingen. Generelt opleves der på landsplan stigende udgifter på socialområdet.

Tilbud til voksne med særlige behov - Myndighed

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Bevillingsændringer	8.828	1.001	0	-1.001
Borgerstyret Personlig assistance	16.191	17.532	23.648	6.116
Botilbudslignende tilbud	2.852	169	14.752	14.583
Dagtilbud	5.758	5.557	2.853	-2.704
Midlertidige tilbud	11.732	11.236	28.941	17.706
Længerevarende tilbud	19.544	19.900	24.615	4.716
Puljer og tilskud	1.480	1.380	1.370	-10
Rusmiddelbehandling	495	550	1.924	1.375
Støtte til borgere i eget hjem	-277	-104	-1.546	-1.442
Øvrige	4.722	6.771	6.100	-671
I alt	71.325	63.991	102.659	38.667

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

Der er anvendt nettobeløb i ovenstående tabel. Det betyder, at der for udgifterne er fratrukket salgsindtægter, 50% statsrefusion, refusionsindtægter fra særlig dyre enkeltsager og borgernes egenbetaling.

Regnskabsresultatet for myndighedsområdet samlet set er på 102,7 mio. kr. svarende til merudgifter på 38,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget

Nedenfor gennemgås de væsentligste regnskabsposter.

Borgerstyret personlig assistance

Borgerstyret personlig assistance-ordningen kan tilbydes til personer med omfattende fysisk og/eller psykisk funktionsnedsættelse. Borgeren bor i eget hjem og modtager personlig, praktisk hjælp og ledsagelse efter samme bestemmelse. Regnskabsresultatet er på 23,6 mio. kr., svarende til merudgifter på 6,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Årsagen til udgiftsstigningen skyldes, at der i løbet af 2022 kom flere nye borgere til, der er bevilget Borgerstyret Personlig Assistance, og disse borgere har haft fuld udgiftseffekt i 2023, som påvirker regnskabet med 6,1 mio. kr.

Botilbudslignende tilbud

Området omfatter borgere i eksterne og egne tilbud. Regnskabsresultatet er på 14,8 mio. kr. svarende til merudgifter på 14,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Udgifterne til botilbudslignende tilbud er steget i 2023, samtidig med at det ikke er lykkedes området at få nedbragt antallet af borgere i botilbudslignende tilbud på eksterne tilbud. Botilbudslignende tilbud er et af de områder, som har været særligt økonomisk udfordret i 2023, og i forbindelse med genberegningen af budget 2024 er området blevet tilført ca. 14 mio. kr.

Midlertidige botilbud

Regnskabsresultatet er på 28,9 mio. kr., svarende til merudgifter på 17,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Udgifterne er steget i 2023. I slutningen af 2022 var der en større tilgang af borgere, som modtager midlertidige botilbud og denne tilgang har haft fuld udgiftseffekt i 2023. Samtidig kan der observeres en stigende gennemsnitspris i forhold til regnskabsåret 2022.

Længerevarende botilbud

Regnskabsresultatet er på 24,6 mio. kr. svarende til merudgifter på 4,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Antallet af borgere, der modtager et længerevarende tilbud i 2023, har været stabilt, men som på midlertidige botilbud iagttages der en stigende gennemsnitspris.

Dagtilbud

Kategorien dagtilbud dækker over indsatser som aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse. Regnskabet for 2023 viser mindreudgifter på 2,7 mio. kr. Mindreudgifterne i forbindelse med dagtilbud skyldes, at der har været færre borgere i aktivitets- og samværstilbud, samtidig med at der har været flere salgsindtægter for aktivitets- og samværstilbud end budgetteret.

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud leverer botilbud til fysisk og psykisk handicappede. Botilbuddet kan være et længerevarende botilbud, midlertidigt botilbud eller et botilbud efter Almenboligloven med støtte. Derudover yder Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud også mestringsvejledning i eget hjem og særlig tilrettelagt uddannelse under voksen-/handicapområdet. Regnskabsresultatet er på 82,2 mio. kr., svarende til mindreudgifter på 2,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgifterne skyldes, at Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud har udvist økonomisk tilbageholdenhed grundet områdets økonomiske udfordringer i 2023.

Center for Social Rehabilitering

Center for Social Rehabilitering yder indsatser til borgere, der har brug for hjælp og støtte til psykiatriske og/eller sociale problemstillinger. Indsatsen leveres enten i borgerens eget hjem, på botilbuddene, i aktivitets- og samværstilbuddet, eller i "Én indgang", der er kommunens indgang for borgerne til at modtage sociale ydelser. Regnskabsresultatet er på 34,4 mio. kr., svarende til mindreudgifter på 2,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgifterne skyldes, at Center for Social Rehabilitering har udvist økonomisk tilbageholdenhed grundet områdets økonomiske udfordringer i 2023.

