

Årsberetning og regnskab 2018

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til byrådet i Syddjurs Kommune

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Syddjurs Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, jfr. Siderne 9 - 82 og 103 - 116 i "Årsberetning og regnskab 2018", Regnskabsbemærkninger og obligatoriske oversigter mv.", der omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 42,7 mio. kr.
- Resultat af det skattefinansierede område på -127,3 mio. kr.
- Resultat af forsyningsvirksomheder på 0,0 mio. kr.
- Aktiver i alt på 1.918,88 mio. kr.
- Egenkapital i alt på -555,61 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til byrådet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Udover den lovpligtige revision, har vi afgivet erklæringer på projektrengskaber, andre erklæringer, der er pålagt kommunen, samt diverse rådgivningsopgaver. Der henvises til revisionsberetningens bilag, for en detaljeret opstilling af opgaver.

Vi blev af byrådet første gang antaget som revisor for Syddjurs Kommune fra regnskabsåret 2007 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 12 år frem til og med regnskabsåret 2018. Revisionsaftalen blev senest forlænget fra regnskabsåret 2017.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2018. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Sociale udgifter med statsrefusion

Sociale udgifter med refusion består hovedsageligt af overførselsindkomster.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale udgifter med statsrefusion det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er væsentlige udgifter på dette område, som refunderes af Staten. Kommunen er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler. Vi fokuserede på området, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt.

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende revision af sociale udgifter med statsrefusion har været:

- Vi har gennemgået og testet væsentlige forretningsgange og relevante interne kontroller på områder med statsrefusion på det sociale område.
- Vi har gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores handlinger i henhold til bekendtgørelse nr. 1591 af 15. december 2017 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Børne- og Socialministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge - og Integrationsministeriets, Transport-, Bygnings- og Boligministeriets og Undervisningsministeriets ressortområder (revisionsbekendtgørelsen).
- Vi har revideret statsrefusionsskemaet for 2018.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af byrådet godkendte årsbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter oplysninger i "Årsberetning og Regnskab 2018", Regnskabsbemærkninger og obligatoriske oversigter mv.", som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede

aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Randers, den 31. maj 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
 CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
 Statsautoriseret revisor



Jan Hansen
 Registreret revisor

Indholdsfortegnelse

Forord	3
Ledelsesberetning	4
Regnskab 2018 – resultatopgørelse.....	7
Økonomiske hovedtal.....	8
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret).....	9
Finansieringsoversigt.....	10
Balancen.....	11
Noter.....	12
Bevillingsoversigt - drift.....	17
Bevillingsoversigt - anlæg.....	18
Regnskabsbemærkninger	19
Økonomiudvalget.....	19
Udvalget for familie og institutioner.....	30
Udvalget for sundhed, ældre og social	35
Udvalget for natur, teknik og miljø	54
Udvalget for plan, udvikling og kultur	59
Udvalget for erhverv og beskæftigelse	65
Overførsler 2018-2019 – Drift.....	72
Overførsler 2018-2019 – finansiering	74
Anlægs- og investeringsoversigt – inkl. overførte rådighedsbeløb.....	75
Anlægsregnskaber 2018	82
Strategiske mål.....	88
Personaleoversigt.....	103
Anvendt regnskabspraksis	104
Kautions- og garantiforpligtigelser samt eventualforpligtigelser og –rettigheder	111
Garantioversigt.....	112
Ordliste	117

Forord

Syddjurs Kommunes økonomiudvalg har dags dato aflagt årsberetningen og regnskab for 2018 for 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 Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

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

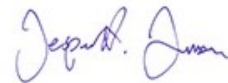
Syddjurs Kommunes regnskab for 2018 blev fremlagt for Byrådet den 24. april 2019 og efterfølgende oversendt til afsluttende revision. Revisionens beretning skal ifølge styrelsesloven afgives senest den 15. juni, hvorefter Økonomiudvalget og Byrådet endeligt skal godkende regnskabet inden udgangen af august måned.

Syddjurs Kommune, den 24. april 2019.



Borgmester

Ole Bollesen



Kommunaldirektør

Jesper Hosbond Jensen

Ledelsesberetning

Syddjurs Kommune har en vision om at være Aarhusregionens mest attraktive bosætningskommune, hvor nye borgere nyder den flotte natur, arbejder og bidrager til lokalsamfundene. Der er i 2018 kommet 300 nye borgere i Syddjurs Kommune. En stor del af de nye borgere er tilflyttere til den vestlige del af kommunen og består primært af nye børnefamilier. Den flotte natur, de aktive lokalsamfund og nærheden til arbejdspladser i Aarhus gør det attraktivt at bosætte sig i Syddjurs Kommune.

Syddjurs Kommune er en kommune i udvikling, og regnskabet afspejler et højt aktivitetsniveau. Dette gør sig særligt gældende på anlægsområdet, hvor nye tilbud etableres og byggegrunde gøres klar til nye tilflyttere. Denne udvikling vil fortsætte, og der er i budget 2019 derfor afsat en pulje til udvikling af Hornslet, så byens serviceydelser følger det øgede behov grundet befolkningsudviklingen. Dette betyder især investeringer i tilbud til børn og unge.

I 2018 er der også kommet øget fokus på bæredygtighed. Byrådet vil tage del i ansvaret for at opnå FN's 17 verdensmål, som sammenfattende har budskabet om, at vækst og udvikling skal knyttes op på princippet om bæredygtighed. Byrådet har derfor nedsat Bæredygtighedsudvalget, som skal udvælge de verdensmål, hvor Syddjurs Kommune kan gøre en forskel og gå forrest.

Regnskabsresultatet

Resultatet på det skattefinansierede område for regnskab 2018 viser et samlet underskud på 73,9 mio. kr. I det oprindelige budget for 2018 var budgetteret med et overskud på 37,1 mio. kr. Dermed er der en forskel på 111 mio. kr. mellem budget og regnskab på det skattefinansierede område.

Baggrunden for merforbruget skyldes en række faktorer, hvoraf hovedårsagerne er:

- Mindre indtægter pga. midtvejsregulering (Tilskud og udligning) – 21 mio. kr.
- Brug af opsparing både decentrale institutioner og centralt – 15 mio. kr.
- Omlægning af lån – 20 mio. kr.
- Tillægsbevillinger drift -25 mio. kr.
- Tillægsbevillinger anlæg – 42 mio. kr.
- Færre udgifter til flygtninge +10 mio. kr.

Der ses generelt et øget økonomisk pres på driften, som dels skyldes et generelt højt ambitionsniveau, og dels en stigning i antallet af borgere med behov for serviceydelser.

I 2018 har der været et rekord højt anlægsniveau. Det skyldes både stor byggeaktivitet, men også strategisk opkøb af jord og bygninger for at understøtte den fortsatte udvikling af kommunen.

Indtægterne fra tilskud og udligning har i 2018 været betydeligt lavere end forventet. Oprindeligt var budgetteret med 565,5 mio. kr. i indtægter, men der blev kun realiseret 544,9 mio. kr. Dette skyldes efterregulering fra staten, idet Syddjurs Kommune igennem en årrække har haft færre udgifter på de såkaldte budgetgaranterede områder som eksempelvis flygtninge, ledighedsydelse og førtidspension.

Ydermere valgte byrådet i 2018 at gennemføre en låneomlægning, hvilket medførte et kurstab på 19,5 mio. kr. Kurstabet finansieres via låneoptagelse.

Samlet set betyder regnskabsresultatet, at der er grund til øget opmærksomhed på budgetoverholdelse. Særligt stigningen i driftsudgifterne og forbruget af tidligere års opsparing på de store serviceområder fordrer øget opmærksomhed og opfølgning.

Generelt øget udgiftspres på driften

Der ses generelt et øget økonomisk pres på driften og særligt på de store serviceområder. Det øgede udgiftspres skyldes dels et generelt højt ambitionsniveau omkring opgaveløsningen, men også en stigning i antallet af borgere med behov for serviceydelser.

På kommunens driftsområder er der samlet set afholdt udgifter for 2,5 mia. kr., hvilket er et mindreforbrug på 28,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Ved regnskabsafslutningen for 2017 blev der dog overført 45 mio. kr. til 2018.

I løbet af 2018 er der ydermere givet tillægsbevillinger for 25 mio. kr. Det har i 2018 været nødvendigt at tilføre flere midler til Social og Familie samt Sundhed og Omsorg.

Det nødvendiggør, at kommunen i 2019 fortsat skal have et stort ledelsesmæssigt fokus på at optimere driften og overholde de fastsatte budgetter. Regnskabsresultatet danner derfor baggrund for, at der i 2019 igangsættes en række analyser med fokus på at sikre balance i driften.

På Social- og familieområdet er der særligt udfordringer. På trods af tillægsbevillinger på 6,6 mio. kr. til socialområdet og 6,0 mio. kr. til familieområdet ved budgetopfølgningen pr. 30. september viser regnskabsresultatet et merforbrug på henholdsvis 3 og 2 mio. kr.

Familieområdet har over de seneste fire år gennemgået en omlægning af de sociale foranstaltninger samt en generel effektivisering, som har reduceret de samlede udgifter med 60 mio.kr. Effektiviseringerne er i høj grad opnået gennem investering i tidligere og tættere opfølgning. På det sociale område afspejler merudgifterne en tidlig opstart af den omstilling og udvidelse af tilbud, som er vedtaget i forbindelse med budget 2019.

På de øvrige større serviceområder f.eks. skoler og ældre ses også et øget udgiftspres, hvor det dog i højere grad har været muligt at overholde budgetterne bl.a. ved brug af tidligere års opsparring. Grundet udfordringerne er der igangsat nye initiativer i foråret 2019 for igen at skabe balance på disse områder.

Store anlægsinvesteringer i 2018

Syddjurs Kommune har i 2018 haft skattefinansieret anlægsvirksomhed for i alt 129,2 mio. kr. eksklusiv jordforsyning. Dette er det største anlægsniveau i Syddjurs Kommune historie. Hertil kommer, at der i 2018 er bygget på plejeboligerne i Rønde og Kolind for i alt 53,4 mio. kr. Dette giver en samlet anlægsvirksomhed i kommunen på 182,6 mio. kr. i 2018.

Det høje anlægsniveau kan også ses i kommunen. Byggeriet af letbanen og de tilhørende stationer præger kommunen mod vest, og der er stor forventning til åbningen af banen i 2019. Arbejdet med Nord-syd vejen er ligeledes påbegyndt i 2018. Dette vil give et stort løft til fremkommeligheden i Djursland og særligt mod Djurs Sommerland.

Kulturen får også et stort løft. I Ebeltoft er Maltfabrikken ved at stå færdig, og tages i brug hen over sommeren, i takt med at byggeriet står færdigt. Byens Hus i Mørke er ligeledes ved at stå færdigt.

I Rønde og Kolind er pleje- og ældreboliger skudt op. Byggeriet på samlet set 129 mio. kr. er det største byggeri i kommunen, og vil i mange år frem sikre tidssvarende og moderne boliger til kommunens ældre borgere.

Fortsat fokus på en ændring af udligningssystemet

Der har i 2018 været stor debat omkring tilskud og udligning. Debatten er har endnu ikke udmøntet sig i konkret nytænkning af udligningen mellem kommuner og en ny udligningsreform, men enkelte mindre tilretninger af systemet. Der er derfor fortsat stor usikkerhed omkring, hvordan fremtidens udligningssystem bliver, og der forventes tidligst en afklaring heraf efter et folketingsvalg.

Syddjurs Kommune har i pressen og i en række dialoger, med blandt andet ministre, givet sin mening til kende om skævheden i den nuværende udligningsordning. Det sker med baggrund i de analyser som foretages i rimeligudligning.nu.

Service- og anlægsudgifterne – de nationale rammer

Det øgede udgiftspres slår også igennem på serviceudgifterne. Serviceudgifterne var i 2018 på 1.790 mio. kr. mod 1.739 mio. kr. ved budgetlægningen, hvilket er et merforbrug i serviceudgifterne på 51,6 mio. kr. Stigningen i serviceudgifterne kan tilskrives et generelt højere udgiftsniveau på tværs af de store serviceområder.

Udviklingen i de ydre rammevilkår i forhold til Syddjurs Kommunes demografisammensætning forventes at fortsætte. Særligt flere ældre over 80 år, men også flere børn forventes også fremover, og dette nødvendiggør at Syddjurs Kommune fortsætter med at tilpasse og udvikle kommunes tilbud.

Det vides endnu ikke om kommunerne samlet set overholder økonomaftalen med Økonomi- og Indenrigsministeriet for 2018. De øgede serviceudgifter i Syddjurs Kommune kan derfor betyde, at kommunen bliver pålagt økonomiske sanktioner.

Befolkningsudvikling: Flere småbørn og pensionister

Der er i 2018 samlet set kommet 300 flere indbyggere i Syddjurs Kommune. Der er store lokale forskelle i sammensætningen af de nye borgere – her skiller særligt Ebeltoft og Hornslet sig ud. I Ebeltoft er der sket en ændring i sammensætningen af borgerne – der er kommet flere 0-5 årige og flere på 67+ med et tilsvarende fald i de mellemliggende aldre. Der er især sket et fald i antallet af de 6-16 årige. I Hornslet er der samlet set sket en stigning på 128 borgere i 2018. Det er primært børnefamilier, der er flyttet til distriktet og antallet af de 17-66 årige og de 0-6 årige er derfor steget markant.

Samlet set er der kommet 108 flere 0-6 årige til kommunen, 148 flere 67-79 årige og 57 flere på 80+. Dette er en forholdsvis stor stigning i antallet af borgere med en stor efterspørgsel på de kommunale serviceydelser. Antallet af borgere i den erhvervsaktive alder er steget med 60 personer på tværs af kommunen og udgør derfor en faldende andel af det samlede indbyggertal.

Faldende men robust kassebeholdning

Syddjurs Kommunes kassebeholdning er pr. 31. december 2018 på 236,6 mio. kr. I 1. halvår af 2018 sås en stigning i kassebeholdningen, mens der i slutningen af 2018, for første gang i fem år, ses et fald. Faldet i kassebeholdningen er en naturlig konsekvens af det øgede forbrug i 2018, og det forventes, at kassebeholdningen vil fortsætte med at falde i 2019 mod et niveau på 200 mio. kr. Syddjurs Kommune har derfor fortsat en robust kassebeholdning, som flugter med målsætningerne i kommunens økonomiske politik.

Udgiftsniveauerne for både anlæg og drift skal i 2019 følges nøje for at sikre at kassebeholdningen ikke falder yderligere. Dette skal være med til at sikre, at Syddjurs Kommune forbliver modstandsdygtig og omstillingsparat til at håndtere forandringer, usikkerheder og kompleksitet.

Regnskab 2018 – resultatopgørelse

Netto, i 1.000 kr	Oprindeligt budget	Korr. Budget	Regnskab	Rest-budget
Tilskud og udligning m.v.	-565.534	-544.114	-544.903	789
Skatter	-2.010.860	-2.015.940	-2.016.336	396
Refusion af købsmoms	0	0	260	-260
Finansiering i alt	-2.576.394	-2.560.054	-2.560.979	925
Økonomiudvalget	317.830	335.954	318.906	17.048
Udvalget for familie og institutioner	660.456	681.352	680.081	1.270
Udvalget for sundhed, ældre og social	778.766	804.434	804.728	-294
Udvalget for natur, teknik og miljø	94.901	95.521	97.926	-2.405
Udvalget for plan, udvikling og kultur	60.531	62.681	60.812	1.868
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	543.803	546.645	536.116	10.529
Usikkerhed ifht overførsler				
Driftsvirksomhed i alt	2.456.286	2.526.586	2.498.570	28.016
Renter	2.724	18.915	19.756	-841
Resultat af ordinær drift	-117.384	-14.553	-42.654	28.101
Økonomiudvalget. - ekskl jordforsyning og forsyning	1.000	23.885	18.360	5.525
Udvalget for familie og institutioner	18.824	36.221	24.319	11.902
Udvalget for sundhed, ældre og social	7.282	57.036	43.069	13.967
Udvalget for natur, teknik og miljø - ekskl. Jordforsyning og forsyning	29.366	63.793	23.892	39.901
Udvalget for plan, udvikling og kultur	25.785	39.207	19.603	19.604
Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0
Anlægsvirksomhed ekskl. Jordforsyning i alt	82.256	220.141	129.242	90.899
Jordforsyning - køb og salg af grunde	-12.000	-20.822	-28.357	7.535
Jordforsyning - byggemodning	10.000	26.522	15.684	10.838
Anlægsvirksomhed i alt	80.256	225.841	116.569	109.272
Resultat af skattefinansieret virksomhed	-37.127	211.288	73.915	137.373
Forsyningsvirksomhed- drift	41	41	57	-16
Forsyningsvirksomhed- anlæg	0	218	3	215
Resultat inkl. Forsyningsvirksomhed	-37.086	211.547	73.975	137.572
Plejeboliger	46.700	64.000	53.400	10.600
Finansforskydninger	-22.362	-48.430	-38.909	-9.521
Afdrag på lån	39.935	39.935	99.369	-59.434
Optagelse af lån	-24.000	-44.500	-102.986	58.486
Ændring i likviditet ('-'=forbedret likviditet)	3.187	222.553	84.849	137.704

Økonomiske hovedtal

Beløb i mio. kr.	2015	2016	2017	2018
------------------	------	------	------	------

Udgiftsbaseret resultat (=indtægt)

Driftsudgifter inkl. statsrefusion	2.319,0	2.392,6	2.403,4	2.498,6
Anlægsudgifter (ekskl. Plejeboliger Rønde og Kolind)	98,2	75,8	55,6	116,6
Renter	5,0	3,0	1,6	19,8
Udgifter i alt	2.422,2	2.471,3	2.460,6	2.634,9
Indtægter (Skatter, tilskud og udligning)	-2.457,1	-2.500,8	-2.540,0	-2.561,0
Resultat af det skattefinansierede område (ekskl. Plejeboliger)	-34,9	-29,5	-79,4	73,9
Resultatet andel af indtægter	1,4%	1,2%	3,1%	-2,9%
Anlægsudgifternes andel af indtægter	4,0%	3,0%	2,2%	4,6%

Finansielle poster (=gæld)

Likvide aktiver, inkl. Værdipapirer	66,9	75,3	120,0	32,1
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning, ultimo året	156,9	209,4	221,4	236,6
Gennemsnitlig kassebeholdning andel af indtægter	6,4%	8,4%	8,7%	9,2%

Langfristet gæld, ældreboliger	-115,0	-109,2	-103,6	-98,2
Gæld, finansiel leasing	-9,4	-5,4	-3,4	-1,3
Øvrig langfristet gæld	-461,5	-471,1	-464,8	-474,8
Langfristet gæld i alt	-585,9	-585,7	-571,7	-574,3
Langfristet gæld, andel af indtægter	23,8%	23,4%	22,5%	22,4%
Langfristet gæld + likvide aktiver. Andel af indtægter	21,1%	20,4%	17,8%	21,2%

Egenkapital	514,6	557,5	603,3	555,6
--------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Personale	2015	2016	2017	2018
Ansæt personale (Årsværk)	2.662,1	2.757,7	2.808,1	2.861,5

Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægs bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Restbudget	Note
Skatter	-2.010.860	-5.080	-2.015.940	-2.016.336	396	1
Tilskud og udligning	-565.534	21.420	-544.114	-544.903	789	2
Refusion af købsmoms	0	0	0	260	-260	
Indtægter	-2.576.394	16.340	-2.560.054	-2.560.979	925	
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	23.714	4.111	27.825	19.604	8.221	
Transport og infrastruktur	60.508	-3.323	57.185	62.206	-5.021	
Undervisning og kultur	503.710	13.536	517.246	515.939	1.306	
Sundhedsområdet	248.921	3.467	252.388	252.403	-16	
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.540.433	34.053	1.574.486	1.573.904	582	
Fællesudgifter og administration m.v.	292.314	20.821	313.135	296.168	16.968	
Driftsudgifter i alt	2.669.599	72.666	2.742.265	2.720.225	22.040	
Driftsvirksomhed i alt	93.205	89.006	182.211	159.245	22.966	3
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-152	0	-152	-352	200	
Undervisning og kultur	-1.892	0	-1.892	-1.820	-72	
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	-211.269	-2.366	-213.635	-219.483	5.848	
Statsrefusion i alt	-213.313	-2.366	-215.679	-221.655	5.976	
Driftsvirksomhed og refusion	-120.108	86.640	-33.468	-62.410	28.942	
Renter og kursgevinster/-tab m.v.	2.724	16.191	18.915	19.756	-841	4
Primært driftsresultat	-117.384	102.831	-14.553	-42.654	28.101	
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	51.351	62.448	113.799	77.446	36.353	
Transport og infrastruktur	20.350	45.701	66.051	20.992	45.059	
Undervisning og kultur	27.810	9.672	37.482	20.978	16.503	
Sundhedsområdet	2.299	21.987	24.286	16.935	7.351	
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	24.896	18.864	43.760	29.461	14.299	
Fællesudgifter og administration m.v.	250	4.213	4.463	4.157	306	
Anlægsvirksomhed	126.956	162.885	289.841	169.969	119.872	5
Resultat af skattefinansierede område	9.573	265.715	275.288	127.315	147.973	
Drift forsyningsvirksomheder m.v.	41	0	41	57	-16	
Anlæg forsyningsvirksomheder m.v.	0	218	218	3	215	
Resultat af forsyningsvirksomhed	41	218	259	60	199	6
Resultat i alt	9.614	265.933	275.547	127.375	148.172	
Resultat ekskl. plejeboligbyggeriet	-21.356	233.494	212.139	73.968	138.170	

Finansieringsoversigt

	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Restbudget	Note
Likvid beholdning primo	119.997		119.997	119.997		
Årets resultat	9.614	265.933	275.547	127.375	148.172	
Låneoptagelse/-overtagelse	-24.000	-20.500	-44.500	-102.986	58.486	7
Finansforskydninger	-22.362	-26.068	-48.430	-38.909	-9.521	8
Tilgang i alt	-36.748	219.366	182.618	-14.519	197.137	
Afdrag langfristet gæld	39.935	0	39.935	99.369	-59.434	
Ændring i likviditet (netto)	3.187	219.366	222.553	84.849	137.703	
Likvid beholdning ultimo	116.810	-219.366	-102.556	35.148		
Kursreguleringer m.v.				-3.029		
Likvid beholdning ultimo				32.119		

Balancen

Ultimo balance i 1.000 kr.	2015	2016	2017	2018	Ændring 2017-2018	Note
ANLÆGSAKTIVER						
Grunde	126.220	125.111	124.241	125.639	1.398	
Bygninger	734.480	724.744	700.808	680.986	-19.822	
Tekniske anlæg m.v.	23.010	28.481	27.638	25.579	-2.060	
Inventar	4.250	3.902	4.550	3.810	-740	
Anlæg under opførelse	17.340	19.801	77.004	184.157	107.152	
Materielle anlægsaktiver i alt	905.300	902.038	934.242	1.020.170	85.928	9
Immaterielle anlægsaktiver	1.210	0	0	0	0	
Langfristede tilgodehavender	605.640	636.848	658.867	684.607	25.741	10
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-1.290	-1.286	-1.298	-1.280	18	
Finansielle anlægsaktiver i alt	604.350	635.561	657.569	683.328	25.759	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.510.860	1.537.599	1.591.811	1.703.498	111.687	
OMSÆTNINGSAKTIVER						
Varebeholdninger	0	0	0	0	0	
Fysiske anlæg til salg	88.690	90.341	103.007	99.146	-3.861	
Tilgodehavender	81.910	103.874	116.675	82.398	-34.276	
Pantebreve	1.990	1.883	1.777	1.720	-57	
Likvide beholdninger inkl. aktier og obli.	66.840	75.318	119.997	32.119	-87.878	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	239.430	271.417	341.456	215.384	-126.072	
AKTIVER I ALT	1.750.290	1.809.016	1.933.267	1.918.882	-14.385	
EGENKAPITAL						
Modpost for takstfinansierede aktiver	0	0	0	0	0	
Modpost for selvejende instit. aktiver	0	0	0	0	0	
Modpost for skattefinansierede aktiver	994.000	992.380	1.037.249	1.119.316	82.067	
Reserve for opskrivninger	0	0	0	0	0	
Balancekonto	-479.410	-434.904	-433.912	-563.705	-129.793	
EGENKAPITAL I ALT	514.590	557.476	603.337	555.611	-47.726	11
GÆLD OG FORPLIGTIGELSER						
Hensatte forpligtelser	252.610	246.538	296.890	299.153	2.263	12
Langfristede gældsposter	585.910	585.740	571.704	574.295	2.591	
Nettogæld fonds, legat, deposita	5.320	5.222	5.281	4.881	-400	
Kortfristede gældsforpligtelser	390.670	414.041	456.055	484.941	28.886	
GÆLD OG FORPLIGTIGELSER I ALT	1.234.510	1.251.540	1.329.930	1.363.270	33.340	
PASSIVER I ALT	1.749.100	1.809.016	1.933.267	1.918.882	-14.385	

Noter

Note 1: Skatter

Der har i 2018 været skatteindtægter for i alt 2,0 mia. kr. Der henvises til regnskabsbemærkningerne under Økonomiudvalget afsnit 10-762

Indtægt i mio. kr.	Indtægt
Kommunal indkomstskat	1.727,8
Selskabsskat	19,7
Grundskyld	261,8
Dækningsafgift på fast ejendom	0,3
Anden skat	6,7
Samlet skatteindtægt	2.016,3

Note 2: Tilskud og udligning

Der henvises til regnskabsbemærkningerne under Økonomiudvalget afsnit 10.762

Note 3: Driftsvirksomhed i alt - Skattefinansierede driftsvirksomhed

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

Note 4: Renter og kursgevinster/-tab m.v.

Det anførte beløb er nettoudgift på renter inkl. realiserede tab og gevinst på finansielle kontrakter samt udbytte og udlodning på aktier. Herudover indgår også garantiprovision på kommunegarantier.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.722-10.758 Renter mv.

Note 5: Anlægsvirksomhed

Anlægsudgiften i forbindelse med plejeboligbyggeriet i Rønne og Kolind indgår i denne oversigt under Sundhedsområdet. Idet udgiften kan lånefinansieres og efterfølgende finansieres af beboerne i plejecentrene er denne udgift i resultatopgørelsen side x holdt ude af resultatet af det skattefinansierede område.

Note 6: Resultat af forsyningsvirksomhed m.v. (Det brugerfinansierede område)

Ved brugerfinansiering forstås, at området i princippet skal hvile i sig selv.

Forrentningen af over- eller underskud i forsyningsvirksomhedens "kasse" sker med den samme rente, som kommunen opnår på sin likvide beholdning. Forrentningen sker på baggrund af saldi hver måned.

Pr. 31.12.2018 udgør kommunens gæld til det brugerfinansierede område i alt 1,3 mio. kr.

Note 7: Låneoptagelse/-overtagelse og afdrag langfristet gæld

Dækker over de samlede afdrag og låneoptagelse. Herunder også lån til støttet byggeri. Ved omlægning og sammenlægning af lån vil der være store afdrag og låneoptagelse, som skal ses netto.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.855 Forskydninger i langfristet gæld.

Note 8: Finansforskydninger

Finansforskydninger omfatter forskydninger i tilgodehavender, deposita, kortfristet gæld samt forskellige mellemregningsforhold overfor kirken, staten, region og andre kommuner samt ikke mindst mellemregning mellem regnskabsårene. Under finansforskydninger indgår også indtægten fra byggekreditten vedr. plejeboligbyggeriet ved Rønne og Kolind.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.825-10.852 Finansforskydninger.

Note 9: Materielle anlægsaktiver

	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2018	124.258	1.299.860	63.280	16.553	77.004	1.022	1.581.977
Tilgang	1.398	22.576	2.920	1.065	117.030		144.989
Afgang		-2.040	-5.060				-7.100
Overført		9.877			-9.877		0
Kostpris pr. 31. december 2018	125.655	1.330.273	61.140	17.618	184.157	1.022	1.719.865
Ned- og afskrivninger 1. januar 2018	-16	-599.052	-35.641	-12.003		-1.022	-647.734
Årets afskrivninger		-51.777	-4.517	-1.806			-58.100
Årets nedskrivninger							0
Af- og nedskrivninger afhændede aktier		1.542	4.597				6.139
Ned- og afskrivninger 31. december 2018	-16	-649.287	-35.561	-13.809	0	-1.022	-699.695
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	125.639	680.986	25.579	3.809	184.157	0	1.020.170
Afskrives over		30 år	15 år	10 år	0 år	5 år	

Note 10: Langfristede tilgodehavender og kortfristede gældsforpligtigelser

9.32.21 Kommunens aktier og ejerandele i følgende selskaber (indre værdi)

NATURGAS MIDT-NORD

Ejerandel i forhold til indskudskapital, der udgør 0,1% af samlet indskudskapital. Kommunens andel er pr. 31.12.2017 (seneste regnskab – fratrukket udlodningen 06.04.2018 100.000 kr.) opgjort til 140.997 kr.

RENO DJURS I/S

Ejerandel i forhold til indbyggerantal 1.1.2000, Syddjurs 39.044 af 77.924 indbyggere. Egenkapitalen pr. 31.12.2017 (seneste regnskab) er opgjort til 113.298.175 kr. Kommunens andel: 56.768.312 kr.

SYDDJURS SPILDEVAND A/S

Ejerandel i forhold til aktieandel på 100%. Egenkapitalen pr. 31.12.2017 (seneste regnskab) er opgjort til 491.891.000 kr.

DJURS MAD I/S

Ejerandel fordeles i forhold til omsætning. Egenkapitalen pr. 31.12.2017 (seneste regnskab) er opgjort til 16.092.825 kr. Kommunens andel ifølge regnskab 8.339.156 kr.

BEREDSKAB OG SIKKERHED RANDERS - FAVRSKOV - DJURSLAND

Ejerandel udgør iflg. regnskabet 22%. Egenkapital pr. 31.12.2017 (seneste regnskab) er opgjort til 3.303.000 kr. Kommunens andel ifølge regnskab 727.000 kr.

AARHUS LUFTHAVN A/S

Syddjurs Kommunes daværende ejerandel blev i 2016 overdraget til Aarhus Kommune. 1. januar 2017 har Syddjurs Kommune købt aktier nominelt 3.255.049 kr. svarende til en ejerandel på 4,99 % - Anskaffelsespris 0 kr. Egenkapitalen pr. 31.12.2017 (seneste regnskab) er opgjort til 67.055.154 kr. Kommunens andel ifølge regnskab 3.346.052 kr.

SYDDJURS UDVIKLINGSPARK

Indskud i 2013 og 2015 4.200.000 kr. - Værdien er pr. 31.12.2018 vurderet til 0 kr.

9.32.23: Tilgodehavende på lån til beboerindskud udgør 12.230.577 kr. Den nominelle værdi udgør 12.717.213 kr.

9.32.24 Den nominelle værdi af indskud i Landsbyggefondens udgør 104.144.867 kr. Grundkapital for kommunale ældreboliger udgør 16.526.143 kr. Driftsstøttelån udgør 4.803.000 kr. Beløbene er værdireguleret til 0 i regnskab 31.12.2018. Men fremgår af fortegnelsen over eventualrettigheder.

9.32.25: Af tilgodehavendet udgør tilbagebetalingspligtig hjælp 14.064.397 kr. Den nominelle værdi udgør 14.695.403 kr.

9.51.52: Af anden gæld til staten udgør andel af lån til beboerindskud 8.528.664 kr. Den nominelle værdi udgør 8.886.667 kr.

9.52.55: Samlede feriepengeforpligtelse til medarbejdere med løn udgør 175,6 mio. kr. Svarende til en vækst på 9,2 mio. kr. i 2018.

Note 11: Udvikling i egenkapital

Udvikling i egenkapital (i 1.000 kr.)	2016	2017	2018
Egenkapital primo	514.584	557.477	603.338
Ændring i modpost til skattefinansierede aktiver	-1.617	44.869	82.067
Ændring i balancekonto	44.510	992	-129.793
Egenkapital ultimo	557.477	603.338	555.611

Specificering af balancekontoen	2017	2018
Kassestyrkelse (+=forbedring likviditeten)	43.421	-84.849
Finansforskydninger	-10.742	-38.909
Forskydning i langfristet gæld	6.259	-3.617
Nettoregulering af feriepenge i lønsystemet	-7.212	-9.239
Balancekonto (Netto gældnedbringelse og kassestyrkelse)	31.726	-136.614
Statusreguleringer direkte på konto 9*	-30.736	6.821
Samlede ændring på balancekontoen	990	-129.793

Specifikation af statusposter på konto 9 i 1.000 kr.	2018
Regulering af saldo på renovation/tømningsordning	18
Afskrivninger af restancer/tilgodehavender	-2.469
Balancekonto til afskrivninger i Opus Debitor	-1.139
Kursregulering af værdipapirer	-689
Kursregulering af lån	-506
Regulering af ejerandele	21.253
Regulering af leasinggæld	2.066
Regulering grundkapital	-6.026
Reguleringer vedr. ældreboliger	-2.686
Staten andel af afdrag på ældreboliglån	-417
Regulering af forpligtigelser vedr. tjenestemandspension	2.737
Hensættelser	-5.000
Rottebekæmpelse	-321
I alt (+=forbedring af likviditet)	6.821

Note 12: Hensatte forpligtigelser

Den samlede forpligtelse for ikke forsikringsdækkede tjenestemænd udgør 187,9 mio.kr., heraf udgør forpligtelsen til lærere i den lukkede gruppe 13,2 mio. kr. Forpligtelsen til lærere udgår efterhånden som disse bliver 63½ år. Syddjurs Kommune har hos Sampension valgt en model uden garanti baseret på en investeringsstrategi. Værdien af depotet udgør ultimo 2018 68,8 mio. kr.

I regnskab 2018 er beløbet hensat til forureningsager 6,5 mio. kr.

I regnskab 2018 er der optaget et aktuar beregnet skøn over hensatte forpligtigelser til arbejdsskader, der er opgjort til: 104,8 mio. kr.

De kendte og afgjorte skader kan ultimo 31.12.2018 opgøres til 29,6 mio.kr.

Note 12: Langfristede gældsposter

Langfristede gæld i 1.000 kr.	2017	2018	Ændring 2017-2018
KommuneKredit	464.289	474.491	10.202
Penge- og Realkreditinstitutioner	495	330	-165
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	3.360	1.294	-2.066
Balancekonto (Netto gældnedbringelse og kassestyrkelse)	468.144	476.114	7.971
Langfristet gæld vedr. ældreboliger	103.560	98.180	-5.380
Samlede ændring på balancekontoen	571.704	574.295	2.591

Det bemærkes, at stigningen i langfristet gæld ved KommuneKredit i høj grad skyldes finansieringen ifbm salget af renteswap i januar 2018 på 19,5 mio. kr.

Rente- og valutaswaps

Syddjurs Kommune er jf. gældende regler forpligtiget til at redegøre for kommunens rente- og valutaswaps, som en del af regnskabet.

Syddjurs Kommune har ultimo 2018 en renteswap kontrakt med Nordea.

Aftalenummer Nordea	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handelsdato	Udløb	Markedsværdi 31.12.2018 DKK (negativ)
136035/ 157281	34.040.644	13.373.642	07.01.03	30.07.24	2.047.249

Den 21. december 2012 indgik Syddjurs Kommune en renteswap med Kommune Kredit på 65 pct. af restgælden på Kommune Kreditlån 2009934904. Formålet var ultimo 2012 at opnå et forhold mellem fast og variabel rente på cirka 50/50 ultimo 2012 og dermed afdække en del af renterisikoen på låneporteføljen. En renteswap med Kommune Kredit blev valgt, da fastrenten i swapaftalen var væsentlig mindre end renten på et aftalelån.

