



Årsberetning 2021

Syddjurs Kommune

○○○○

Indholdsfortegnelse

Forord	2
Ledelsesberetning - Vækst, udvikling og fortsat økonomisk konsolidering i 2021	3
Overskud på både drifts- og anlægsvirksomhed	3
For høje serviceudgifter i forhold til den aftalte serviceramme i økonomiaftalen.....	3
Godt igennem Covid-19	4
Fortsat tilflytning og byggeri af nye institutioner	4
Resultatopgørelse	5
Bevillingsoversigt drift	6
Bevillingsoversigt anlæg	7
Økonomiske hovedtal	8
Personaleoversigt	9
Regnskabsbemærkninger.....	10
Økonomiudvalget	10
Udvalget for Familie og Institutioner	19
Udvalget for Sundhed, Ældre og Social	27
Udvalget for Natur, Teknik og Miljø	39
Udvalget for Plan, Udvikling og Kultur	47
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse.....	53

Forord

Hermed aflægges årsberetningen og regnskabet for 2021 i Syddjurs Kommune.

Årsberetningen og regnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Indenrigs- og Boligministeriets 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 2021 blev fremlagt for Byrådet den 28. april 2022 og efterfølgende oversendt til afsluttende revision. På baggrund af revisionens kommentarer genfremsendte Syddjurs Kommunes byråd den 23. juni 2022 "Årsberetning og regnskab 2021" med indarbejdede korrektioner til 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 31. august 2022.

Borgmester,

Michael Stegger

Kommunaldirektør,

Rasmus Møller

Ledelsesberetning - Vækst, udvikling og fortsat økonomisk konsolidering i 2021

2021 har ligesom 2020 været et år præget af Covid-19. Men hvor 2020 bød på stor økonomisk usikkerhed grundet pandemien, så har 2021 i højere grad budt på lysere fremtidsudsigter med både vacciner og en gradvis mere normaliseret hverdag for borgerne i Danmark og Syddjurs Kommune.

Det er i 2021 lykkedes Syddjurs Kommune at fortsætte den økonomiske konsolidering. Regnskabsresultatet er igen tilfredsstillende, og kassebeholdningen er øget til et niveau, der svarer til kommunens nye økonomiske politik.

Syddjurs Kommune er på flere fronter inde i en positiv udvikling med tilflytning, stabil økonomisk udvikling, høj beskæftigelse og lav ledighed samt stærke lokalsamfund, som er engageret i at skabe udvikling over alt i kommunen.

Overskud på både drifts- og anlægsvirksomhed

Syddjurs Kommunes regnskabsresultat for 2021 viser et overskud på 129 mio. kr., hvilket er en forbedring på 50 mio. kr. i forhold til det oprindeligt budgetlagte. Det forbedrede resultat skyldes primært fire forhold. For det første har kommunen haft betydeligt flere salgsindtægter fra grundsalg end budgetlagt. For det andet har den økonomiske højkonjunktur resulteret i rekordhøj beskæftigelse og tilsvarende lav ledighed. Kommunens overførselsudgifter er derfor væsentligt lavere end forventet. For det tredje har særligt skoleområdet øget deres decentrale overskud i 2021. For det fjerde er en række anlægsprojekter ikke blevet gennemført som planlagt i 2021, men forventes overført til og først økonomisk set realiseret i 2022.

Det tilfredsstillende overskud er med til at styrke kommunens kassebeholdning med over 90 mio. kr. i 2021, så den gennemsnitlige kassebeholdning ved udgangen af året ligger på +280 mio. kr. Et niveau på 280 mio. kr. ultimo 2021 er udtryk for en passende kassebeholdning og er på niveau med pejlemærket i den økonomiske politik.

Selvom regnskabsresultatet samlet set er tilfredsstillende, er der ved indgangen til 2022 fortsat økonomiske styringsudfordringer på familie- og socialområdet. Således blev området tilført op imod 30 mio. kr. i 2021 i forhold til det oprindeligt budgetlagte. Anlægsudgifterne i Syddjurs Kommune har som nævnt været betydeligt lavere end budgetteret. Syddjurs Kommune har i 2021 solgt grunde for 62 mio. kr., og det giver merindtægter på netto 33 mio. kr. i forhold til det oprindeligt budgetterede. Anlægsudgifterne samlet set udgør i alt 114 mio. kr. i 2021.