Driftssikring af boligbyggeri

Driftssikring af boligbyggeri dækker over udgifter til tomgangshusleje. Regnskabsresultatet er på 0,7 mio. kr., svarende til mindreudgifter på 0,2 mio. kr.

Natur-, teknik- og miljøudvalget

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

- **Trafik og Anlæg** arbejder blandt andet med kollektiv trafik, vejmyndighedsopgaver, trafiksikkerhed, drift og anlæg af nye veje samt stier, ekspropriation, byggemodning samt planlægning og projektering af anlægs- og byggeprojekter på ejendomsområdet.
- **Miljø og Klima** arbejder med blandt andet tilsyn, planlægning og myndighedsbehandling af virksomheder, vandløb, drikkevand, grundvandsbeskyttelse, affald, badevandskvalitet, spildevand, skadedyrsbekæmpelse, klimatilpasning, miljøvurdering og naturforvaltning.
- **Ejendomme** arbejder blandt andet med bortforpagtning af kommunale ejendomme, planlægning og styring af kommunens bygningsdrift herunder vedligehold og udvikling samt servicering af kommunens bygninger og energistyring.
- **Vej- og Ejendomsservice** udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner/områder og vejvedligehold i samarbejde med Ejendomme og Trafik og Anlæg. Har desuden driften af flådestyringen.
- **Teknik og Miljø Sekretariat** understøtter desuden med bistand på tværs af det tekniske område. Afdelingen arbejder med understøttelse af tværgående opgaver, anlægsøkonomi og sagsforberedende arbejde til fagudvalgene.

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
014-10 Vej og parkvæsen	52.037	34.631	35.762	1.131
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	29.236	29.236	27.152	-2.084
014-25 Natur og miljø	12.171	12.653	10.380	-2.272
014-30 Ejendomme	81.773	81.947	81.117	-829
014-35 Almene Boliger	-13.214	-13.215	-13.705	-490
I alt drift	162.003	145.251	140.707	-4.544
014-10 Vej og parkvæsen	10.611	20.442	20.997	555
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	3.400	5.166	4.451	-715
014-20 Jordforsyning – byggemodning	9.900	9.055	11.575	2.520
014-25 Natur og miljø	3.600	7.420	2.402	-5.018
014-30 Ejendomme	18.829	19.789	16.948	-2.841
I alt anlæg	46.340	61.872	56.373	-5.499
I alt drift og anlæg	208.343	207.123	197.080	-10.043

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

Natur-, teknik- og miljøudvalget har i 2023 driftsbevillinger på 162,0 mio. kr. Der er i årets løb samlet set givet negative tillægsbevillinger på 16,8 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 145,3 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 140,7 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 4,5 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2023 afsat et budget på 46,3 mio. kr. Der er i årets løb yderligere givet tillægsbevillinger på 15,5 mio. kr. Det samlede korrigerede budget til anlæg udgør herefter 61,9 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 56,4 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 5,5 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en mindreudgift på 4,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der har været merudgifter på Vej- og parkvæsen på 1,1 mio. kr. Derimod har der været mindreudgifter på Kollektiv trafik og borgermidler på 2,1 mio. kr., Natur og Miljø på 2,3 mio. kr., Ejendomme på 0,8 mio. kr. og Almene boliger på 0,5 mio. kr.

Merudgiften på Vej- og parkvæsen på 1,1 mio. kr. skyldes dels:

- Vej- og ejendomsservice, der har en merudgift på 2,5 mio. kr. Vej- og ejendomsservice har i 2023 været udfordret med et overført merforbrug for 2022 på 5,3 mio. kr. Området har nedbragt den overførte gæld med 2,85 mio. kr., og følger dermed handleplanen for afviklingen af gælden.
- Mindreudgifter på 3,1 mio. kr., som primært skyldes regulering af vejafvandingsbidrag.
- Merudgifter på 1,8 mio. kr. til vintertjeneste på grund af saltning/snevejr.

Der er en mindreudgift på bevillingen "Kollektiv trafik og Borgermidler" på 2,1 mio. kr., der dels skyldes en mindreudgift på 1,2 mio. kr. på den Kollektive trafik på grund af faldende udgifter til brændsel, og dels en mindreudgift på 0,9 mio. kr. til rottebekæmpelse.

Natur- og miljøområdet har en samlet mindreudgift på 2,3 mio. kr., som primært skyldes mindreforbrug på Pulje til styrket bæredygtighed m.v. og overførselsbeløbet for 2022, der har været indfrosset.

Der har været mindreudgifter på Ejendomme på 0,8 mio. kr., som blandt andet skyldes faldende elpriser, tilbageholdenhed på vedligeholdelse og vakance vedrørende teknisk service.