Aftalenummer KommuneKredit	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handelsdato	Udløb	Markedsværdi 31.12.2018 DKK (negativ)
S2012290615	75.489.934	47.616.727	21..12.12	21.03.29	2.563.375

Bevillingsoversigt - drift

	Bevilling, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korr. Budget	Regnskab	Rest-budget	Restbudget i pct.
1	Syddjurs Kommune	2.456.328	2.526.627	2.498.627	28.000	1,1
10	Økonomiudvalget	317.830	335.954	318.906	17.048	5,1
10642	Politik og erhvervsudvikling	17.853	16.909	14.339	2.570	15,2
10645	Administrativ organisation	268.637	281.450	274.822	6.628	2,4
10652	Generelle puljer	21.451	27.321	19.471	7.851	28,7
10058	Redningsberedskab	9.890	10.274	10.274	0	0,0
11	Udvalget for familie og institutioner	660.456	681.352	680.081	1.270	0,2
11528	Børn, Unge og Familier	116.763	111.477	114.526	-3.049	-2,7
11322	Skoleområdet	406.927	430.071	427.712	2.359	0,5
11525	Dagtilbud til børn	136.765	139.804	137.844	1.960	1,4
12	Udvalget for sundhed, ældre og social	778.766	804.434	804.728	-294	0,0
12462	Sundhedsudgifter m.v.	176.829	175.566	179.004	-3.438	-2,0
12532	Tilbud til ældre og handicappede	391.112	410.033	404.647	5.386	1,3
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	177.212	185.723	187.762	-2.039	-1,1
12557	Boligstøtte, personlige tillæg m.v.	33.612	33.112	33.315	-203	-0,6
14	Udvalget for natur, teknik og miljø	94.943	95.563	97.983	-2.421	-2,5
14228	Vej og parkvæsen	45.540	42.563	48.030	-5.466	-12,8
14232	Kollektiv trafik og havne	17.033	16.993	17.499	-506	-3,0
14052	Natur og miljø	10.183	13.765	10.361	3.404	24,7
14025	Ejendomme	22.186	22.241	22.094	147	0,7
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	60.531	62.681	60.812	1.868	3,0
15645	Plan og udvikling	2.835	2.901	1.548	1.354	46,6
15332	Biblioteker	14.730	15.446	15.224	222	1,4
15335	Kultur	17.207	17.588	18.582	-994	-5,6
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	25.758	26.744	25.458	1.287	4,8
16	Arbejdsmarkedsudvalget	543.803	546.645	536.116	10.529	1,9
16546	Tilbud til udlændinge	13.814	13.814	3.777	10.037	72,7
16557	Midlertidige ydelser	245.495	245.495	245.646	-151	-0,1
16558	Permanente ydelser	258.684	258.070	259.520	-1.450	-0,6
16568	Arbejdsmarkedsindsatser	25.810	26.601	24.980	1.621	6,1
16648	Erhvervsudvikling	0	2.664	2.193	471	17,7

Bevillingsoversigt - anlæg

	Bevilling, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægs-bevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Rest-budget	Restbudget i pct.
1	Syddjurs Kommune	126.956	163.103	290.059	169.972	120.087	41,4
10	Økonomiudvalget	-11.000	14.066	3.066	-9.994	13.060	426,0
10642	Politik og erhvervsudvikling	1.000	5.454	6.454	6.021	433	6,7
10022	Jordforsyning - køb og salg	-12.000	-8.822	-20.822	-28.357	7.535	-36,2
10025	Ejendomme - køb og salg	0	16.234	16.234	11.129	5.105	31,4
11	Udvalget for familie og institutioner	18.824	17.397	36.221	24.319	11.902	32,9
11322	Skoleområdet	3.047	6.743	9.790	10.560	-770	-7,9
11525	Dagtilbud til børn	13.777	11.354	25.131	12.472	12.659	50,4
12	Udvalget for sundhed, ældre og social	53.982	67.054	121.036	96.469	24.567	20,3
12462	Sundhedsudgifter m.v.	2.299	20.684	22.983	19.755	3.228	14,0
12532	Tilbud til ældre og handicappede	45.589	40.078	85.666	70.299	15.367	17,9
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	6.094	6.292	12.386	6.414	5.972	48,2
14	Udvalget for natur, teknik og miljø	39.366	51.164	90.530	39.576	50.954	56,3
14228	Vej og parkvæsen	18.300	35.692	53.992	15.950	38.042	70,5
14022	Jordforsyning - byggemodning	10.000	16.522	26.522	15.684	10.838	40,9
14052	Natur og miljø	816	707	1.523	569	954	62,6
14025	Ejendomme	9.750	-1.757	7.993	7.227	766	9,6
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	25.785	13.422	39.207	19.603	19.604	50,0
15025	Byudvikling	3.222	3.141	6.363	4.701	1.662	26,1
15645	Plan og udvikling	0	250	250	79	171	68,4
15332	Biblioteker	15.263	6.952	22.215	7.855	14.360	64,6
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	7.300	3.079	10.379	6.968	3.411	32,9

Regnskabsbemærkninger

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget har i 2018 samlede driftsbevillinger på netto 317,8 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på netto 18,1 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 336,0 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 318,9 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 17,0 mio. kr. En del af det samlede mindreforbrug overføres til 2019.

Til anlæg er der i det oprindelige budget afsat rådighedsbeløb på 1,0 mio. kr. i udgifter og 12,0 mio. kr. i indtægter. Der er givet samlede tillægsbevillinger på netto 14,0 mio. kr. Regnskabet viser netto et samlet mindreforbrug/merindtægt på i alt 13,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En del af mindreforbruget overføres til 2019. Herudover har økonomiudvalget bevillinger til finansiering, finansforskydninger, renter og afdrag.

Samlet oversigt - drift og anlæg:

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
10.642 - Politik og erhverv	17.853	-944	16.909	14.339	2.570
10.645 - Administrativ organisation	268.637	12.813	281.450	274.822	6.628
10.652 - Generelle puljer	21.451	5.871	27.321	19.471	7.851
10.058 - Redningsberedskab	9.890	384	10.274	10.274	0
I alt drift	317.830	18.124	335.954	318.906	17.048
10.642 - Politik og erhverv	1.000	5.454	6.454	6.021	433
10.022 - Jordforsyning - køb og salg	-12.000	-8.822	-20.822	-28.357	7.535
10.025 - Ejendomme - køb og salg	0	16.234	16.234	11.129	5.105
10.058 - Redningsberedskab	0	1.200	1.200	1.212	-12
I alt anlæg	-11.000	14.066	3.066	-9.994	13.060
I alt drift og anlæg	306.830	32.189	339.019	308.911	30.108

Drift

Der er til bevillingen Politik og erhverv (10.642) givet samlede tillægsbevillinger i 2018 på i alt netto negativt 0,9 mio. kr. Overførslerne fra 2017 til 2018 udgør 1,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på samlet 0,7 mio. kr. til eftervederlag til byrådspolitikere m.v. I forbindelse med ændring af styrelsesvedtægten pr. 1. januar 2018 er en del af det afsatte budget til erhverv og turisme flyttet til Udvalget for erhverv og beskæftigelse. Der er derfor givet en negativ bevilling på 2,7 mio. kr. under Økonomiudvalget. Derudover er der godkendt flytning af beløb mellem bevillinger blandt andet vedrørende det afsatte budget til tilskud til Aarhus Lufthavn.

Til bevillingen Administrativ organisation (10.645) er der i 2018 givet netto tillægsbevillinger på i alt 12,8 mio. kr. De væsentligste udgør 10,3 mio. kr. til overførslerne fra 2017 til 2018. Der er givet en bevilling på 0,4 mio. kr. vedr. databeskyttelsesforordningen. Der er givet tillægsbevillinger fra barselsudligningspuljen på i alt 2,1 mio. kr. Derudover er der godkendt en del flytninger af beløb mellem bevillinger og udvalg i forbindelse med flytning af opgaver, udmøntning af puljer m.v.

Under bevillingen til Generelle puljer (10.652) er der givet tillægsbevillinger på i alt netto 5,9 mio. kr. Overførsler fra 2017 til 2018 udgør 13,7 mio. kr., heraf vedrører 10,0 mio. kr. puljen til arbejdsskadeforsikringer. Der er givet samlede negative bevillinger på i alt 9,1 mio. kr. i forbindelse med

udmøntning fra barselsudligningspuljen. Der er givet en tillægsbevilling på 1,6 mio. kr. til puljen. Der er givet en negativ bevilling til kvalitets- og innovationspuljen på 0,3 mio. kr. i forbindelse med udmøntning af midler til et projekt finansieret af puljen.

Anlæg

Der er til bevillingen Politik og erhverv (10.642) givet samlede tillægsbevillinger på 5,5 mio. kr. i 2018. Overførsel fra 2017 til 2018 for projekterne Udbredelse af bredbånd og mobildækning og Kommunal medfinansiering af den statslige bredbåndspulje udgør 4,0 mio. kr. Der er yderligere flyttet 1,5 mio. kr. fra drift og finansiering til investeringsstøtte til Aarhus Lufthavn.

Bevillingen til Jordforsyning (10.022) indeholder et oprindeligt indtægtsbudget til salg af villagrunde m.v. på 12,0 mio. kr. Der er i 2018 givet netto negative tillægsbevillinger på i alt 8,8 mio. kr., som består af bevillinger til køb af jord på i alt 20,1 mio. kr. og samlede indtægtsbevillinger på 28,9 mio. kr.

Der har ikke været afsat et oprindeligt budget til bevillingen Ejendomme (10.025) i 2018. Der er givet samlede netto tillægsbevillinger på 16,2 mio. kr. Der er overført et nettobeløb fra 2017 til 2018 på 5,2 mio. kr. bestående af et indtægtsbudget på 3,0 mio. kr. samt et udgiftsbudget på 8,2 mio. kr. Der er endvidere givet samlede tillægsbevillinger til køb af konkrete ejendomme på i alt 11,9 mio. kr. samt en indtægtsbevilling på 0,9 mio. kr. vedrørende salg af en ejendom.

Der er i 2018 givet en tillægsbevilling på 1,2 mio. kr. til bevillingen Redningsberedskab (10.058) vedrørende køb af grund til ny brandstation i Rønde.

Ikke-finansielle mål for sygefravær – tværgående:

Målsætningen for 2018 var, at sygefraværet i Syddjurs Kommune skulle ligge på niveau med de kommuner, der ligger i den laveste ¼ blandt alle landets kommuner.

Sygefraværet har igennem 2018 været faldende ned mod målsætningen, men på grund af et højt sygefravær i vinteren 2017/2018 er der set over hele året ikke målopfyldelse.

10.642 Politik og erhverv – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Tilskud til kandidatlistor	158	0	158	177	-19
Pol. Org. - Byrådsmedlemmer	8.137	635	8.772	9.168	-396
Kommissioner, råd og nævn - Andet	215	356	571	457	114
Valg	1.069	0	1.069	72	996
Politik i alt	9.579	991	10.570	9.875	695
Innovation og anvendelse af ny teknologi	287	-247	41	41	-0
Erhvervsservice og iværksætteri	3.096	-1.820	1.276	1.233	43
Aarhus Lufthavn	1.500	-324	1.176		1.176
Turisme	3.391	50	3.441	2.997	443
Fiberbåret højhastighedsnet	0	405	405	193	212
Erhverv og turisme i alt	8.274	-1.935	6.339	4.464	1.874
I alt	17.853	-944	16.909	14.339	2.570

Regnskabet for politisk organisation – byrådsmedlemmer - viser et underskud på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes hovedsageligt, at der har været ekstraudgifter til IT-udstyr til byrådsmedlemmerne.

Der er afsat ca. 1,0 mio. kr. årligt til afholdelse af ét valg. I 2018 har der ikke været afholdt valg. Der skal afholdes to valg i 2019. Restbudgettet overføres derfor til 2019 til dækning af ekstraomkostningerne ved afholdelse af to valg i 2019.

For erhvervsområdet og turisme (ekskl. budget til lufthavnen) er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. som blandt andet skyldes uforbrugte beløb i puljer, der fortsætter i 2019.

Der er i 2018 ydet investeringsstøtte til Aarhus Lufthavn. Der er flyttet 0,3 mio. kr. fra drift til anlæg, idet investeringsstøtte bogføres under anlæg. Under drift er der et restbudget for lufthavnen på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

10.642 Politik og erhverv – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Udbredelse af bredbånd og mobildækning	0	2.960	2.960	3.527	-567
Medfinansiering statslig bredbåndspulje	0	1.000	1.000	0	1.000
Aarhus Lufthavn	1.000	1.494	2.494	2.494	0
I alt	1.000	5.454	6.454	6.021	433

Det samlede restbudget for de to projekter vedr. bredbånd overføres til 2019 til videreførelse af projekterne. For projektet Udbredelse af bredbånd og mobildækning overføres merforbrug, som finansieres af indtægter i 2019.

Der er i 2018 udbetalt investeringsstøtte til Aarhus Lufthavn på i alt 2,5 mio. kr.

10.645 Administrativ organisation – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Sparepulje	-2.000	2.683	683		683
Administrationsbygninger	2.241	0	2.241	2.276	-35
Omstilling- og effektiviseringspulje	503	0	503		503
Gebyr og administrationsbidrag	-3.084	0	-3.084	-2.940	-144
HR, fælles uddannelse og kurser m.v.	1.443	1.444	2.887	2.875	11
Befordring/transport - Administrationen	2.419	0	2.419	2.677	-259
Tværkommunal rådgivning	277	0	277	189	88
Afregning til Udbetaling Danmark	7.494	3.992	11.485	11.432	53
Skorstensfejararbejde	-439	0	-439	-496	57
Løn og kurser - inkl. studiejobs	188.037	5.664	193.701	193.315	386
Lægeerklæringer, lægekonsulent m.v.	4.778	0	4.778	5.896	-1.119
Div. Indt. og udg. efter forsk. lovgivn.	79	0	79		79
Fælles service funktioner	13.263	506	13.768	12.320	1.449
Kantinedrift	1.269	0	1.269	1.662	-393
IT og Digitalisering, drift	47.581	-2.412	45.169	42.661	2.508
Digitaliseringspuljer	1.503	1.034	2.537	1.571	966
Digitale og velfærdstekn. løsninger m.v.	3.000	-941	2.059	925	1.134
Diverse overenskomstpuljer	57	844	901	255	645
Borgerservice, diverse	43	0	43	-3	46
Pas og kørekort	-54	0	-54	-78	25

Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd.skat	229	0	229	285	-56
I alt	268.637	12.813	281.450	274.822	6.628

For løn, kurser og øvrige fælles funktioner er der samlet set et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det største mindreforbrug under bevillingen er for IT og Digitalisering, drift med i alt 2,5 mio. kr., hvilket blandet andet skyldes en opsparing på 1,4 mio. kr. til Microsoft Office licenser, som der forventes store udgifter til i 2019.

Under Fælles service funktioner skyldes mindreforbruget på 1,4 mio. kr. primært, at det afsatte budget til et projekt vedrørende arkivopgaven for Syddjurs Kommune er blevet forsinket. Restbudgettet overføres derfor til 2019 til færdiggørelse af projektet.

I Digitaliseringspuljen og puljen til digitale og velfærdsteknologiske løsninger er der et samlet restbudget på 2,1 mio. kr., som overføres fuldt ud til 2019 til videreførelse af projekter.

Under Diverse overenskomstpuljer er der især afsat beløb til seniorpolitiske initiativer, der skal fordeles på hovedorganisationsniveau. Beløb og fordeling skal aftales med organisationerne. Restbudget på 0,6 mio. kr. overføres og fordeles i 2019.

Det afsatte budget i Omstilling- og effektiviseringspuljen, som primært anvendes til finansiering af budgetanalyser er ikke anvendt i 2018. Beløbet overføres til 2019, hvor der skal gennemføres to store budgetanalyser – "Fremtidens læringsmiljøer for børn og unge" og "Fremtidens sundhed og omsorg".

Under lægeerklæringer, lægekonsulent m.v. er der et merforbrug på 1,0 mio. kr. hvilket skyldes, at der har været større udgifter til lægeerklæringer under jobcentrets område samt til forældrevevneundersøgelser under familieområdet.

10.652 Generelle puljer – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Kvalitets- og innovationspulje	0	2.412	2.412	0	2.412
Fælles organisering bygningsdrift	-1.800	0	-1.800	0	-1.800
Barselsudligningsordning	6.570	-7.542	-972	0	-972
Tjenestemandspensioner	8.789	0	8.789	9.308	-519
Forsikringsafdelingen	1.966	1.000	2.966	780	2.185
Arbejdsskadeforsikring	5.926	0	5.926	9.383	-3.456
Arbejdsskadeforsikr. pulje	0	10.000	10.000	0	10.000
I alt	21.451	5.871	27.321	19.471	7.851

Kvalitets- og innovationspulje

Der er i 2017 oprettet en kvalitets- og innovationspulje. Principperne for overførsler mellem budgetårene bevirker, at områderne kan overføre op til 3 pct. af bevillingen til det efterfølgende år. Hvis overskuddet på bevillingen er større end 3 pct. allokeres disse midler til den nye pulje. I 2018 var puljen på i alt 2,7 mio. kr. Der er godkendt ét projekt i 2018, hvortil der er givet en bevilling på 0,3 mio. kr. Projektet omhandler anskaffelse og implementering af borger-til-borger-portalen Boblberg.dk. Restpuljen på 2,4 mio. kr. overføres til udmøntning i 2019.

Fælles organisering bygningsdrift

I forbindelse med samling af kommunens bygningsdrift i Teknik og Miljø var forudsat en driftsbesparelse på 1,8 mio. kr. i 2018, som af tekniske årsager budgetmæssigt var placeret i Økonomiudvalget. Da projektet er tidsforskudt med opstart pr. 1. januar 2019 overføres besparelse til udmøntning af Ejendomme under Udvalget for natur, teknik og miljø i 2019 og frem.

Tjenestemandspensioner

For tjenestemandspensioner er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. i 2018 hvilket primært skyldes, at antallet af tjenestemandspensionister har været stigende i forhold til 2017.

Barselsudligningsordning

Der var i 2018 afsat et budget på 6,5 mio. kr. til barselsudligningsordningen. Formålet med puljen er at sikre en økonomisk udgligning mellem samtlige arbejdspladser inden for kommunen, således at udgifter til ansatte under graviditets-, barsels- og adoptionsorlov ikke påhviler den enkelte arbejdsplads alene.

I 2018 har der været væsentligt flere udgifter til ordningen end i tidligere år. Der blev derfor givet en tillægsbevilling på 1,6 mio. kr. svarende til et samlet budget på 8,1 mio. kr. Regnskabet viser, at der er givet tilskud fra puljen på i alt 9,1 mio. kr. svarende til en merudgift på 1,0 mio. kr.

Arbejdsskadeforsikring/forsikringsafdelingen

Syddjurs Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet. For at overholde Økonomi- og Indenrigsministeriets regler for budgettering og kontering er budgettet fordelt på ca. 30 funktionsområder. Budgettet er fordelt ud fra hvor meget personale, der er ansat på de forskellige områder, f.eks. skoleområdet, dagtilbud, ældreområdet, administrationen m.v.

Hvert år beregnes en præmie ud fra antallet af helårspersoner i det aktuelle regnskabsår. Præmien udgiftsføres på de relevante funktionsområder ved årets afslutning. Indtægten på præmien indtægtsføres på en intern forsikringspulje til arbejdsskader. Her afholdes også forskellige udgifter til arbejdsskadeforsikring. F.eks. udbetalinger til skadelidte, AES-bidrag (Arbejdsmarkedets Erhvervsikring), udgifter til forsikringssselskabs administration af bestemte sager m.v.

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

Der var i 2018 afsat et samlet budget til dækning af skader og opsparing til fremtidige skader på 5,9 mio. kr. Der har været udgifter på i alt 9,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 3,5 mio. kr., hvilket skyldes, at Arbejdsmarkedets Erhvervssikring i efteråret 2018 har afgjort en del gamle sager, som har betydet store udgifter for Syddjurs Kommune. Udgifterne vedrører både engangsbeløb til erstatninger for erhvervsevnetab og varigt mén samt løbende udbetalinger. Den oparbejdede pulje til imødegåelse af udgifter til nye arbejdsskader er derfor ved udgangen af 2018 reduceret fra 10,0 mio. kr. til i alt 6,5 mio. kr. Pengene skal bruges til nye arbejdsskader, hvor der bliver godkendt erstatninger til mén og tab af arbejdsevne. Den seneste aktuarberegning blev udarbejdet til regnskab 2017, denne anvendes også til regnskab 2018. I statusbalancen til regnskab 2018 er der optaget en aktuarmæssig beregning af hensatte forpligtelser til arbejdsskader på 104,8 mio. kr. En beregning på kendte skader ultimo 2018 kan opgøres til 29,6 mio. kr.

For det øvrige forsikringsområde er der et restbudget på 2,2 mio. kr., hvoraf der overføres særskilt 1,0 mio. til forebyggende foranstaltninger til fortsættelse af planlagte projekter.

Økonomiudvalget har på møde den 16. april 2015 besluttet, at der maksimalt skal oparbejdes en pulje på 10,0 mio. kr. samlet for forsikringsafdelingen, og at eventuelt merforbrug skal finansieres af kassebeholdningen. I regnskab 2018 er det samlede restbudget for forsikringsafdelingen på i alt 8,7 mio. kr.

10.022 Jordforsyning – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Salg af grunde, netto	-12.000	-28.891	-40.891	-41.719	828
Jordkøb - byggemodning Martin Madsens Vej	0	12.849	12.849	12.013	836
Jordkøb - byggemodning Vegavej		1.020	1.020	1.144	-124
Jordkøb - byggemodning Ågårdvej	0	6.000	6.000	0	6.000
Jordkøb - byggemodning Erhvervsjord, Knebel	0	200	200	205	-5
I alt	-12.000	-8.822	-20.822	-28.357	7.535

Der har været nettoindtægter for salg af villagrunde m.v. på i alt 41,7 mio. kr., hvilket er 0,8 mio. kr. mere end det korrigerede budget.

Der er i 2018 givet bevillinger til køb af jord på i alt 20,1 mio. kr. til køb af jord. Der er et mindreforbrug på i alt 6,7 mio. kr. hvoraf en del af beløbet overføres til 2019 til køb der først effektueres i 2019.

10.025 Ejendomme – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Salg af ejendomme	0	-3.928	-3.928	-907	-3.021
Køb af ejendomme	0	20.162	20.162	12.036	8.126
I alt	0	16.234	16.234	11.129	5.105

Der er i 2018 solgt en ejendom for 0,9 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der en mindreindtægt på 3,0 mio. kr., hvilket skyldes at en konkret ejendom først forventes solgt i 2019. Indtægtsbudgettet overføres til 2019.

Byrådet har i 2018 givet samlede tillægsbevillinger på i alt 20,2 mio. kr. til køb af ejendomme. Der sker overførsel af restbudgettet for en del af ejendommene, idet handlerne først kan effektueres i 2019.

Der er udarbejdet anlægsregnskab for ét anlæg under bevillingen - køb af S.A. Jensens Vej 1. Anlægsregnskabet fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

10.058 Redningsberedskab – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Syddjurs redningsberedskab	9.890	384	10.274	10.274	0
I alt	9.890	384	10.274	10.274	0

Syddjurs Kommune har i 2016 sammen med Randers, Favrskov og Norddjurs etableret §60 selskabet Beredskab og Sikkerhed – Randers, Favrskov og Djursland.

Regnskabet for 2018 er i niveau med det afsatte budget.

10.058 Redningsberedskab – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Brandstation i Rønde		1.200	1.200	1.212	-12
I alt	0	1.200	1.200	1.212	-12

Der er i 2018 givet en tillægsbevilling til køb af en grund til ny brandstation i Rønde.

Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag**Samlet oversigt:**

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
10.755 - Renter	2.724	16.191	18.915	19.756	-841
10.762 - Tilskud og udligning	-565.534	21.420	-544.114	-544.903	789
10.765 - Refusion af købsmoms	0		0	256	-256
10.768 - Skatter	-2.010.860	-5.080	-2.015.940	-2.016.336	396
10.822 - Forskydninger i likvide aktiver	-3.187	-219.366	-222.553	-84.867	-137.685
10.825 - Finansforskydninger	-22.362	-26.068	-48.430	-38.885	-9.544
10.855 - Forskydninger i langfristet gæld	15.935	-20.500	-4.565	-3.617	-948
I alt drift og anlæg	-2.583.284	-233.402	-2.816.686	-2.668.597	-148.090

10.755 Renter

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Ungdomsskolen - Fælles	0	0	0	12	-12
Virksomhedskonsulenter	0	0	0	1	-1
Indskud i pengeinstitut	-2.000	1.000	-1.000	250	-1.250
Realkreditobligationer	0	0	0	-2.026	2.026
Tilgodehavende i betalingskontrol	0	0	0	-297	297
Andre tilgodehavender konto 0-8	580	-580	0	0	0
Pantebreve	0	0	0	0	0
Aktier og andelsbeviser	-1.764	0	-1.764	-4.484	2.720
Tilgodehavender hos grundejere	0	0	0	0	0
Udlån til beboerindskud	0	0	0	-31	31
Andre langfristede udlån	0	0	0	-407	407
Spildevandsanlæg m. betalingsvedt.	0	0	0	-5	5
Andre forsyningsvirksomheder	0	0	0	-4	4
Kassekredit og byggelån	0	0	0	16	-16
Anden gæld	0	0	0	617	-617
Kommunekreditforeningen	7.909	-5.309	2.600	2.317	282
Pengeinstitutter	0	0	0	27	-27
Kurstab i forbindelse med låneoptagelse	0	580	580	1.012	-433
Kurstab og kursgevinst i øvrigt	0	20.500	20.500	24.580	-4.080
Garantiprovision	-2.000	0	-2.000	-1.822	-178
I alt	2.724	16.191	18.915	19.756	-841

I 2018 har der samlet set været renteudgifter og udgifter til kurstab for 19,8 mio. kr., hvilket er 0,8 mio. kr. mere en budgetteret. Det finansielle marked har i 2018 været præget af stor ustabilitet, lave renter og faldende aktiekurser. Dette har dels betydet faldende renteudgifter på kommunens variabelt forrentede lån, men også at forrentningen af Syddjurs Kommunes aktier og obligationer er reduceret. Ydermere har der på en række udtrukne obligationer samt aktiesalg været kurstab. Kommunens aktier og obligationer håndteres af kommunens to kapitalforvaltere (Sydbank og Djurslands Bank).

I januar 2018 blev tre lån i svejtserfrank og tre tilknyttede valutaswaps omlagt til alm. lån ved KommuneKredit. Omlægningen medførte et kurstab på 19,6 mio. kr., som er fuldt finansieret gennem lån ved Kommunekredit, og påvirker derfor ikke samlet set kommunens likviditet.

10.762 Tilskud og udligning

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Generelle tilskud	-389.796	342.192	-47.604	-47.604	0
Statstilskud	-54.324	-342.192	-396.516	-396.516	0
Efterreguleringer	0	18.060	18.060	18.060	0
Udligning af selskabsskat	-17.160	0	-17.160	-17.160	0
Udligning vedr. udlændinge	16.380	0	16.380	16.380	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.594	0	5.594	5.592	2
Beskæftigelsestilskud	-83.484	0	-83.484	-83.484	0
Efterreguleringer, særlige tilskud	0	3.360	3.360	3.360	0
Kompensation afskrivning gæld	0	0	0	-787	787
Tilskud bedre kvalitet dagtilbud	-3.324	0	-3.324	-3.324	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-6.480	0	-6.480	-6.480	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-8.688	0	-8.688	-8.688	0
Tilskud til styrkelse af likviditet	-22.992	0	-22.992	-22.992	0
Tilskud til akutfunktioner i hjemmesygeplejen	-1.188	0	-1.188	-1.188	0
Tilskud Refusions Reform	-72	0	-72	-72	0
I alt	-565.534	21.420	-544.114	-544.903	789

Staten udmelder til brug for budgetåret en model til beregning af tilskud og udligning på baggrund af et skønnet udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag og 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 2018 valgt at selvbudgettere.

I forhold til det oprindelige budget, så har de forbedrede konjunkturer medført efterreguleringer af de budgetgaranterede overførselsudgifter og af beskæftigelsestilskuddet. I forhold til det korrigerede budget så gav staten sidst på året en kompensation for mangler i SKAT's arbejde med inddrivelse af borgeres gæld til kommunerne.

10.765 Refusion af købsmoms

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Refusion af købsmoms	-106.000	0	-106.000	-112.736	6.736
Udgifter til købsmoms	106.000	0	106.000	112.736	-6.736
Tilbagebet. refusion. købsmoms	0	0	0	256	-256
I alt	0	0	0	256	-256

Regnskabet viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket skyldes reguleringer af moms.

10.768 Skatter

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Indkomstskat, forskud	-1.733.500	0	-1.733.500	-1.733.501	1
Skrå skatteeft, medfinans.	6.460	-760	5.700	5.700	0
Selskabsskat m.v.	-19.741	0	-19.741	-19.741	0
Forskærskat og dødsboskat	-500	-5.990	-6.490	-6.742	252
Grundskyld	-261.081	-540	-261.621	-261.764	143
Dækningsafgift af off. ejd.	-2.498	2.210	-288	-288	0
I alt	-2.010.860	-5.080	-2.015.940	-2.016.336	396

Syddjurs Kommune har i 2018 samlet set fået skatteindtægter for 2,0 mia. kr. Skatteindtægterne er beregnet ud fra et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag.

I forhold til det oprindelige budget, så kom der i 2018 er ekstraordinær høj indtægt fra dødsbobebskatning. For dækningsafgift af offentlige ejendomme var der budgetlagt med indtægter fra beskatning af statskove. Staten har imidlertid ændret reglerne for beskatningen, således at den budgetterede indtægt ikke blev opnået.

10.822 Forskydninger i likvide aktiver

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Forskydning 10.822	-3.187	-219.366	-222.553	-84.867	-137.685
I alt	-3.187	-219.366	-222.553	-84.867	-137.685

Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Regnskabet viser et samlet kassetæk på 84,9 mio. kr. i 2018.

10.825 - 10.852 Finansforskydninger

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
10.825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	-14.208	14.208
10.828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	0	-16.529	16.529
10.832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	7.920	6.987	14.907	12.110	2.797
10.838 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning.	0	0	0	8	-8
10.842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	-31	31
10.845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	431	-431
10.850 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut	-30.282	-33.054	-63.336	-60.016	-3.320
10.851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-244	244
10.852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	39.593	-39.593
I alt	-22.362	-26.068	-48.430	-38.885	-9.544

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

De samlede finansforskydninger udgør i 2018 -38,9 mio.kr., hvilket er 9,5 mio. kr. mindre end budgetteret.

Den budgetterede indtægt på 10.850 Forskydninger i kortfristed gæld til pengeinstitut dækker hovedsageligt over indtægterne fra byggekreditten vedr. plejeboligerne i Rønde og Kolind.

I 2018 blev grundskylden på baggrund af forliget om fremtidens boligbeskatning fastfrosset. Indefrysningen af ejendomsskatten betyder, at Syddjurs Kommune i 2018 har haft udgifter til indefrysningen på 8,9 mio. kr. på bevilling 10.832. Syddjurs Kommune har mulighed for at lånefinansiere disse. Denne udgift er en af årsagerne til resultatet på området.

10.855 Forskydninger i langfristet gæld

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Låneoptagelse i KK	-24.000	-20.500	-44.500	-102.986	58.486
Lån i alt	-24.000	-20.500	-44.500	-102.986	58.486
Afdrag lån i KK	33.800	0	33.800	92.784	-58.984
Afdrag lån pengeinstitutter	0	0	0	165	-165
Afdrag ældreboliger	6.135	0	6.135	6.420	-285
Afdrag i alt	39.935	0	39.935	99.369	-59.434
I alt	15.935	-20.500	-4.565	-3.617	-948

Låneoptagelsen og afdrag på lån afspejler i høj grad lånekonverteringen i januar 2018, hvor 3 lån i svejserfrank samt 3 valutaswaps blev konverteret til almindelige lån ved KommuneKredit med variabel rente. Dette har betydet dels lånefinansiering af værdien af swaps på 19,5 mio. kr. samt afdrag af de tre CHF lån på 59,4 mio. kr. og tilsvarende låneoptag.

Syddjurs Kommune optog i december 24,0 mio. kr. i lån vedr. det skattefinansierede område. Der har i 2018 været afdrag på lån ved KommuneKredit (ekskl CHF-lån) for 41,7 mio. kr. Der er derfor reelt tale om en netto reduktion af kommunens lån med 17,7 mio. kr.

Lånerammen for 2018 er opgjort til 113,4 mio. kr. Der er i 2018 optaget lån for 103,0 mio. kr. Forskellen kan tilskrives dels store anlægsudgifter i slutningen af 2018, som det først er muligt at lånefinansiere i regnskab 2019 samt en låneberettiget udgift i forbindelse med indefrysningen af grundskyld, som ikke er belånt.

Den uudnyttede låneramme på 10,4 mio. kr. anvendes til at optage yderligere lån, idet udgiften i høj grad er tilknyttet de indefrosne ejendomsskatter.

Der er i regnskabsåret 2018 optaget tre lån ved KommuneKredit på i alt 103,0 mio. kr. mio. kr.

- KommuneKredit KKfast 2028 fast rente 10,0 mio. kr.
- KommuneKredit KKfast 2043 fast rente 14,0 mio. kr.
- KommuneKredit KKvar 2030 variabel rente 79,0 mio. kr.

Udvalget for familie og institutioner

Udvalget for familie og institutioner har i 2018 en samlet bevilling til drift på netto 660,5 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 20,9 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 680,1 mio. kr., hvilket er 1,3 mio. kr. under det korrigerede budget.

Til anlæg er der i 2018 afsat et rådighedsbeløb på 18,8 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 17,4 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 24,3 mio. kr., hvilket er 5,5 mio. kr. mere det oprindelige budget men 11,9 mio. kr. under det korrigerede budget.

Samlet oversigt – drift og anlæg

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
11.528 Børn, Unge og Familier	116.763	-5.286	111.477	114.524	-3.046
11.322 Skoleområdet	406.927	23.143	430.071	427.712	2.359
11.525 Dagtilbud til børn	136.765	3.038	139.804	137.844	1.960
I alt drift	660.456	20.895	681.352	680.079	1.272
11.528 Børn, Unge og Familier	2.000	-700	1.300	1.287	13
11.322 Skoleområdet	3.047	6.743	9.790	10.560	-770
11.525 Dagtilbud til børn	13.777	11.354	25.131	12.472	12.659
I alt anlæg	18.824	17.397	36.221	24.319	11.902
I alt drift og anlæg	679.280	38.292	717.573	704.398	13.175

PPR er flyttet fra Børn, Unge og Familier til Skoleområdet i 2018, hvilket påvirker tillægsbevillingen med minus 12,3 mio. kr. på Børn, Unge og Familier og øger tillægsbevillingen på Skoleområdet med 12,3 mio. kr.

Der er givet 20,9 mio. kr. i samlet tillægsbevilling. Der er i 2018 givet 6,0 mio. kr. i ekstra tillægsbevilling til Børn, Unge og Familie til imødegåelse af skønnet merforbrug i 2018. De resterende tillægsbevillinger er primært overførsel af mindreforbrug fra 2017 til 2018 på samlet 11,3 mio. kr. samt budget fra puljen til barselsudligning på samlet 3,8 mio. kr.

11.528 Børn, Unge og Familier – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Socialfaglige rådgivere/Tidlig indsats	13.647	-10.545	3.102	2.590	513
Lederløn, UFA	2.039	-717	1.322	1.599	-277
Sundhedsplejen	6.989	1.482	8.471	8.374	97
Center for Børn, unge og Familier	28.485	6.246	34.731	35.905	-1.174
Center for Børn, unge og familier, takstindbetaling.	-33.507	0	-33.507	-34.345	838
Døgnanbringelse - plejefamilier, institution og opholdssteder	46.888	-4.532	42.356	45.971	-3.615
Familie, forebyggende foranstaltninger	33.005	2.780	35.785	38.033	-2.248
Handicapområdet (Kontante ydelser)	14.713	0	14.713	13.382	1.331
Særlige dagtilbud og klubber	4.504	0	4.504	3.016	1.488
I alt	116.763	-5.286	111.477	114.524	-3.046

Børn, Unge og Familier (BUF) har et merforbrug på 10,0 mio. kr. i 2018 set i forhold til oprindeligt budget korrigeret for overførsel af Pædagogisk Psykologisk Rådgivning til Skoleområdet. BUF fik tilført i

alt 6 mio. kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2018. Regnskabet viser et merforbrug i forhold til korrigeret budget på 3,0 mio.kr.

Som følge af udgiftsudviklingen i regnskab 2018, vil der for at sikre budgetoverholdelse fremadrettet blive udarbejdet et kommissorium for genopretning af økonomisk balance, som vil blive forelagt byrådet i forbindelse med første budgetopfølgning for 2019.

Socialfaglige rådgivere / tidlig indsats

De socialfaglige rådgivere udfører forebyggende arbejde over for sårbare børn og unge. Der er et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 0,5 mio.kr.