Fremadrettet ønskes et anlægsniveau på linje med rammerne i den økonomiske politik på netto 120 mio. kr. årligt. Hermed sikres en passende kapacitet og kvalitet i de kommunale tilbud til Syddjurs Kommunes borgere og virksomheder i forhold til kommunens udvikling.

For høje serviceudgifter i forhold til den aftalte serviceramme i økonomiaftalen

Serviceudgifterne har i 2021 været betydeligt over det budgetterede med i alt 1.930 mio. kr. mod 1.871 mio. kr. i det oprindelige budget. En del af overskridelsen på serviceudgifterne skyldes ekstraopgaver som følge af Covid-19.

Det er afgørende for kommunens økonomiske troværdighed, at budgetterne til kommunal service overholdes, således at kommunens økonomi også er stabil i perioder med et lavere grundsalg og dårligere konjunkturer.

Hvis kommunerne ikke samlet overholder serviceloftet aftalt mellem staten og Kommunernes Landsforening (KL) på vegne af kommunerne, påtager kommunen sig en risiko for økonomiske sanktioner fra staten.

Godt igennem Covid-19

Syddjurs Kommune er overordnet set kommet godt igennem de sidste to år med Covid-19-pandemien. De skiftende sundhedsfaglige retningslinjer og høje smittetal har stillet store krav til medarbejderne på kommunens institutioner. Kommunens medarbejdere har undervejs udvist en imponerende stor fleksibilitet, sammenhold og evne til omstilling, og fortjener en stor anerkendelse for indsatsen også i 2021.

Ældreområdet har i særlig grad været påvirket af Covid-19. Mange arbejdsgange har krævet mere personale på grund af særlige sundhedsfaglige retningslinjer, og det har i højere grad været nødvendigt at benytte vikarer. Samlet har der på sundheds- og ældreområdet været afholdt ekstraordinære udgifter i 2021 som følge af Covid-19 på ca. 8 mio. kr.

Kommunens ejendomsdrift har også været ramt af ekstra udgifter på grund af Covid-19. Her er det særligt ekstra rengøring på skoler, dagtilbud og ældreområdet, der har øget udgifterne.

Byrådet har ved regnskabsafslutningen valgt, at disse merudgifter ikke skal komme områderne til last, og underskud relateret til Covid-19 videreføres derfor ikke til 2022, men kompenseres i stedet fuldt ud.

Fortsat tilflytning og byggeri af nye institutioner

Syddjurs Kommune har de seneste år været præget af øget bosætning, og 2021 har også budt på en positiv befolkningsvækst med godt 350 nye borgere.

De mange nye tilflyttere øger behovet for plads i kommunes daginstitutioner og skoler. Byrådet har derfor afsat midler i både 2021 og de kommende år for at tilpasse kapaciteten til det øgede antal borgere. I 2021 blev planlægning af en ny Hornslet Skole sat i gang, og byggeriet bliver et af de største i kommunens historie. Lokalplanen for en ny daginstitution i Hornslet blev også godkendt, og der blev taget første spadestik for projekt Knudepunktet i Knebel, der blandt andet skal rumme en ny daginstitution.