Der er givet negative tillægsbevillinger på driftsområdet på samlet 16,8 mio. kr. i 2023. Det handler hovedsageligt om negative tillægsbevillinger til genbevilling fra 2022 til 2023 på 3,4 mio. kr. og flytning af udgifter fra drift til anlæg på 12,1 mio. kr. vedrørende asfaltbelægningsprojekter. Desuden er der givet en negativ tillægsbevilling på samlet 1,45 mio. kr. til nedjustering af henholdsvis Naturpuljen, Puljen til strandrensning og Puljen til bæredygtighed, samt dannelse af budget til Erhvervsenheden.

Anlæg

Der er en mindreudgift på anlægsområdet på 5,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften i forhold til korrigeret budget skyldes primært forskydninger af anlægsprojekter. Desuden udestår en række eksterne tilskud til dels cykelstiprojekter og Stationsanlæg vedr. letbane på ca. 8,0 mio. kr., som var forudsat hjemtaget i 2023, men først hjemtages i 2024.

Tillægsbevillingerne på anlægsområdet på samlet 15,5 mio. kr. handler primært om genbevilling for 2022 til 2023 på 3,6 mio. kr. og flytning af udgifter fra drift til anlæg vedrørende asfalt på 12,1 mio. kr.

Desuden er byggemodningspuljen udmøntet til konkrete byggemodninger med et samlet beløb på 10,8 mio. kr. og endelig er der flytning af budget på 1,5 mio. kr. mellem "Asfalt" og "Nord/Sydvejen etape 2 Ryomgård-Kærende".

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

014-10 Vej- og parkvæsen – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Vejvedligeholdelse, belægninger, grønne områder, vejafvandingsbidrag og havne/Ebeltoft havn	41.865	29.782	26.685	-3.097
Vintertjeneste, drift	8.972	8.972	10.734	1.762
Vej - og ejendomsservice	1.200	-4.123	-1.657	2.466
I alt	52.037	34.631	35.762	1.131

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

Regnskabet viser et forbrug på 35,8 mio. kr. Der er en merudgift på 1,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes Vintertjeneste og Vej- og ejendomsservice.

Der er mindreudgifter samlet set på 3,1 mio. kr. på vejvedligeholdelse, belægninger og grønne områder og vejafvandingsbidrag. Mindreudgiften skyldes primært en regulering af vejafvandingsbidrag for årene 2018-2021 på 2,7 mio. kr.

Serviceniveauet til vintertjeneste er fastsat i et regulativ, som Byrådet har besluttet på baggrund af en klassificering af vejene. Budgettet til snerydning og saltning har i en årrække været mindre end det faktiske forbrug, og det gælder også i 2023, hvor der er merudgifter på 1,8 mio. kr. Budgettet til snerydning og saltning er i Budget 2024 hævet med 2 mio. kr.

Vej- og ejendomsservice skal som udgangspunkt hvile i sig selv. Området udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner og veje i samarbejde med Ejendomme og Trafik og Anlæg, og har desuden ansvaret for flådestyringen. Vej- og ejendomsservice har i 2023 været udfordret på et overført merforbrug for 2022 på 5,3 mio. kr. Området har i 2023 et merforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket betyder, at gælden for 2022 er nedbragt med 2,85 mio. kr. Området følger dermed handleplanen for afviklingen af gælden, som blev forelagt Natur-, teknik- og miljøudvalget i et møde den 16. maj 2023. De samlede udgifter har været 91,8 mio. kr. og indtægterne har været 93,5 mio. kr.

014-10 Vej og parkvæsen – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Asfalt	0	10.507	10.374	-133
Nord/Sydvejen - etape 2 - Ryomgård-Kærende *	4.211	7.161	7.161	0
Nord/Sydvejen - etape 4 - Ryomgård (by-passage)	0	1.792	225	-1.567
Modernisering af Hovedgaden i Rønede, forbedring af bymiljøet	500	500	509	9
Modernisering af Hovedgaden i Rønede, kloakseparering	600	974	486	-488
Knubbro Bæk - håndtering af overfladevand m.v.	1.500	1.500	215	-1.285
Stationsvej Thorsager – opgradering	0	2.132	1.689	-443
Stadionvej/Rosenholmvej-etablering signal-anlæg	0	0	82	82
Krydsudbygning ved Nøset i Ebeltoft	0	0	6	6
Cykelsti Balle til Rosmus skole	0	-87	12	99
Cykelsti Karlby – Skørring	0	-646	37	683
Cykelsti Boeslum – Ebeltoft	0	-532	-142	390

Cykelsti Vrinders og Egens Havhuse	0	-2.704	-1.455	1.249
Stationsanlæg vedr. letbane	0	-6.494	-999	5.495
Trafiksikkerhed 2023 *	1.500	1.500	490	-1.010
Gadebelysning - ny teknologi	250	252	373	121
P-plads ved Kolind+, kultur og bevægelse	0	217	10	-207
Lukning af overkørsler på Grenåbanen	0	270	50	-220
Opsætning af borde-bænkesæt	100	200	105	-95
Tilgængelighedspulje i naturen	200	400	108	-292
Sammenhæng i eksisterende stier	250	500	500	0
Renovering af bestående stinet	500	1.000	235	-765
Pulje til udskiftning af fortove 2023 *	500	1.000	780	-220
Bedre og bredere veje	500	1.000	144	-856
I alt	10.611	20.442	20.997	555