Området arbejder bl.a. med nedbringelse af antallet af børn med bekymrende skolefravær, hvor der i 2018 opleves et stigende antal børn med bekymrende skolefravær jf. illustration af udviklingen over skoleåret i de ikke-finansielle mål (mål 4). Dette fordrer en afklaring af roller og ansvar med skoleområdet i løsningen heraf. Den oplevede stigning afspejler sig ikke altid fuldt ud i fraværstatistikkerne. Familieområdet og skoleområdet samarbejder lige nu om at udarbejde en handleplan for fravær, som kan tydeliggøre roller og ansvarsfordeling. Det bør være et vedvarende fokuspunkt for skolerne at få registreret fraværet samt, at det gøres ensartet på tværs af skolerne.

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen, som har fået tilført 1,5 mio.kr. for at styrke den tidlige indsats samt indsatser over for flygtninge, er i balance med det korrigerede budget.

Center for børn, unge og familier

Center for børn, unge og familier har samlet set et merforbrug i forhold til korrigeret budget på 0,4 mio.kr. Området har blandt andet fået tilført 5,3 mio.kr ved en omplacering af budget. Beløbet er anvendt til udvidelse af viften af tidlige og forebyggende indsatser, idet der opleves et øget behov for at sætte ind tidligt i forhold til et stigende antal børn og unge, som mistrives. Det drejer sig om en styrkelse af området for unge anbragt på eget værelse (projekt 360), etablering af en pædagogisk døgnvagt samt Ungekontakten, hvor unge kan henvende sig og få rådgivning uden visitation.

Døgnanbringelser – plejefamilier, institutioner og opholdssteder

Området omfatter døgnanbringelser i plejefamilier, netværksplejefamilier, døgninstitutioner, sikrede døgninstitutioner samt socialpædagogiske opholdssteder. Samlet har behovet for døgnanbringelser i 2018 medført merudgifter på 3,6 mio.kr. i forhold til i det korrigerede budget, som primært vedrører udgifter til døgninstitutioner. Der ses et fald i de samlede realiserede udgifter på området fra 2017 til 2018, hvormed strategien omkring indsatsstrappen er lykkedes selvom, det ikke er lykkedes at bringe antallet af anbringelser på døgninstitutioner ned.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger, som varetages af Center for børn, unge og familier, viser et forbrug på 38,0 mio.kr., hvilket er en merudgift i forhold til korrigeret budget på 2,2 mio.kr. Af den samlede tillægsbevilling på 6,0 mio.kr., er der tildelt 3,0 mio.kr til forebyggende foranstaltninger.

Reduktionen af anbringelsesudgifterne fra 2017 til 2018 har givet et øget pres på udgifterne til forebyggende foranstaltninger, idet alternativerne til anbringelse kan være omkostningstunge og kræve massiv tilstedeværelse i hjemmet. Samtidig er der modtaget færre refusioner. Et større antal flygtninge end forudsat i budgettet har haft ophold udover de 3 år, hvor der modtages refusion.

Handicapområdet (Kontante ydelser)

Området dækker udgifter til familier med handicappede børn i hjemmet. Der er til disse familier kompensation for tabt arbejdsfortjeneste og udgifter forbundet med barnets handicap. Regnskabet viser et forbrug på 13,4 mio.kr., hvilket er et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 1,3 mio.kr.

Særlige dagtilbud og klubber

Regnskabet for særlige dagtilbud og klubber viser et forbrug på 3,0 mio.kr, som er et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 1,5 mio.kr. Mindreudgiften skyldes færre som benytter et tilbud i særlig dagtilbud, samt en ændret registreringspraksis med hensyn til udgifter forbundet med børn med handicap.

11.528 Børn, Unge og Familier – anlæg

Der er etableret et nyt aflastningstilbud for børn og unge. Tilbuddet er etableret i forlængelse af kommunens aktivitetstilbud på området for tilbud til voksne med særlige behov. Aflastningstilbuddet er forudsat at kunne rumme 5 børn ad gangen i døgnaflastning. Der forventes opstart af tilbuddet i maj/juni 2019.

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Aflastningshuset Skovly	2.000	-700	1.300	1.287	13
I alt	2.000	-700	1.300	1.287	13

11.322 Skoleområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Skoleområdet - fælles	17.267	-384	16.884	20.411	-3.527
Folkeskoler og SFO	273.054	15.407	288.461	283.625	4.836
Specialskoler	46.265	6.364	52.629	48.742	3.887
Bidrag staten	52.570	-2.224	50.346	53.158	-2.812
Ungdomsskolen	17.771	3.980	21.751	21.775	-24
I alt	406.927	23.143	430.071	427.712	2.359

Der er budgetoverholdelse for det samlede skoleområde. Mindreforbruget på 2,4 mio. kr. kommer af et mindre forbrug på de decentral aftaler på 5,4 mio. kr. mens der er et merforbrug på de centrale poster på 3 mio. kr. i 2018.

Mindreforbruget på 5,4 mio. kr. på de decentrale konti skyldes blandt andet at Kolind Centralskole og Marienhoffskolen hver har modtaget 1,3 mio. kr. fra Undervisningsministeriet til projekt elevløft. Hovedparten af de ekstra 2,6 mio. kr. benyttes først i 2019 og budgettet overføres derfor fra 2018 til 2019.

Merforbruget på de centrale poster har blandt andet afsæt i nedenstående punkter:

- Af den centrale overførsel fra 2017 til 2018 blev 2 mio. kr. tidligt i 2018 investeret ud i folkeskolerne som ekstraordinært tilskud.

- Regning fra VIVE på 0,5 mio. kr. for konsulentydelse i 2018 og 0,3 mio. kr. årligt til en implementeringskonsulent til AULA i årene 2018 til 2020. Disse udgifter var der ikke budgetteret med.
- Overgangsordningen vedrørende udfasningen af specialklasserækkerne på Ådalsskolen og Mørke Skole kostede 3,63 mio. kr. i 2018, men der var afsat 1,67 mio. kr. Resten har skoleområdet selv finansieret.
- Udgifterne til befordring var i 2017 faldet til 11,7 mio. kr. mens de i 2018 steg til 12,9 mio. kr., hvilket er 0,8 mio. kr. over budgettet. I stedet for et forsat fald steg udgifterne i 2018, hvilket gør det svære at nå budgetmålet på 10,6 mio. kr. i 2019.

Skoleområdet havde en overførsel fra 2017 til 2018 på samlet 8,3 mio. kr. Fra 2018 til 2019 overføres samlet 2,4 mio. kr. hvilket ville have været lavere, hvis ikke to skoler havde fået ekstra midler til projekt elevløft. Det betyder, at Skoleområdet samlet set har brugt næsten hele opsparingen på 8 mio. kr. i 2018.

Antal børn i gennemsnit	Budget	Regnskab	Afvigelse
Tidlig SFO	329	313	-16
SFO Fuldtid	1.140	1.142	2
Antal elever i folkeskolen	3.988	4.018	30

Der er tale om mindre udsving fra de forventede antal børn i SFO og antal elever i folkeskolen til de faktiske tal i regnskabet.

De samlede udgifterne til elever på specialskoler er fortsat let faldende. Der er modsat sket en stigning i udgifterne til staten for elever i privatskoler og efterskoler.

I de ikke-finansielle mål ses det, at andelen, der erklæres uddannelsesparat, er steget fra 2017 til 2018 og i 2018 er opgjort til 82%. Der er forsat et stykke op til målet om, at 95% af eleverne i folkeskolen ved afslutningen af 9. klasse erklæres uddannelsesparat.

11.322 Skoleområdet – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Renovering af Marienhoffskolen	3.047	5.819	8.866	10.078	-1.212
Energi Marienhoffskolen	0	923	923	402	521
Radon udbedring Rosmus skole	0	1	1	0	1
Pindstrupsskolen - undervisningsfløj	0	0	0	80	-80
I alt	3.047	6.743	9.790	10.560	-770

Radon udbedring Rosmus skole afsluttes uden anlægsregnskab i 2018. De andre tre projekter fortsætter ind i 2019.

11.525 Dagtilbud til børn – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Dagtilbud - Fælles formål	-20.475	-4.249	-24.725	-23.725	-1.000
Daglejen	33.360	-365	32.995	32.539	455
Daginstitutioner	102.960	7.653	110.613	109.332	1.281
Tilskud private tilbud	20.920	0	20.920	19.697	1.224
I alt	136.765	3.038	139.804	137.844	1.960

Der er budgetoverholdelse på dagtilbud. Mindreforbruget skyldes budgetoverholdelse næsten hele vejen rundt i daginstitutionerne og dagplejen. Mindreforbruget på de centrale poster er 0,2 mio. kr. mens de resterende 1,8 mio. kr. er decentrale mindreforbrug.

Det samlede børnetal i regnskabet holder sig inden for budgettet, dog med mindre udsving i pasningstypen. Nedenfor ses antal helårsbørn i budget og regnskab for en række områder under dagtilbud.

Antal børn i gennemsnit	Budget	Regnskab	Afvigelse
Vuggestue	286	298	12
Børnehave	1.023	1.000	-23
Dagpleje	275	261	-14
Privat pasning	75	72	-3
Privat vuggestue	70	75	5
Privat børnehave	170	152	-18
Vuggestuealderen i alt	706	706	0
Børnehavealderen i alt	1.193	1.152	-41
Børn i alt	1.899	1.858	-41

De seneste år har der løbende været en øget efterspørgsel på vuggestue. I 2017 var der for første gang lige så mange børn i vuggestue som i dagpleje, denne udvikling er forsat i 2018.

Børnetallet har været fulgt i de ikke-finansielle mål, og der ses en stigning i antallet af børn flere år i træk. Årgang 2014 var den mindste årgang med 288 børn, da de var 0 år. Årgang 2014 er nu vokset til 385 børn på grund af tilflytning. Årgang 2018 endte på 405 børn på 0 år den 1. januar 2019, så antallet af nulårige er vokset markant.

11.525 Dagtilbud til børn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Ny daginstitution, Mørke	12.027	5.564	17.591	8.082	9.509
Ny daginstitution ved Molsskolen	0	1.838	1.838	664	1.174
Udvidelse af Romlehøj	0	297	297	215	82
Vuggestuegruppe Hornslet Vest (Ågården)	1.750	1.200	2.950	2.782	168
Mosegården midlertidig tilbygning	0	2.455	2.455	730	1.725
I alt	13.777	5.564	17.591	8.082	9.509

Udvidelsen af Romlehøj, der er blevet til Kolind Børnehus, Vuggestuen i Ågården samt tilbygningen i Mosegården er alle tre taget i brug, men fortsætter som anlægsprojekter ind i 2019. I Mørke forventes indflytning inden efteråret 2019. Der forventes fremlagt et konkret projekt for ny daginstitution på Mols til politisk behandling i 2019.

Udvalget for sundhed, ældre og social

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i budget 2018 driftsbevillinger på 778,9 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 25,6 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 804,4 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 807,7 mio. kr., svarende til en merudgift på 0,3 mio. kr.

Til anlægsområdet er der i 2018 afsat et rådighedsbeløb på 54,0 mio.kr. Der er i årets løb yderligere givet bevillinger på 67,1 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 121,0 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 96,5 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 24,6 mio. kr. En del af den samlede mindreudgift er overført til 2019.

Samlet oversigt - Sundhed, Ældre og Social - drift og anlæg:

Bevilling	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
12.462 Sygehusudgifter m.v.	176.829	-1.263	175.566	179.004	-3.438
12.532 Sundhed og Omsorg	391.112	18.921	410.033	404.647	5.386
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	177.212	8.511	185.723	187.762	-2.039
12.557 Kontante ydelser	33.612	-500	33.112	33.315	-203
I alt drift	778.766	25.668	804.434	804.728	-294
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	2.299	20.684	22.983	19.755	3.228
12.532 Sundhed og Omsorg	45.589	40.078	85.666	70.299	15.367
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	6.094	6.292	12.386	6.414	5.972
I alt anlæg	53.982	67.054	121.036	96.469	24.567
I alt drift og anlæg	832.748	92.722	925.470	901.197	24.273

Der er på sygehusudgifter m.v. givet en negativ tillægsbevilling på 1,3 mio. kr. Bevillingen skyldes en omplacering af midler til den kommunale gentræning i forlængelse af flytning af opgaverne vedrørende hjerterehabiliterings fase II.

Til sundhed og omsorg er der givet tillægsbevillinger på i alt 18,9 mio. kr. Af den samlede tillægsbevilling er 5,5 mio. kr. tillægsbevillinger finansieret af kommunekassen (5,0 mio. vedrørende

øget efterspørgsel på hjemmepleje og 0,5 mio. kr. vedrørende flytteomkostninger af plejehjemsbeboere fra Ringparken til nye plejeboliger). Den resterende del af tillægsbevillinger vedrører overførsel fra 2017 på 6,4 mio. kr., midler tilført i forlængelse af finanslovsaftalen ca. 1 mio. kr., omplacering fra sundhedsområdet jævnfør ovenstående på 1,4 mio. kr. samt forskellige omplaceringer i øvrigt.

Der er på tilbud til voksne med særlige behov i 2018 givet en tillægsbevilling på 8,5 mio. kr., hvoraf 1,2 mio.kr. skyldes overførsel fra 2017, 0,7 mio.kr. regulering vedr. barsel samt en tillægsbevilling i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september på 6,6 mio.kr.. Behovet for tillægsbevilling skyldes primært flere og dyrere sager på området, iværksættelse af nye sociale gruppetilbud samt færre refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager.

Udviklingen i udgiftsniveauet på området for voksne med særlige behov vil fremadrettet blive fulgt tæt for at sikre, at økonomien udvikler sig i den rigtige retning i overensstemmelse med den plan, der allerede er iværksat for området.

Som følge af udgiftsudviklingen i regnskab 2018, vil der derudover, for at sikre budgetoverholdelse fremadrettet blive udarbejdet et kommissorium for genopretning af økonomisk balance, som vil blive forelagt byrådet i forbindelse med første budgetopfølgning for 2019.

12.462 Sygehusudgifter mv. – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Ambulant specialiseret genoptræning	2.033	-1.400	633	554	79
Aktivtetsbestemt medfinansiering	156.891	6	156.898	162.677	- 5.779
Vederlagsfri fysioterapi	13.519	0	13.519	11.816	1.703
Andre sundhedsudgifter	4.386	130	4.517	3.957	560
I alt	176.829	-1.263	175.566	179.004	- 3.438

Der har på bevillingen sygehusudgifter mv. været merudgifter på i alt 3,4 mio. kr. Det samlede resultat skyldes merudgifter til den aktivtetsbestemte medfinansiering på 5,8 mio. kr., mens udgifterne til vederlagsfri fysioterapi og andre sundhedsudgifter har været lavere end budgetteret.

Resultatet for 2018 for sygehusudgifter mv. indeholder udgift til efterregulering vedrørende 2017 på 3,8 mio. kr. Foruden denne ville der have været en lille mindreudgift på de samlede sygehusudgifter.

Ambulant specialiseret genoptræning

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Ambulant specialiseret genoptræning	2.033	-1.400	633	554	79
I alt	2.033	-1.400	633	554	79

Udgiften til den ambulante specialiserede genoptræning på sygehus er på samme niveau som i 2017. Såvel i 2017 som 2018 er der sket en budgetomplacering fra ambulans specialiseret genoptræning til den kommunale genoptræning, idet stort set hele opgaven omkring hjerterehabiliteringen er flyttet fra region til kommune. Udover denne konkrete opgaveoverdragelse er tendensen, at sygehusene i større omfang udarbejder almene genoptræningsplaner, som udføres i kommunalt regi.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Aktivitetsbestemt medfinansiering	156.891	6	156.898	162.677	-5.779
I alt	156.891	6	156.898	162.677	-5.779

Fra og med 2018 er den kommunale medfinansiering ændret til en model med en aldersdifferentieret procentsats for medfinansieringen, hvor kommunen medfinansierer en større andel af udgiften for de alleryngste og de ældre borgere. Modelomlægningen betyder, at der ikke er muligt at sammenligne årets udgifter med tidligere år.

Den kommunale medfinansiering er reguleret af et udgiftsloft, som indebærer, at regionens kommuner i en efterregulering året efter henholdsvis trækkes eller tilføjes de midler, som der er i forskel mellem regionens kommuners samlede medfinansiering og det i Økonomaftalen mellem KL og regeringen fastlagte regionale loft.

Resultatet for 2018 viser en merudgift på 5,8 mio. kr. I resultat indgår en efterregulering for 2017 på 3,8 mio. kr.

De endelige udgifter for 2018 for den kommunale medfinansiering er endnu ikke endeligt opgjort. For nærværende ser det ud til, at den samlede kommunale medfinansiering i regionen er under det aftalte loft for 2018, hvorfor der må forventes udgifter til efterregulering ved midtvejsreguleringen i 2019.

Vederlagsfri fysioterapi

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Vederlagsfri fysioterapi	12.575	0	12.575	10.697	1.878
Ridefysioterapi - privat udfører	944	0	944	616	329
Vederlagsfri fysioterapi, kommunalt regi	0	0	0	503	-503
I alt	13.519	0	13.519	11.816	1.703

Udgifterne til vederlagsfri fysioterapi i 2018 er svagt faldende i forhold til 2017.

Antallet af borgere, som benytter det kommunale tilbud på vederlagsfri fysioterapi, er i 2018 på niveau med 2017. Det er primært borgere i plejeboliger, der har valgt det kommunale tilbud. Det kommunale tilbud bliver afregnet med 80 % af taksten, der betales til den privatpraktiserende fysioterapeut. Takstafregningen til de kommunale leverandører er delvis skønsmæssig, idet skift af omsorgssystem medio 2018 har medført brud i data.

Andre sundhedsudgifter

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Andre sundhedsudgifter	3.131	130	3.262	3.310	-49
Andre sundhedsudgifter - privat leverandør	1.255	0	1.255	647	608
I alt	4.386	130	4.517	3.957	560

I 2017 blev reglerne omkring betaling for færdigbehandlede somatiske borgere ændret væsentligt. Taksten til regionen er uændret 2.012 kr. pr. døgn, men der er indført en tilsvarende betaling til staten for de første 2 dage og for tredje og efterfølgende dage på 4.024 kr. pr. døgn. Betalingen til staten fra regionens kommuner under et tilbageføres løbende til kommunerne efter bloktilskudsnøglen.

Der er i 2018 en stigning i betalingerne for færdigbehandlede patienter i forhold til 2017.

Årsagen til stigningen er dog ikke antallet af færdigbehandlerdage for borgerne i Syddjurs Kommune, som er lavere i 2018 end 2017. Baggrunden er i stedet, at Syddjurs Kommune ikke har fået tilbageført så mange midler fra staten i 2018 som i 2017. Dette skyldes, at regionens øvrige kommuner også har haft færre færdigbehandlerdage, og dermed ikke har indbetalt så meget til staten.

Der har de senere år været stigende udgifter til ophold på hospice. I 2018 er udgiften dog faldet til 1,9 mio. kr., hvilket er en smule lavere end i 2017, hvor udgiften var 2,2 mio. kr.

12.532 Sundhed og Omsorg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Tandpleje	17.897	-14	17.882	17.742	141
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.731	1.535	4.266	3.533	733
Genoptræning og aktiviteter	51.698	2.089	53.787	50.540	3.247
Pleje og praktisk hjælp for borgere i egen bolig (hjemmepleje)	110.935	5.295	116.230	119.159	-2.929
Pleje og praktisk hjælp for borgere i plejeboliger m.v.	107.591	2.874	110.464	112.432	-1.968
Hjemmesygepleje og forebyggende besøg	34.463	704	35.167	37.559	-2.391
Køkken og madservice	499	1.338	1.836	-1.283	3.119
Koordinering, demens	4.090	2.238	6.328	6.011	317

Koordinering, hjerneskode	555	0	555	609	-54
Koordinering, uddannelse	12.998	3.057	16.055	10.984	5.071
Hjælpebidrag m.v.	26.264	-427	25.837	26.459	-622
Div. fællesudgifter vedr. sundhed og omsorg	31.215	-507	30.708	30.756	-48
Kommunale boliger på ældreområdet	-9.822	737	-9.084	-9.854	770
I alt	391.112	18.921	410.033	404.647	5.386

Det samlede korrigerede budget 2018 for sundhed og omsorg er 410,0 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 404,6 mio. kr. svarende til en samlet mindreudgift på 5,4 mio. kr.

For bevillingen Sundhed og omsorg afspejler regnskabet et pres på de store driftsområder - hjemmepleje, plejeboliger og sygepleje – som har merudgifter. Når det samlede resultat ender med en mindreudgift, så skyldes det en ekstraordinær indtægt på 4,1 mio. kr. vedrørende opløsningen af Djurs Mad I/S samt et mindreforbrug på uddannelsesområdet på 5,1 mio. kr., som overføres til 2019 på grund af en tidsmæssig forskydning i elevoptaget.

Tandpleje

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Fælles kommunal tandregulering (FKO)	3.949	0	3.949	3.897	51
Tandplejen fælles	11.308	61	11.369	11.091	278
Tandplejen Distrikt Ebeltoft	318	0	318	309	9
Tandplejen Distrikt Hornslet	417	0	417	351	66
Tandplejen Distrikt Rønne	384	0	384	497	-113
Tandplejen fælles - udenfor aftale	1.121	0	1.121	1.159	-38
Omsorgstandpleje - egne klinikker	63	-75	-12	-23	11
Specialtandpleje - egne klinikker	337	0	337	461	-124
I alt	17.897	-14	17.882	17.742	141

Der er i 2018 overordnet set balance på området.

For den fælleskommunale tandreguleringsordning med Norddjurs Kommune (FKO) er der en mindre udgift på 51.365 kr. Til det særskilte regnskab, som udarbejdes for FKO, knytter sig den særlige omstændighed, at slutafregningen fra Norddjurs Kommune indgår i det følgende års regnskab.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
--------------------------	--------	-----------------------	----------------------	----------	------------

Fællesudgifter - Sundhedsområdet	150	0	150	29	121
Sundhedsfremmende aktiviteter	495	117	612	339	272
Sundhedsteam	2.086	1.370	3.456	3.201	255
Projekt Kort og godt-Kort indsats-godt liv		48	48	-37	85
I alt	2.731	1.535	4.266	3.533	733

Der er i 2018 en mindreudgift for området på 0,7 mio. kr.

Forbruget til sundhedsfremme og forebyggelse er betinget af efterspørgsel/deltagelse. Aktiviteterne afvikles ofte i periodisk afgrænsede kampagner, så der vil være udsving i forbruget henover tid.

Genoptræning og aktiviteter

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Træningsomr. - privat leverandør	4.356	-213	4.143	3.857	286
Træning og aktivitet fællesområde	805	-410	395	136	259
Aktiviteter - fællesområde	-157	0	-157	-299	142
Omsorgsmidler - § 79 (brugerstyrede)	813	0	813	805	8
Forebyggende besøg	1.262	-316	947	956	-9
Busser i ældreområdet - indkøb og drift		0		76	-76
Busser i Ældreområdet - momsregistreret		0		37	-37
Kiosk Rosengården med moms	-2	0	-2	-5	2
Vedligeholdende træning og aktivitet	11.274	848	12.122	11.341	780
Kiosk i Kernehuset - momsregistreret		0		-1	1
Indsats mod ensomhed - ældre m. hj.hjælp		48	48	23	25
Projekt - Det gode måltid		0		-266	266
Ambulant genoptræning	6.596	1.522	8.118	7.114	1.003
Rehabiliteringsafd. Syddjurs	24.166	726	24.892	24.322	569
Hjerne - taleområdet	2.585	-115	2.471	2.445	26
I alt	51.698	2.089	53.787	50.540	3.247

Det samlede område har en samlet mindreudgift på ca. 3,2 mio. kr., som rummer en række modsatrettede mer- og mindreudgifter for de enkelte driftsområder og projekter mv.

Den ambulante genoptræning har ligesom i 2017 sigtet mod mindredgifter, idet der planlægges en lidt større udskiftning af træningsmaskiner i 2019. Med overførslen fra 2017 på 0,1 mio. kr. er den samlede mindredgift nu ca. 1,0 mio. kr.

På området er der tre projekter med ekstern finansiering – dels bekæmpelse af ensomhed blandt hjemmehjælpsmodtagere, nedbringelse af venteliste til ambulante genoptræning og Projekt – Det gode måltid.

Pleje og praktisk hjælp for borgere i egen bolig (hjemmepleje)

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Budget - Praktisk bistand og pleje	87.098	-89.475	-2.377	-1.938	-438
Syddjurs træner for en bedre fremtid	2.063	224	2.287	2.157	130
Private leverandører	6.740	2.366	9.106	9.732	-625
Hjemmeplejen Rosengården team 1		7.012	7.012	7.071	-60
Hjemmeplejen Rosengården team 2	428	7.579	8.007	7.802	205
Hjemmeplejen Rosengården team 5	42	6.706	6.748	6.248	500
Rosengården, øvrig drift hjemmeplejen	298	-298	0	0	0
Fællesudgifter - hjemmepleje	209	2.055	2.265	1.077	1.187
Hjemmeplejen Ringparken team 3	708	5.998	6.706	7.181	-475
Hjemmeplejen Ringparken team 4	300	5.633	5.933	6.112	-180
Hjemmeplejen Ringparken team 6	14	5.927	5.942	6.904	-963
Hjemmeplejen teamledere	3.333	0	3.333	3.346	-13
Ringparken, øvrig drift hjemmeplejen	474	-474	0	0	0
Administration - Hjemmeplejen	1.823	-500	1.323	1.243	81
Hjemmeplejen Søhusparken team 1	347	11.115	11.462	10.806	657
Hjemmeplejen Søhusparken team 2	713	9.855	10.567	10.081	486
Hjemmeplejen - nattevagt	3.867	5	3.872	4.105	-232
Hjemmeplejen Søhusparken team 5		8.965	8.965	9.662	-696
Søhusparken, øvrig drift hjemmeplejen	416	-416	0	2	-2
Hjemmeplejen Lillerup team 3	844	7.467	8.311	9.401	-1.090
Hjemmeplejen Lillerup team 4	852	7.980	8.832	9.090	-258
Hjemmeplejen Lillerup team 6	23	5.704	5.727	6.882	-1.155
Hjemmeplejen Lillerup team 7		2.207	2.207	2.195	11
Lillerup; øvrig drift hjemmeplejen	342	-342	0	0	0
I alt	110.935	5.295	116.230	119.159	-2.929

Der er i 2018 visiteret flere timer – både til kommunale og private leverandører - end budgetteret. Årsagen er blandt andet den demografiske udvikling med flere og ældre borgere. Med henblik på at imødekomme det stigende behov er der tilført 2,2 mio. kr. fra demografipuljen samt en tillægsbevilling på 5,0 mio. kr.

Den kommunale hjemmepleje (udfører-området) har været udfordret. Områdets grundvilkår er, at der til stadighed skal ske tilpasninger i kapaciteten i takt med udsvingene i behovet for hjemmepleje. En styringsopgave som har været påvirket af sommerens skift af omsorgssystem, der indebar en periode med mangelfulde styringsdata. Herudover har hjemmeplejen en fortsat udfordring i sygefraværet.

Den kommunale hjemmepleje fik fra 2017 overført et merforbrug på 2,7 mio. kr. Det er kun delvist lykkedes at afvikle dette merforbrug, idet årets resultat er et merforbrug på ca. 2,0 mio. kr.

Der er også omkring plejen til borgere i eget hjem en stærk fokus på rehabilitering. I de ikke-finansielle mål indgår 2 mål omkring antal og effekt af henholdsvis rehabiliteringsforløb og instruktion/vejledning. Mens målene omkring antal er indfriet, er effektmålene ikke helt indfriet. Den manglende målopfyldelse giver anledning til fortsat fokus på udviklingen af den rehabiliterende indsats, da dette bliver helt central i bestræbelserne på at reducere presset på hjemmeplejen i en fremtid med flere ældre borgere.

Pleje og praktisk hjælp for borgere i plejeboliger m.v.

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Fællesudgifter - Plejeboliger	894	-6.757	-5.863	-7.330	1.467
Rehabilitering i plejeboliger	962	520	1.482	1.792	-310
Plejeboliger Rosengården team 1	20.433	150	20.583	20.371	212
Plejeboligerne Rosengården team 3	6.348	797	7.145	7.089	56
Teamledere plejeboliger - Syddjurs	4.802	0	4.802	4.847	-45
Plejeboligerne Søhusparken	33.691	5.554	39.245	41.104	-1.859
Administration - plejeboliger	1.222	215	1.437	1.585	-148
Service medarbejdere - sundhed og omsorg	1.441	79	1.519	1.547	-28
Aflastningsboliger plejecenter Rosengården	244	-244	0		0
Plejeboligerne Frejavænge	6.765	459	7.224	8.014	-790
Plejeboliger Ringparken	6.809	195	7.004	7.740	-736
Plejeboligerne Lyngparken	8.209	911	9.119	9.217	-97
Plejeboligerne Lillerup (Rønde)	14.784	997	15.781	15.873	-91
Ældre, vaskeri	452	113	566	353	212
Service ydelser plejecenter Rosengården	533	-113	420	232	188
I alt	107.591	2.874	110.464	112.432	-1.968

Plejeboligerne har i 2018 fået tilført ekstra ca. 2,8 mio. kr. fra puljen vedr. klippekortsordning til beboere i plejeboliger. Endvidere er tilført ekstra midler via værdighedspuljen – bevillingen herfra udgør ca. 3,3 mio. kr. Fælles for puljerne er, at de på forskellig vis skaber mulighed for at yde en bedre omsorg for den enkelte beboer. Plejebolig-området har i 2018 samlet en merudgift på ca. 2,0 mio. kr.

Det samlede resultat for plejebolig-området afspejler forskellige udfordringer for de enkelte centre. Blandt de mere markante udfordringer er stor personaleomsætning/sygefravær og Ringparkens igangværende afvikling, hvor det ikke er lykket at tilpasse forbruget til det kontinuert faldende beboertal. I forlængelse af beslutningen om at afvikle Plejecenter Ringparken er der ikke visiteret til plejeboligerne siden ultimo 2017.

Hjemmesygepleje og forebyggende besøg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Fællesudgifter - sygepleje	3.231	-892	2.338	1.831	507
Syddjurs sygepleje - dagvagt	20.329	827	21.157	19.486	1.671
Syddjurs sygepleje - aftenvagt	3.907	76	3.983	5.779	-1.795
Syddjurs sygepleje - nattevagt	1.229	0	1.229	1.086	143
Sygeplejeplanlægning/ Specialistfunktioner	1.134	1.663	2.797	5.475	-2.678
Akutteam	2.962	-421	2.541	2.929	-388
Sygeplejen - ledelse m.v.	1.670	-548	1.122	973	149
I alt	34.463	704	35.167	37.559	-2.391

Sygeplejen har i lighed med tidligere år i 2018 fået tilført midler fra demografipuljen. Der i 2018 tilført 2,2 mio. kr. Sygeplejen har udover den ordinære drift gennemført aktiviteter finansieret af værdighedspuljen for i alt ca. 3,0 mio. kr. – udskrivningsbesøg, samtaler med pårørende, diætvejledning og kompetenceudvikling.

Sygeplejen oplever i disse år et opgavepres dels afledt af den generelle demografiske udvikling med flere ældre borgere og dels en omstilling af sundhedsvæsenet, hvor opgave flyttes ud fra hospitalerne, og borgerne udskrives tidligere i mere komplekse tilstande.

Der arbejdes til stadighed med at opnå den bedste udnyttelse af ressourcerne, men den merudgift på 1,2 mio. kr., som blev overført fra 2017 er i 2018 vokset til en samlet merudgift på ca. 2,4 mio. kr.

Køkken og madservice

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Fælles køkkenområdet	5.239	-3.624	1.615	-2.566	4.180
Køkken - Indtægter	-10.394	1.773	-8.621	-7.466	-1.155

Køkken Syddjurs	5.653	1.907	7.560	7.289	271
Ældrecaféer		1.282	1.282	1.460	-178
I alt	499	1.338	1.836	-1.283	3.119

Årets resultat er påvirket af, at der indgår en ekstraordinær indtægt på 4,09 mio. kr. fra Djurs Mad I/S i forbindelse med selskabets opløsning. Djurs MAD I/S var frem til 1. februar 2018 kommunal leverandør af madservice for Norddjurs og Syddjurs kommuner, hvorefter opgaven blev hjemtaget.

Den ovennævnte hjemtagning har sammen med den fortsatte udrulning af leve-bo på plejecentrene betyder, at køkkenområdet i 2018 har været præget af betydelige omstillinger.

Driftsresultat for kommunens eget Køkken Syddjurs inklusiv ældrecafeerne er et lille mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Koordinering, demens

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Koordinering vedr. demens	4.090	-1.589	2.501	2.199	302
Værestedet - Kolind og Ebeltoft		1.435	1.435	1.402	33
Aflastning § 84		1.048	1.048	1.289	-241
Værested - private leverandører		792	792	911	-119
Demens træning		524	524	132	392
Projekt - aflastn. gennem støttet samvær		27	27		27
Projekt - sundhed for krop og sjæl				78	-78
I alt	4.090	2.238	6.328	6.011	317

I resultatet for demensområdet indgår et mindre afløb fra et eksternt finansieret projekt, som blev afsluttet i 2017.

Foruden de ordinære aktiviteter er der afviklet initiativer finansieret af værdighedspuljen svarende til ca. 1,0 mio. kr.

Koordinering, hjerneskade

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Koordinering hjerneskade	555	0	555	609	-54
I alt	555	0	555	609	-54

Udgiften til hjerneskadekoordinator udviser en lille merudgift.

Koordinering, uddannelse af elever

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Koordinering vedr. uddannelse	12.998	3.057	16.055	10.984	5.071
I alt	12.998	3.057	16.055	10.984	5.071

I 2017 blev iværksat en omlægning af hele SOSU-uddannelsesområdet. Omlægningen, der implementerer dimensioneringsaftalen mellem regionens kommuner, indebærer færre social- og sundhedshjælperelver og flere assistentelever. Dette har medført forskydninger i afholdelse af udgiften til elever.

Med henblik på at imødekomme rekrutteringsudfordringerne på sundhed og omsorgsfagene er der i 2. halvår 2018 i samarbejde med Jobcenteret startet et uddannelsesforløb med sigte på de ordinære SOSU-uddannelser. Initiativet forventes at medføre et stigende antal vokselever i 2019. Byrådet godkendte den 28. november 2018 godkendte overførelse af restbudgettet for 2018 til 2019 med henblik på finansiering af de lidt dyrere vokselever.

Hjælpe midler m.v.

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Socialcenterområde	1.245	0	1.245	1.244	2
§95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp	1.950	0	1.950	836	1.114
§94 Eget valg af hjælper	1.643	0	1.643	1.679	-36
Hjælpe midler	18.822	-427	18.395	20.683	-2.288
Pasning af døende	2.603	0	2.603	2.017	586
I alt	26.264	-427	25.837	26.459	-622

Hjælpe middelområdet har de senere år været under pres. Der er en stærk fokus på anvendelsen af forskellige typer af hjælpe midler, som dels styrker borgerene i et selvhjulpent og værdigt liv, og dels sikre effektiv drift og gode arbejdsvilkår. Resultat afspejler denne fokus.

De øvrige områder er karakteriseret ved at være vanskeligt styrbare, idet forbruget afspejler efterspørgslen fra de berettigede borgere.

Div. fællesudgifter vedr. sundhed og omsorg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Aftaleholdere - Sundhed og omsorg	4.650	150	4.800	4.696	104
Fælles ældreområdet	1.240	680	1.919	1.422	497

Mellemkommunal refusion	10.419	-21	10.398	11.768	-1.370
Besparelse i relation til Veltek-invest.	-2.230	1.116	-1.114		-1.114
Ældreområdet - beklædning	2.915	223	3.138	3.138	0
Ældreområdet - bildrift	3.353	144	3.497	3.687	-190
Ældreområdet - IT og telefoni	1.409	0	1.409	2.094	-685
Ældreområdet - nødkald	1.196	0	1.196	1.076	120
Ældreområdet, kursus og uddannelse	201	0	201	358	-158
Værdighedspulje	-5	1.221	1.216	502	714
Bedre bemanning i plejeområdet		0	0	-2.109	2.109
Driftsudgifter - velfærdsteknologi	2.048	1.911	3.959	4.124	-165
Demografipulje – sundhed og omsorg	6.018	-6.018	0		0
Rekrutteringspulje - personale ældreomr.		90	90		90
I alt	31.215	-507	30.708	30.756	-48

For mellemkommunale refusioner er der en merudgift på ca. 1,4 mio. kr. De kommunale indtægter/udgifter vedrørende opgaver, som løses for andre kommuners borgere under ophold i Syddjurs kommune og tilsvarende kommunens egne borgere under ophold i andre kommuner er traditionelt vanskelige at forudsige, idet de enkelte kommuners udsendelse af regninger er forskellig, og der indgår i det enkelte regnskabsår en række betalinger vedrørende tidligere års aktiviteter.