Resultatopgørelse

Netto, i 1.000 kr	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korr. budget (inkl. genbevilling)	Regnskab	Forskel til korr. budget
Tilskud og udligning m.v.	-712.441	664	-711.777	-712.080	-303
Skatter	-2.189.551	2.006	-2.187.545	-2.187.686	-141
Refusion af købsmoms	0	0	0	633	633
Finansiering i alt	-2.901.992	2.670	-2.899.322	-2.899.133	189
Økonomiudvalget	353.694	9.612	363.306	353.132	-10.173
Udvalget for familie og institutioner	661.491	18.985	680.476	665.622	-14.853
Udvalget for sundhed, ældre og social	819.171	-12.598	806.573	822.714	16.140
Udvalget for natur, teknik og miljø	145.616	2.182	147.797	152.192	4.395
Udvalget for plan, udvikling og kultur	61.844	4.111	65.955	64.741	-1.214
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	700.282	-21.734	678.548	656.906	-21.642
Driftsvirksomhed i alt	2.742.098	558	2.742.655	2.715.308	-27.347
Renter	300	0	300	-470	-770
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-159.594	3.228	-156.367	-184.296	-27.929
Anlægsvirksomhed ekskl. jordforsyning i alt	82.198	50.164	132.361	90.444	-41.917
Jordforsyning - køb og salg af grunde	-22.000	-23.616	-45.616	-55.087	-9.472
Jordforsyning - byggemodning	20.250	-50	20.200	19.684	-516
Jordforsyning i alt	-1.750	-23.666	-25.416	-35.403	-9.988
Anlægsvirksomhed i alt	80.448	26.498	106.946	55.041	-51.905
Resultat af skattefinansierede område (ekskl. almene boliger)	-79.147	29.726	-49.421	-129.255	-79.834
Forsyningsvirksomhed - drift	42	0	42	-381	-424
Forsyningsvirksomhed - anlæg	0	1.264	1.264	15	-1.248
Resultat inkl. Forsyningsvirksomhed	-79.104	29.726	-48.115	-129.621	-81.506
Nettoudgifter tilknyttet almene boliger*	0	0	0	3.910	0
Finansforskydninger	46.750	8.465	55.215	47.664	-7.551
Afdrag på lån	51.900	10.207	62.107	63.433	1.326
Optagelse af lån	-42.432	-16.060	-58.492	-72.700	-14.208
Ændring i likviditet ('-'=forbedret likviditet)	-20.454	31.169	10.715	-91.223	-101.938

*Nettoudgifter tilknyttet almene boliger er fratrukket anlægsudgifterne, idet de lånefinansieres og løbende betales af beboerne. Det indgår derfor ikke i resultatet af det skattefinansierede område.

Bevillingsoversigt drift

	Bevilling, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2020	Øvrige tillægsbevillinger	Korr. budget	Regnskab 2021	Forskel til korr. budget
1	Syddjurs Kommune	2.742.140	4.364	-3.806	2.742.698	2.714.927	-27.771
010	Økonomiudvalget	353.694	9.887	-275	363.306	353.132	-10.173
10	Politik og erhvervsudvikling	57.053	0	0	57.053	58.822	1.769
15	Administrativ organisation og Erhverv	275.964	8.036	3.332	287.332	283.731	-3.602
20	Generelle puljer	20.677	1.851	-3.608	18.921	10.579	-8.341
011	Udvalget for familie og institutioner	661.491	3.204	15.781	680.476	665.622	-14.853
10	Dagtilbud til børn	150.327	1.826	2.124	154.277	151.541	-2.737
15	Skoleområdet	390.122	5.067	64	395.253	378.464	-16.788
20	Børn, Unge og Familier	121.042	-3.689	13.593	130.946	135.617	4.672
012	Udvalget for sundhed, ældre og social	819.171	-13.676	1.078	806.573	822.714	16.140
10	Sundhedsudgifter m.v.	185.256	0	-16.200	169.056	167.480	-1.577
15	Sundhed og Omsorg	420.758	-16.192	4.401	408.967	424.600	15.633
20	Tilbud til voksne med særlige behov	179.578	2.516	11.100	193.194	194.789	1.595
25	Boligstøtte, personlige tillæg m.v.	33.579	0	1.776	35.355	35.845	490
014	Udvalget for natur, teknik og miljø	145.658	-1.751	3.933	147.840	151.811	3.971
10	Vej og parkvæsen	41.869	2.197	0	44.066	42.666	-1.400
15	Kollektiv trafik og havne	21.113	0	0	21.113	21.443	330
25	Natur og miljø	12.321	1.454	0	13.775	11.075	-2.700
30	Ejendomme	70.354	-5.402	3.933	68.885	76.626	7.741
015	Udvalget for plan, udvikling og kultur	61.844	4.100	11	65.955	64.741	-1.214
15	Plan og udvikling	3.157	1.606	425	5.188	3.951	-1.237
20	Biblioteker	15.437	-148	11	15.301	15.785	485
25	Kultur	17.166	556	416	18.138	17.574	-564
30	Folkeoplysning, fritid og natur	26.083	2.086	-841	27.328	27.431	102
016	Udvalget for erhverv og beskæftigelse	700.282	2.600	-24.334	678.548	656.906	-21.642
10	Tilbud til udlændinge	9.933	0	0	9.933	8.475	-1.458
15	Midlertidige ydelser	307.996	0	-3.824	304.172	289.279	-14.893
20	Permanente ydelser	338.291	0	-14.300	323.991	324.528	538
25	Erhverv og Arbejdsmarked	44.063	2.600	-6.210	40.453	34.624	-5.828