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

På området har der i 2023 været afsat budget til 22 anlægsprojekter. Af disse afsluttes 3 anlægsprojekter (markeret med en *) og der er udarbejdet anlægsregnskab på 1 anlægsprojekt, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Der er en merudgift på området i forhold til korrigeret budget på samlet 0,6 mio. kr. Det skyldes primært en række cykelstiprojekter, hvor der er merudgifter på grund af tilskud, der først hjemtages i 2024, svarende til ca. 2,4 mio. kr. Der udestår også et statslig tilskud på ca. 5,5 mio. kr. på Stationsanlæg vedr. letbane, som hjemtages i 2024. Der er mindreudgifter på en række projekter, som skyldes tidsforskydninger, og det omhandler blandt andet "Nord/Sydvejen – etape 4 Ryomgård (bypassage), og "Stationsanlæg Thorsager – opgradering", "Knubbro Bæk – håndtering af overfladevand m.v." og "Trafiksikkerhed 2023".

014-15 Kollektiv trafik og borgermidler – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Kollektiv trafik	29.236	29.236	28.021	-1.216
Skadedyrsbekæmpelse rotter	0	0	-887	-887
Private vejvedligeholdelse, vandløb og drænledninger, tømningssordning samletanke og øvrige ordninger	0	0	19	19
I alt	29.236	29.236	27.152	-2.084

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

Der er en mindreudgift på området på 2,1 mio. kr. Den Kollektiv trafik har en mindreudgift på 1,2 mio. kr., som primært skyldes faldende udgifter til brændsel i forhold til budgetoplægget fra Midttrafik.

Området omhandler desuden rottebekæmpelse, private vejvedligeholdelse, private vandløb og drænledninger og tømningssordning samletanke. Det er alle områder, hvor der er et mellemværende med borgerne, som på sigt skal hvile i sig selv.

Der er en mindreudgift på 0,9 mio. kr. vedr. rottebekæmpelse. Der har igennem flere år været en stigning i udgifterne til rottebekæmpelse, som betyder, at borgernes samlede gæld til ordningen har været stigende. Med de sidste års takststigninger på rottebekæmpelsen betyder det således, at borgernes gæld til ordningen med udgangen af 2023 er nedbragt.

014-15 Kollektiv trafik og borgermidler – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Mobilitetsstrategi	1.000	1.000	481	-519
Ladestandere til bæredygtig mobilitet	1.200	3.072	3.028	-44
Ladestandere til kommunens bilflåde	1.200	1.094	942	-152
I alt	3.400	5.166	4.451	-715

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

Anlægsprojektet Mobilitetsstrategi er et samarbejde mellem Norddjurs, Syddjurs, Midttrafik og Region Midtjylland og lokale virksomheder om at udvikle mobiliteten på Djursland frem mod 2025. Projektet er igangværende, og mindreforbruget skyldes en forsinkelse af de planlagte elementer fra Mobilitetsstrategien.

Ladestandere til bæredygtig mobilitet og Ladestandere til kommunes bilflåde understøtter implementering af flådestyringen/bæredygtig kørsel, og projekterne er igangværende.

014-20 Jordforsyning / byggemodning – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Jordforsyning – byggemodning	9.900	9.055	11.575	2.520
I alt	9.900	9.055	11.575	2.520

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

Anlægsbudgettet bruges til byggemodninger, hvor der har været forbrug på 20 udstykninger. Der afsluttes en byggemodning i 2023. Udgifterne til jordkøb afholdes som udgangspunkt under Økonomiudvalget.

Puljen i 2023 har været væsentlig lavere end året før, hvilket har medført en skarp prioritering af området, sådan at der fortsat blev sikret fremdrift på området.

Der har været merudgifter på 2,5 mio. kr. på byggemodningsområdet, som blandt andet skyldes arbejdet med færdiggørelse af en række byggemodninger.

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

014-25 Natur og miljø – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Miljøtilsyn virksomheder	563	563	494	-70
Miljøbeskyttelse	942	942	888	-55
Pulje til styrket bæredygtighed m.v.	1.631	2.020	957	-1.064
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	91	91	44	-47
Jordforurening	266	266	44	-222
Regulativ for jordstyring og gebyr	-17	-17	52	69
Affald - fælles formål	44	44	85	41
Indsamling af bærbare batterier	234	234	114	-120
Naturforvaltningsprojekter	2.058	2.058	1.883	-175
Naturpuljen	478	253	253	0
Skove	116	116	110	-6
Badestrande	961	836	621	-215

Vandløbsvæsen	4.803	4.770	4.745	-25
Grundvandsbeskyttelse	0	0	92	92
Pulje overførsel fra 2022	0	476	0	-476
I alt	12.171	12.653	10.380	-2.272

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

Natur- og miljøområdet har en samlet mindreudgift på 2,3 mio. kr., som primært skyldes det indfrosne beløb fra 2022 og Pulje til styrket bæredygtighed m.v. Budgettet til Puljen til styrket bæredygtighed m.v. er stort set disponeret i 2023, og mindreudgiften skyldes således forskydninger af udbetalinger mellem årene.