Merforbruget for ældreområdets – IT og telefoni skal blandt andet ses i lyset af, at kommunen skiftede omsorgssystem i sommeren 2018.

For værdighedspuljen er der en mindreudgift på 0,7 mio. kr., der overføres til anvendelse i 2019.

Bedre bemanning i plejeområdet, som er en pulje fra finanslov 2018, har en mindreudgift på 2,1 mio. kr. Puljer i finansloven implementeres først i løbet af regnskabsåret, hvorfor det typisk er vanskeligt at udrulle aktiviteterne fuldt ud det første år. Mindreudgiften overføres til 2019.

Demografipuljen for 2018 er fuldt udmøntet til sygepleje, hjemmepleje (budget for personlig pleje og praktisk hjælp (kommunal og privat)) og diverse følgeudgifter vedr. pleje og omsorg.

Kommunale boliger til ældreområdet

Område	Budget	Tillægsbevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Lejetab ikke kommunale ældreboliger	416	0	416	516	-100
Ældreboliger - generel	7	0	7		7
Hovedgaden 79, Rønne	-1.873	0	-1.873	-1.781	-92
Lillerup, Rønne	-779	0	-779	-426	-354
Lindebo, Mørke		0		38	-38

Lyngvej 9 A-D/Århusvej 33 E-G	-179	0	-179	-269	89
Lyngvej 7 a-u, Knebel	-967	0	-967	-839	-128
Lyngvej 9 e-n, Knebel	-397	0	-397	-433	36
Nørreport 18 a-t, Ebeltoft	-483	737	254	1	253
Nørreport/Bakkevej, Ebeltoft	-8	0	-8	-548	540
Nørreport 20 a-l, Ebeltoft	-395	0	-395	-352	-42
Ringparken, Ryomgård	-1.060	0	-1.060	-912	-148
Rosengården, Hornslet	-2.409	0	-2.409	-2.518	109
Strandgårdshøj, Ebeltoft	-511	0	-511	-534	24
Århusvej 35 a-æ, Tirstrup	-1.172	0	-1.172	-1.520	348
Lyngvej 5 R-Z	13	0	13	-154	168
Århusvej 33 A-D	-23	0	-23	-122	98
I alt	-9.822	737	-9.084	-9.854	770

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

12.462/12.532 Sundhed og ældre – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Rønede øvrige Institutioner mv.	2.299	14.310	16.609	15.840	769
Jordbundsforhold Rønede projekt	0	6.375	6.375	3.915	2.459
Bevilling 12.462 i alt	2.299	20.684	22.983	19.755	3.228
Køle/vacuum mad, Syddjurs		33	33	459	-426
Renovering Bakkegården Ebeltoft		216	216	228	-12
ABA-brandalarmering, plejecentre og -boliger	526	100	626	668	-42
Serviceareal Rønede	4.164	1.039	5.203	3.915	1.287
Serviceareal Kolind	3.463	1.267	4.730	1.676	3.054
Plejeboliger Rønede	21.540	20.925	42.465	37.546	4.919
Plejeboliger Kolind	12.871	15.118	27.989	21.795	6.194
Demens dagcenter Kolind		1.381	1.381	1.073	308
Udviklingspulje til velfærdsteknologi, ældre/hand.	2.775	0	2.775	2.615	160
Renovering af køkkener i ældreområdet		0	0	75	-75
Nye lokaler til sygeplejerskerne	250	0	250	250	0
Bevilling 12.532 i alt	45.589	40.078	85.666	70.299	15.367
I alt	47.888	60.762	108.650	90.055	18.595

Anlægsaktiviteten relaterer sig primært til de to store projekter i Kolind og Rønede. Derudover er der mindre projekter vedr. bl.a. brandalarmering, velfærdsteknologi samt afsluttede projekter i relation til omlægningen af madproduktionen på plejecentrene og til de hjemmeboende. Der er mindredgifter på i alt 18,6 mio. kr., der er overført til anvendelse i 2019.

12.538 Tilbud til voksne med særlige behov – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
--------------------------	--------	-----------------------	----------------------	----------	------------

Lederløn	2.112		2.112	2.032	80
Fælles voksen-/ Handicapområdet	177.588	7.968	185.556	185.291	265
Takstindbetalinger	-96.624	-7.725	-104.349	-102.713	-1.636
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	67.322	7.403	74.725	75.323	-598
Syddjurs Bostøtte	21.138	556	21.693	21.565	129
Rusmiddel Center	5.677	309	5.987	6.266	-279
I alt	177.212	8.511	185.723	187.762	-2.039

Der er på tilbud til voksne med særlige behov i 2018 givet en tillægsbevilling på 8,5 mio. kr., hvor 6,6 mio. kr. er givet af byrådet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september, mens 1,2 vedrører overførsel fra 2017 og 0,7 mio. kr. reguleringer vedrørende barsel. Som det fremgår af tabellen ovenfor er forbrugt i 2018 10,6 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt samt 2,0 mio. kr. højere end korrigeret budget.

Udgiftsudviklingen skyldes primært flere og dyrere sager i midlertidige botilbud end forudsat i budgettet, etablering af nye sociale gruppetilbud efter §82a og akuttilbud §82c, færre refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager samt en ikke budgetteret finansiering af merudgift vedr. mentorordningen.

Voksen og handicapområdet

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Fremme tilgængelighed	114	0	114	50	64
Innovation psykiatri	260	221	481	0	481
Familiepleje	0	0	0	298	-298
§ 85 Botilbud	64.347	0	64.347	64.640	-293
§ 85 Bostøtte i eget hjem	11.808	2.400	14.208	14.244	-36
§ 96 Borgerstyret Pers. assistance	15.395	0	15.395	15.830	-434
§ 97, 98 og 99 Ledsagerordninger	1.959	0	1.959	1.549	409
§ 107 Botilbud midlertidigt	24.750	5.400	30.150	32.685	-2.534
§ 108 Botilbud	29.246	0	29.246	25.868	3.378
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	5.300	0	5.300	4.272	1.028
§ 104 Akt. - og samværstilbud.	16.474	0	16.474	16.944	-470

Rådgivning og rådgivningsinstitut	1.067	0	1.067	1.584	-516
Øvrig misbrugsbehandling	2.966	-53	2.913	2.162	752
Social udsatte	1.545	0	1.545	3.330	-1.784
Handicapbiler	2.356	0	2.356	1.836	519
I alt	177.588	7.968	185.556	185.291	265

Generelle bemærkninger for voksen-/handicapområdet

Regnskabet for voksen-/handicapområdet viser en samlet merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Efterfølgende gennemgås de væsentligste regnskabsposter.

§ 85 Botilbud

Området omfatter § 84 aflastning, § 85 bostøtte i eksterne tilbud i andre kommuner, regioner, private botilbud og egne tilbud under rammeaftalen. Regnskabet viser en merudgift på 0,3 mio.kr i forhold til det korrigerede budget.

§ 85 Bostøtte i eget hjem

Regnskabet for bostøtte i eget hjem er i balance i forhold til det korrigerede budget. Af den samlede tillægsbevilling på 6,6 mio.kr., er der tilført 1,2 mio.kr. til dækning af en ikke budgetteret merudgift vedr. mentorordningen efter LAB §31. Herudover er der givet tillægsbevilling på 1,2 mio.kr. til etablering af sociale gruppetilbud efter §82a og akuttilbud efter §82c.

§ 96 Borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen)

BPA-ordningen kan tilbydes til personer med omfattende fysisk og/eller psykisk funktionsnedsættelse. Borgeren bor i eget hjem og modtager et tilskud til selv at ansætte hjælpere til pleje, overvågning og ledsagelse. Regnskabet viser udgifter der ligger 0,4 mio.kr over det korrigerede budget.

§ 107 Botilbud midlertidigt ophold

Regnskabet viser et merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er givet tillægsbevilling på 5,4 mio. kr. af den samlede tillægsbevilling på 6,6 mio.kr. som følge af, at et større antal borgere har fået bevilget §107 tilbud. Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindre forbruget på §108 Længerevarende botilbud. Der har allerede i 2018 været fokus på en sammenhængende og effektiv indsats i borgerens nære miljø jf. den i budget 2019 besluttede omstilling på området.

Merudgiften i forhold til korrigeret budget skyldes primært ikke budgetlagte udgifter til specialiserede rehabiliteringsforløb.

§ 108 Botilbud længerevarende

Regnskabet viser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget på dette område skal ses i sammenhæng med merudgiften på de midlertidige botilbud §107.

For at påbegynde omstillingen til en mere sammenhængende og effektiv indsats i borgernes nære miljø, har der i 2018 så vidt muligt været fokus på opnå et lavere antal borgere i forskellige botilbud i

forhold til antallet af borgere, som modtager bostøtte eller mentorstøtte. Jf. det ikke-finansielle mål "Antal borgere i botilbud" (mål 6) har der været et fald i de længerevarende botilbud samt en stigning i både de midlertidige botilbud samt en svag stigning i antallet af borgere som modtager bostøtte eller mentorstøtte.

Muligheden for at øge denne udvikling blev givet i forbindelse med budgetlægningen for 2019, hvor der oprustes med bl.a. et styrket myndighedsområde, en styrket bostøtte og flere botilbudspladser på hhv. autisme- og psykiatriområdet. Det er desuden planen at åbne flere dagtilbud i form af sociale cafeer (samværs- og aktivitetstilbud jf SEL § 104). Det forventes, at den udvidede tilbudsvifte vil kunne i mødekomme den større efterspørgsel over tid, og at området dermed vil kunne opnå den ønskede omstilling til mindre indgribende indsatser i borgerens nære miljø.

Der undersøges desuden i forbindelse med budget 2020 muligheder for yderligere udvidelser af tilbudsviften, bl.a. muligheder for skæve boliger, forsorgslignende tilbud samt udvidelser på hjerneskadeområdet.

§103 beskyttet beskæftigelse

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,0 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket skyldes, at et færre antal borgere er bevilliget til dette tilbud. Mindre forbruget skal ses i sammenhæng med §104 Aktivitets- og samværstilbud, hvor der er en stigende aktivitet.

§ 104 Aktivitets- og samværstilbud

Aktivitets- og samværstilbud viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der har været en større aktivitet end forudsat i budgettet, hvilket samtidig skal ses i sammenhæng med faldet i aktiviteten på §103 beskyttet beskæftigelse.

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Regnskabet viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Området dækker betaling for specielle landsdækkende institutioner som Blindeinstituttet, Center for døve, den sikrede institution Koefodsminde samt særlige pladser i psykiatrien. Merudgiften skyldes, at de særlige pladser i psykiatrien ikke var budgetlagt. Området er bestemt af bekendtgørelser, hvor der betales efter kommunens befolkningstal.

Socialt udsatte

Regnskabet viser et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Området dækker kommunens udgift til kvindekrisecenter § 109 og forsorghjem § 110. Det er selvvisiterende tilbud, hvilket begrænser kommunens handlemuligheder.

Der vil i forbindelse med budget 2020 undersøges muligheden for etablering af skæve boliger samt forsorgslignende tilbud beliggende i Syddjurs Kommune.

Takstindbetalinger

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Takstindbetaler Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud	-75.571	-6.238	-81.809	-82.107	298
Takstindbetaling Syddjurs Bostøtte	-21.054	-1.487	-22.541	-20.606	-1.934
I alt	-96.624	-7.725	-104.349	-102.713	-1.636

Takstindbetalingerne vedrører betaling for egne borgere og borgere fra andre kommuner, som bor på en af botilbuddene under Syddjurs Bo- og Aktivitetscenter og Syddjurs Bostøtte.

Korrigeret budget afspejler en forventet stigning i indtægterne i forhold til oprindeligt budget som følge af flere særligt dyre pladser på Syddjurs Bo- og Aktivitetscenter samt etablering af sociale gruppetilbud efter §82a og akuttilbud efter §82c under Syddjurs Bostøtte.

Sammenlagt for området har der været en mindre indtægt på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som primært skyldes, at der ikke er afregnet for egne borgere i sociale gruppetilbud.

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud i alt	67.322	7.403	74.725	75.323	-598

Regnskabet viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Tillægsbevillingen skyldes primært pladsreguleringer samt regulering for særligt dyre borgere.

Området omfatter udgifter til botilbud for fysisk og psykisk handicappede. Botilbuddet kan være et længerevarende botilbud, midlertidigt botilbud eller et botilbud efter Almenboligloven med støtte. Derudover varetager Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud også bostøtte i eget hjem og STU-uddannelsen under voksen-/handicapområdet.

Syddjurs Bostøtte

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Syddjurs Bostøtte i alt	21.138	556	21.693	21.565	129

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Desuden er givet en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. Området rummer også udgifter til støtte- og kontaktpersonordningen efter Serviceloven § 99 til personer med psykiatriske diagnoser og fysisk og psykisk handicap, som bor i eget hjem.

Misbrugsområdet

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Rusmiddelcenter	5.677	309	5.987	6.266	-279
Øvrig misbrugsbehandling	2.966	-53	2.913	2.162	752
I alt	8.644	256	8.900	8.427	473

Regnskabet dækker over forbruget i Rusmiddelcenteret og døgnbehandlinger. Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merudgiften på Rusmiddelcenteret skyldes bl.a. højere udgifter til medicin..

12.557 Kontante ydelser – drift

Budgettet for kontante ydelser var i 2018 på 33,6 mio.kr. For kontante ydelser har der været et forbrug på 33,3 mio.kr. Regnskabet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Driftssikring af boligbyggeri	1.895	0	1.895	887	1.009
Personlige tillæg	4.022	-500	3.522	3.850	-328
Boligydelse	14.997	0	14.997	16.360	-1.363
Boligsikring	10.434	0	10.434	11.662	-1.228
Socialcenterområde	2.263	0	2.263	556	1.707
I alt	33.612	-500	33.112	33.315	-203

Driftssikring af boligbyggeri

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Herunder bliver der bl.a. betalt tomgangsleje til Almenboliger, som Kommunen har anvisningsret til.

Boligydelse- og sikring

Regnskabet for boligydelse-og sikring viser et merforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelgebudget..

Socialcenterområdet

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Socialcenterområdet indeholder udgifter efter serviceloven § 100, hvortil der gives 50 pct. statsrefusion.

12.538 Tilbud til voksne med særlige behov– Anlæg

Regnskabet for anlæg viser et ikke forbrugt rådighedsbeløb på 6,0 mio.kr. Der er givet tillægsbevilling på 3,3 mio.kr til anlægsbevillingen vedr. til etablering af ny bygning til Rusmiddelcenter og Midtpunktet samt 3,0 mio.kr. til etablering af 4 yderligere pladser på Kollegiet. Pladserne på Kollegiet forventes færdig august 2019.

Der blev i budget 2019 givet en anlægsbevilling på 0,9 mio.kr. til ombygning af Lindebo til et botilbud efter §107. Ombygningen er påbegyndt i 2018 for at fremrykke ibrugtagningen af tilbuddet.

Område	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele kr.					
Lindebo - botilbud på autismeområdet	0	0	0	738	-738
Rusmiddelcenter og Midtpunktet	6.094	3.292	9.386	5.576	3.810
Udvidelse af botilbuddet "Kollegiet"	0	3.000	3.000	100	2.900
I alt	6.094	6.292	12.386	6.414	5.972

Udvalget for natur, teknik og miljø

Udvalget for natur, teknik og miljø har i 2018 driftsbevillinger på 94,9 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 0,6 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 95,6 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 98,0 mio. kr., svarende til en merudgift på 2,4 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2018 afsat et rådighedsbeløb på 39,4 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 51,2 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 90,5 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 39,6 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 51,0 mio. kr.

Samlet oversigt - drift og anlæg:

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
14.228 - Vej og parkvæsen	45.540	-2.977	42.563	48.030	-5.466
14.232 - Kollektiv trafik og havne	17.033	-40	16.993	17.499	-506
14.052 - Natur og miljø	10.183	3.582	13.765	10.361	3.404
14.025 - Ejendomme	22.186	55	22.241	22.094	147
I alt drift	94.943	620	95.563	97.983	-2.421
14.228 - Vej og parkvæsen	18.300	35.692	53.992	15.950	38.042
14.232 - Kollektiv trafik og havne	500	0	500	145	355
14.022 - Jordforsyning – byggemodning	10.000	16.522	26.522	15.684	10.838
14.052 - Natur og miljø	816	707	1.523	569	954
14.025 - Ejendomme	9.750	-1.757	7.993	7.227	766
I alt anlæg	39.366	51.164	90.530	39.576	50.954
I alt drift og anlæg	134.308	51.784	186.092	137.560	48.533

Tillægsbevillingerne på driftsområdet på 0,6 mio. kr. handler primært om overførsel fra 2017 til 2018 på 0,4 mio. kr.

Samlet set på driftsområdet er der et merforbrug på 3,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og 2,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merforbruget skyldes primært, at der på Vej og parkvæsen har været et merforbrug på vintertjeneste og vandafvandingsbidrag. Natur og miljø har derimod haft et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget.

Tillægsbevillingen på anlægsområdet på 51,2 mio. kr. handler primært om overførsler for 2017 til 2018 på 26,9 mio. kr. og 10,8 mio. kr. til byggemodningsområdet. Der er endvidere givet tillægsbevillinger på 7,1 mio. kr. til cykelstiprojekter samt 6,4 mio. kr. vedr. stationsanlæg.

Der er et merforbrug på anlægsområdet på 11,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og et mindreforbrug på 51,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreforbruget vedrører primært Stationsanlæg-/relaterede anlæg i tilknytning til Letbanen, cykelstiprojekter samt byggemodningsområdet, hvor projekter fortsætter i 2019.

14.228 Vej og parkvæsen – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Vejvedligeholdelse, belæggninger, offentlige toiletter og grønne områder	36.436	-2.977	33.459	34.725	-1.266
Vej - og ejendomsservice	-34	0	-34	-523	488
Vintertjeneste, drift	7.165	0	7.165	11.089	-3.925

Vejafvandingsbidrag	1.974	0	1.974	2.738	-764
I alt	45.540	-2.977	42.563	48.030	-5.466

Regnskabet viser et forbrug på 48,0 mio. kr. Der er et samlet merforbrug på 5,5 mio. kr. af det korrigerede budget, som skyldes et merforbrug på vintertjeneste på 3,9 mio. kr., et merforbrug på 0,8 mio. kr. på vejafvandingsbidrag, og et merforbrug på vejvedligeholdelse/vej- og ejendomsservice på 0,8 mio. kr. . Merforbruget overføres delvist til 2019.

Der er på vintertjenesten budgetteret med en forventning om en vinter under middel. En middel vinter er beregnet til ca. 10,0 mio. kr. Merudgiften skyldes bl.a. en forskudt afregning for 2017 i 2018 på 2,2 mio. kr. Merforbruget overføres ikke til 2019.

Merforbruget på vejafvandingsbidrag skyldes flere udgifter på området end budgettet, idet Syddjurs Spildevands aktivitet har været højere end varslet. Der afregnes 6 % af Syddjurs Spildevands anlægsudgifter til kloakering. Der er med virkning fra 2020 budgetteret med 2,7 mio. kr. årligt. Merforbruget på vejvedligeholdelse skyldes, at merforbrug for 2017 ikke blev indhentet fuldt ud i 2018. Der har samtidig været et mindreforbrug på vej- og ejendomsservice. Beløbet overføres til 2019.

14.228 Vej og parkvæsen – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Cykelstier 2018	2.000	0	2.000	897	1.103
Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	0	397	397	434	-37
Cykelsti Ugelbølle og Rodskov	0	-378	-378	73	-451
Cykelsti, Karlby – Skørring	0	1.352	1.352	-2.235	3.587
Cykelsti Møllebakken Vrinneres *	0	10	10	0	10
Cykelsti mellem. Vrinneres og Egens Havhuse	0	4.050	4.050	59	3.991
Korupskovvej og cykelsti Kolind-Koed	0	3.274	3.274	2.416	858
Cykelsti Koed og Ryomgård – fortsættelse	600	3.000	3.600	1.947	1.653
Nord/Sydvejen - etape 1 – Nimtofte	5.000	-563	4.437	2.398	2.039
Tilslutning af Hornslet ruter 15 og 587	0	1.000	1.000		1.000
Stationsanlæg vedr. letbane	0	7.995	7.995	1.628	6.367
Relaterede anlæg i tilknyt. til letbane	2.500	2.490	4.990	30	4.960
Letbanestationer køb af arealer	0	3.170	3.170	0	3.170
Lukning af overkørsler på Grenåbanen	0	500	500	4	496
Ekspropriation - ejendom i Ryomgård	0	2.750	2.750	89	2.661
Køb af Tingvej 11, Hornslet til P-plads	0	1.000	1.000	5	995
Stier ved Knebel *	0	-406	-406	-424	18
Rønede - Helhedsplan inkl. Bypark	500	0	500	242	258
Langkær - klassificering som kommunevej	0	300	300	0	300
Ågårdsvejen, Hornslet	0	5.153	5.153	5.412	-259
Pulje til udskiftning af fortove 2018 *	500	0	500	594	-94
Trafiksikkerhed 2017 *	0	155	155	154	1
Trafiksikkerhed 2018 *	2.000	0	2.000	649	1.351
Renovering af toiletter 2017 *	0	200	200	133	67
Renovering af toiletter 2018 *	200	0	200	0	200
Projektering af fælles materielgård	0	405	405	7	397
Genbrugsstation Feldballe nord *	0	215	215	0	215

Pulje til vejafvandingsprojekter	0	213	213	117	96
Vejbelysning udfasning af lyskilder 2018	5.000	-589	4.411	1.319	3.092
I alt	18.300	35.692	53.992	15.950	38.042

På området har der i 2018 været afsat budget til 29 anlægsprojekter. Af disse afsluttes 8 anlægsprojekter (markeret med en *) og der er udarbejdet anlægsregnskab på "Stier ved Knebel", som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Der er et mindreforbrug på området i forhold til korrigeret budget på 38 mio. kr. Det er primært anlægsprojekterne stationsanlæg/relaterede anlæg vedrørende Letbanen samt en række cykelstiprojekter overførslen omhandler. Årsagen er bl.a., at der generelt har været stor fokus på byggemodning af nye boliggrunde, ligesom at letbanes godkendelse til stationsforbedringerne først kom sidst på året. Endvidere har det for flere af sti- og vejprojekterne været en grundig og tidskrævende proces fra arealerhvervelsen af de nødvendige arealer til projekternes gennemførelse. Endelig har det været et fokusområde, at afslutte igangværende projekter inden igangsætning af nye projekter.

14.232 Kollektiv trafik og havne – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Kollektiv trafik, fælles formål	595	0	595	-1	596
Busdrift	16.049	-40	16.009	17.121	-1.112
Lystbådehavne m.v.	66	0	66	11	55
Ebeltoft Havn, momsreg. virksomhed	323	0	323	357	-34
Hyrevognsbevillinger	0	0	0	-7	7
Rønde Vandrerhjem - momsreg. Virksomhed	0	0	0	18	-18
I alt	17.033	-40	16.993	17.499	-506

Området har i 2018 et samlet korrigeret driftsbudget på 17,0 mio. kr. Der er samlet set et merforbrug på 0,5 mio. kr., som primært skyldes en efterregulering for 2016 vedr. kollektiv trafik samt stigende udgifter til henholdsvis flexiture og handicapture. Kollektiv trafik og busdrift er ikke omfattet af overførsel mellem regnskabsårene.

14.232 Kollektiv trafik og havne – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Mobilitetsstrategi	500	0	500	145	355
I alt	500	0	500	145	355

Anlægsprojektet, der er et samarbejde mellem Norddjurs, Syddjurs, Midttrafik og Region Midtjylland om at udvikle mobiliteten på Djursland frem mod 2025 er igangværende.

14.022 Jordforsyning – byggemodning – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Jordforsyning – byggemodninger	10.000	16.522	26.522	15.684	10.838
I alt	10.000	16.522	26.522	15.684	10.838

Anlægsbudgettet bruges til jordkøb og byggemodninger, og der er p.t. 22 udstykninger, som er igangværende. Generelt gælder det, at en del af byggemodningerne er tæt på afslutning. Restbudgettet overføres til 2019.

14.052 Natur og miljø – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Miljøtilsyn virksomheder	552	0	552	388	164
Grundvandsbeskyttelse	0	3.300	3.300	284	3.016
Skadedyrsbekæmpelse rotter	0	0	0	-321	321
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	85	0	85	25	60
Vandløbsvæsen fælles formål	1.257	282	1.539	1.341	197
Vedligeholdelse af vandløb	3.114	0	3.114	4.240	-1.126
Private vandløb og drænledninger	0	0	0	236	-236
Miljøbeskyttelse, fælles formål	682	0	682	400	282
Miljøbeskyttelse Landbrug	0	0	0	-1	1
Jordforurening	246	0	246	27	219
Regulativ for jordstyring og gebyr	-6	0	-6	-59	53
Badestrande	1.107	0	1.107	992	115
Naturforvaltningsprojekter	2.763	0	2.763	2.421	343
Natura 2000	2	0	2	0	2
Skove	199	0	199	195	4
Affald, fælles formål	41	0	41	28	13
Øvrige ordninger og anlæg	0	0	0	4	-4
Indsamling af bærbare batterier	141	0	141	148	-7
Tømningsordning samletanke	0	0	0	14	-14
I alt	10.183	3.582	13.765	10.361	3.404

Natur- og miljøområdet har et samlet mindreforbrug i 2018 på ca. 3,4 mio. kr., som primært skyldes en mindreudgift vedrørende grundvandsbeskyttelse på 3,0 mio. kr. Budgettet til grundvandsbeskyttelse skal anvendes til gennemførelse af indsatsplanlægning med det formål at beskytte grundvandsressourcen. Indsatsplanlægningen skal foregå fra 2016 og årene frem.

14.052 Natur og miljø – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Klimaprojekt "Coast to Coast"	308	614	921	39	882
Spildevandsplanlægning (2017-2022)	508	94	601	530	71
I alt	816	707	1.523	569	954

Anlægsprojekterne "Coast to Coast" og "Spildevandsplanlægning" er igangværende, og restbudgettet overføres derfor til 2019.

14.025 Ejendomme – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Ejendomme - fælles formål	495	497	992	111	880
Ejendomme	23.148	-442	22.705	24.936	-2.231
Udlejningsejendomme	-1.456	0	-1.456	-2.954	1.498
I alt	22.186	55	22.241	22.094	147

Området har haft et samlet mindreforbrug i 2018 på 0,1 mio.kr., som overføres til 2019.

Der har i 2018 været et ikke-finansielt mål om, at CO2-udledningen fra kommunens bygninger skal falde over tid. Der er målopfyldelse på området, hvilket især skyldes en faldende belastning fra produktionen af el og varme, som følge af omstillingen af disse sektorer. Den årlige mængde er reduceret i 2018 med ca. 20 % i forhold til 2017.

14.025 Ejendomme – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Energibesparende byggningsrenovering 2018-2021	5.000	-157	4.843	3.589	1.254
Bygningsvedligeholdelse genopretning 2018-2021	4.500	-1.603	2.897	3.405	-508
Ejendomspulje radon og rotter	250	3	253	118	135
IBINDER byggeprojekt		0		115	-115
I alt	9.750	-1.757	7.993	7.227	766

På området har der i 2018 været afsat rådighedsbeløb til 4 anlægsprojekter. Samtlige anlæg er igangværende, og beløbene overføres til 2019. Merforbruget på "Bygningsvedligeholdelse genopretning 2018-2021" skyldes, at det overførte merforbrug for 2017 kun delvis er indhentet i 2018.

Udvalget for plan, udvikling og kultur

Udvalget for plan, udvikling og kultur har i 2018 driftsbevillinger på 60,5 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget yderligere 2,2 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 62,7 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 60,8 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 1,9 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2018 afsat et rådighedsbeløb på 25,8 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 13,4 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 39,2 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 19,6 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 19,6 mio. kr.

Samlet oversigt - drift og anlæg:

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
15.645 - Plan og udvikling	2.835	66	2.901	1.548	1.354
15.332 - Biblioteker	14.730	716	15.446	15.224	222
15.335 - Kultur	17.207	382	17.588	18.582	-994
15.338 - Folkeoplysning, fritid og natur	25.758	986	26.744	25.458	1.287
I alt drift	60.531	2.150	62.681	60.812	1.868
15.025 - Byudvikling	3.222	3.141	6.363	4.701	1.662
15.645 - Plan og udvikling	0	250	250	79	171
15.332 - Biblioteker (Maltfabrikken)	15.263	6.952	22.215	7.855	14.360
15.338 - Folkeoplysning, fritid og natur	7.300	3.079	10.379	6.968	3.411
I alt anlæg	25.785	13.422	39.207	19.603	19.604
I alt drift og anlæg	86.316	15.572	101.888	80.415	21.473

Tillægsbevillingerne på driftsområdet på 2,2 mio. kr. handler primært om overførsel fra 2017 til 2018 på 1,9 mio. kr.

Samlet set på driftsområdet er der et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Forklaringen på afvigelsen mellem regnskab og det korrigeret budget på driftsområdet skyldes bl.a., at overførselsbeløbene for 2017 ikke er anvendt i 2018. Mindreforbruget i forhold til korrigeret budget skyldes primært plan og udvikling samt folkeoplysningsområdet.

Tillægsbevillingen på anlægsområdet på 13,4 mio. kr. handler primært om overførsel for 2017 til 2018 på 13,1 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på anlægsområdet på 6,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og et mindreforbrug på 19,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Forklaringen på afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget på anlægsområdet skyldes primært "Maltfabrikken" og "Idrætspuljen", som fortsætter i 2019.

15.645 Plan og udvikling – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Planlægning	337	0	337	257	80
Udvikling i yderområder/landdistrikter	396	0	396	320	76
Landsbypulje/bosætningspulje	1.000	0	1.000	0	1.000
Udviklingspulje	1.102	32	1.134	971	163

Civilsamfundspulje	0	34	34	0	34
I alt	2.835	66	2.901	1.548	1.354

I forbindelse med budget 2018 blev etableret 2 nye tiltag på området. Det handlede om initiativer, der understøtter Landsbyklynger og etablering af Landsbypuljen/bosætningspulje. Det blev dog først muligt at påbegynde udmøntningen af Landsbypuljen/bosætningspuljen ultimo 2018, og mindreforbruget skyldes derfor primært Landsbypuljen/bosætningspulje, som overføres til 2019.

Mindreforbruget skyldes endvidere, at det afsatte budget til save registrering under planlægning ikke er anvendt i 2018, da hovedparten af opgaven blev gennemført og afregnet i 2017.

15.645 Plan og udvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Restaurering af genforeningssten	0	250	250	79	171
I alt	0	250	250	79	171

Anlægsprojektet er igangværende, og budgettet er derfor overført til 2019.

15.025 Byudvikling (byfornyelse) – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Byfornyelse – Kolind	0	435	435	434	1
Mørke Områdefornyelse	0	1.501	1.501	1.986	-486
Stationspladser Mørke Ryom Kolind – projektering	0	20	20	0	20
Landsbyfornyelse 2015	0	-518	-518	-688	170
Bygningsfornyelse 2016 og 2017	500	459	959	662	296
Landsbyfornyelsespuljen 2016	472	-91	381	40	341
Udvikling i Ebeltoft - medfinansiering	750	-175	575	925	-350
Områdefornyelse (Ingen statslig tilskud)	1.500	150	1.650	260	1.390
Landsbyfornyelsespuljen 2017	0	389	389	539	-150
Landsbyfornyelsespuljen 2018	0	472	472	499	-27
Bygningsfornyelse 2018	0	500	500	43	457
I alt	3.222	3.141	6.363	4.701	1.662

På området har der i 2018 været afsat budget til 11 anlægsprojekter. Af disse afsluttes anlægsprojekterne "Byfornyelse – Kolind" og "Stationspladser Mørke, Ryom, Kolind – projektering". Der er udarbejdet anlægsregnskab vedr. "Byfornyelse – Kolind", som det fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

De øvrige anlægsprojekter er igangværende og restbudgettet er overført til 2019. Langt de fleste af anlægsprojekterne omhandler byfornyelse/områdefornyelse med statslig medfinansiering, hvor refusionen ofte først hjemtages, når projektet når sin afslutning.

15.332 Syddjurs Bibliotek – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Syddjurs Bibliotek – indenfor aftale	14.374	1.072	15.446	15.222	225
Syddjurs Bibliotek - udenfor aftale	356	-356	0	3	-3
I alt	14.730	716	15.446	15.224	222

Syddjurs Bibliotek har haft en mindredgift på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som er overført til 2019.

Der er fastsat to nye ikke-finansielle mål på biblioteksområdet i 2018. Det er målsætningen, at biblioteket skal ligge over landsgennemsnittet i Bibliometerscoren, der er en måling på bibliotekets værdi og effekt for brugerne. I 2018 lå Syddjurs Bibliotek på 5,8, hvor landsgennemsnittet var 6,1. Målsætningen for 2018 er dermed ikke nået. Syddjurs Bibliotek har oplevet et lille fald i borgerens generelle tilfredshed med biblioteket siden den sidste måling i 2016. Da Bibliometerscoren er en opsummering af borgerens oplevelse af 15 forskellige områder på de 4 biblioteker/bogbussen giver besvarelsen en god mulighed på at identificere og igangsætte et målrettet arbejde med at forbedre de områder, der har gjort, at Bibliometerscoren er faldet. Dette arbejde er igangsat efterfølgende og forventes at påvirke undersøgelsen for 2019 positivt.

15.332 Folkebiblioteker – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Maltfabrikken	15.263	6.952	22.215	7.855	14.360
I alt	15.263	6.952	22.215	7.855	14.360

Anlægsprojektet "Maltfabrikken" er igangværende, og restbudgettet overføres til 2019.

15.335 Kultur – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Museer	6.066	0	6.066	6.024	43
Biografer	696	0	696	628	68
Teater	4.356	0	4.356	5.970	-1.614
Andre Kulturelle opgaver	3.193	321	3.514	3.027	487
Kulturskolen Syddjurs	2.896	61	2.957	2.934	23
I alt	17.207	382	17.588	18.582	-994

Området omfatter de kulturelle aktiviteter, tilskud til kulturinstitutioner i Syddjurs Kommune samt Kulturskolen Syddjurs. Der er et merforbrug på området i 2018 på 1,0 mio. kr., som skyldes afvikling af Aprilfestivalen i 2018, hvor statsrefusionen først hjemtages medio 2019. Statsrefusionen forventes at udgøre ca. 2,4 mio. kr.

Museer

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Glasmuseet	25	0	25	21	4
Fregatten Jylland	1.948	0	1.948	1.948	0
Lokal- og egnsarkiver og Samvirket	291	0	291	214	76
Djurslands Jernbanemuseum	32	0	32	29	3
Museum Østjylland	3.700	0	3.700	3.735	-35
Sletterhage Fyr	70	0	70	76	-6
I alt	6.066	0	6.066	6.024	43

Restbudgettet omhandler primært lokalarkiverne.

Biografer

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
--------------------------	--------	-----------------------	----------------------	----------	------------

Filmhøjskolen, Ebeltoft	286	0	286	250	36
KOM-BI, Hornslet	409	0	409	378	32
I alt	696	0	696	628	68

Området omhandler driftstilskudsaftaler med de to biografer/kulturinstitutioner. KomBi indeholder endvidere udgifter til drift af offentligt toilet i bygningen. Restbudgettet skyldes bl.a. færre udgifter til offentligt toilet.

Teater

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Restbudget
Aprilfestival 2018	2.103	240	2.342	4.015	-1.673
Teaterpulje og statsrefusion	-87	0	-87	-139	53
Syddjurs Teaterforening	241	0	241	241	0
Syddjurs Egnsteater	1.859	0	1.859	1.786	72
Syddjurs Børneteater	240	-240	0	66	-66
I alt	4.356	0	4.356	5.970	-1.614

Der er et merforbrug 1,6 mio. kr., som skyldes afvikling af Aprilfestival i 2018. Den primære udgift på området har været afvikling af Aprilfestival. Der har også været afholdt udgifter hertil i 2017. De samlede udgifter til festivalen har været ca. 4,8 mio. kr., hvoraf der kan hjemtages 2,4 mio. kr. i statsrefusion, som opgøres og hjemtages medio 2019.

Den anden væsentlige udgift på området er Egnsteatret, som er finansieret af Syddjurs Kommune og Kulturstyrelsen. Restbudgettet varierer fra år til år, da Kulturstyrelsens tilskud til Egnsteatret varierer mellem 35 - 40 pct. af omkostningerne.

Andre kulturelle opgaver

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Restbudget
Kulturhovedstad 2017	0	44	44	-45	89
Søndre Stegelykke	0	25	25	28	-3
Andre kulturelle opgaver – fælles formål	0	31	31	0	31
Søværnets dykkerkursus	19	0	19	30	-11
Billedkunstrådet	0	14	14	11	3
Tilskud forsamlingshuse	328	0	328	304	24
International Strategi	25	0	25	19	5
Ebeltoft Kulturhus	194	0	194	177	17
Aktivitetshuse	230	0	230	98	132
Kulturhotellet	521	9	530	380	149
Færgevejen 56a, indvendig vedl. m.v.	8	0	8	12	-4
Kulturpulje	1.585	140	1.725	1.772	-47
Initiativpris	18	0	18	0	18
Børnekulturpulje	177	0	177	167	11
Øvrige tilskud	79	58	137	74	63
Rosenholmfestivalen	9	0	9	0	9
I alt	3.193	321	3.514	3.027	487

Samlet set er der på området et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes færre udgifter på aktivitetshusene, herunder Kulturhotellet.

Syddjurs Kommune har deltaget i Kulturhovedstad 2017 med et samlet beløb på ca. 1,4 mio. kr. i årene 2013 – 2018, hvor den sidste rate er afregnet i 2018. Ved udgangen af 2018 refter der fortsat et projektilskud i forbindelse med opfølgning på Kulturhovedstad 2017-projekter, som skal overføres til 2019 til endelig færdiggørelse.

En stor del af Kulturpuljens oprindelige budget var disponeret til faste tilskud i 2018. Kulturpuljen fik derfor tilført flere ressourcer via en budgetomplacering for at imødekomme løbende eksterne ansøgninger.

Kulturskolen Syddjurs

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Kulturskolen Syddjurs	2.896	61	2.957	2.934	23
I alt	2.896	61	2.957	2.934	23

Kulturskolen Syddjurs har i 2018 undervist ca. 550 børn og unge i alderen 0 til 25 år i musik og billedkunst. Skolen har desuden talentlinjen Shanghai Akademiet, som har undervist i alt 40 elever i alderen 12 til 18 år.

Det kommunale tilskud til musikdelen i Kulturskolen Syddjurs suppleres af egenbetaling og statstilskud. Tilskuddet fra Kulturstyrelsen udgjorde i 2018 582.885 kr.

15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Natur- og Miljøskole	12	0	12	21	-8
Karpenhøj Naturcenter	1.489	0	1.489	1.448	41
Fritidsfaciliteter - fælles formål	2.823	0	2.823	2.868	-45
Ebeltoft svømmehal	2.163	0	2.163	2.140	23
Hornslet svømmehal	187	0	187	192	-5
Kolind+	978	52	1.030	1.009	21
Kolind svømmebad, foreningsregi	135	0	135	178	-43
Klubhuset "Kløverhuset"	1	0	1		1
Legepladser	126	0	126	27	99
Kolonihaver	13	0	13	-24	37
Folkeoplysning fælles formål	250	267	517	277	240
FOU - rådighedsbeløb – kurser/temadage	56	0	56	4	52
Udviklingspuljen – folkeoplysning	342	0	342	170	172
Voksenundervisning	1.860	0	1.860	1.717	143
Frivilligt foreningsarbejde	1.725	-81	1.644	1.412	232
Kraftværket	0	98	98	98	0
Lokaletilsk./gebyr, foreninger/aftensk.	1.619	52	1.671	1.914	-243
Lokaletilsk./gebyr, selvejende haller	11.210	315	11.525	11.272	253
Award	0	109	109	108	0
Tilskud til frivilligt socialt arbejde	647	175	822	519	303
Udviklingspuljen, frivillig socialt arb.	122	0	122	109	13
I alt	25.758	986	26.744	25.458	1.287

Samlet set er der et mindreforbrug på området i forhold til korrigeret budget på 1,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært folkeoplysningsområdet, hvor det er områderne fælles formål, udviklingspuljen, mellemkommunale betalinger, aktivitets- og grundtilskud samt lokaletilskud til de selvejende haller, der har haft mindreudgiften. Desuden skyldes mindreforbruget tilskud til frivilligt socialt arbejde, hvor det tidligere overførte beløb på 0,2 mio. kr. til etablering af Frivillighedscenter fortsat ikke er anvendt.

Folkeoplysning

Området er generelt kendetegnet ved at udgifterne varierer på grund af et svingende aktivitetsomfang på folkeoplysningsområdet. På området resterer der i 2018 ca. 0,8 mio. kr.

Tilskud til de selvejende haller foregår via "Syddjursmodellen". I ordningen indgår, at mer- eller mindreforbrug indenfor området overføres, og indgår i næste års tilskudsberegning.

Frivilligt socialt arbejde (§ 18 puljen)

Der har i flere år været hensat et beløb på 175.000 kr. til etablering af Frivillig Center, og dette beløb har været overført i flere år. I forbindelse med overførselssagen for 2017 til 2018 blev der gjort opmærksom på, at Frivilligrådet stadig arbejder med at afsøge muligheden for enten at etablere et Frivillig Center eller udvikle nye initiativer som alternativ til et Frivillig Center, ligesom der har været tanker omkring etablering af en digital platform. Der har ikke i 2018 været taget initiativ til anvendelse af overførselsbeløbet, hvorfor beløbet ikke længere overføres.

Der har på området i 2018 været et ikke-finansielt mål om, at udlån af haller og øvrige lokaler (multisale m.v.) gerne skal øges over tid. Udviklingen i det løbende årlige gennemsnit - der korrigerer for sæsonudsving - viser en svagt faldende tendens i udlånet af haller og øvrige lokaler set over et helt år. Det faldende udlån afspejler nationale tendenser. Årsagen er bl.a. at der er en større efterspørgsel på flere fleksible aktiviteter, ligesom fritidsbrugerne i højere grad end før bruger naturen til aktiviteter.

15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Idrætsanlæg m.v. – idrætspuljen	2.500	2.365	4.865	1.727	3.138
Renovering af Kolind Svømmebad	4.000	714	4.714	4.792	-78
Mørke IF - udbedring af boldbaner	800	0	800	448	352
I alt	7.300	3.079	10.379	6.968	3.411

På området har der i 2019 været afsat budget til tre anlægsprojekter. Af disse afsluttes anlægsprojektet "Renovering af Kolind Svømmebad", som det fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Der er i 2018 bevilget tilskud til 3 projekter på fritidsområdet af Idrætspuljen. Puljen udmøntes efter ansøgning og som hovedregel efter krone til krone tilskud, hvor ansøger medfinansierer anlægsprojektet. Der er et mindreforbrug på området, som skyldes, at puljen ikke blev disponeret fuldt ud samt forskydninger i udbetalinger, som først afregnes primo/medio 2019.

Udvalget for erhverv og beskæftigelse

Udvalget havde i 2018 en samlet driftsbevilling på 543,8 mio. kr. Der blev i årets løb givet en tillægsbevilling på 2,8 mio. kr., hvilket gav et samlet korrigeret budget på 546,6 mio. kr. Regnskab 2018 viser et forbrug på 536,1 mio. kr. Regnskab 2018 ender således med et mindre forbrug på 7,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og 10,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen til mindreforbruget skal primært findes indenfor udlændingeområdet.

Der er i 2015, 2016 og 2017 gennemført store budgetanalyser på beskæftigelsesområdet. Disse har haft til formål at pege på indsatser, der kan generere et økonomisk råderum for kommunen. I 2018 var rationale på baggrund af budgetanalyse 2017 15,9 mio. kr. Dette beløb er trukket ud af det oprindelige budget. Initiativerne omfattede blandt andet indsatser ift. forsikrede ledige, fokus på flere flygtninge i job, tættere opfølgning på personlig assistance og en justering af STU-taksten. Desuden ville de nye indsatser betyde færre borgere på permanent offentlig forsørgelse.

Samlet oversigt – drift:

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
16.546 Tilbud til udlændinge	13.814	0	13.814	3.777	10.037
16.557 Midlertidige ydelser	245.495	0	245.495	246.646	-151
16.558 Permanente ydelser	258.684	-614	258.070	259.520	-1.450
16.568 Erhverv og Arbejdsmarked	25.810	3.456	29.266	27.173	2.092
I alt drift	543.803	2.842	546.645	536.116	10.529

Der er i 2018 givet tillægsbevillinger på 2,8 mio. kr. ift. til det oprindelige budget.

- Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. til permanente ydelser. Årsagen hertil er, at antallet af borgere i fleksjob viste sig at være lavere end forudsat.
- Der er givet en tillægsbevilling på 3,5 mio. kr. til Erhverv og Arbejdsmarked. Dette skyldes primært, at erhvervsudvikling og erhvervsservice samt Projektcenter Syddjurs er flyttet til erhverv- og beskæftigelsesområdet i forbindelse med organisationsændringen den 1. januar 2018.

16.546 Tilbud til udlændinge - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Introduktionsprogram	-98	0	-98	-7.578	7.480
Introduktionsydelse	13.144	0	13.144	11.444	1.699
Beboelse vedr. udlændinge	720	0	720	-89	809
Repatriering	48	0	48	0	48
I alt	13.814	0	13.814	3.777	10.037

Der er samlet et mindreforbrug på tilbud til udlændinge på 10 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Gennemsnitsudgiften for integrationsydelsesmodtagere blev væsentligt lavere end forudsat i budgettet, da i) flere borgere er kommet i selvforsørgelse end forudsat, og ii) flere integrationsydelsesmodtagere har en ægtefælle i arbejde end forudsat (jf. regler om gensidig forsørgerpligt).

Introduktionsydelse	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
---------------------	-------------------------	---------------

Integrationsydelse 0-4 uger 80% refusion	11	2
Integrationsydelse 5-26 uger 40% refusion	51	9
Integrationsydelse 27-52 uger 30% refusion	48	13
Integrationsydelse over 52 uger 20% ref.	60	123
Integrationsydelse andre 0-4 uger 80% ref.	1	0
Integrationsydelse andre 5-26 uger 40% ref.	6	0
Integrationsyd. andre 27-52 uger 30% ref.	6	1
Integrationsyd. andre over 52 uger 20% ref.	7	9
I alt	190	158

Det ikke-finansielle mål om, at beskæftigelsesgraden for 18-66-årige flygtninge og familiesammenførte til flygtninge skal stige fra 34 procent i oktober 2017 til 44 procent i december 2018. I november 2018 var tallet 45 procent.

16.557 Midlertidige ydelser - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Sygedagpenge	57.079	0	57.079	61.915	-4.836
Kontant- og uddannelseshjælp	51.232	0	51.232	58.645	-7.412
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	70	0	70	9	61
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	0	0	0	59	-59
Dagpenge til forsikrede ledige	62.991	0	62.991	60.379	2.612
Kontantydelsesordning	168	0	168	0	168
Revalidering	2.337	0	2.337	804	1.533
Ressource- og jobafklaringsforløb	41.286	0	41.286	38.208	3.079
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	5.064	0	5.064	3.554	1.510
Løntilskud ledige	356	0	356	376	-20
Servicejob	-65	0	-65	-100	35
Seniorjob for personer over 55 år	4.931	0	4.931	2.911	2.020
Sociale formål §§ 81-85 beskæftigelse	1.569	0	1.950	1.569	-381
Driftsudgift kommunal beskæftigelsesindsats	18.476	0	18.476	16.858	1.618
Sekretariat og forvaltninger	77	0	0	77	-77
I alt	245.495	0	245.495	245.646	-151

Sygedagpenge

Der ses et merforbrug på sygedagpenge på 4,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes, at prisen på sygedagpengemodtagere har vist sig at være 5000 kr. højere end forudsat i budgettet. Om end antallet af sygedagpengemodtagere gennemsnitligt har været lidt højere end forudsat i budgettet, har der været en positiv udvikling på området, da antallet af sygedagpengemodtagere er faldet henover efteråret. Derudover har en særlig indsats for langvarigt sygemeldte medført, at antallet af disse er lavere end forudsat i budgettet.

Sygedagpengemodtager	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
0-4 uger 80% refusion	81	150
5-26 uger 40% refusion	220	238
27-52 uger 30% refusion	113	89
Over 52 uger 20% refusion	186	131
I alt	600	608

Kontant- og uddannelseshjælp

Der ses et merforbrug på kontanthjælp- og uddannelseshjælp på 7,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det har ikke været muligt at nedbringe antallet af uddannelseshjælp- og kontanthjælpsmodtagere tilstrækkeligt.

Kontant- og uddannelseshjælp	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Kontanthjælp 0-4 uger 80% refusion	4	8
Kontanthjælp 5-26 uger 40% refusion	13	23
Kontanthjælp 27-52 uger 30% ref.	17	16
Kontanthjælp over 52 uger 20% ref.	291	307
Uddannelseshjælp 0-4 uger 80% ref.	4	9
Uddannelseshjælp 5-26 uger 40% ref.	16	26
Uddannelseshj. 27-52 uger 30% ref.	19	23
Uddannelseshj. over 52 uger 20% ref.	131	142
I alt	495	554

Det ikke-finansielle mål, om at antallet af unge på uddannelseshjælp skal begrænses til 170 helårspersoner i december 2017, blev ikke nået. Årsagen til dette skyldes primært, at den gruppe borgere, der er tilbage på ydelsen, ofte har flere og mere komplekse udfordringer. Det skal bemærkes, at antallet af henvendelser fra unge er steget i 2018 - særligt i efteråret. For at skærpe indsatsen overfor unge er der i januar 2019 etableret den kommunale ungeindsats. Indsatsen skal fremadrettet arbejde i tværfaglige teams for at styrke relationsdannelsen mellem borger og sagsbehandler.

Der vil også i 2019 være fokus på uddannelseshjælp, særligt i forbindelse med at FGU-forløb starter.

Dagpenge forsikrede ledige

Her ses et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Antallet af dagpengemodtagere viste sig at være en smule højere end forudsat, men antallet af dyre lange sager var mindre. Desuden var gennemsnitsprisen for en dagpengemodtager en smule lavere, hvilket kan skyldes, at et større antal havde deltidsbeskæftigelse end tidligere.

Dagpengeydelse	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Dagpenge 0-4 uger 20% medfinansiering	37	54
Dagpenge 5-26 uger 60% medfinansiering	150	167
Dagpenge 27-52 uger 70% medfinansiering	108	110
Dagpenge over 52 uger 80% medfinansiering	135	127
I alt bruttoledige fuldtidspersoner	430	458

Revalidering

Her ses et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen til dette er, at der i 2018 var færre på revalidering end forudsat i budgettet. Antallet har været stærkt faldende i de seneste 4 år. Det er en strategisk beslutning at fokusere mindre på revalidering, da effekterne ikke har været som forventet.

Revalideringsydelse	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
0-4 uger 80% refusion	0	0
5-26 uger 40% refusion	0	0
27-52 uger 30% refusion	0	0
Over 52 uger 20% refusion	14	4

I alt	14	4
-------	----	---

Ressource- og Jobafklaringsforløb

Her ses et mindreforbrug på 3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen hertil er, at der i 2018 har været væsentlig færre på ressourceforløb end forudsat i budgettet. Dette skyldes blandt andet, at der er gennemført projekt "Håndholdt ressourceforløb" med midler fra STAR. Det betyder, at der har været flere sagsbehandlere, hvilket har reduceret antallet af sager på området. Den tættere opfølgning har medført, at flere er kommet i småjob eller støttet beskæftigelse.

Der er en smule flere på jobafklaringsydelse end forudsat i budgettet. Her forventes det faldende antal borgere på sygedagpenge i slutningen af 2018 at øge antallet af borgere på jobafklaringsforløb i 2019.

Ressourceforløbsydelse	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Ressourceforløb 0-4 uger 80% ref.	0	0
Ressourceforløb 5-26 uger 40% ref.	7	0
Ressourceforløb 27-52 uger 30% ref.	9	0
Ress.forløb over 52 uger 20% ref.	127	102
Jobafklaringsforløb 0-4 uger 80% ref.	2	0
Jobafklaringsf. 5-26 uger 40% ref.	9	2
Jobafklaringsf. 27-52 uger 30% ref.	12	29
Jobafklaringsf. over 52 uger 20% ref.	166	168
I alt	334	301

Det ikke-finansielle mål om, at andelen af langvarige sager på sygedagpenge og jobafklaringsforløb maksimalt må være 25 % i december 2018 forventes opfyldt. Data for december 2018 foreligger ikke endnu, men udviklingen i de seneste måneder har været positiv.

Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige

Her ses et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen er, at antallet af dagpengemodtagere på aktivering har været lavere end forudsat. Dette skyldes det faldende antal ledige og dermed et mindre behov for aktivering.

Seniorjob for personer over 55 år

Her ses et mindreforbrug på 2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Jobcenteret har i de seneste år arbejdet målrettet med en indsats, der skal minimere antallet af ansøgere til seniorjob. Derfor er antallet mindre end forudsat i budgettet.

Seniorjob	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Seniorjob	24	14
I alt	24	14

Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats

Her ses et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes, at der har været stort fokus på den virksomhedsrettede indsats, der generelt er billigere og virker bedre. Endvidere er ordningen "bostøtte-mentor" ophørt d. 1. juli 2018. Det betyder væsentligt færre udgifter til mentor på beskæftigelsesområdet.

16.558 Permanente ydelser - drift

Område	Budget	Tillægsbevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Hele 1.000 kr.					
Førtidspension efter 1. juli 2014	25.914	0	25.914	31.725	-5.812

Førtidspension før 1. juli 2014	144.712	0	144.712	146.345	-1.633
Ledighedsydelse	17.677	0	17.677	14.658	3.019
Løntilskud fleksjob	70.381	-614	69.768	66.791	2.977
I alt	258.684	-614	258.070	259.520	-1.450

Førtidspension

Der ses et samlet merforbrug på 7,4 mio. kr. på førtidspension i forhold til det korrigerede budget. Der er flere årsager til dette. Der er blevet bevilget flere førtidspensioner i 2018 end i de foregående år. Dette skal ses i sammenhæng med et lavere antal fleksjobgodkendte. Desuden er der færre, der har forladt førtidspension i 2018 end i tidligere år.

Det skal også bemærkes, at der er en netto-tilflytning af førtidspensionister til kommunen, hvilket ikke var indregnet i budgettet for 2018. Der er indregnet en merudgift på baggrund af dette fra 2020 og frem.

Førtidspension	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Førtidspension 100% betalt af Staten	88	88
Førtidspension 50% refusion	134	148
Førtidspension 35% refusion	1.139	1.147
0-4 uger 80% refusion	0	0
5-26 uger 40% refusion	3	2
27-52 uger 30% refusion	6	5
Over 52 uger 20% refusion	169	199
I alt	1.539	1588

Det ikke-finansielle mål om, at tilgangen til førtidspension skal fastholdes på samme niveau som i 2017, blev ikke opfyldt. Målet var, at antallet af tilkendelser i december 2018 var 59. Den årlige tilgang ligger på 97 og er derfor noget over målsætningen. Særligt blev flere sager fra kontanthjælp afklaret til førtidspension i slutningen af 2018.

Løntilskud fleksjob

Her ses et mindre forbrug på 3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Desuden er der givet en negativ tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. til det oprindelige budget. Årsagen til mindreforbruget er, at der i 2018 ikke er blevet godkendt så mange til fleksjob som forudsat i budgettet.

Fleksjob og skånejob	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Fleksjob 65%	550	568
Skånejob	42	41
0-4 uger 80%	2	2
5-26 uger 40%	1	1
27-52 uger 30%	12	0
Over 52 uger 20%	275	258
I alt	882	870

Ledighedsydelse

Her ses et mindreforbrug på 3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen er, at antallet på ledighedsydelse har været væsentligt lavere end forudsat i budgettet. Syddjurs Kommune er blandt de kommuner i landet, der har været bedst til at få fleksjobgodkendte i arbejde.

Ledighedsydelse	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2018
Ledighedsydelse lav refusion 30%	47	26
Ledighedsydelse høj refusion 50%	7	3
Ledighedsydelse over 18 måneder 0% refusion	14	20
0-4 uger 80% refusion	0	0
5-26 uger 40% refusion	2	0
27-52 uger 30% refusion	2	1
Over 52 uger 20% refusion	48	51
I alt	120	101

Det ikke-finansielle mål om, at antallet af godkendte fleksjob (skånejob ikke inkluderet) maksimalt må være 1000 ved udgangen af december 2018 blev nået.

16.568 Erhverv og Arbejdsmarked

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Virksomhedsmodel, jobcenter	51	0	51	30	21
Jobcenter, beskæftigelse generelt	842	0	842	152	690
Virksomhedskonsulenter	428	325	752	465	287
Produktionsskoler	3.971	0	3.971	3.455	516
Ungdomsudd. unge særlige behov STU	2.540	0	2.540	3.324	-784
Erhvervsgrunduddannelse	1.021	0	1.021	849	172
Ungdommens uddannelsesvejledning	5.672	0	5.672	5.658	14
Psykologhjælp til unge under 26 år	457	0	457	0	457
Pulje til højskoleophold	133	0	133	274	-141
Beskæftigelsesordninger	10.696	0	10.696	11.271	-575
Erhvervsudvikling og erhvervsservice	0	2.664	2.664	2.193	471
Projektcenter Syddjurs	0	467	467	-498	965
I alt	25.810	3.456	29.266	27.173	2.092

Virksomhedskonsulenter

Her ses et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er givet en tillægsbevilling på 0,3 mio. kr. Udgifterne til aflønning af virksomhedskonsulenterne er konteret under driftsmidler til den kommunale beskæftigelsesindsats.

Ungdomsuddannelse, Unge med særlige behov - STU

Budgettet på 2,5 mio. kr. er til førtidspensionister i STU-forløb. Her ses et merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget skyldes, at flere borgere er bevilget STU-forløb end forudsat i budgettet.

Beskæftigelsesordninger

Den primære udgift er til borgere på STU-forløb bevilget efter LAB-loven. Her ses et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merudgiften skyldes, at flere borgere har været i målgruppen for STU-forløb end forudsat i budgettet.

Erhvervsudvikling og erhvervsservice

Erhvervsudvikling og erhvervsservice er i 2018 blevet en del af erhverv- og beskæftigelsesområdet. Arbejdsopgaverne inkluderer igangsættelse af erhvervsprojekter og initiativer, virksomhedsbesøg, dialogmøder, konferencer og arrangementer for erhvervslivet. Erhvervskonsulenterne guider iværksættere og virksomheder i det kommunale system.

Her ses et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på grund af en ekstraordinær overførsel fra 2017.

Det ikke-finansielle mål om, at antallet af vejledte iværksættere og virksomheder som minimum skal være 110 ved udgangen af december 2018 er opfyldt.

Projektcenter Syddjurs

Område Hele 1.000 kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Restbudget
Projektcenter Syddjurs	7.560	405	5.425	5.577	-152
Indtægter, Projektcenter Syddjurs	-12.432	0	-10.620	11.820	1.200
Kantine	-32	0	-32	0	-32
STU – Særlig tilrettelagt uddannelse	4.904	62	5.694	5.745	-51
I alt	0	467	467	-498	965

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Endvidere har der været færre udgifter til bygningsvedligehold. Der har desuden været flere indtægter fra Projektcenterets aktiviteter som f.eks. genbrugsbutikken.

Området dækker Syddjurs Projektcenter, der arbejder med arbejdsmarkedsafklaringsforløb for jobcenteret. Herudover varetager Projektcenter Syddjurs særligt tilrettelagt uddannelse (STU) og kantinedriften.

Overførsler 2018-2019 – Drift

Område	Regnskabsår Hele 1.000 kr.	2018								
		Samlet			Områder undtaget for overførsler			Områder med fuld overførsel		
		Forbrug	Korrigeret budget	Restbudget et	Forbrug	Korrigeret budget	Restbudget	Forbrug	Korrigeret budget	Restbudget til overførsel
Syddjurs Kommune		2.496.650	2.524.701	28.051	1.009.008	1.004.907	-4.100	40.757	74.204	33.447
Økonomiudvalget		318.906	335.954	17.048	33.459	31.868	-1.591	18.465	36.044	17.579
10642	Politik og erhverv	14.339	16.909	2.570	9.867	10.737	870	4.472	6.171	1.700
10645	Administrativ organisation	274.822	281.450	6.628	14.284	13.314	-970	3.830	10.368	6.538
10652	Generelle puljer	19.471	27.321	7.851	9.308	7.817	-1.491	10.163	19.504	9.341
10058	Redningsberedskab	10.274	10.274	0	0	0	0	0	0	0
	Udvalget for familie og institutioner	678.104	679.425	1.321	100.965	98.534	-2.431	1.169	3.170	2.001
11528	Børn, Unge og Familier	112.549	109.551	-2.998	100.965	98.534	-2.431	52	0	-52
11322	Skoleområdet	427.712	430.071	2.359	0	0	0	1.116	3.170	2.054
11525	Dagtilbud til børn	137.844	139.804	1.960	0	0	0	0	0	0
	Udvalget for sundhed, ældre og social	804.728	804.434	-294	320.873	315.969	-4.904	9.612	18.988	9.375
12462	Sundhedsudgifter m.v.	179.004	175.566	-3.438	179.004	175.566	-3.438	0	0	0
12532	Sundhed og Omsorg	404.647	410.033	5.386	26.026	26.679	653	9.662	18.988	9.405
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	187.762	185.723	-2.039	82.528	80.612	-1.916	-50	0	50
12557	Boligstøtte, personlige tillæg m.v.	33.315	33.112	-203	33.315	33.112	-203	0	0	0
	Udvalget for natur, teknik og miljø	97.983	95.563	-2.421	30.875	25.643	-5.232	284	3.400	3.116
14228	Vej og parkvæsen	48.030	42.563	-5.466	13.822	9.139	-4.683	0	0	0
14232	Kollektiv trafik og havne	17.499	16.993	-506	17.120	16.504	-616	0	100	100
14052	Natur og miljø	10.361	13.765	3.404	-67	0	67	284	3.300	3.016
14025	Ejendomme	22.094	22.241	147	0	0	0	0	0	0
	Udvalget for plan, udvikling og kultur	60.812	62.681	1.868	0	0	0	11.227	12.603	1.375
15645	Plan og udvikling	1.548	2.901	1.354	0	0	0	0	1.034	1.034
15332	Biblioteker	15.224	15.446	222	0	0	0	0	0	0
15335	Kultur	18.582	17.588	-994	0	0	0	-45	44	89
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	25.458	26.744	1.287	0	0	0	11.272	11.525	253
	Udvalget for erhverv og beskæftigelse	536.116	546.645	10.529	522.836	532.893	10.057	0	0	0
16546	Tilbud til udlændinge	3.777	13.814	10.037	3.777	13.814	10.037	0	0	0
16557	Midlertidige ydelser	245.646	245.495	-151	245.646	245.495	-151	0	0	0
16558	Permanente ydelser	259.520	258.070	-1.450	259.520	258.070	-1.450	0	0	0
16568	Erhverv og Arbejdsmarked	27.173	29.266	2.092	13.893	15.514	1.621	0	0	0

Område	Regnskabsår Hele 1.000 kr.	2018						2019 Samlet Tillægs- bevilling i 2019
		Områder med automatisk overførselsadgang						
		Forbrug	Korrigeret budget	Restbudget et	Maksimal 3% grænse for overførsel	Overførsel efter regler om 3% og 100%	Overførsel til pulje efter regler ved over 3%	
Syddjurs Kommune		1.446.886	1.445.589	-1.296	33.237	-2.202	905	31.246
Økonomiudvalget		266.982	268.042	1.060	8.041	1.060	0	18.639
10642	Politik og erhverv	0	0	0	0	0	0	1.700
10645	Administrativ organisation	256.708	257.768	1.060	7.733	1.060	0	7.598
10652	Generelle puljer	0	0	0	0	0	0	9.341
10058	Redningsberedskab	10.274	10.274	0	308	0	0	0
	Udvalget for familie og institutioner	575.971	577.721	1.750	17.332	1.750	0	3.752
11528	Børn, Unge og Familier	11.532	11.017	-515	331	-515	0	-567
11322	Skoleområdet	426.595	426.901	305	12.807	305	0	2.659
11525	Dagtilbud til børn	137.844	139.804	1.960	4.194	1.960	0	1.660
	Udvalget for sundhed, ældre og social	474.243	469.478	-4.766	3.954	-4.766	0	4.610
12462	Sundhedsudgifter m.v.	0	0	0	0	0	0	0
12532	Sundhed og Omsorg	26.026	26.679	-4.593	800	-4.593	0	4.812
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	105.284	105.111	-173	3.153	-173	0	-123
12557	Boligstøtte, personlige tillæg m.v.	0	0	0	0	0	0	0
	Udvalget for natur, teknik og miljø	66.825	66.519	-305	1.996	-311	6	2.805
14228	Vej og parkvæsen	34.207	33.424	-783	1.003	-783	0	-783
14232	Kollektiv trafik og havne	379	389	10	12	10	0	110
14052	Natur og miljø	10.145	10.465	320	314	314	6	3.330
14025	Ejendomme	22.094	22.241	147	667	147	0	147
	Udvalget for plan, udvikling og kultur	49.585	50.078	493	1.502	-348	841	1.028
15645	Plan og udvikling	1.548	1.867	320	56	56	264	1.090
15332	Biblioteker	15.224	15.446	222	463	222	0	222
15335	Kultur	18.627	17.544	-1.082	526	-1.082	0	-994
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	14.186	15.220	1.034	457	457	577	709
	Udvalget for erhverv og beskæftigelse	13.280	13.751	471	413	413	59	413
16546	Tilbud til udlændinge	0	0	0	0	0	0	0
16557	Midlertidige ydelser	0	0	0	0	0	0	0
16558	Permanente ydelser	0	0	0	0	0	0	0
16568	Erhverv og Arbejdsmarked	13.280	13.751	471	413	413	59	413

Overførsler 2018-2019 – finansiering

i 1.000 kr.	Område	Tillægsbevilling 2019
10.825 Finansforskydninger	Grundkapitalindskud	4.201
10.825 Finansforskydninger	Driftstøttelån	200
10.825 Finansforskydninger	Byggelån ældreboliger	-3.300
Økonomiudvalget i alt		1.101

Anlægs- og investeringsoversigt – inkl. overførte rådighedsbeløb

Kapitalmidler	Profitcenter	U/I	Primusaldo	Oprindelig	Tillægs-	Korrigeret	Forbrug	Rest korr.	Status pr.	Overførsel til	Omplacering	Ultimosaldo	Korrigeret	Tillæg til	Rest
			2018	budget	bevilling +	budget	JAN - 016	Budget	31.12.18	2019	2019	2018	anlægs-	Tillæg til	anlægs-
			Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	ompl. 2018	2018	2018	2018	se nederst	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	bevilling	Hele 1000 kr.	bevilling
			1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)
1	Syddjurs Kommune	Resultat	178.708	126.956	163.103	290.059	169.972	120.087		118.780	75	348.680	589.051	0	240.371
10	Økonomiudvalget	Resultat	-67.341	-11.000	14.066	3.066	-9.994	13.060		11.538	0	-77.335	-92.023	0	-14.688
10642	Politik og erhverv	Resultat	2.620	1.000	5.454	6.454	6.021	433		433	0	8.641	11.116	0	2.475
10642	Politik og erhverv	Aarhus Lufthavn	U	580	1.000	1.494	2.494	2.494	-0	I	-0	3.074	5.116		2.042
10642	Politik og erhverv	Medfinansiering statslig bredbåndspulje	U		1.000	1.000	1.000		1.000	I	1.000		1.000		1.000
10642	Politik og erhverv	Udbredelse af bredbånd og mobildækning	U	2.040		3.500	3.500	3.527	-27	I	-27	5.567	5.000		-567
10642	Politik og erhverv	Udbredelse af bredbånd og mobildækning	I			-540	-540		-540	I	-540				
10022	Jordforsyning - køb og salg	Resultat	-82.988	-12.000	-8.822	-20.822	-28.357	7.535		6.000	0	-111.345	-133.800	0	-22.454
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byg. Enggårdsbakken etape 8 Kolind LP030	U	13		67	178		-111	I		191	79		-112
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byg. Enggårdsbakken etape 8 Kolind LP030	I	-904		-1.535	-1.535	-1.841	306	I		-2.745	-2.439		306
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. Ebeltoft, Carl Th. Dreyers Vej LP	U	34		13	13	13	0	I		47	47		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. Ebeltoft, Carl Th. Dreyers Vej LP	I			-763	-763	-763	0	I		-763	-763		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. Orla Andersens Vej Hornslet 391	U	9.199		188	188	162	26	I		9.361	9.387		26
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. Orla Andersens Vej Hornslet 391	I	-29.843		-29.429	-29.429	-30.356	927	I		-60.199	-59.269		930
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. Rønde, Kappelgårdsparcen LP 71	U	26				3	-3	I		30	26		-4
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. Rønde, Kappelgårdsparcen LP 71	I	-4.882						I		-4.882	-4.882		-0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. LP 52 Eskerodvej/Løgtønvvej Hornslet	U	5.592						I		5.592	5.592		-0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Bygg. LP 52 Eskerodvej/Løgtønvvej Hornslet	I	-21.748						I		-21.748	-21.747		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. - Trioviej ved Tolløkke	U			14	14	14	0	I		14	14		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Baunehøjparken Rønde LP 071	U	434						I		434	434		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Baunehøjparken Rønde LP 071	I	-17.769						I		-17.769	-17.769		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Dalgårdsvej i Thorsager LP 052	U	945		12	12	10	2	I		955	957		2
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Dalgårdsvej i Thorsager LP 052	I	-3.974		-600	-600	-600	0	I		-4.574	-4.574		-0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Erhvervsjord Alshøjvej 3, Knebel	U			200	200	205	-5	AF		205	200		-5
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. LP 41og 48 m.v. Mørke sydvest	U	192		18	18	16	2	I		208	210		3
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. LP 41og 48 m.v. Mørke sydvest	I	-7.558		-1.201	-1.201	-1.201	0	I		-8.759	-8.759		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. P. Vejsgårdsvænget LP 310 et.2	U	3.124		28	28	26	2	I		3.150	3.151		1
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. P. Vejsgårdsvænget LP 310 et.2	I	-1.466		-566	-566	-566	0	I		-2.032	-2.032		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Frellingvej Kolind erhverv LP 102	U			7	7	7	1	I		7	7		1
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Frellingvej Kolind erhverv LP 102	I	-32						I		-32	-32		-0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Ladegårdsparcen Rønde vest LP 066	U	442		61	61	47	14	I		489	503		13
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggem. Ladegårdsparcen Rønde vest LP 066	I	-15.740		-5.706	-5.706	-5.706	0	I		-21.446	-21.446		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemod. Tyrriisvej Rønde erhverv LP 66	U	124				2	-2	I		126	124		-1
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemod. Tyrriisvej Rønde erhverv LP 66	I	-2.467						I		-2.467	-2.466		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodn. LP 415 Martin Madsens Vej	U			12.849	12.849	12.849	-0	I		12.849	12.849		-0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodn. LP 415 Martin Madsens Vej	I					-836	836	I		-836			836
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodn. Randersvej 22. Erhverv Rønde	U	10						I		10	20		10
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodn. Vegavej	U			1.020	1.020	1.144	-124	I		1.144	1.020		-124
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodning Elkærbakke, Vrinners LP 252	U			8	8	5	3	I		5	8		3
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodning Elkærbakke, Vrinners LP 252	I			-324	-324	-324	0	I		-324	-324		0
10022	Jordforsyning - køb og salg	Byggemodning Kirkegade 12 Ebeltoft	U	40		6	6	5	1	I		45	46		1