014-25 Natur og miljø – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Klimaprojekt "Coast to Coast"	0	-159	-167	-8
Spildevandsplanlægning/ uvedkommende vand	500	996	614	-382
Klimatilpasning Knebel by (Lyngevej)	0	1.377	272	-1.105
Klimahandlingsplan	500	392	86	-306
Grundvandsbeskyttelse 2021-2030	1.500	3.002	935	-2.067
Pulje til Multifunktionel jordfordeling	500	500	0	-500
Spildevand – udledningstilladelser	600	812	617	-195
Pulje - nedlukning af passive grundvandsbo- ringer	0	500	44	-456
I alt	3.600	7.420	2.402	-5.018

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

Samtlige anlægsprojekter er igangværende, og mindreforbruget skyldes tidsforskydninger og tilbageholdenhed. Anlægsprojektet "Coast to Coast" er afsluttet, og der er udarbejdet anlægsregnskab, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

014-30 Ejendomme - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Ejendomme og udlejningsejendomme	81.773	81.947	81.117	-829
I alt	81.773	81.947	81.117	-829

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

Området har en samlet mindreudgift i forhold til korrigeret budget på 0,8 mio.kr., der som udgangspunkt skyldes tilbageholdenhed på primært vedligeholdelse og vakance vedrørende teknisk service. Der har i året været væsentlige mindreudgifter til el på grund af stærkt faldende elpriser. Mindreforbruget på el har været anvendt dels til stigende priser på vand og renovation, og ikke mindst til vedligeholdelse, hvor ejendomsområdet har været udfordret på det afsatte budget til bygningsvedligeholdelse i forbindelse med den nye ejendomsstrategi.

På området var forudsat et reduktionsbeløb på 1,7 mio. kr., der skal ses i sammenhæng med resultatmålet om, at der skal ske en reduktion i kommunens samlede bygningsareal. Puljen i 2023 er stort set udmøntet som følge af primært delvis nedlukning af Ebeltoft skole og færre driftsudgifter på Lerbakken 1.

014-30 Ejendomme - anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Det tidligere posthus Ebeltoft, nedrivning	0	197	60	-137
Renovering af toiletter 2023	200	200	197	-3
A. Knudsensvej 6 i Ebeltoft – jordforurening	3.629	3.668	1.389	-2.279
Energibesparende bygningsrenovering 2022-2025	4.000	4.449	5.624	1.175
Bygningsvedligeholdelse genopretning 2022-2025	8.000	7.120	5.804	-1.316
Pulje til bygningstilpasninger m.v. 2022-2025	3.000	3.200	3.136	-64
Udfasning af Skelhøjeskolen	0	955	737	-218
I alt	18.829	19.789	16.948	-2.841

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

På området har der i 2023 været afsat rådighedsbeløb til 7 anlægsprojekter, og af disse afsluttes "Renovering af toiletter 2023". Øvrige anlægsprojekter er igangværende.

Med virkning fra 2022 blev der givet et væsentligt løft til projekterne "Bygningsvedligeholdelse genopretning" og "Pulje til bygningstilpasninger m.v.". Løftet skal være med til sikre et efterslæb af vedligeholdelsesstandarderne på kommunens bygninger.

Merforbruget på "Energibesparende bygningsrenovering 2022-2025" skyldes blandt andet et energitilskud vedr. Kolind Skole, som først hjemtages i 2024. Restbudgettet på de øvrige anlægsprojekter skyldes tidsforskydninger.

014-35 Almene boliger - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)
Ejendomme – ældreboliger / almene boliger	-13.214	-13.215	-13.705	-490
I alt	-13.214	-13.215	-13.705	-490

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

Budgettet til ældreboliger omfatter udgifter til bygningsdriften på ældreboligerne og huslejeindtægten. Området skal ses i sammenhæng med renter og afdrag af ældreboliger under finansforskydninger, hvor udgifterne hertil afholdes. Der har på området været mindreudgifter i 2023 på 0,5 mio. kr. Mindreudgiften tilgår kassebeholdningen til henlæggelser.

Erhvervs-, og planudvalget

Erhvervs- og planudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for erhvervs- og turismeområdet samt planlægningsområderne.

I forhold til erhvervsområdet har udvalget blandt andet ansvar for at skabe gode vilkår for erhvervslivet og understøtte initiativer, der kan tiltrække, fastholde og udvikle virksomheder. Udvalget forvalter en række strategiske værktøjer til lokal erhvervsfremme, herunder Erhvervspuljen.

Derudover har udvalget ansvaret for den lokale turismefremme og det tværgående turismesamarbejde i Østjylland. Udvalget varetager desuden forvaltningen af Syddjurs Kommunes planområde, herunder administration af lokalplaner og kommuneplantillæg.

Udvalget har i forlængelse heraf også ansvar for tværgående udviklingsplaner og helhedsplaner for byer og landsbyer. Derudover varetager udvalget byggeri- og landzone administration.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
013-10 Erhverv- og turisme	10.238	9.247	6.731	-2.515
013-15 Plan- og udvikling	506	352	514	162
I alt drift	10.745	9.599	7.246	-2.353
013-10 Erhverv- og turisme	1.266	1.594	307	-1.287
013-15 Plan- og udvikling	2.500	4.662	3.108	-1.554
I alt anlæg	3.766	6.256	3.415	-2.841
I alt drift og anlæg	14.511	15.855	10.661	-5.194

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

Korrigeret budget for Erhvervs- og planudvalget udgør samlet set 15,9 mio. kr. Regnskabet viser samlet set udgifter for 10,7 mio. kr. svarende til mindredgifter for 5,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Drift

Korrigeret budget til driftsområdet udgør 9,6 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 7,2 mio. kr. svarende til mindredgifter for 2,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Udvalgets driftsbudgetter er i løbet af 2023 blevet reduceret med 1,1 mio. kr. og består af en positiv genbevilling på 1,0 mio. kr. og en negativ tillægsbevilling på 2,2 mio. kr.

Den negative tillægsbevilling på 2,2 mio. kr. omhandler flytning af budget til etablering af Erhvervsenheden under Økonomiudvalget svarende til 1,2 mio. kr., samt nedjustering af puljemidler til erhvervsudvikling svarende til 1,0 mio. kr.

Anlæg

For anlæg udgør korrigeret budget 6,3 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 3,4 mio. kr. svarende til mindredgifter for 2,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindredgiften overføres til 2024.

I korrigeret budget indgår genbevillinger fra 2022 til 2023. Udvalget er i løbet af 2023 blevet tilført i alt 2,5 mio. kr., hvor der er sket en forskydning i udbetalinger til konkrete formål.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

013-10 Erhverv- og turisme – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Kontingenter og samarbejder	666	666	573	-94
Turisme	3.324	3.324	2.886	-438
Erhvervsservice	3.674	2.491	2.032	-459
Erhvervsudvikling	2.574	2.766	1.241	-1.525
I alt	10.238	9.247	6.732	-2.515

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

Samlet set viser regnskabet for bevillingen mindreudgifter for 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede buget.

Turismeområdet har mindreudgifter for 0,5 mio. kr., hvilket primært skyldes tilbageholdenhed og derved færre udgifter end budgetteret.

Indenfor erhvervsudviklingsmidlerne er der forskydninger fra år til år. Det er afhængigt af, hvornår en pulje er bevilliget til, i forhold til det tidspunkt en bevilling udbetales. Regnskabet viser en mindreudgift på 2,0 mio. kr., hvor af 1,2 mio. kr. er overførte beløb fra 2022 til 2023 der er indefrosne midler. Resterende skyldes tilbageholdenhed på blandt andet erhvervspuljen.

013-10 Erhverv- og turisme – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Turismeudvikling i Nimtofte området	516	516	7	-509
Pulje til at øge iværksætter	750	1.078	300	-778
I alt	1.266	1.594	307	-1.287

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

Der har i 2023 været afsat 1,6 mio. kr. til to projekter, der begge videreføres i 2024, hvor det samlede rest-budget på 1,3 mio. kr. overføres til 2024.

013-15 Plan- og udvikling – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Planlægning	190	186	512	326
Udviklingspulje	317	167	3	-164
I alt	507	352	515	162

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

Der er en samlet merudgift på området på 0,2 mio. kr., som primært består af merudgifter på planlægningsområdet på 0,3 mio. kr. Merudgifterne skyldes udgifter i forbindelse med etablering af et Biogasanlæg i Syddjurs Kommune samt et negativt overført beløb fra 2022 til 2023 svarende til 0,2 mio. kr.

Modsvarende har der været et lavere aktivitetsniveau på Udviklingspuljen, hvor der er mindreudgifter svarende til 0,2 mio. kr. Administrationen er løbende i dialog med potentielle ansøgere til puljen, hvor arbejdet med at understøtte udviklingen af projekter fortsættes ind i 2024.