Kapitalmidler	Profitcenter	U/I	Primosaldo 2018	Oprindelig budget 2018	Tillægsbevilling + ompl. 2018	Korrigeret budget 2018	Forbrug JAN - 016 2018	Rest korr. Budget 2018	Status pr. 31.12.18	Overførsel til 2019	Omplacering 2019	Ultimosaldo 2018	Korrigeret anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling	Rest anlægsbevilling		
			Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	se nederst	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.
			1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I	-2.210		-600	-600	-600	0	I			-2.810	-2.810		-0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I	-344						I			-344	-344		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	41						I			41	41		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	14						I			14	14		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I	-366						I			-366	-366		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U			6.000	6.000		6.000	I	6.000			6.000		6.000		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	9						I			9	9		1		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	917						AF			917	917		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	37						I			37	37		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I	-270						I			-270	-270		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	8.008		9	9	59	-50	I			8.067	8.017		-50		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	1						I			1	1		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U			11	11	10	1	AF			10	11		1		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I			-350	-350	-350	0	AF			-350	-350		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	6				283	-283	AF			289	5		-284		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I			-260	-260	-260	0	AF			-260	-260		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	4						I			4	4		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	315						I			315	315		-0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I	-554						I			-554	-554		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U			1	1	1	0	I			1			-1		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I		-12.000	12.000	0		0	AF				0		0		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I							Start 2019				-30.000		-30.000		
10022	Jordforsyning - køb og salg	U	11				10	-10	AF			22	11		-11		
10022	Jordforsyning - køb og salg	I	-2.400						AF			-2.400	-2.400		0		
10025	Ejendomme - køb og salg		13.028		16.234	16.234	11.129	5.105		5.118	0	24.157	29.260	0	5.103		
10025	Ejendomme - køb og salg	U			375	375	375	0	AF			375	375		0		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	9.804		7.496	7.496	1	7.495	I	7.495		9.805	17.300		7.495		
10025	Ejendomme - køb og salg	U			1.254	1.254	1.254	1	AF			1.254	1.254		1		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	951		49	49	17	32	AF			968	1.000		32		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	1.497		3	3	3	0	AF			1.500	1.500		-0		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	-25		625	625	25	600	I	600		0	600		600		
10025	Ejendomme - køb og salg	U			1.609	1.609	1.609	0	AF			1.609	1.609		0		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	3.750				24	-24	AFR			3.774	3.750		-24		
10025	Ejendomme - køb og salg	U			40	40	17	23	I	23		17	40		23		
10025	Ejendomme - køb og salg	U			8.711	8.711	8.711	-0	AF			8.711	8.711		-0		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	-4				20	-20	AF			15	-4		-19		
10025	Ejendomme - køb og salg	I	-3.000						AF			-3.000	-3.000		0		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	66		2	2	2	0	AF			68	66		-2		
10025	Ejendomme - køb og salg	I			-930	-930	-930	0	AF			-930	-930		0		
10025	Ejendomme - køb og salg	I			-3.000	-3.000		-3.000	I	-3.000			-3.000		-3.000		
10025	Ejendomme - køb og salg	U	5						I			5	5		1		

Kapitalmidler	Profitcenter	U/I	Primusaldo	Oprindelig	Tillægs-	Korrigeret	Forbrug	Rest korr.	Status pr.	Overførsel til	Omplacering	Ultimosaldo	Korrigeret	Tillæg til	Rest	
			2018	budget	bevilling +	budget	JAN - 016	Budget	31.12.18	2019	2019	2018	anlægs-	anlægs-	anlægs-	anlægs-
			Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	ompl. 2018	Hele 1000 kr.	2018	2018	se nederst	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.
			1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)	
10025	Ejendomme - køb og salg	Salg matr. nr. 14dæ Tirstrup ldrætscente	U				2	-2	AF			2			-2	
10025	Ejendomme - køb og salg	Salg matr. nr. 14dæ Tirstrup ldrætscente	I	-15					AF			-15	-15		0	
10058	Redningsberedskab	Resultat			1.200	1.200	1.212	-12		-12	0	1.212	1.400	0	188	
10058	Redningsberedskab	Brandstation i Rønde	U		1.200	1.200	1.212	-12	I	-12		1.212	1.400		188	
11	Udvalget for familie og institutioner	Resultat		29.151	18.824	17.397	36.221	24.319	11.902	11.901	0	53.470	87.258	0	33.788	
11528	Børn, Unge og Familier	Resultat		2.000	-700	1.300	1.287	13		13	0	1.287	1.300	0	13	
11528	Børn, Unge og Familier	Aflastningstilbud Skovly	U		2.000	-700	1.300	1.287	I	13		1.287	1.300		13	
11322	Skoleområdet	Resultat		18.629	3.047	6.743	9.790	10.560	-770		0	29.189	37.419	0	8.230	
11322	Skoleområdet	Analyse, modernisering af skole Hornslet	U						Start 2019				500		500	
11322	Skoleområdet	Marienhoffskolen, Energi	U	1.077		923	923	402	IB	521	521	1.479	2.000		521	
11322	Skoleområdet	Pindstrupsskolen - undervisningsfløj	U				80	-80	I		-80	80	5.500		5.420	
11322	Skoleområdet	Radon udbedring Rosmus skole	U	509		1	1	1	AF			509	510		1	
11322	Skoleområdet	Renovering Marienhoffskolen	U	17.043	3.047	5.819	8.866	10.078	-1.212	IB	-1.212	27.121	25.909		-1.212	
11322	Skoleområdet	Rosmus Skole - faglokaler	U						Start 2019				3.000		3.000	
11525	Dagtilbud til børn	Resultat		10.522	13.777	11.354	25.131	12.472	12.659		12.659	0	22.994	48.539	0	25.545
11525	Dagtilbud til børn	Mosegården midlertidig tilbygning	U			2.455	2.455	730	IB	1.725	1.725	730	2.455		1.725	
11525	Dagtilbud til børn	Naturbørnehaven - nye skurvogne	U						Start 2019				2.700		2.700	
11525	Dagtilbud til børn	Ny daginstitution Knebel (12,2 mio. kr.)	U	162	0	1.838	1.838	664	I	1.174	1.174	826	12.185		11.359	
11525	Dagtilbud til børn	Ny daginstitution, Mørke	U	595	12.027	5.564	17.591	8.082	I	9.509	9.509	8.677	18.187		9.510	
11525	Dagtilbud til børn	Udvidelse af Romlehøj	U	9.765		297	297	215	IB	82	82	9.979	10.062		83	
11525	Dagtilbud til børn	Vuggestuegruppe Hornslet Vest (Agården)	U		1.750	1.200	2.950	2.782	IB	168	168	2.782	2.950		168	
12	Udvalget for sundhed, ældre og social	Resultat		87.441	53.982	67.054	121.036	96.469	24.567		25.005	75	183.910	256.130	0	72.220
12462	Sundhedsudgifter m.v.	Resultat		8.559	2.299	20.684	22.983	19.755	3.228		3.228	0	28.314	46.928	0	18.614
12462	Sundhedsudgifter m.v.	Jordbundsforhold Røndeprojekt	U	1.688	0	6.375	6.375	3.915	I	2.459	2.459	5.604	8.000		2.396	
12462	Sundhedsudgifter m.v.	Rønde øvrige Institutioner mv.	U	6.870	2.299	14.310	16.609	15.840	I	769	769	22.710	38.928		16.218	
12532	Sundhed og Omsorg	Resultat		76.474	45.589	40.078	85.666	70.299	15.367		15.806	75	146.773	190.188	0	43.415
12532	Sundhed og Omsorg	ABA-brandalarmering, plejec. og -boliger	U	1.405	526	100	626	668	-42	IB	-42	2.073	2.564		491	
12532	Sundhed og Omsorg	Demens dagcenter Kolind	U	2.945		1.381	1.381	1.073	I	308	308	4.018	4.320		302	
12532	Sundhed og Omsorg	Forbedring eksist. lokaler, sygeplejen	U		250		250	250	I		0	250	1.250		1.000	
12532	Sundhed og Omsorg	Kølekapacitet produktionskøkken i Rønde	U						Start 2019				1.300		1.300	
12532	Sundhed og Omsorg	Midlertidig pladser døgnophold Århusvej	U						Start 2019				4.500		4.500	
12532	Sundhed og Omsorg	Plejeboliger Kolind	U	18.454	12.871	15.118	27.989	21.795	I	6.194	6.194	40.249	51.828		11.579	
12532	Sundhed og Omsorg	Plejeboliger Rønde	U	26.937	21.540	20.925	42.465	37.546	I	4.919	4.919	64.482	77.110		12.628	
12532	Sundhed og Omsorg	Pulje til analyse - Rehabiliteringsafd.	U						Start 2019				300		300	
12532	Sundhed og Omsorg	Pulje til velfærdstekn., sundhed/omsorg	U		2.775		2.775	2.615	I	160	160	2.615	3.593		978	
12532	Sundhed og Omsorg	Renovering Bakkegården/Ringparken	U	4.670		216	216	228	-12	AFR		4.899	4.887		-12	
12532	Sundhed og Omsorg	Renovering af køkkener i ældreområdet	U	2.156		74	74	148	-74	AFR	-74	74	2.304	2.662	358	
12532	Sundhed og Omsorg	Renovering af køkkener i ældreområdet	I	-2.156		-74	-74	-73	-1	AFR	-1	1	-2.229	-2.662	-432	
12532	Sundhed og Omsorg	Ringparken - delvis nedrivning	U						Start 2019				1.000		1.000	
12532	Sundhed og Omsorg	Serviceareal Kolind	U	2.664	3.463	1.267	4.730	1.676	I	3.054	3.054	4.340	8.861		4.521	
12532	Sundhed og Omsorg	Serviceareal Rønde	U	1.732	4.164	1.039	5.203	3.915	I	1.287	1.287	5.647	8.475		2.828	

Kapitalmidler	Profitcenter	U/I	Primosaldo	Oprindelig	Tillægs-	Korrigeret	Forbrug	Rest korr.	Status pr.	Overførsel til	Omplacering	Ultimosaldo	Korrigeret	Tillæg til	Rest	
			2018	budget	bevilling +	budget	JAN - 016	Budget	31.12.18	2019	2019	2018	anlægs-	anlægs-	anlægs-	
			Hele 1000 kr.	2018	ompl.	2018	2018	2018	se nederst	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	bevilling	bevilling	bevilling	
	1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)			
12532	Sundhed og Omsorg	Fælles køkken med Norddjurs	U	17.667		33	33	459	-426	AFR		18.127	17.700		-427	
12532	Sundhed og Omsorg	Veltekt	U							Start 2019			2.500		2.500	
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	Resultat		2.408	6.094	6.292	12.386	6.414	5.972		5.972	0	8.822	19.014	0	10.192
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	Lindebo - botilbud på autismeområdet	U					738	-738	I	-738	738	920		182	
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	Rusmiddelcenter og Mdtpunktet	U	2.408	6.094	3.292	9.386	5.576	3.810	I	3.810	7.984	11.794		3.810	
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	Udvidelse af botilbuddet "Kollegiet"	U			3.000	3.000	100	2.900	I	2.900	100	3.000		2.900	
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	Udvidelse af botilbuddet Mølletrøvet	U							Start 2019	0		3.300		3.300	
14	Udvalget for natur, teknik og miljø	Resultat		106.299	39.366	51.164	90.530	39.576	50.954		50.673	0	145.875	262.250	0	116.375
14228	Vej og parkvæsen	Resultat		38.173	18.300	35.692	53.992	15.950	38.042		37.798	0	54.123	131.779	0	77.656
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti Koed og Ryomgård - fortsættelse	U		600	3.000	3.600	1.947	1.653	I	1.653	1.947	6.685		4.738	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti Møllebakken Vrinners	U	290		10	10		10	AF	0	290	300		10	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti Ugelballe og Rødskov	U	4.999				73	-73	I	-73	5.072	3.020		-2.052	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti Ugelballe og Rødskov	I	-1.600		-378	-378		-378	I	-378	-1.600			1.600	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	U	4.418		397	397	460	-63	I	-63	4.878	3.160		-1.718	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	I	-1.655				-25	25	I	25	-1.680			1.680	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti mell. Vrinners og Egens Havhuse	U			6.750	6.750	59	6.691	I	6.691	59	4.050		3.991	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti mell. Vrinners og Egens Havhuse	I			-2.700	-2.700		-2.700	I	-2.700					
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti, Karlby - Skørring	U	2.948		1.352	1.352	328	1.024	I	1.024	3.276	4.300		1.024	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelsti, Karlby - Skørring	I					-2.563	2.563	I	2.563	-2.563			2.563	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelstier 2018	U		2.000		2.000	897	1.103	I	1.103	897	2.000		1.103	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelstier 2019	U	0						Start 2019	0	0	1.000		1.000	
14228	Vej og parkvæsen	Cykelstier 2020	U							Start 2019	0		2.500		2.500	
14228	Vej og parkvæsen	Ekspropriation - ejendom i Ryomgård	U			2.750	2.750	89	2.661	I	2.661	89	2.750		2.661	
14228	Vej og parkvæsen	Gadebelysning - ny teknologi	U							Start 2019	0		500		500	
14228	Vej og parkvæsen	Genbrugsstation Feldballe nord	U	785		215	215		215	AF	0	785	1.000		215	
14228	Vej og parkvæsen	Korupskovvej og cykelsti Kolind-Koed	U	2.830		3.274	3.274	2.416	858	I	858	5.246	6.104		858	
14228	Vej og parkvæsen	Køb af Tingvej 11, Hornslet til P-plads	U			1.000	1.000	5	995	I	995	5	1.000		995	
14228	Vej og parkvæsen	Langkær - klassificering som kommunevej	U			300	300		300	I	300		300		300	
14228	Vej og parkvæsen	Letbanestationer køb af arealer	U			3.170	3.170		3.170	I	3.170		3.170		3.170	
14228	Vej og parkvæsen	Lukning af overkørsler på Grenåbanen	U			500	500	4	496	I	496	4	500		496	
14228	Vej og parkvæsen	Modern. af Hovedgaden i Rønde, kloaksep.	U							I	0		500		500	
14228	Vej og parkvæsen	Nord/Sydvejen - etape 1 - Nimtofte	U	2.063	5.000	-563	4.437	2.398	2.039	I	2.039	4.461	42.129		37.668	
14228	Vej og parkvæsen	Projektering af fælles materielgård	U	11.900		405	405	7	397	I	397	11.907	12.300		393	
14228	Vej og parkvæsen	Projektering af fælles materielgård	I	-5						I	0	-5	0		5	
14228	Vej og parkvæsen	Pulje til udskiftning af fortove 2018	U		500		500	594	-94	AF	-94	94	594	500	94	-94
14228	Vej og parkvæsen	Pulje til udskiftning af fortove 2019	U							Start 2019	0	-94	500	-94	500	
14228	Vej og parkvæsen	Pulje til vejafvandingsprojekter	U	887		213	213	117	96	I	96	1.004	1.100		96	
14228	Vej og parkvæsen	Relaterede anlæg i tilknyt. til letbane	U	10	2.500	2.490	4.990	30	4.960	I	4.960	40	200		160	
14228	Vej og parkvæsen	Renovering af toiletter 2017	U	0		200	200	133	67	AF	67	133	200	-67	67	
14228	Vej og parkvæsen	Renovering af toiletter 2018	U		200		200	0	200	AF	200	-200	0	200	-200	200
14228	Vej og parkvæsen	Renovering af toiletter 2019	U							Start 2019	0	267	200	267	200	

Kapitalmidler	Profitcenter	U/I	Primosaldo	Oprindelig	Tillægs-	Korrigeret	Forbrug	Rest korr.	Status pr.	Overførsel til	Omplacering	Ultimosaldo	Korrigeret	Tillæg til	Rest		
			2018	budget	bevilling +	budget	JAN - 016	Budget	31.12.18	2019	2019	2018	anlægs-	anlægs-	anlægs-		
			Hele 1000 kr.	2018	ompl.	2018	2018	2018	se nederst	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	bevilling	bevilling	bevilling		
	1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (1+5)	11	12	13 (11-10)				
14228	Vej og parkvæsen	Rønde - Helhedsplan inkl. Bypark	U		500	500	242	258	I	258		242	1.000		758		
14228	Vej og parkvæsen	Rønde Helhedsplan inkl. Bypark	U		500	-500	0	0	I	0		0			0		
14228	Vej og parkvæsen	Stationsanlæg vedr. letbane	U	3.005	7.995	7.995	1.881	6.114	I	6.114		4.886	11.000		6.114		
14228	Vej og parkvæsen	Stationsanlæg vedr. letbane	I				-253	253	I	253		-253			253		
14228	Vej og parkvæsen	Stier ved Knebel	U	6.202					AFR	0		6.202	6.200		-2		
14228	Vej og parkvæsen	Stier ved Knebel	I	-1.696	-406	-406	-424	18	AFR	0		-2.120	-2.100		20		
14228	Vej og parkvæsen	Tilslutning af Hornslet ruter 15 og 587	U		1.000	1.000		1.000	I	1.000							
14228	Vej og parkvæsen	Trafiksikkerhed 2017	U	1.845	155	155	154	1	AF			1.999	2.000		1		
14228	Vej og parkvæsen	Trafiksikkerhed 2018	U		2.000	2.000	649	1.351	AF	1.351	-1.351	649	2.000	-1.351	1.351		
14228	Vej og parkvæsen	Trafiksikkerhed 2019	U						Start 2019	0	1.351		1.000	1.351	1.000		
14228	Vej og parkvæsen	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2018	U		5.000	-589	4.411	1.319	I	3.092		1.319	4.411		3.092		
14228	Vej og parkvæsen	Ågårdsvejen, Hornslet	U	947		5.153	5.153	5.412	I	-259		6.360	6.100		-260		
14232	Kollektiv trafik og havne	Resultat			500		500	145		355		355	0	145	1.500	0	1.355
14232	Kollektiv trafik og havne	Mobilitetsstrategi	U		500		500	145	I	355		145	1.500		1.355		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Resultat		66.583	10.000	16.522	26.522	15.684		10.838		10.801	0	82.268	105.104	0	22.836
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byg. Enggårdsbakken etape 6 Kolind	U		3.850	3.850	3.850	400	I	3.450		400	3.850		3.450		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byg. Enggårdsbakken etape 8 Kolind LP030	U	1.833	81	81	105	-24	I	-24		1.938	1.900		-38		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byg. Enggårdsbakken etape 8 Kolind LP030	I	-15					I	0		-15	0		15		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Bygg. Ebeltoft, Carl Th. Dreyers Vej LP	U	3.599	1.671	1.671	434	1.237	I	1.237		4.034	5.270		1.236		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Bygg. Orla Andersens Vej Hornslet 391	U	9.629	5.841	5.841	6.412	-571	I	-571		16.041	15.470		-571		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Bygg. Orla Andersens Vej Hornslet 391	I	-0					I	0		-0	0		0		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Bygg. Rønde, Kappelgårdsparken LP 71	U	7.396	1.454	1.454	1.452	1	I	1		8.849	8.850		1		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Bygg.LP 52 Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	U	10.426	646	646	30	616	I	616		10.456	11.073		616		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Bygg.LP 52 Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	I	-1.000					I	0		-1.000	-1.000		0		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem. - Triovej ved Tolløkke	U	208	42	42	19	23	I	23		228	250		22		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem. Baunehøjparken Rønde LP 071	U	9.570	55	55	8	47	I	47		9.578	9.625		47		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem. Dalgårdsvej i Thorsager LP 052	U	3.377	23	23	43	-20	I	-20		3.420	3.400		-20		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem. LP 41 og 48 m.v. Mørke sydvest	U	12.734	105	105	146	-41	I	-41		12.880	12.839		-41		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem. LP 41 og 48 m.v. Mørke sydvest	I	-14.435					I	0		-14.435	-14.435		-0		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem. P. Vejsgårdsvænget LP 310 et.2	U	5.377	123	123	397	-275	I	-275		5.775	5.500		-275		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem.Frellingvej Kolind erhverv LP 102	U	1.338	156	156		156	I	156		1.338	1.495		156		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem.Ladegårdsparken Rønde vest LP 066	U	16.773	114	114	153	-39	I	-39		16.926	16.887		-40		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggem.Ladegårdsparken Rønde vest LP 066	I	-5.330					I	0		-5.330	-5.330		0		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemod. Tyrrisvej Rønde erhverv LP 66	U	2.803	34	34		34	I	34		2.803	2.837		34		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodn. LP 415 Martin Madsens Vej	U		8.200	8.200	5.321	2.879	I	2.879		5.321	8.200		2.879		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodn. Vegavej	U		50	50	21	29	I	29		21	50		29		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning Ekærbacke, Vrinners LP 252	U		50	50	43	7	I	7		43	50		7		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning Kirkegade 12 Ebeltoft	U	798	502	502		502	I	502		798	1.300		502		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning Kirstinedalsvej	U	340	-340	-340	11	-351	I	-351		352			-352		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning Kløvevej i Skærring	U	1.048	432	432	27	405	I	405		1.075	1.480		405		
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning Nyhåbsvej Kolind erhverv	U	111					I	0		111	110		-1		

14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning boliger i Syddjurs 2018	U		10.000	-10.000	0		0	AF				0		0	
14022	Jordforsyning - byggemodning	Byggemodning boliger i Syddjurs 2019	U							Start 2019				12.000		12.000	
14022	Jordforsyning - byggemodning	Diverse anlæg 2018	U			434	434	398	36	AF			398	434		36	
14022	Jordforsyning - byggemodning	Køb af Tingvej 38A	U			3.000	3.000	264	2.736	I	2.736		264	3.000		2.736	
14052	Natur og miljø	Resultat			96	816	707	1.523	569	954		954	0	665	4.927	0	4.262
14052	Natur og miljø	Klimaprojekt "Coast to Coast"	U	169	308	614	921	39	882	I	882		208	1.859		1.651	
14052	Natur og miljø	Klimaprojekt "Coast to Coast"	I	-479						I	0		-479			479	
14052	Natur og miljø	Spildevandsplanlægning (2017-2022)	U	407	508	94	601	530	71	I	71		936	3.068		2.132	
14025	Ejendomme	Resultat			1.446	9.750	-1.757	7.993	7.227	766		766	0	8.674	18.940	0	10.266
14025	Ejendomme	Bygningsvedlægg. genopretning 2018-2021	U		4.500	-1.603	2.897	4.856	-1.959	I	-1.959		4.856	7.397		2.541	
14025	Ejendomme	Bygningsvedlægg. genopretning 2018-2021	I						-1.451	I	1.451		-1.451			1.451	
14025	Ejendomme	Ejendomspulje radon og rotter	U	1.643	250	3	253	118	135	I	135		1.762	1.896		134	
14025	Ejendomme	Ejendomspulje radon og rotter	I	-196						I			-196	-196		0	
14025	Ejendomme	Energibes. bygningsrenovering 2018-2021	U		5.000	-157	4.843	3.589	1.254	I	1.254		3.589	9.843		6.254	
14025	Ejendomme	IBINDER byggeprojekt	U		-1			115	-115	I	-115		114			-114	
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	Resultat			23.158	25.785	13.422	39.207	19.603	19.604		19.662	0	42.761	75.437	0	32.677
15025	Byudvikling	Resultat			11.638	3.222	3.141	6.363	4.701	1.662		1.641	0	16.338	22.524	0	6.186
15025	Byudvikling	Byfornyelse - Kolind	U	10.527		435	435	434	1	AFR			10.961	10.963		1	
15025	Byudvikling	Byfornyelse - Kolind	I	-4.719						AFR			-4.719	-4.719		-0	
15025	Byudvikling	Bygningsfornyelse 2016 og 2017	U	692	500	1.336	1.836	797	1.038	I	1.038		1.490	2.228		738	
15025	Byudvikling	Bygningsfornyelse 2016 og 2017	I	-123	0	-877	-877	-135	-742	I	-742		-258	-700		-442	
15025	Byudvikling	Bygningsfornyelse 2018	U			500	500	43	457	I	457		43	500		457	
15025	Byudvikling	Bygningsfornyelse 2019	U							Start 2019				500		500	
15025	Byudvikling	Digitale byportaler	U							Start 2019				1.250		1.250	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelse 2015	U	3.924		276	276	141	135	I	135		4.065	4.200		135	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelse 2015	I	-1.706		-794	-794	-829	35	I	35		-2.535	-2.500		35	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2016	U	91	472	1.009	1.481	302	1.179	I	1.179		394	1.572		1.178	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2016	I		0	-1.100	-1.100	-262	-838	I	-838		-262	-1.100		-838	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2017	U	83		1.489	1.489	707	782	I	782		790	1.572		782	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2017	I			-1.100	-1.100	-168	-932	I	-932		-168	-1.100		-932	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2018	U			1.572	1.572	499	1.073	I	1.073		499	1.572		1.073	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2018	I			-1.100	-1.100		-1.100	I	-1.100			-1.100		-1.100	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2019	U							Start 2019				1.572		1.572	
15025	Byudvikling	Landsbyfornyelsespuljen 2019	I							Start 2019				-1.100		-1.100	
15025	Byudvikling	Mørke Områdefornyelse	U	3.642		4.796	4.796	2.372	2.424	I	2.424		6.014	9.879		3.865	
15025	Byudvikling	Mørke Områdefornyelse	I	-905		-3.295	-3.295	-386	-2.909	I	-2.909		-1.291	-5.640		-4.349	
15025	Byudvikling	Områdefornyelse (Ingen statslig tilskud)	U		1.500	150	1.650	260	1.390	I	1.390		260	3.150		2.890	
15025	Byudvikling	Stationspladser Mørke Ryom Kolind proj.	U	130		20	20			AF			20	150		20	
15025	Byudvikling	Udvikling i Ebeltoft - medfinansiering	U		750	-175	575	925	-350	I	-350		925	1.375		450	

Kapitalmidler	Profitcenter	U/I	Primosaldo	Oprindelig	Tillægs-	Korrigeret	Forbrug	Rest korr.	Status pr.	Overførsel til	Omplacering	Ultimosaldo	Korrigeret	Tillæg til	Rest
			2018	budget	bevilling +	budget	JAN - 016	Budget	31.12.18	2019	2019	2018	anlægs-	anlægs-	anlægs-
			Hele 1000 kr.	2018	ompl.	2018	2018	2018	se nederst	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.	Hele 1000 kr.
			1	2	3	4	5	6 (4-5)	7	8	9	10 (+5)	11	12	13 (11-10)
15645	Plan og udvikling	Resultat			250	250	79	171		171	0	79	250	0	171
15645	Plan og udvikling	Restaurering af genforeningssten	U		250	250	79	171	I	171		79	250		171
15332	Biblioteker	Resultat		6.299	15.263	6.952	22.215	7.855		14.360	0	14.154	30.563	0	16.409
15332	Biblioteker	Ebeltoft bibliotek flyttes til bykerne	U	3.678					I			3.678	3.694		16
15332	Biblioteker	Maltfabrikken	U	2.866	15.263	6.952	22.215	7.855	I	14.360		10.722	27.114		16.392
15332	Biblioteker	Maltfabrikken	I	-245					I			-245	-245		0
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	Resultat		5.221	7.300	3.079	10.379	6.968		3.411	0	12.189	22.100	0	9.911
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	Idrætsanlæg m.v. - pulje	U	4.835	2.500	2.365	4.865	1.727	I	3.138		3.138	6.562	12.200	5.638
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	Mols i Udvikling, Knudepunktet, medfina.	U						Start 2019				4.000		4.000
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	Mørke IF - udbedring af boldbaner	U	200	800		800	448	I	352		648	1.000		352
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	Renovering af Kolind Svømmebad	U	186	4.000	714	4.714	4.792	AFR			4.979	4.900		-79

Status

I = Igangværende

IB = Ibrugtaget

AF = Afsluttet

AFR = Afsluttet med selvstændig regnskab (over 2 mio. kr. på udgiftssiden)

S = Solgt ikke afsluttet

Anlægsregnskaber 2018

Oversigt

Kapital- midler	Anlægsprojekter - afsluttet ultimo 2018 (Hele 1.000 kr.)	Samlet forbrug	Anlægs- bevilling	Rest / afvigelse	Afvigelse
		kr.	kr.	kr.	%
1	Syddjurs Kommune	42.177	41.581	-596	-1,4
10	Økonomiudvalget	3.774	3.750	-24	-0,6
	Køb af ejendom S.A. Jensensvej 1, Ebeltoft	3.774	3.750	-24	-0,6
12	Udvalget for sundhed, ældre og social	23.100	22.587	-513	-2,3
	Fælles køkken med Norddjurs	18.127	17.700	-427	-2,4
	Renovering Bakkegården/Ringparken	4.899	4.887	-12	-0,2
	Renovering af køkkener i ældreområdet	75	0	-75	-
14	Udvalget for natur, teknik og miljø	4.082	4.100	18	0,4
	Stier ved Knebel	4.082	4.100	18	0,4
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	11.222	11.144	-78	-0,7
	Byfornyelse - Kolind	6.243	6.244	1	0,0
	Renovering af Kolind Svømmebad	4.979	4.900	-79	-1,6

Økonomiudvalget

Anlægsprojekter - afsluttet ultimo 2018	Samlet forbrug Hele 1.000 kr.	Anlægsbevilling Hele 1.000 kr.	Rest/afvigelse Hele 1.000 kr.	Afvigelse %
Økonomiudvalget	3.774	3.750	-24	-0,6
Køb af ejendom S.A. Jensensvej 1, Ebeltoft	3.774	3.750	-24	-0,6

Køb af ejendom S.A. Jensensvej 1, Ebeltoft (XA-2101000061)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsætning: 2017		
Anlægsbevilling	3.750	0
Udgifter/indtægter:		
Købsudgifter	3.774	
Forbrug i alt	3.774	0
Afvigelse	-24	0
Afvigelse samlet set	-24	
Bemærkninger: Det samlede forbrug er stort set i niveau med anlægsbevillingen.		

Udvalget for sundhed, ældre og social

Anlægsprojekter - afsluttet ultimo 2018	Samlet forbrug Hele 1.000 kr.	Anlægsbevilling Hele 1.000 kr.	Rest / afvigelse Hele 1.000 kr.	Afvigelse %
Udvalget for sundhed, ældre og social	23.100	22.587	-513	-2,3
Fælles køkken med Norddjurs	18.127	17.700	-427	-2,4
Renovering Bakkegården/Ringparken	4.899	4.887	-12	-0,2
Renovering af køkkener i ældreområdet	75	0	-75	-

Fælles køkken med Norddjurs (XA-5320000060)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsatning: 2009		
Anlægsbevilling	17.700	0
Udgifter/indtægter:		
Afregning til Norddjurs vedr. Djurs Mad	17.960	
Håndværkerudgifter	167	
Forbrug i alt	18.127	0
Afvigelse	-427	0
Afvigelse samlet set	-427	
Bemærkninger:		
Anlægsprojektet omhandler etablering af fælles køkken med Norddjurs Kommune, som har været afviklet i perioden 2009 - 2018. Der er en merudgift på anlægsprojektet på 427.000 kr., som skyldes en endelig afregning til Norddjurs Kommune. Den endelige afregning blev modtaget i november 2018, og var på det grundlag ikke kendt til årets sidste budgetopfølgning.		

Renovering Bakkegården/Ringparken (XA-5330000027)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsatning: 2013		
Anlægsbevilling	4.887	0
Udgifter/indtægter:		
Renovering Bakkegården	3.216	
Renovering Ringparken	1.683	
Forbrug i alt	4.899	0
Afvigelse	-12	0
Afvigelse samlet set	-12	
Bemærkninger:		
Det samlede forbrug er i niveau med anlægsbevillingen.		

Renovering af køkkener i ældreområdet (XA-2123710053)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsatning: 2017		
Anlægsbevilling	2.662	-2.662
Udgifter/indtægter:		
Køkkenrenovering - runde 1		
Rosengården - renovering af 5 køkkener	672	
Rønde - renovering af 3 køkkener	656	

Frejasvænge - renovering af 1 køkken	174	
Revision	13	
Tilskud fra ministeriet		-1.441
Køkkenrenovering - runde 2		
Rosengården - udskiftn. køkkeninventar	363	
Rønde - udskiftning køkkeninventar	261	
Frejasvænge - udskrift. køkkeninventar	65	
Lyngparken - udskiftning køkkeninventar	87	
Revision	13	
Tilskud fra ministeriet		-789
Forbrug i alt	2.304	-2.229
Afvigelse	358	-433
Afvigelse samlet set	-75	
Bemærkninger:		
Det er et merforbrug for anlægsprojektet på 75.000 kr., som skyldes fejlkontering af udgifter, der skulle have været bogført på driften. Merforbruget overføres til driften (plejeboligerne Lillerup) i 2019.		

Udvalget for natur, teknik og miljø

Anlægsprojekter - afsluttet ultimo 2018	Samlet forbrug Hele 1.000 kr.	Anlægsbevilling Hele 1.000 kr.	Rest / afvigelse Hele 1.000 kr.	Afvigelse %
Udvalget for natur, teknik og miljø	4.082	4.100	18	0,4
Stier ved Knebel	4.082	4.100	18	0,4

Stier ved Knebel (XA-2101000061)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsætning:		
Anlægsbevilling	6.200	-2.100
Udgifter/indtægter:		
Arealerhvervelser	415	
Projektering, eksternt	568	
Anlægsomkostninger	5.219	
Tilskud fra Vejdirektoratet		-2.120
Forbrug i alt	6.202	-2.120
Afvigelse	-2	20
Afvigelse samlet set	18	
Bemærkninger:		
Det samlede forbrug er stort set i niveau med anlægsbevillingen.		

Udvalget for plan, udvikling og kultur

Anlægsprojekter - afsluttet ultimo 2018	Samlet forbrug Hele 1.000 kr.	Anlægsbevilling Hele 1.000 kr.	Rest / afvigelse Hele 1.000 kr.	Afvigelse %
Udvalget for plan, udvikling og kultur	11.222	11.144	-78	-0,7
Byfornyelse - Kolind	6.243	6.244	1	0,0
Renovering af Kolind Svømmebad	4.979	4.900	-79	-1,6

Byfornyelse - Kolind (XA-2101000061)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsætning: 2009		
Anlægsbevilling	10.963	-4.719
Udgifter/indtægter:		
Kolind Byfornyelse - refusion		-2.988
el Borgerinddragelse/program/gennemførelse	506	
Torvedannelser og grønne oaser	943	-35
Bredgade - belægning, belysning m.v.	3.641	-505
Kultur- og Aktivitetshus	4.899	-1.191
Trafikale forbedringer og stiforbindelse	908	
Diverse omkostninger	63	
Forbrug i alt	10.961	-4.719
Afvigelse	1	-0
Afvigelse samlet set	1	
Bemærkninger:	Det samlede forbrug er i niveau med anlægsbevillingen. Anlægsprojektet er delvis finansieret af refusion i henhold til lov om byfornyelse samt diverse eksterne tilskud.	

Renovering af Kolind Svømmebad (XA-2151100045)	Udgifter Hele 1.000 kr.	Indtægter Hele 1.000 kr.
Igangsætning: 2016		
Anlægsbevilling	4.900	0
Udgifter/indtægter:		
Projektstyring	100	
Entreprenør vandbehandling	3.288	
Konsulentbistand	622	
Diverse omkostninger	966	
Forbrug i alt	4.976	0
Afvigelse	-76	0
Afvigelse samlet set	-76	
Bemærkninger:	Det er et merforbrug på 76.000 kr. i forhold til anlægsbevillingen. Merforbruget skyldes ekstraordinære udgifter til bl.a. belægninger.	

Strategiske mål

Økonomiudvalget

<p>Sygefravær Bevilling: Tværgående</p> <p>Mål: Målet er et sygefravær i Syddjurs Kommune i 2018, der er i den laveste 1/4 blandt landets kommuner. Det svarer til en fraværsprocent på cirka 4,2 opgjort i det Fælleskommunale ledelsesinformationssystem, FLIS.</p> <p>Status: Sygefraværet har i en periode i 2018 været tæt på målet om den bedste 4. del, men på baggrund af et højt sygefravær i vinteren 17/18 er der set over hele året ikke målopfyldelse.</p>	<p style="text-align: center;">Sygefraværsprocent</p>
<p>Beskæftigelse Bevilling: Politik og erhvervsudvikling</p> <p>Mål: Vi vil i Syddjurs Kommune have en stigende beskæftigelsesfrekvens.</p> <p>Status: Opgørelsen der udarbejdes af Danmarks Statistik pr. 1. november viser en stigende erhvervsfrekvens. Tal for 2018 offentliggøres i foråret 2020.</p>	<p style="text-align: center;">Beskæftigelsesfrekvens, 16 - 64 årige</p>
<p>Beskæftigede i privat sektor Bevilling: Politik og erhvervsudvikling</p> <p>Mål: Vi vil i Syddjurs Kommune have et stigende antal beskæftigede i den private sektor.</p> <p>Status: Opgørelsen der udarbejdes af Danmarks Statistik pr. 1. november viser en stigning i 2016 og 2017. Tal for 2018 offentliggøres i foråret 2020.</p>	<p style="text-align: center;">Antal private jobs</p>

<p>Brugertilfredshed i Borgerservice Bevilling: Administrativ organisation</p> <p>Mål: Borgerservice er borgernes fælles indgang til Syddjurs Kommune. Målet er et fleksibelt borgerservicetilbud, som møder borgerne, der hvor de er. Målet er høj brugertilfredshed med borgerservice. Der måles p.t. på telefonhenvendelser til Call center og fremmøde i borgerservice. Måling af brugertilfredshed sker på en skala fra 1 til 5, hvor 5 er bedst.</p> <p>Status: Udviklingen følges løbende. Der er en meget høj grad af brugertilfredshed. Der ser også ud til at være en lidt højere grad af straksafklaring i 2018.</p>	<p style="text-align: center;">Henv. CallCenter eller fremmøde</p> <p>Legend: CC+pers.betj. (purple), Straksafkl. CC (green), Brugertilfredshed (Skala 1-5) (blue)</p>
<p>Arbejdsskader Bevilling: Generelle puljer</p> <p>Mål: Vi vil have færre arbejdsskader i Syddjurs Kommune.</p> <p>Status: Målopfyldelse. Der kan over tid iagttages et generelt fald i antal arbejdsskader med fravær. Med det begrænsede antal, kan der dog være udsving i omfanget.</p>	<p style="text-align: center;">Arbejdsskader</p> <p>Legend: Kvartalsligt antal (purple)</p>

Udvalget for familie og institutioner

<p>Antal anbringelser Bevilling: Børn, unge og familier</p> <p>Antal dage i anbringelser i alt og Antal dage i anbringelser på institution.</p> <p>Mål: Antal anbringelser på døgninstitution og opholdssteder falder over tid.</p> <p>Status: Målopfyldelse forventes. Antal anbringelser i institution har det seneste år ligget stabilt. Det tyder på, at der er fundet et niveau for antallet. Antallet af dage i anbringelser i alt har været faldende indtil 4. kvartal, hvor der ses en stigning.</p>	<p>Anbringelser - antal dage i kvartal</p> <p>— Anbringelser i alt — Anbringelser på institution</p>
<p>Tidlig indsats Bevilling: Børn, unge og familier</p> <p>Antal børn og unge i tidlig indsats (§ 11) i forhold til målet på 20% af den samlede tidlige indsat (§11+§52)</p> <p>Mål: Tilgangen til tidlige indsatser (SEL § 11) skal som minimum i 2018 holdes over 20 pct. af de samlede forebyggende foranstaltninger.</p> <p>Status: Målopfyldelse for 2018 er opnået i og med, at tidlige indsatser ligger over målkurven, som illustrerer 20% af de samlede forebyggende foranstaltninger.</p>	<p>Børn i tidlig indsats - Serviceloven §11</p> <p>— Antal børn i tidlig indsats — Mål = 20 pct. af alle indsatser</p>
<p>Sunde børn Bevilling: Børn, unge og familier</p> <p>Antal børn som deltager i alt og Antal børn som taber sig i projekt for overvægtige.</p> <p>Mål: Antal af overvægtige børn falder (Sundhed) Antal af overvægtige børn, som indgår i Sundhedsplejens overvægtsprojekt, og som taber sig, stiger.</p> <p>Status: Målet er opfyldt.</p>	<p>Børn i projekt for overvægtige</p> <p>— Antal børn i projektet — Antal børn der har tabt sig</p>

<p>Skolefravær Bevilling: Børn, unge og familier</p> <p>Fravær er opdelt i 3 typer, sygdom, lovligt, samt ulov-ligt fravær. Hvis fraværet samlet set overstiger et vis niveau inden for en periode, anses det for at være bekymrende fravær. Der måles ikke i juli måned.</p> <p>Mål: Antal "bekymrende fraværsdage" skal falde over tid.</p> <p>Status: Der er ikke målopfyldelse idet der ses en svagt stigende tendens over tid.</p>	<p>Bekymrende skolefravær - antal dage i pct.</p> <p>— Månedsvs — 11 måneders gns.</p>
<p>Karaktergennemsnit Bevilling: Skoleområdet</p> <p>Mål. En udvikling hvor karaktergennemsnittet i de bundne prøver er steget til 7,4 i år 2020. De bundne prøver er mundtlig dansk, engelsk og fysik/kemi samt skriftlig dansk og matematik.</p> <p>Status: Målopfyldelse forventes.</p>	<p>Karaktergns. bundne prøver i 9. klasse</p> <p>— Mål i 2020 — Karaktergns.</p>
<p>Uddannelsesparathed Bevilling: Skoleområdet</p> <p>Mål: At 95% af eleverne i folkeskolen ved afslutning af 9. klasse erklæres uddannelsesparate i 2020.</p> <p>Status: I 2016, som er første år, er andelen opgjort til 77%. I 2017 var tallet faldet, men for 2018 er andelen steget til 82%.</p>	<p>Procentandel udd.parate i 9. klasse</p> <p>■ Uddannelsesparate — Mål i 2020</p>

<p>Trivsel blandt skoleelever Bevilling: Skoleområdet</p> <p>Mål: At minimere andelen af elever, der føler sig udsat for drilleri eller mobning, som målt ved de nationale trivselsmålinger.</p> <p>Status: Der er tale om et ambitiøst mål. Der arbejdes på målopfyldelse.</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6">0.-3. klasse: Er der nogen der driller dig så du bliver ked af det?</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2014/2015</th> <th>2015/2016</th> <th>2016/2017</th> <th>2017/2018</th> <th>Målsætning</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ja, tit</td> <td>10,2%</td> <td>10,5%</td> <td>11,8%</td> <td>9,7%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Ja, nogle gange</td> <td>49,1%</td> <td>48,1%</td> <td>43,6%</td> <td>42,8%</td> <td>10,0%</td> </tr> <tr> <td>Nej</td> <td>40,6%</td> <td>41,4%</td> <td>44,6%</td> <td>47,5%</td> <td>90,0%</td> </tr> <tr> <th colspan="6">4.-9. klasse: Er du blevet mobbet i dette skoleår?</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2014/2015</th> <th>2015/2016</th> <th>2016/2017</th> <th>2017/2018</th> <th>Målsætning</th> </tr> <tr> <td>Meget tit</td> <td>1,5%</td> <td>0,9%</td> <td>1,1%</td> <td>1,5%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Tit</td> <td>1,9%</td> <td>1,6%</td> <td>2,3%</td> <td>2,3%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>En gang i mellem</td> <td>7,4%</td> <td>5,9%</td> <td>5,4%</td> <td>7,1%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Sjældent</td> <td>15,2%</td> <td>12,4%</td> <td>14,3%</td> <td>11,9%</td> <td>10,0%</td> </tr> <tr> <td>Aldrig</td> <td>74,1%</td> <td>79,1%</td> <td>76,8%</td> <td>77,3%</td> <td>90,0%</td> </tr> </tbody> </table>	0.-3. klasse: Er der nogen der driller dig så du bliver ked af det?							2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	Målsætning	Ja, tit	10,2%	10,5%	11,8%	9,7%	0,0%	Ja, nogle gange	49,1%	48,1%	43,6%	42,8%	10,0%	Nej	40,6%	41,4%	44,6%	47,5%	90,0%	4.-9. klasse: Er du blevet mobbet i dette skoleår?							2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	Målsætning	Meget tit	1,5%	0,9%	1,1%	1,5%	0,0%	Tit	1,9%	1,6%	2,3%	2,3%	0,0%	En gang i mellem	7,4%	5,9%	5,4%	7,1%	0,0%	Sjældent	15,2%	12,4%	14,3%	11,9%	10,0%	Aldrig	74,1%	79,1%	76,8%	77,3%	90,0%																																													
0.-3. klasse: Er der nogen der driller dig så du bliver ked af det?																																																																																																																						
	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	Målsætning																																																																																																																	
Ja, tit	10,2%	10,5%	11,8%	9,7%	0,0%																																																																																																																	
Ja, nogle gange	49,1%	48,1%	43,6%	42,8%	10,0%																																																																																																																	
Nej	40,6%	41,4%	44,6%	47,5%	90,0%																																																																																																																	
4.-9. klasse: Er du blevet mobbet i dette skoleår?																																																																																																																						
	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	Målsætning																																																																																																																	
Meget tit	1,5%	0,9%	1,1%	1,5%	0,0%																																																																																																																	
Tit	1,9%	1,6%	2,3%	2,3%	0,0%																																																																																																																	
En gang i mellem	7,4%	5,9%	5,4%	7,1%	0,0%																																																																																																																	
Sjældent	15,2%	12,4%	14,3%	11,9%	10,0%																																																																																																																	
Aldrig	74,1%	79,1%	76,8%	77,3%	90,0%																																																																																																																	
<p>Antal børn i Syddjurs Kommune Bevilling: Dagtilbud til børn</p> <p>Årgang 2011 starter i skole i 2017.</p> <p>Mål: Flere børn i Syddjurs Kommune.</p> <p>Status: Der forventes ikke målopfyldelse pt. Der kommer således færre børn i dagtilbud (0-5 år) end det antal børn der overgår til skolerne. (Status pr. 28. februar 2019)</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Skole-distrikt</th> <th>2011</th> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> <th>2015</th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ebeltoft Skole</td> <td>66</td> <td>42</td> <td>43</td> <td>39</td> <td>60</td> <td>42</td> <td>42</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>Hornslet Skole</td> <td>85</td> <td>76</td> <td>90</td> <td>111</td> <td>90</td> <td>81</td> <td>105</td> <td>80</td> </tr> <tr> <td>Kolind Skole</td> <td>55</td> <td>54</td> <td>45</td> <td>37</td> <td>45</td> <td>50</td> <td>49</td> <td>44</td> </tr> <tr> <td>Marienhoffskolen</td> <td>55</td> <td>55</td> <td>48</td> <td>33</td> <td>38</td> <td>36</td> <td>32</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>Molsskolen</td> <td>25</td> <td>24</td> <td>32</td> <td>31</td> <td>16</td> <td>25</td> <td>21</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Mørke Skole</td> <td>31</td> <td>35</td> <td>28</td> <td>26</td> <td>26</td> <td>33</td> <td>17</td> <td>22</td> </tr> <tr> <td>Rosmus Skole</td> <td>26</td> <td>17</td> <td>19</td> <td>11</td> <td>13</td> <td>16</td> <td>21</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>Rønde Skole</td> <td>75</td> <td>67</td> <td>65</td> <td>58</td> <td>59</td> <td>64</td> <td>64</td> <td>79</td> </tr> <tr> <td>Thorsager Skole</td> <td>24</td> <td>19</td> <td>20</td> <td>11</td> <td>15</td> <td>16</td> <td>29</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>Ukendt skoledistrikt</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Ådalsskolen</td> <td>22</td> <td>35</td> <td>22</td> <td>27</td> <td>25</td> <td>17</td> <td>20</td> <td>37</td> </tr> <tr> <td>Alle skoledistrikter</td> <td>465</td> <td>424</td> <td>413</td> <td>385</td> <td>388</td> <td>381</td> <td>401</td> <td>409</td> </tr> </tbody> </table>	Skole-distrikt	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Ebeltoft Skole	66	42	43	39	60	42	42	50	Hornslet Skole	85	76	90	111	90	81	105	80	Kolind Skole	55	54	45	37	45	50	49	44	Marienhoffskolen	55	55	48	33	38	36	32	39	Molsskolen	25	24	32	31	16	25	21	25	Mørke Skole	31	35	28	26	26	33	17	22	Rosmus Skole	26	17	19	11	13	16	21	17	Rønde Skole	75	67	65	58	59	64	64	79	Thorsager Skole	24	19	20	11	15	16	29	16	Ukendt skoledistrikt	1	0	1	1	1	1	1	0	Ådalsskolen	22	35	22	27	25	17	20	37	Alle skoledistrikter	465	424	413	385	388	381	401	409
Skole-distrikt	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018																																																																																																														
Ebeltoft Skole	66	42	43	39	60	42	42	50																																																																																																														
Hornslet Skole	85	76	90	111	90	81	105	80																																																																																																														
Kolind Skole	55	54	45	37	45	50	49	44																																																																																																														
Marienhoffskolen	55	55	48	33	38	36	32	39																																																																																																														
Molsskolen	25	24	32	31	16	25	21	25																																																																																																														
Mørke Skole	31	35	28	26	26	33	17	22																																																																																																														
Rosmus Skole	26	17	19	11	13	16	21	17																																																																																																														
Rønde Skole	75	67	65	58	59	64	64	79																																																																																																														
Thorsager Skole	24	19	20	11	15	16	29	16																																																																																																														
Ukendt skoledistrikt	1	0	1	1	1	1	1	0																																																																																																														
Ådalsskolen	22	35	22	27	25	17	20	37																																																																																																														
Alle skoledistrikter	465	424	413	385	388	381	401	409																																																																																																														
<p>Alderssvarende sprog blandt 3 og 5 årige Bevilling: Dagtilbud til børn</p> <p>Mål: Andelen af børn der i 3-års og 5-års alderen har en alderssvarende sproglig udvikling, og som derfor modtager en generel indsats, skal i 2020 ligge på 92%.</p> <p>Status: Tallene er usikre grundet metoden til data indsamling og da alle børn ikke er testet. På grund af ændret opgørelsesmetode er der ikke sammenlignelige tal for 2018. Der forventes målopfyldelse.</p>	<p>Alderssvarende sprog</p> <p>— Mål i 2020 — 3 årige — 5 årige</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Mål i 2020</th> <th>3 årige</th> <th>5 årige</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015</td> <td>92%</td> <td>72%</td> <td>79%</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>92%</td> <td>84%</td> <td>73%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>92%</td> <td>77%</td> <td>63%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>92%</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	År	Mål i 2020	3 årige	5 årige	2015	92%	72%	79%	2016	92%	84%	73%	2017	92%	77%	63%	2018	92%	-	-																																																																																																	
År	Mål i 2020	3 årige	5 årige																																																																																																																			
2015	92%	72%	79%																																																																																																																			
2016	92%	84%	73%																																																																																																																			
2017	92%	77%	63%																																																																																																																			
2018	92%	-	-																																																																																																																			

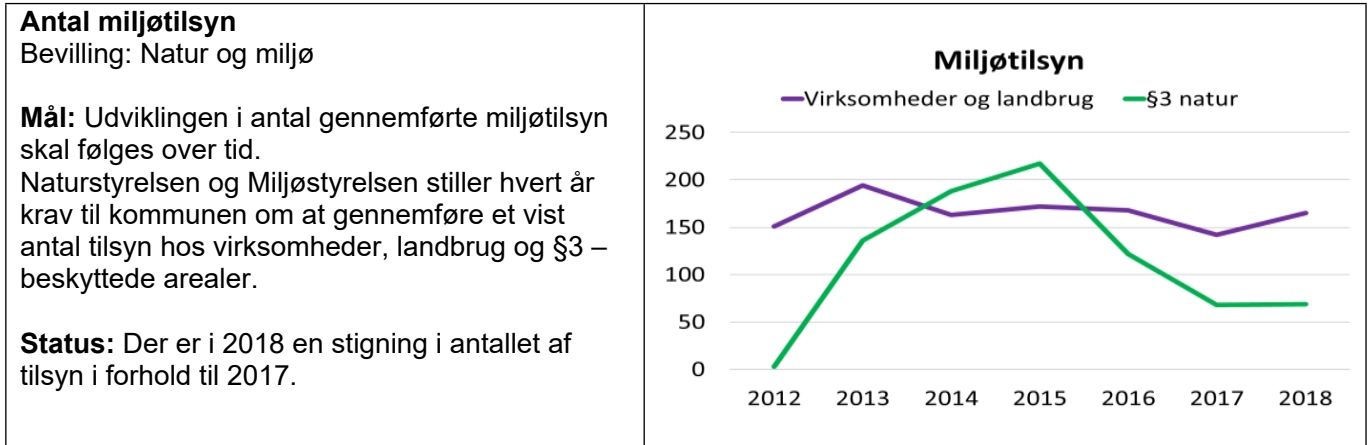
Udvalget for sundhed, ældre og social

<p>Antal indlæggelser Bevilling: Sygehusudgifter m.v.</p> <p>Mål: Antallet af indlæggelser pr. 1.000 +65-årige indbyggere skal reduceres i konsekvens af den styrkede indsats i sygeplejen omkring forebyggelse.</p> <p>Status: Sundhedsdatastyrelsen har i 2018 ikke leveret data til målet. Ultimo året er fremskaffet tilnærmelsesvis sammenlignelige tal for antallet af indlæggelser, som indikerer, at der er målopfyldelse.</p>	<p>Antal indlæggelser pr. 1.000 indbyggere over 65 år pr. måned</p> <p>2016 2017 2018 Gns. Pr. Mnd. Mål: Gns. Pr. mnd.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Måned</th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>Gns. Pr. Mnd.</th> <th>Mål: Gns. Pr. mnd.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>jan</td><td>30</td><td>25</td><td>29</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>feb</td><td>32</td><td>28</td><td>24</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>mar</td><td>37</td><td>32</td><td>27</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>apr</td><td>31</td><td>27</td><td>23</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>maj</td><td>32</td><td>31</td><td>25</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>jun</td><td>32</td><td>31</td><td>22</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>jul</td><td>30</td><td>26</td><td>24</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>aug</td><td>31</td><td>28</td><td>23</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>sep</td><td>33</td><td>29</td><td>22</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>okt</td><td>31</td><td>31</td><td>23</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>nov</td><td>31</td><td>32</td><td>22</td><td>24</td><td>30</td></tr> <tr><td>dec</td><td>28</td><td>32</td><td>21</td><td>24</td><td>30</td></tr> </tbody> </table>	Måned	2016	2017	2018	Gns. Pr. Mnd.	Mål: Gns. Pr. mnd.	jan	30	25	29	24	30	feb	32	28	24	24	30	mar	37	32	27	24	30	apr	31	27	23	24	30	maj	32	31	25	24	30	jun	32	31	22	24	30	jul	30	26	24	24	30	aug	31	28	23	24	30	sep	33	29	22	24	30	okt	31	31	23	24	30	nov	31	32	22	24	30	dec	28	32	21	24	30
Måned	2016	2017	2018	Gns. Pr. Mnd.	Mål: Gns. Pr. mnd.																																																																										
jan	30	25	29	24	30																																																																										
feb	32	28	24	24	30																																																																										
mar	37	32	27	24	30																																																																										
apr	31	27	23	24	30																																																																										
maj	32	31	25	24	30																																																																										
jun	32	31	22	24	30																																																																										
jul	30	26	24	24	30																																																																										
aug	31	28	23	24	30																																																																										
sep	33	29	22	24	30																																																																										
okt	31	31	23	24	30																																																																										
nov	31	32	22	24	30																																																																										
dec	28	32	21	24	30																																																																										
<p>Rehabilitering: Funktionsevneforbedring Bevilling: Sundhed og omsorg</p> <p>Mål: Der er fortsat stigning i antallet af borgere med hjerneskade, som henvises til rehabilitering i kommunen. Udviklingen i antal borgere i 2018 monitoreres i forhold til 2017, og der måles på funktionsevneforbedringer med et mål på 45%</p> <p>Status: I 2017 var der en tilgang på 230 borgere med nyerehvervet hjerneskade, som enten har fået et ambulans genoptræningstilbud eller et døgntilbud. I 2018 er tilgangen steget til 242 borgere.</p>	<p>Gns. funktionsevneforbedring pr. mnd.</p> <p>Gennemsnit, måned Gennemsnit, løbende Mål</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Måned</th> <th>Gennemsnit, måned</th> <th>Gennemsnit, løbende</th> <th>Mål</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>jan</td><td>30</td><td>30</td><td>45</td></tr> <tr><td>feb</td><td>20</td><td>30</td><td>45</td></tr> <tr><td>mar</td><td>92</td><td>35</td><td>45</td></tr> <tr><td>apr</td><td>35</td><td>35</td><td>45</td></tr> <tr><td>maj</td><td>78</td><td>45</td><td>45</td></tr> <tr><td>jun</td><td>45</td><td>45</td><td>45</td></tr> <tr><td>jul</td><td>45</td><td>45</td><td>45</td></tr> <tr><td>aug</td><td>45</td><td>45</td><td>45</td></tr> <tr><td>sep</td><td>85</td><td>45</td><td>45</td></tr> <tr><td>okt</td><td>60</td><td>45</td><td>45</td></tr> <tr><td>nov</td><td>95</td><td>50</td><td>45</td></tr> <tr><td>dec</td><td>72</td><td>52</td><td>45</td></tr> </tbody> </table>	Måned	Gennemsnit, måned	Gennemsnit, løbende	Mål	jan	30	30	45	feb	20	30	45	mar	92	35	45	apr	35	35	45	maj	78	45	45	jun	45	45	45	jul	45	45	45	aug	45	45	45	sep	85	45	45	okt	60	45	45	nov	95	50	45	dec	72	52	45																										
Måned	Gennemsnit, måned	Gennemsnit, løbende	Mål																																																																												
jan	30	30	45																																																																												
feb	20	30	45																																																																												
mar	92	35	45																																																																												
apr	35	35	45																																																																												
maj	78	45	45																																																																												
jun	45	45	45																																																																												
jul	45	45	45																																																																												
aug	45	45	45																																																																												
sep	85	45	45																																																																												
okt	60	45	45																																																																												
nov	95	50	45																																																																												
dec	72	52	45																																																																												
<p>Brugertilfredshed Bevilling: Sundhed og omsorg</p> <p>Mål: 150 borgere får i 2018 DUVIT (digitalt understøttet virtuel træning forløb) og 90 pct. af brugerne angiver at være tilfredse målt ved tilfredshedsmåling.</p> <p>Status: DUVIT projektet er afsluttet og lukket uden ønsket succes d. 31/12 2018. Erstatte af en ny digital strategi for borgere i træningsområdet.</p>	<p>DUVIT forløb og brugertilfredshed</p> <p>Akkumulerede forløb Pct. andel meget tilfredse Mål for antal forløb Mål for tilfredshed</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Måned</th> <th>Akkumulerede forløb</th> <th>Pct. andel meget tilfredse</th> <th>Mål for antal forløb</th> <th>Mål for tilfredshed</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>jan</td><td>0</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>feb</td><td>0</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>mar</td><td>0</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>apr</td><td>0</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>maj</td><td>10</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>jun</td><td>10</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>jul</td><td>10</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>aug</td><td>15</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>sep</td><td>35</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>okt</td><td>40</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>nov</td><td>40</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> <tr><td>dec</td><td>40</td><td>80</td><td>150</td><td>90</td></tr> </tbody> </table>	Måned	Akkumulerede forløb	Pct. andel meget tilfredse	Mål for antal forløb	Mål for tilfredshed	jan	0	80	150	90	feb	0	80	150	90	mar	0	80	150	90	apr	0	80	150	90	maj	10	80	150	90	jun	10	80	150	90	jul	10	80	150	90	aug	15	80	150	90	sep	35	80	150	90	okt	40	80	150	90	nov	40	80	150	90	dec	40	80	150	90													
Måned	Akkumulerede forløb	Pct. andel meget tilfredse	Mål for antal forløb	Mål for tilfredshed																																																																											
jan	0	80	150	90																																																																											
feb	0	80	150	90																																																																											
mar	0	80	150	90																																																																											
apr	0	80	150	90																																																																											
maj	10	80	150	90																																																																											
jun	10	80	150	90																																																																											
jul	10	80	150	90																																																																											
aug	15	80	150	90																																																																											
sep	35	80	150	90																																																																											
okt	40	80	150	90																																																																											
nov	40	80	150	90																																																																											
dec	40	80	150	90																																																																											

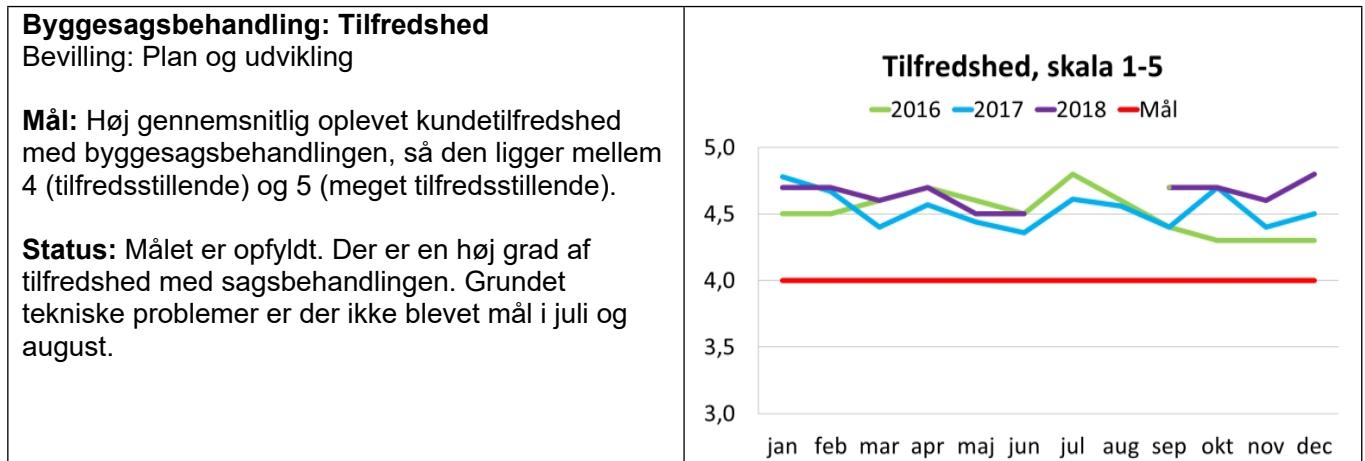
<p>Rehabilitering: Forløb og effekt Bevilling: Sundhed og omsorg</p> <p>Mål: Der skal i løbet af 2018 gennemføres 300 rehabiliteringsforløb blandt de ca. 1.300 borgere i hjemmeplejen. 50 % af forløbene skal føre til helt/delvist selvhjulpne borgere.</p> <p>Status: Med 328 afsluttede forløb er det antalsmæssige mål på 300 forløb i for 2018 opfyldt. Målsætningen om 50 % hel-/delvis-selvhjulpne er med et resultat på 37 % ikke fuldt indfriet.</p>	<p>Antal rehabiliteringsforløb og effekt i 2018 - hjemmeplejen -</p>
<p>Rehabilitering: Instruktion og vejledning Bevilling: Sundhed og omsorg</p> <p>Mål. 250 borgere skal i 2018 tilbydes instruktion/vejledning i det rehabiliterende arbejde. Blandt disse skal 60 % blive helt/delvis selvhjulpne efter indsatsen.</p> <p>Status: På grund af overgang til CURA findes kun data frem til maj. Målet for antal forløb formodes at være opfyldt, mens målopfyldelsen på målet for andelen, som bliver delvis/helt selvhjulpne, er usikkert.</p>	<p>Antal gennemført instruktion/vejledning og effekt i 2018 - hjemmeplejen -</p>
<p>Botilbud Bevilling: Tilbud til voksne med særlige behov</p> <p>Antal borgere i forskellige typer botilbud i forhold til borgere, der modtager bostøtte eller mentorstøtte.</p> <p>Mål: Et mindre antal borgere i forskellige typer botilbud i forhold til, at en større andel borgere skal kunne forblive i eget hjem og få bostøtte eller mentorstøtte mhp. beskæftigelse eller uddannelse fremadrettet.</p> <p>Status: Målopfyldelse forventes i 2019. Omlægningen til en mere nær social indsats er igangsat i 2018, men det er en længere proces, jf. den forventede målopfyldelse i 2019</p>	<p>Antal borgere i botilbud</p>

Udvalget for natur, teknik og miljø

<p>Forsikringsager: Veje, stier og fortove Bevilling: Vej og Park</p> <p>Mål: Udviklingen i antal anmeldte skader til forsikring skal følges over tid. Der er tale om ansvarsskader i kategorien "veje, park, fortov, stier"</p> <p>Status: Der er en lille stigning i 2018, men antallet af anerkendte skader er begrænset.</p>	<p>Forsikringsager, veje, stier og fortove</p> <p>—Anmeldte —Anerkendte</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Anmeldte</th> <th>Anerkendte</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2012</td><td>12</td><td>6</td></tr> <tr><td>2013</td><td>16</td><td>3</td></tr> <tr><td>2014</td><td>7</td><td>2</td></tr> <tr><td>2015</td><td>20</td><td>2</td></tr> <tr><td>2016</td><td>6</td><td>2</td></tr> <tr><td>2017</td><td>9</td><td>1</td></tr> <tr><td>2018</td><td>12</td><td>3</td></tr> </tbody> </table>	År	Anmeldte	Anerkendte	2012	12	6	2013	16	3	2014	7	2	2015	20	2	2016	6	2	2017	9	1	2018	12	3
År	Anmeldte	Anerkendte																							
2012	12	6																							
2013	16	3																							
2014	7	2																							
2015	20	2																							
2016	6	2																							
2017	9	1																							
2018	12	3																							
<p>Huller i veje Bevilling: Vej og Park</p> <p>Mål: Udviklingen i registrerede huller o.l. på de kommunale veje skal følges over tid. Der er tale om huller der registreres i Vej- og Ejendomsservice.</p> <p>Status: Der kan være et stort naturligt sæsonudsving i antal registrerede og anmeldte huller i vejene. Vejrliget i det enkelte år kan også spille ind i dannelsen af huller.</p>	<p>Registrerede nye huller i vejene</p> <p>—2016 —2017 —2018</p>																								
<p>Antal flexture Bevilling: Kollektiv trafik</p> <p>Mål: Udviklingen i antal kørsler med Flextur skal følges over tid.</p> <p>Status: Der er et stigende brug af flexture i forhold til 2016 og 2017.</p>	<p>Antal Flexture</p> <p>—2016 —2017 —2018</p>																								
<p>Handicapkørsler Bevilling: Kollektiv trafik</p> <p>Mål: Udviklingen i antal handicapkørsler over tid følges.</p> <p>Status: Der er et stigende brug af handcapture i forhold til 2016 og 2017, som skyldes, at flere nu kan visiteres til handicapkørsel.</p>	<p>Antal handcapture</p> <p>—2016 —2017 —2018</p>																								

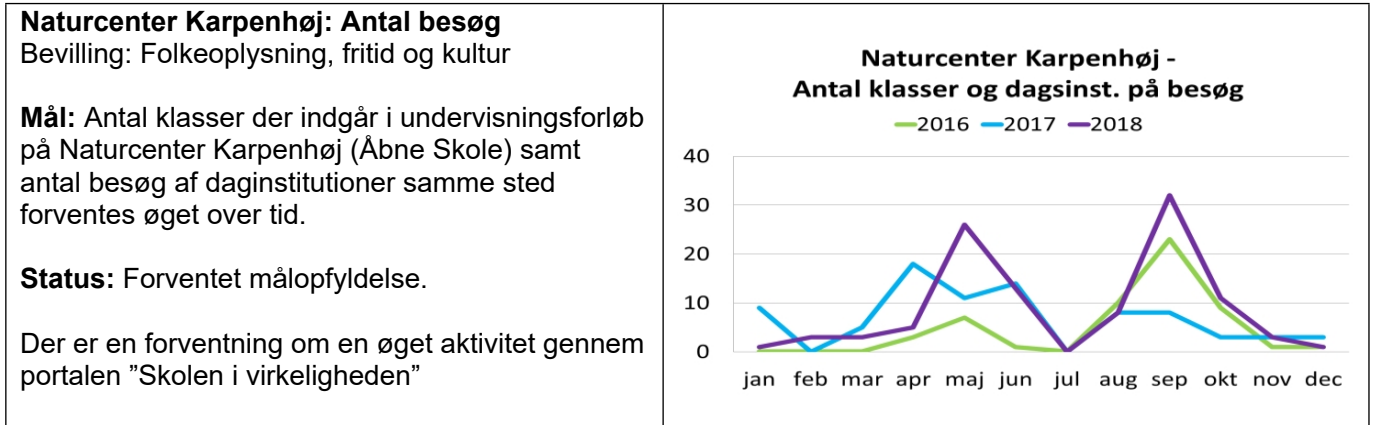


<p>Sagsbehandlingstid: Miljøgodkendelser Bevilling: Natur og miljø</p> <p>Mål: Sagsbehandlingstider for miljøgodkendelser har politisk bevågenhed.</p> <p>Status: Fokus på kommunens sagsbehandlingstider i forhold til miljøgodkendelse af virksomheder og landbrug, og hvor Miljøstyrelsen har angivet vejledende tider for en række specifikke type sager.</p> <p>Sagsbehandlingstiden er faldet betydeligt siden 2014.</p>	<p>Sagsbehandlingstid i måneder</p> <p>— Halvårligt</p>
<p>Elforbrug i kommunale bygninger Bevilling: Ejendomme</p> <p>Mål: Energiforbruget i de kommunale bygninger skal falde over tid.</p> <p>Status: El-forbruget har lagt stabilt på samme niveau som tidligere.</p>	<p>Elforbrug, kWh</p> <p>— Månedligt — 12 måneders gns.</p>
<p>CO² udledning fra kommunale bygninger Bevilling: Ejendomme</p> <p>Mål: CO₂-udledning fra kommunens bygninger skal falde over tid. Målet opgøres i grønt regnskab for bygningers el og varmeforbrug.</p> <p>Status: Der er målopfyldelse, hvilket især skyldes en faldende belastning fra produktionen af el og varme, som følge af omstillingen af disse sektorer.</p>	<p>CO₂ regnskab, ton/år</p> <p>— Årlig mængde</p>
<p>Byggesagsbehandling: Sagsbehandlingstider Bevilling: Plan og udvikling</p> <p>Mål: Korte byggesagsbehandlingstider. Afgørelser til ansøgninger om byggetilladelser skal i gennemsnit træffes indenfor 4 uger.</p> <p>Status: Målet er opfyldt.</p>	<p>Sagsbeh.tid, gns. antal dage i mnd.</p> <p>— 2016 — 2017 — 2018 — Maks. gns. sagsbehandlingstid</p>



Udvalget for plan, udvikling og kultur

<p>Biblioteker: Brugertilfredshed Bevilling: Biblioteker</p> <p>Mål: Syddjurs Bibliotek skal ligge over landsgennemsnittet i Bibliometerscoren.</p> <p>Status: Syddjurs Bibliotek var tæt på landsgennemsnittet i 2016. Der er ikke lavet måling i 2017. Der er ikke målopfyldelse i 2018.</p>	<p style="text-align: center;">Bibliometerscore</p> <p style="text-align: center;">■ Syddjurs Bibliotek ■ Landsgennemsnit</p>
<p>Biblioteker: Antal besøgende Bevilling: Biblioteker</p> <p>Mål: Flere besøgende på kommunens biblioteker inklusive arrangementer udenfor bibliotekernes nuværende 4 huse.</p> <p>Status: Der er nu et erfaringsgrundlag fra 2018 med de nye målinger, hvor arrangementer udenfor bibliotekshusene medtages.</p>	<p style="text-align: center;">Besøg på og udenfor bibliotekerne</p> <p style="text-align: center;">— 2018</p>
<p>Børnekultur aktiviteter Bevilling: Kultur</p> <p>Mål: Flere børnekultur-aktiviteter over tid i Syddjurs Kommune.</p> <p>Status: Forventet målopfyldelse.</p> <p>Aktiviteterne afspejler de særlige indsats jfr. den Kulturpolitiske handleplan, men anvendes også som led i turisme og brandingstrategisk øjemed, hvilket medfører store periodiske udsving.</p>	<p style="text-align: center;">Antal børnekultur aktiviteter</p> <p style="text-align: center;">— 2016 — 2017 — 2018</p>
<p>Udlåning af haller og lokaler Bevilling: Folkeoplysning, fritid og kultur</p> <p>Mål: Udlån af haller og øvrige lokaler skal gerne øges over tid.</p> <p>Status: Udviklingen i det løbende årlige gennemsnit der korrigerer for sæsonudsving viser en svagt faldende tendens i udlånet af haller og øvrige lokaler set over et helt år.</p>	<p style="text-align: center;">Udlån af haller m.v.</p> <p style="text-align: center;">— Kvartalsligt antal timer — Løbende årligt gennemsnit</p>