013-15 Plan- og udvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Hornslet i udvikling	500	910	768	-142
Udvikling i Ebeltoft - medfinansiering	2.000	3.752	2.341	-1.411
I alt	2.500	4.662	3.108	-1.554

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

Der har i 2023 været afsat 4,7 mio. kr. til to projekter, Hornslet i udvikling og Udvikling i Ebeltoft, hvor Syddjurs Kommune medfinansiere der begge videreføres i 2024, hvor det samlede restbudget på 1,6 mio. kr. overføres til 2024.

Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget

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

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
015-15 Landdistrikter	2.752	4.557	2.627	-1.930
015-20 Biblioteker	16.234	15.820	15.535	-284
015-25 Kultur	18.715	18.926	18.597	-330
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	28.480	28.070	27.666	-404
I alt drift	66.182	67.373	64.425	-2.948
015-10 Byudvikling	4.472	9.349	1.930	-7.419
015-15 Landdistrikter	2.732	2.732	100	-2.632
015-25 Kultur	0	362	0	-362
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	3.600	7.419	1.117	-6.302
I alt anlæg	10.804	19.862	3.147	-16.715
I alt drift og anlæg	76.986	87.235	67.572	-19.663

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

Korrigeret budget for Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget udgør samlet set 87,2 mio. kr. Regnskabet viser udgifter for 67,6 mio. kr. svarende til mindreudgifter på 19,7 mio. kr. Heraf er 15,1 mio. kr. disponeret. Udvalget er i løbet af 2023 blev tilført i alt 10,2 mio. kr., hvoraf de 10,5 mio. kr. er genbevillinger.

Drift

Udvalget har i 2023 driftsbevillinger for 66,2 mio. kr. Der er i årets løb blevet tilført samlet 1,2 mio. kr., hvor 1,7 mio. kr. er genbevillinger fra sidste år. 0,5 mio. kr. er en negativ tillægsbevilling til reduktion af puljer og flytning af budget fra drift til anlæg. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 67,4 mio. kr. Regnskabet viser et resultat på 64,4 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 2,9 mio. kr.

0,8 mio. kr. er allerede bevilget til projekter i regi af eksterne parter, som endnu ikke er igangsat. Det er typisk for området, at projekterne spænder over flere år, hvorfor der vil være forskydninger mellem det år, bevillinger bliver givet, og hvornår bevillingerne bliver udbetalt.

1,5 mio. kr. er indefrosne midler fra 2022.

Den resterende mindreudgift er resultat af en generel tilbageholdenhed.

Anlæg

På anlægsområdet er der i 2023 afsat 10,8 mio. kr. Der er i årets løb blevet tilført 8,8 mio. kr. Tillægsbevillinger udgør 0,3 mio. kr. Det resterende beløb er genbevillinger fra 2022. Det korrigerede budget udgør

herefter 19,9 mio. kr. Regnskabet viser et resultat på 3,1 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 16,7 mio. kr., som primært skyldes tidsforskydninger.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

015-15 Landdistrikter – drift

Bevillingen omhandler udvikling i landdistrikterne.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Udvikling i yderområder og landdistrikter	627	627	-144	-771
Landdistriktpulje	941	1.240	1.056	-183
Tilskud til distrikt råd	444	444	416	-28
Udviklingspuljen (KFL-andel)	740	890	880	-10
06 Pulje overførsel fra 2022 - indefrosne midler	0	1.356	0	-1.356
07 GOcore projekt	0	0	418	418
I alt	2.752	4.557	2.627	-1.930

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

Regnskabet for bevillingsområdet Landdistrikter viser samlede mindreudgifter på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreudgifterne til Udvikling i yderområder på 0,8 mio. kr. er bevilget til lokale projekter, som endnu ikke er igangsat. Det er typisk inden for dette bevillingsområde, at projekterne spænder over flere år, hvorfor der vil være forskydninger mellem det år bevillinger bliver givet, og hvornår bevillingerne bliver udbetalt.

De i alt 0,2 mio. kr. i mindreudgifter under Landdistriktpuljen, Tilskud til distriktsråd samt Udviklingspuljen er udsponeret.

Merforbruget på 0,4 mio. kr. til GOcore projektet skyldes, at projektet har indtægter og udgifter forskudt af regnskabsår.

015-10 Byudvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Områdefornyelse / bygningsfornyelse	0	1.396	478	-918
Digitale byportaler	0	207	0	-207
Landsbyfornyelsespulje 2019	0	222	0	-222
Landsbyfornyelsespulje 2020	0	28	-174	-202
Landsbyfornyelsespulje 2021	0	678	307	-371
Landsbyfornyelsespulje 2022	0	1.346	957	-389
Landsbyfornyelsespulje 2023	1.472	1.828	131	-1.697
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2022	0	1.000	0	-1.000
Områdefornyelse/bygningsfornyelse 2023	1.000	644	0	-644
Kolind Kultur- og Bevægelsespark og Sanseshave	2.000	2.000	231	-1.769
I alt	4.472	9.349	1.930	-7.419

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

Mindreudgiften på Områdefornyelser/bygningsfornyelser vedrører primært Områdefornyelserne i Pindstrup og Tirstrup, som er under gennemførelse i samarbejde med civilsamfundet. Beløbet svarende til mindreudgiften er fuldt disponeret, men der vil være en forskydning i udbetalingerne og dermed en overførsel til 2024. Langt de fleste af anlægsprojekterne, som omhandler bygningsfornyelse/område-fornyelse, får statslig medfinansiering, hvor refusionen ofte først hjemtages, når projektet er realiseret.