Udvalget for erhverv og beskæftigelse

<p>Fleksjob Bevilling: Permanente ydelser</p> <p>Mål: Antallet af godkendte fleksjob (borgere i fleksjob og på ledighedsydelse) må maksimalt være 1000 i december 2018.</p> <p>Status: Målet er opfyldt.</p>	<p style="text-align: center;">Antal fleksjobgodkendte</p> <p style="text-align: center;">— 2017 — 2018 — Mål</p>
<p>Førtidspension Bevilling: Permanente ydelser</p> <p>Mål: Tilgangen til førtidspension fastholdes på samme niveau som 2017. Det svarer til, at antal tilkendelser er begrænset til 59 personer årligt i december 2018.</p> <p>Status: Den årlige tilgang ligger noget over målsætningen. Særligt i de sidste måneder blev mange sager fra kontanthjælp afklaret til førtidspension.</p>	<p style="text-align: center;">Årlig tilgang til førtidspension</p> <p style="text-align: center;">— Tilgang seneste 12 måneder — Mål</p>
<p>Uddannelseshjælp Tværgående: Midlertidige ydelser</p> <p>Mål: Antallet af unge på uddannelseshjælp begrænses til 170 helårspersoner i december 2018.</p> <p>Status: Målopfyldeelse er ikke opnået. Der vil også i 2019 være fokus på denne målgruppe, særligt i forbindelse med at FGU forløb starter.</p>	<p style="text-align: center;">Antal borgere på uddannelseshjælp</p> <p style="text-align: center;">— Antal personer — Mål december 2018</p>
<p>Sagsbehandlingstid: sygedagpenge og jobafklaringsforløb Bevilling: Midlertidige ydelser</p> <p>Mål: Andelen af langvarige sager på sygedagpenge og jobafklaringsforløb må maksimalt være 25 procent i december 2018.</p> <p>Status: Data for december 2018 foreligger ikke. Udviklingen i de seneste måneder har været positiv og målopfyldeelse forventes.</p>	<p style="text-align: center;">Andel langv. sager, sygedagp.+jobafkl.</p> <p style="text-align: center;">— Andel sager — Mål</p>

<p>Iværksættere: Antal vejledte Bevilling: Erhvervsindsatser</p> <p>Mål: Antallet af vejledte iværksættere og virksomheder skal som minimum være 110 ved udgangen af december 2018</p> <p>Status: Målet er opfyldt.</p>	<p style="text-align: center;">Antal vejledte iværksættere</p> <table border="1"> <caption>Antal vejledte iværksættere</caption> <thead> <tr> <th>Kvartal</th> <th>Antal vejledte 2017</th> <th>Antal vejledte 2018</th> <th>Mål</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. kvrt.</td> <td>35</td> <td>35</td> <td>110</td> </tr> <tr> <td>2. kvrt.</td> <td>48</td> <td>62</td> <td>110</td> </tr> <tr> <td>3. kvrt.</td> <td>70</td> <td>88</td> <td>110</td> </tr> <tr> <td>4. kvrt.</td> <td>105</td> <td>115</td> <td>110</td> </tr> </tbody> </table>	Kvartal	Antal vejledte 2017	Antal vejledte 2018	Mål	1. kvrt.	35	35	110	2. kvrt.	48	62	110	3. kvrt.	70	88	110	4. kvrt.	105	115	110																				
Kvartal	Antal vejledte 2017	Antal vejledte 2018	Mål																																						
1. kvrt.	35	35	110																																						
2. kvrt.	48	62	110																																						
3. kvrt.	70	88	110																																						
4. kvrt.	105	115	110																																						
<p>Beskæftigelsesgrad Bevilling: Tilbud til udlændige</p> <p>Mål: Beskæftigelsesgraden for 18-66 årige flygtninge og familiesammenførte til flygtninge skal stige fra 34 procent i oktober 2017 til 44 procent i december 2018.</p> <p>Status: Der mangler stadig data for december 2018. Målet er opnået i november 2018 og derfor forventes målopfyldelse.</p>	<p style="text-align: center;">Beskæftigelsesgraden</p> <table border="1"> <caption>Beskæftigelsesgraden (Pct.)</caption> <thead> <tr> <th>Tidspunkt</th> <th>Syddjurs (Nr. 27 i hele landet)</th> <th>Hele landet</th> <th>Top 10</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>nov 2016</td> <td>25</td> <td>25</td> <td>32</td> </tr> <tr> <td>feb 2017</td> <td>25</td> <td>25</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>maj 2017</td> <td>30</td> <td>30</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>aug 2017</td> <td>30</td> <td>30</td> <td>45</td> </tr> <tr> <td>nov 2017</td> <td>44</td> <td>35</td> <td>48</td> </tr> <tr> <td>feb 2018</td> <td>30</td> <td>30</td> <td>45</td> </tr> <tr> <td>maj 2018</td> <td>35</td> <td>35</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>aug 2018</td> <td>45</td> <td>40</td> <td>55</td> </tr> <tr> <td>nov 2018</td> <td>45</td> <td>40</td> <td>60</td> </tr> </tbody> </table> <p>Top 10: 1. Brøndby 2. Vallensbæk/ Ishøj 3. Frederiksberg 4. København 5. Ikast- Brande 6. Bornholm 7. Halsnæs 8. Billund 9. Ballerup 10. Gladsaxe</p>	Tidspunkt	Syddjurs (Nr. 27 i hele landet)	Hele landet	Top 10	nov 2016	25	25	32	feb 2017	25	25	35	maj 2017	30	30	40	aug 2017	30	30	45	nov 2017	44	35	48	feb 2018	30	30	45	maj 2018	35	35	50	aug 2018	45	40	55	nov 2018	45	40	60
Tidspunkt	Syddjurs (Nr. 27 i hele landet)	Hele landet	Top 10																																						
nov 2016	25	25	32																																						
feb 2017	25	25	35																																						
maj 2017	30	30	40																																						
aug 2017	30	30	45																																						
nov 2017	44	35	48																																						
feb 2018	30	30	45																																						
maj 2018	35	35	50																																						
aug 2018	45	40	55																																						
nov 2018	45	40	60																																						

Personaleoversigt

	2015	2016	2017	2018
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	8,22	6,36	7,02	9,16
Hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder mv.	0,00	0,00	0,00	0,00
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	50,42	50,99	57,66	62,53
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	697,22	697,20	700,75	715,85
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet**	149,81	144,90	151,17	164,79
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.411,81	1.492,13	1.508,25	1.516,25
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration	344,57	366,14	383,25	392,96
I alt	2.662,05	2.757,73	2.808,10	2.861,54

Bemærkninger til 2015

Hk 3: Ny struktur på ungdomsskoleklubber/juniorklubber slår igennem med helårsvirkning.

Hk 5: Fald på dagpleje/daginstitutioner.

Hk 6: Der er udvidet med 12,6 årsværk samlet på jobcentret, myndigheds- og specialiserede børneområde samt erhvervsområdet. Øvrig administration er faldet med 6,7 årsværk i 2015.

Bemærkninger til 2016

Hk 0 Faldet skyldes naturformidlingen blev virksomhedsoverdraget til DGI

Hk 5: Stigningen vedrører personlig og praktisk bistand (+72) som primært skyldes hjemtagelsen af Søhusparken, hjemmesygepleje (+12) og forebyggende foranstaltninger for børn og unge (+12) samt fald vedrørende dagpleje (-11) som skyldes faldende børnetal og døgninstitutioner for børn og unge (-8) som skyldes lukningen af Ungehuset Feldballe - Familieværket

Hk 6: Stigningen vedrører det specialiserede børneområde m.v. (+11)

Bemærkninger til 2017

Hk 2: Stigningen vedrører primært Vej, Park og Natur (+7)

Hk 5: Stigningen vedrører primært Forebyggende foranstaltninger børn og unge (+5) - Hjemmesygepleje, personlig og praktisk hjælp (+17) en del heraf skyldes hjemtagelsen af Søhusparken 1. februar 2016 - Beskæftigelsesordninger (+7), Fleksjob (-6) og Seniorjob (-7)

Hk 6: Stigningen vedrører primært det specialiserede børneområde (+7) - IT og telefoni (+3) - Jobcentre (+3) - Voksen-, ældre- og handicapområdet (+3)

Bemærkninger til 2018

Hk 2: Forøgelse af arbejdsstyrken på Vej, Park og Natur(+5)

Hk 3: Skyldes flere ansatte i egne specialskoler(+6) samt i kommunens folkeskoler (+5)

Hk 4: Flere ansatte på kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning(+6) og Sundhedsfremme og forebyggelse(+6)

Hk 5: Stigningen vedrører især forebyggende foranstaltninger til børn og unge (+9)

Hk 6: Stigningen vedrører bl.a. voksne ældre og social (+5) samt fælles IT og telefoni (+4). En del

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

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

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

Udgiftsregnskabet

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

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

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

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

Anlægsbevillinger tildeles de konkrete anlægsprojekter.

Bevillingsniveauet for finansieringskonti fastlægges til hovedfunktionsniveau.

Regnskabet indeholder bemærkninger i henhold til bevillingsniveauet.

Ekstraordinære poster

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

Balancen

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Grunde og Bygninger

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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Standardiserede levetider**Grunde og bygninger**

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

Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler

Tekniske anlæg	Anskaffet før 1.1. 2007 maksimale restlevetid	Anskaffet efter 1.1. 2007	Anvendes i Syddjurs som standard
Solceller		10 år	10 år
Varmepumper	20 år	20 år	20 år
ABA-anlæg		20 år	20 år
Øvrige anlæg	30 år	20-30 år	30 år

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

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

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

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

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

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

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

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver – Tilgodehavender

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

Finansielle anlægsaktiver – Aktier og andelsbeviser

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

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

Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg

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

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

Omsætningsaktiver – varebeholdninger

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

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

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

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver – deposita betalt til udlejer

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

Omsætningsaktiver – Tilgodehavender

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

Likvide aktiver samt omsætningsaktiver - værdipapirer

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

Egenkapital

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Skyldige feriepenge

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

Hensatte forpligtelser

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

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuariemæssigt ud fra forudsætninger fra Social- og Indenrigsministeriet.

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

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

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

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til tidligere år

I 2015 er levetid på solceller ændret fra 25 til 10 år. Det er ikke vurderet muligt at opgøre og tilrette de historiske oplysninger i regnskabet for den regel ændring.

Kautions- og garantiforpligtigelser samt eventualforpligtigelser og -rettigheder

Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser		(1.000. kr.)
Fælleskommunale selskaber		
Reno Djurs I/S		5.011
Beredskab og Sikkerhed Randers - Favrskov - Djursland I/S		18.273
Djursmad I/S		239
Idræts- og kulturformål		
Molshallen		2.176
Tirstruphallen		2.121
Fællesmagasinet for museer		813
Rønede Idrætscenter		6.079
Helgenæs Naturefterskole		4.385
Mørke Idrætscenter		3.000
Foreningen Rønede Kunstgræs		1.000
Andre lokale, selskaber og institutioner		
PGU		300
Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån		282.731
	I alt	326.128
Kautionsforpligtigelser vedr. boligforsanstaltn		
Garanti for boligindskudslån		387
Anden kommunal garanti for lån til bolig		442.969
	I alt	443.356
Midttrafik (Interessent garanti)		111.845
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse)		1.394.870
Garantier i alt		2.276.199
Andre eventuelforpligtigelser		
Operationel Leasing - biler		9.133
Eventualrettigheder		
Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønede		5.100
Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69-71, Rønede		749
Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet		3.885
Grundkapital ældreboliger Lyngparken etape 1		2.892
Grundkapital ældreboliger Lyngparken 2		850
Grundkapital ældreboliger Vesterled Tirstrup		728
Grundkapital ældreboliger Strandgårdshøj 46A		2.321
Driftsstøtte lån i Landsbyggefonden		4.803
Indskud i Landsbyggefonden		104.145
Eventualrettigheder i alt		125.473

Garantioversigt

Formål Låne nummer	Långiver og låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2018		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Fjernvarme m.v.	KommuneKredit						
200833109	Rønede By's fjernvarmeværk	3.000.000		2.150.612		2.150.612	
201137973	Rønede By's fjernvarmeværk	5.000.000		2.919.546		2.919.546	
201036402	Rønede By's fjernvarmeværk	3.850.000		2.979.922		2.979.922	
201138056	Rønede By's fjernvarmeværk	26.330.975		19.874.867		19.874.867	
201543213	Rønede By's fjernvarmeværk	14.657.349		9.692.728		9.692.728	
201645312	Rønede By's fjernvarmeværk	5.700.000	58.538.324	4.654.025	42.271.701	4.654.025	42.271.701
200731673	Thorsager fjernvarmeværk	11.379.000	11.379.000	5.374.121	5.374.121	5.374.121	5.374.121
201340798	Pindstrup Fjernvarmeværk	8.500.000		6.630.000		6.630.000	
200934366	Pindstrup Fjernvarmeværk	600.000		287.619		287.619	
201238244	Pindstrup Fjernvarmeværk	750.000		448.393		448.393	
201239040	Pindstrup Fjernvarmeværk	327.590	10.177.590	26.214	7.392.225	26.214	7.392.225
201848704	Ryomgård Fjernvarmeværk	35.000.000		23.745.640		23.745.640	
201138133	Ryomgård Fjernvarmeværk	10.665.562		7.853.543		7.853.543	
201238240	Ryomgård Fjernvarmeværk	8.145.060	53.810.622	617.525	32.216.708	617.525	32.216.708
201136907	Mørke Fjernvarmeselskab	654.000		184.903		184.903	
201748175	Mørke Fjernvarmeselskab	35.000.000	35.654.000	30.383.070	30.567.973	30.383.070	30.567.973
200732365	Nimtofte og Omegns Fjernvarme	23.750.000	23.750.000	13.300.000	13.300.000	13.300.000	13.300.000
201136985	Kolind Fjernvarmeværk	43.000.000	43.000.000	34.203.927	34.203.927	34.203.927	34.203.927
201543951	Ebeltoft fjernvarmeværk	34.000.000	34.000.000	28.666.122	28.666.122	28.666.122	28.666.122
9923457	Nrgi Lokalvarme A/S	11.500.000		1.203.595		1.203.595	
9923736	Nrgi Lokalvarme A/S	2.100.000	13.600.000	213.289	1.416.883	213.289	1.416.883
201035621	HMN Naturgas I/S *	300.000.000					
200630313	HMN Naturgas I/S *	100.000.000					
200630555	HMN Naturgas I/S *	179.537.350	579.537.350	51.648	51.648	51.648	51.648
	* solidarisk garanti interessentkommuner						
	Djurslands Bank						
7260128713	Nimtofte og omegns Fjernvarmeforsyning	6.101.000	6.101.000	4.800.500	4.800.500	4.800.500	4.800.500
7320163746	Ebeltoft Fjernvarme	8.000.000	8.000.000	6.012.489	6.012.489	6.012.489	6.012.489
	Vandforsyning						
	KommuneKredit						
201543512	Dragsmur Vandværk	194.969		116.127		116.127	
201543522	Dragsmur Vandværk	2.278.838	2.473.807	1.800.260	1.916.388	1.800.260	1.916.388
201239488	Kolind Vandværk	409.662	409.662	157.864	157.864	157.864	157.864
200934084	Syddjurs Spildevand A/S	9.261.944		5.755.876		5.755.876	
200934090	Syddjurs Spildevand A/S	9.262.000		7.776.100		7.776.100	
201544939	Syddjurs Spildevand A/S	15.000.000		14.268.933		14.268.933	
201340528	Syddjurs Spildevand A/S	15.000.000		13.754.556		13.754.556	
201036119	Syddjurs Spildevand A/S	21.000.000		14.280.000		14.280.000	
200934083	Syddjurs Spildevand A/S	27.786.000	97.309.944	17.227.320	73.062.784	17.227.320	73.062.784
	Djurslands Bank						
7260132350	Hornslet Vandværk	1.636.000	1.636.000	1.319.538	1.319.538	1.319.538	1.319.538
	I alt vand og fjernvarme	979.377.299	979.377.299	282.730.871	282.730.871	282.730.871	282.730.871

Formål	Långiver og låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2018		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Lånenummer							
Boligindskudslån							
	Garantier for boligindskudslån					386.939	386.939
Boligbyggeri							
	<u>LR Realkredit</u>						
DjursBo, afd. 26							
1237	Skanseparken 61, 8400 Ebeltoft	58.510.000		56.121.751		56.121.751	
1185	Skanseparken 61, 8400 Ebeltoft	7.254.000		7.037.659		7.037.659	
1119	Bauehøjparken 4, 8410 Rønede	30.308.000	96.072.000	29.051.290	92.210.700	19.894.324	83.053.734
	<u>DLR Kredit A/S</u>						
Andelsboligforeningen Solskrænten							
107.262-61	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hgd (gar)	4.000.000		2.740.060		203.011	
107.262-62	Matr del 102 af 1cc Ryomgård Hgd (gar)	3.314.000	7.314.000	3.323.297	6.063.357	246.223	449.234
Boligforeningen Djursland							
112.438-60	Afdl. 75 Tingvej 8-12, Hornslet	14.560.000		9.697.711		2.770.636	
119.966-60	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Romgaard	17.606.680		12.214.120		3.489.574	
119.966-61	Afdl. 65, Nimtoftevej 14A-R, Romgaard	205.660	32.372.340	153.247	22.065.078	43.783	6.303.993
	<u>Realkredit Danmark</u>						
Andelsboligforeningen Udsigten							
21803986	Matr.nr. 8R Knebel By, Knebel	3.064.000	3.064.000	2.817.777	2.817.777	448.308	448.308
Andelsboligforeningen Trimmelbakken							
1948.5425-01	Matr.nr. 2eq, Thorsager (gar)	4.372.700	4.372.700	3.170.584	3.170.584	592.899	592.899
Andelsboligforeningen Tjørnebo							
2159.0648-6	Matr.nr. 8fk, Hornslet (gar)	5.576.000	5.576.000	5.586.837	5.586.837	137.995	137.995
Ældreboliger Bakkevej og Nørreport							
2021.2653-1	Matr.nr. 80ab, Ebeltoft markjorder (gar)	11.631.600	11.631.600	9.026.053	9.026.053	2.578.743	2.578.743
Randersegnens Boligforening							
1880.9846-1	Matr.nr. 14a, Tirstrup (gar)	21.478.000		13.974.760		3.992.589	
1908.0136-1	Matr.nr. 1f, Rønede (reg)	12.905.000		10.556.468		1.628.485	
1908.0136-2	Matr.nr. 1f, Rønede (reg)	205.900		168.565		26.001	
1908.0136-3	Matr.nr. 1f, Rønede (reg)	16.000		13.099		2.020	
2088.7555-1	Matr.nr. 4me, Rønede (gar)	16.395.100		15.298.973		3.460.628	
2183.5852-1	Matr.nr. 8cy, Mørke (gar)	20.639.000		12.134.154		3.466.728	
2209.9564-1	Matr.nr. 4du, Rønede (gar)	29.212.000		18.406.169		5.258.643	
2210.0569-1	Matr.nr. 3o, Ugelbølle (gar)	6.265.000		4.101.384		1.171.765	
2210.9709-1	Matr.nr. 6ai, Kolind (gar)	12.376.000		7.771.482		2.220.312	
2210.9717-3	Matr.nr. 5at, Nimtofte (gar)	7.687.000		4.781.893		1.366.187	
2210.9717-4	Matr.nr. 5at, Nimtofte (gar)	110.000		67.524		19.292	
2239.9469-1	Matr.nr. 2h, Følle Mølle (gar)	21.971.000	149.260.000	16.082.841	103.357.311	4.594.868	27.207.518
Andelsboligforeningen Smuglerstien							
2174.1817-12	Matr.nr. 1ba, Ebeltoft Markjorder	12.623.000	12.623.000	12.976.112	12.976.112	2.530.342	2.530.342
Boligforeningen Djursland							
1980.1231-1	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (reg)	4.161.600		2.863.860		441.750	
1980.1231-2	Matr.nr. 1abf, Ryomgård Hgd (reg)	45.300		33.057		5.099	
1992.7833-1	Matr.nr. 12fi, Kolind (reg)	4.573.100		3.770.006		581.523	
2038.6761-3	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	6.417.100		4.948.018		1.413.649	
2038.6761-4	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	652.600		503.199		143.764	
2038.6761-5	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	104.800		77.524		22.149	
2038.6761-6	Matr.nr. 1bl, Bugtrup (gar)	34.400		25.447		7.270	
2199.7662-1	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (gar)	13.837.000		8.620.555		2.462.893	
2199.7662-2	Matr.nr. 1le, Ryomgård Hgd (gar)	18.896.000		11.772.350		3.363.361	
1434.6309-5	Matr.nr. 3af, Hornslet (gar)	11.723.000		6.569.758		1.876.980	
1965.7569-1	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.649.300		4.660.775		718.925	
1965.7569-2	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	5.915.200		4.828.932		744.863	
1965.7569-3	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	11.812.400		9.643.169		1.487.459	
1965.7569-4	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	13.637.500		8.838.988		1.363.414	
1965.7569-5	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	2.597.700		1.685.339		259.964	
1965.7569-6	Matr.nr. 2ar, Hornslet (reg)	598.300		474.007		73.116	
1965.7674-1	Matr.nr. 1gd, Hornslet (reg)	3.687.500		2.816.572		454.876	
2054.9440-1	Matr.nr. 6n, Hornslet (gar)	8.447.500		6.467.325		1.847.715	
2197.5220-2	Matr.nr. 6bl, Hornslet (gar)	12.428.000		7.704.270		2.201.110	
2209.2481-1	Matr.nr. 1fo, Tendrup (gar)	7.702.000		4.791.592		1.368.958	
2355.8082-1	Matr.nr. 1aep, Ryomgård Hgd (gar)	8.096.000	141.016.300	5.946.272	97.041.016	1.698.850	22.537.685

Formål Lånenummer	Långiver og låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2018		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Ebeltoft Boligselskab							
1673.1576-4	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	6.771.000		4.182.890		4.182.890	
1673.1576-7	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	2.013.000		1.438.320		1.438.320	
1673.1576-10	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	7.212.000		4.430.589		4.430.589	
1653.5352-21	Matr.nr. 94v, Ebeltoft markjorder (gar)	10.189.000		9.275.968		6.744.557	
1715.4133-9	Matr.nr. 94q, Ebeltoft markjorder (gar)	19.775.000		15.302.773		13.645.482	
1715.4133-12	Matr.nr. 94q, Ebeltoft markjorder (gar)	401.000		325.467		325.467	
1723.0751-4	Matr.nr. 23d, Ebeltoft markjorder (gar)	713.000		358.087		358.087	
1987.4519-1	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	6.038.600		4.562.823		703.815	
1987.4519-2	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	2.415.500		1.928.695		297.501	
1987.4519-3	Matr.nr. 1x, Ebeltoft markjorder (reg)	255.000		201.281		31.048	
2096.4438-1	Matr.nr. 41d, Ebeltoft markjorder (gar)	23.455.300		23.707.420		5.362.618	
2142.2162-1	Matr.nr. 30l, Ebeltoft markjorder (gar)	16.308.000		8.195.522		1.853.827	
2167.1591-3	Matr.nr. 30v, Ebeltoft markjorder (gar)	18.469.000		10.726.855		3.064.662	
2193.9371-2	Matr.nr. 30x, Ebeltoft markjorder (gar)	18.464.000		11.424.033		3.263.846	
2204.2038-1	Matr.nr. 13o, Ebeltoft markjorder (gar)	53.065.000	185.544.400	34.958.952	131.019.676	9.987.773	55.690.484
Djursbo							
2399.6167-4	Matr.nr. 132, Ebeltoft markjorder (gar)	78.654.000		74.717.547		49.993.511	
2414.4933-1	Matr.nr. 30N, Ebeltoft markjorder (gar)	19.943.000		18.674.677		12.616.612	
2430.4452-1	Matr.nr. IKB, Ebeltoft markjorder (gar)	30.192.000		28.329.863		17.652.337	
2897.6633-1	Matr.nr. 3AZ, Tendrup By, Hornslet (gar)	42.162.000	170.951.000	39.084.786	160.806.873	23.958.974	104.221.434
DjursBo afd. 80							
<u>BRF Kredit</u>							
0039490869	3 AY Tendrup By, Hornslet	41.371.000	41.371.000	43.433.344	43.433.344	31.141.708	31.141.708
Mørke Handelsselskab Andelsbolig							
0004207498	Matr.nr. 8cg, Mørke (gar)	5.786.000	5.786.000	4.212.486	4.212.486	787.735	787.735
Ebeltoft Bofællesskaber							
0007410473	Matr.nr. 30s, Ebeltoft markjorder (gar)	7.028.000	7.028.000	5.222.837	5.222.837	1.493.731	1.493.731
Randersegnens Boligforening							
25025442	Matr.nr. 35a, Lime (gar)	7.276.000	7.276.000	3.942.645	3.942.645	1.127.597	1.127.597
Boligforeningen Djursland							
0007909858	Matr.nr. 1ec Ryomgård Hgd (gar)	270.000		250.679		71.694	
0007909861	Matr.nr. 1ec Ryomgård Hgd (gar)	4.825.000		4.479.733		1.281.204	
0021038815	Matr.nr. 1ec Ryomgård Hgd (gar)	68.000		63.134		18.056	
0023454002	Matr.nr. 10kl, Kolind by (gar)	11.088.000		5.678.451		1.283.330	
0029488483	Matr.nr. 10kl, Kolind by (gar)	650.000		403.064		91.092	
0025006254	Matr.nr. 10hk mfl Kolind By (gar)	11.011.000		5.927.244		1.695.192	
0029488726	Matr.nr. 10hk mfl Kolind By (gar)	1.178.000	29.090.000	730.476	17.532.781	208.916	4.649.484
Røndeegnens Boligselskab							
0027832633	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	14.287.000		9.374.010		2.680.967	
0037189224	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	686.000		508.474		508.474	
0034530342	Matr.nr. 32a m.fl Thorsager (gar)	2.528.000	17.501.000	1.690.362	11.572.847	1.690.362	4.879.804
Ebeltoft Boligselskab							
0028936460	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	839.000		594.874		200.532	
0028936583	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	4.760.000		2.828.882		2.828.882	
0035290267	Matr.nr. 3ae, Ebeltoft markjorder (gar)	1.974.000		1.442.002		1.442.002	
0028937427	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	3.929.000		2.308.858		2.308.858	
0028937582	Matr.nr. 3ba, Ebeltoft markjorder (gar)	775.000		552.554		58.902	
0006226134	Matr.nr. 94u, Ebeltoft markjorder (gar)	593.000		465.472		465.472	
0028914356	Matr.nr. 31i, Ebeltoft markjorder (gar)	5.932.000		3.665.892		3.665.892	
0032417056	Matr.nr. 31i, Ebeltoft markjorder (gar)	362.000	19.164.000	226.801	12.085.335	226.801	11.197.341
S/I Boligselskabet af 2014, afd. 50-10							
<u>Nykredit</u>							
3223481105	Matr. Nr. 1, Ryomgård Hgd., Marie Magdalene	34.069.000		32.235.334		23.792.900	
3223481108	Matr. Nr. 1, Ryomgård Hgd., Marie Magdalene	2.445.000	36.514.000	2.313.405	34.548.739	1.707.524	25.500.424
DjursBo afd. 81							
351177101	Matr. 131, Ebeltoft Markjorder	61.171.000	61.171.000	58.611.211	58.611.211	43.630.186	43.630.186

Formål Lånenummer	Långiver og låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2018		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
Randersegnens Boligforening							
892.528-8	Matr.nr. 1ca, Rønede (reg)	1.232.800		1.302.395		178.754	
892.528-9	Matr.nr. 1ca, Rønede (reg)	413.600		436.949		218.474	
892.528-10	Matr.nr. 1ca, Rønede (reg)	80.600		89.331		44.665	
892.528-11	Matr.nr. 1ca, Rønede (reg)	331.000		366.855		50.351	
892.528-13	Matr.nr. 1ca, Rønede (reg)	37.800		39.920		19.960	
892.528-14	Matr.nr. 1ca, Rønede (reg)	102.700	2.198.500	108.460	2.343.910	14.886	527.091
Ebeltoft Boligselskab							
068102801	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	4.010.000		1.896.132		428.905	
068102802	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	2.648.000		1.252.109		283.227	
068102805	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	276.000		138.838		31.405	
068102806	Matr.nr. 27c, Ebeltoft bygrunde (gar)	51.000	6.985.000	25.655	3.312.735	5.803	749.341
Rønedeegnens Boligselskab							
704.267-1	Matr.nr. 7ae, Feldballe (gar)	7.360.900	7.360.900	7.742.970	7.742.970	2.214.490	2.214.490
DSI Bofællesskabet Marie Magdalene							
095.333.501	Matr.nr. 1ae0 Ryomgård Hgd (gar)	22.974.000	22.974.000	18.010.393	18.010.393	5.145.569	5.145.569
Andelsboligforeningen Kringelvej							
072659701	Matr.nr. 1cz, Hornslet (gar)	5.561.000	5.561.000	5.547.028	5.547.028	1.042.841	1.042.841
Andelsboligforeningen Sankt Karens Kilde							
066.433.201	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	6.905.000		9.007.820		1.693.470	
066.433.202	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	5.736.000		7.470.710		1.404.494	
066.433.203	Matr.nr. 1bv, Hornslet (gar)	128.000	12.769.000	166.710	16.645.240	31.342	3.129.305
I alt boliggarantier		1.102.546.740	1.102.546.740	890.905.876	890.905.876	442.969.016	442.969.016

Formål Lånenummer	Långiver og låntager	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2018		Kommunegaranti	
		Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager
	KommuneKredit						
201238709	Molshallen	3.756.091		2.176.443		2.176.443	
201137631	Tirstruphallen	2.729.863		2.121.337		2.121.337	
201239344	Fællesmagasinet for museer	6.000.000		4.877.483		812.915	
201747893	Helgenæs Naturefterskole	4.500.000		4.385.343		4.385.343	
201848891	Mørke Idrætscenter	3.000.000		3.000.000		3.000.000	
201645919	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	294.000.000		294.000.000		294.000.000	
201646690	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	36.000.000		18.000.000		18.000.000	
201646688	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	16.100.000		5.366.667		5.366.667	
201645917	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	577.000.000		577.000.000		577.000.000	
201645914	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	442.000.000		76.503.531		76.503.531	
201849280	Udbetaling Danmark * solidarisk hæftelse	424.000.000		424.000.000		424.000.000	
S2013294668 (Swap)	Midttrafik	163.386.000		107.046.000		-	
S2013294668 (Swap)	Midttrafik	-163.386.000		-107.046.000		-	
201645328	Midttrafik	2.870.000		2.342.034		2.342.034	
201340561	Midttrafik	171.737.000		107.046.000		107.046.000	
201544607	Midttrafik	3.000.000	1.986.692.954	2.456.636	1.523.275.473	2.456.636	1.519.210.906
	Kommune-Leasing						
Beredskab og Sikkerhed fælles	A35914 Indsatslederbil	800.000		646.648		646.648	
	A35913 Udrykningskøretøj minibus	635.000		590.136		590.136	
	A35912 Brandtraktor	500.000		491.500		491.500	
	A35911 Brandkøretøjer	1.700.000		1.700.000		1.700.000	
	A33606 Containervogn	1.450.000		1.383.774		1.383.774	
	A33605 Indsatsledervogn	601.335		538.478		538.478	
	A33604 Brandkøretøjer	2.060.824		2.001.244		2.001.244	
	A08911 Vandtankvogn	321.085		165.000		165.000	
	A14578 Automobilsprøjte	2.046.020		1.628.696		1.628.696	
	A14579 Tanksprøjte	1.965.688		1.641.567		1.641.567	
	A14580 Vandtankvogn	1.402.640		1.170.625		1.170.625	
	A14596 Automobilsprøjte KF10.979	1.744.583		155.000		155.000	
	A14597 Scania P310 DB4X2	1.768.300		215.000		215.000	
	A21645 Frigørelsesværktøj	253.307		182.665		182.665	
	A21886 Toyota HiLux med opbygning	439.067		316.106		316.106	
	A21887 Toyota HiLux med opbygning	446.606		321.333		321.333	
	A24727 Renault kassevogn	201.650		77.553		77.553	
	A22804 Branddragter mv.	838.522		444.048		444.048	
	A15630 Rosenbauer brandhjelme	126.000		72.038		72.038	
	A16201 Indsatslederbil volvo cx60	489.078		75.000		75.000	
	A17755 Vagtcentral - del 2	139.289		65.681		65.681	
	A20800 Automobilsprøjte	1.624.662		857.610		857.610	
	A20801 Vandtankvogn	1.341.725		711.154		711.154	
	A10202 Redningsmateriel	6.038.136		1.742.682		1.742.682	
	A13988 Vagtcentral	1.821.526	30.755.042	1.079.585	18.273.124	1.079.585	18.273.124
Djursland I/S	A15984 3 stk. kølekasser	551.010		179.206		179.206	
	A16522 1 stk. kølekasse	183.670	734.680	59.827	239.033	59.827	239.033
	Fondsgaranti vedr. Den tredje						
	Uddannelse (PGU)	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Djurslands Bank A/S						
7260 133465	Rønede Idrætscenter	2.000.000		2.758.565		2.000.000	
7260 121098	Rønede Idrætscenter	5.000.000	7.000.000	4.078.773	6.837.337	4.078.773	6.078.773
	Rønede Sparekasse						
0000-380750	Foreningen Rønede Kunstgræs	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Reno Djurs						
	Kassekredit *	10.000.000					5.010.523
	* maksimal garantiforpligtelse						
	Øvrige garantier	2.036.482.676	2.026.482.676	1.549.924.968	1.549.924.968	1.545.101.836	1.550.112.359
	GARANTIER I ALT	4.118.406.715	4.108.406.715	2.723.561.715	2.723.561.715	2.271.188.661	2.276.199.184

Ordliste

Afskrevet betyder, at aktivets økonomiske levetid er udløbet, og at aktivet derfor ikke længere er bogført med nogen værdi.

Aktiver er de ressourcer (værdier), som kommunen har, fx bygninger, inventar, biler, værdipapirer og kontanter.

Anlægskartotek er en del af kommunens økonomistyringssystem. Kartoteket indeholder oplysninger om kommunens aktiver, så som anskaffelsespris, levetid, nuværende værdi, m.m.

Anskaffelsespris/kostpris er den pris, der oprindeligt er betalt for aktivet ekskl. moms og rabatter, men inkl. eventuelle tilslutningsudgifter og lign. Hvis kommunen selv har produceret aktivet, er kostprisen de samlede udgifter ved at producere aktivet.

Hensættelser er beregnede fremtidige udgifter, der bogføres som gæld for at reservere penge til fremtidige betalinger af forpligtelser der er kendte, men endnu ikke forfaldne på statutidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til varigt eje eller brug. I den kommunale sektor vil det typisk være omkostninger til udviklingsprojekter, fx investeringer i systemudviklinger eller visse softwareudgifter.

Levetid er det antal år, hvor det kan forventes, at aktivet som minimum kan anvendes til levering af serviceydelser.

Lineær afskrivning betyder, at aktiverne afskrives med lige meget hvert år over deres levetid. Dvs. at en sygeplejebil til en værdi af 150.000 kr., som har en levetid på 5 år, afskrives med 30.000. kr. om året.

Materielle anlægsaktiver defineres som anlægsaktiver med fysisk substans til vedvarende eje eller brug, fx fast ejendom, maskiner, transportmidler og inventar

Omsætningsaktiver defineres som aktiver, der ikke er bestemt for vedvarende brug eller eje. Eksempler herpå er grunde/bygninger bestemt for videresalg, varebeholdninger, samt værdipapirer og likvide beholdninger.

Passiver er de forpligtelser kommunen har, eksempelvis lån og fremtidige pensionsudbetalinger.

Scrapværdi er aktivets forventede salgpris, når det udgår af produktionen. Værdien vil typisk være nul, men kan dog ved leasing være højere (dette fremgår af leasingaftalen).

Swap

En swap er et finansielt produkt, som indgås mellem to parter. Det har typisk til formål at kurssikre et lån. En renteswap konverterer derfor et variabelt forrentet lån til et fastforrentet eller omvendt. Renteudviklingen fastsætter værdien af swappen, og med en faldende rente vil værdien typisk være negativ.

Type/Kategorier. Alle aktiver inddeles i forskellige kategorier. Der er 4 hovedkategorier: Bygninger og grunde, Tekniske anlæg, Inventar og Aktiver under opførelse. Formålet eller hensigten med et aktiv er afgørende for, hvilken kategori den skal placeres under.

Værdi/måling. Et aktivs værdi skal generelt opgøres ud fra kostprisen. Dvs. at det skal opgøres til, hvad der oprindeligt er betalt for det.

Åbningsbalance: Er en samlet oversigt over, hvilke ressourcer kommunen kontrollerer (aktiver), og hvilke pligter kommunen har (passiver) pr. 1. januar 2007.