De øvrige anlægsprojekter er igangværende og restbudgettet overføres til 2024.

015-15 Landdistrikter – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
366802 Mødesteder for Landsbyklynger	1.032	1.032	0	-1.032
366803 Blå Torv, kommunal medfinansiering	1.700	1.700	100	-1.600
I alt	2.732	2.732	100	-2.632

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

Mindreforbruget til Mødestederne skyldes at de fortsat arbejder med at finde den resterende finansiering. Byens Blå Torv har fået finansiering på plads og projektet forventes igangsat i 2024.

015-20 Biblioteker – drift

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Biblioteker	16.234	15.820	15.535	-284
I alt	16.234	15.820	15.535	-284

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

Regnskabet for bevillingsområdet Biblioteker viser samlede mindreudgifter på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreudgifter er resultat af en generel tilbageholdenhed.

015-25 Kultur – drift

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Kulturskolen Syddjurs	3.707	3.707	3.836	129
Kulturhotellet	210	224	160	-63
Museer	7.443	7.438	7.361	-77
Biografer	689	603	583	-20
Teater	2.448	2.530	2.411	-118
Andre kulturelle opgaver	4.218	4.425	4.245	-180
I alt	18.715	18.926	18.597	-330

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

Regnskabet for bevillingsområdet Kultur viser samlede mindreudgifter på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget på 0,1 mio. kr. vedrørende Kulturskolen skyldes et efterslæb fra 2022, hvoraf det sidste forventes indhentet i 2024.

Mindreudgifter er resultat af en generel tilbageholdenhed.

015-25 Kultur – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Pulje til kulturelle investering, medfinansiering	0	-118	0	118
Rådhuskaréen Ebeltoft – udv. af byrummet	0	480	0	-480
I alt	0	362	0	-362

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

Mindreudgiften vedrører anlægsprojektet Rådhuskaréen i Ebeltoft, der gennemføres af eksterne parter med et kommunalt tilskud, og som endnu ikke helt er afsluttet.

015-30 Folkeoplysning, fritid og natur – drift

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Fritidsfaciliteter	2.804	3.070	3.132	62
Idræts- og svømmehaller	3.541	3.283	3.277	-6
Folkeoplysning – fælles formål	1.051	1.683	1.757	74
Voksenundervisning	1.916	1.916	1.772	-144
Frivilligt foreningsarbejde	1.553	1.418	1.461	43
Lokaletilskud	15.034	14.189	14.042	-147
Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysning	1.792	1.763	1.614	-149
Tilskud til frivilligt socialt arbejde (§18)	789	749	611	-138
I alt	28.480	28.070	27.666	-404

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

Regnskabet for bevillingsområdet Folkeoplysning, fritid og natur viser samlede mindreudgifter på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreudgiften er resultat af en generel tilbageholdenhed.

015-30 Folkeoplysning, fritid og natur – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korrigeret Budget (2)	Regnskab (3)	Forskel til korr. budget (3-2)*
Idrætsanlæg m.v. - pulje 2022	0	2.302	0	-2.302
Idrætsanlæg m.v. - pulje 2023	2.000	2.000	0	-2.000
Renovering - belysning af fodboldbaner	600	1.163	536	-627
Medfinansiering af multisal m.v. – Hornslet Hallen	1.000	1.000	0	-1.000
Svømmehalsanalyse i Syddjurs kommune	0	259	0	-259
Kulturelt samlingssted i Hornslet	0	695	581	-114
I alt	3.600	7.419	1.117	-6.302

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

Af mindreforbruget til Puljen til idrætsanlæg for 2022 og 2023, er i alt 0,7 mio. kr. disponeret. De resterende midler i puljen er ikke disponeret. Det skyldes, at de selvejende haller har været udfordret af stigende driftsudgifter til blandt andet elpriser, og derfor ikke har haft midler til anlægsprojekter. Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget besluttede den 6. marts 2024, på opfordring fra de selvejende haller, at overførte midler fra Puljen til idrætsanlæg for 2023 samt midlerne fra Puljen til idrætsanlæg for 2024 også kan ansøges til renoivering og vedligeholdelsesopgaver.

Svømmehalsanalysen er i proces og afsluttes i 2024.

De øvrige anlægsprojekter er alle disponeret og gennemføres af eksterne parter, som arbejder med at finde resterende finansiering og tilladelser for at kunne gennemføre projekterne.