Note: Driftsudgifter vedr. forsyningsvirksomhed er medregnet under Udvalget for natur, teknik og miljø

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

Bevillingsoversigt anlæg

Bevilling, 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Tillægs- og genbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Forskel til korrigeret budget
1	Syddjurs Kommune	82.880	25.330	108.210	58.966	-49.243
010	Økonomiudvalget	-9.760	-18.091	-27.851	-42.840	-14.989
10	Politik og erhvervsudvikling	4.000	9.854	13.854	7.072	-6.782
15	Administrativ organisation og erhverv	4.240	1.006	5.246	2.851	-2.395
20	Generelle puljer	7.000	-6.964	36	0	-36
25	Jordforsyning - køb og salg	-22.000	-23.616	-45.616	-55.087	-9.472
30	Ejendomme - køb og salg	-3.000	1.629	-1.371	2.325	3.697
011	Udvalget for familie og institutioner	25.635	10.670	36.305	11.981	-24.324
10	Skoleområdet	17.008	8.782	25.790	3.655	-22.135
15	Dagtilbud til børn	8.627	1.888	10.515	8.326	-2.189
012	Udvalget for sundhed, ældre og social	10.586	8.615	19.201	15.901	-3.300
10	Sundhedsudgifter m.v.	0	0	0	3.154	3.154
15	Sundhed og Omsorg	6.956	5.850	12.806	7.642	-5.164
20	Tilbud til voksne med særlige behov	3.630	2.765	6.395	5.106	-1.289
014	Udvalget for natur, teknik og miljø	42.347	7.760	50.107	55.151	5.044
10	Vej og parkvæsen	7.059	3.806	10.865	21.958	11.093
15	Kollektiv trafik og borgermidler	2.000	1.141	3.141	2.447	-694
20	Jordforsyning - byggemodning	20.000	-300	19.700	19.669	-31
25	Natur og miljø	3.263	2.360	5.623	2.011	-3.612
30	Ejendomme	10.025	753	10.778	9.066	-1.712
015	Udvalget for plan, udvikling og kultur	13.322	15.059	28.381	18.217	-10.165
10	Byudvikling	8.322	2.913	11.235	3.141	-8.095
15	Plan og udvikling	0	49	49	282	234
20	Biblioteker	0	33	33	34	1
25	Kultur	500	0	500	20	-480
30	Folkeoplysning, fritid og natur	4.500	12.064	16.564	14.740	-1.824
016	Udvalget for erhverv og beskæftigelse	750	1.316	2.066	556	-1.510
25	Erhverv og Arbejdsmarked	750	1.316	2.066	556	-1.510

Note: Anlægsudgifter vedr. forsyningsvirksomhed er medregnet under Udvalget for natur, teknik og miljø. Anlægsudgifter vedr. ældreboliger er medtaget under 012-15 Sundhed og Omsorg

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

Økonomiske hovedtal

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020	2021
Udgiftsbaseret resultat (minus = indtægt)				
Driftsudgifter inkl. statsrefusion	2.498,60	2.589,20	2.654,50	2.715,31
Anlægsudgifter	116,6	159,7	51,0	59,0
Renter	19,8	-1,9	2,1	-0,47
Udgifter i alt	2.634,90	2.746,90	2.707,70	2.773,79
Indtægter (Skatter, tilskud og udligning)	-2.561,00	-2.638,60	-2.805,70	-2.899,13
Resultat af det skattefinansierede område	73,9	108,3	-98	-129,3
Resultatet andel af indtægter	-2,90%	-4,10%	3,49%	4,32%
Anlægsudgifternes andel af indtægter	4,60%	6,10%	1,80%	2,03%
Likviditet				
Likvide aktiver, inkl. Værdipapirer	32,1	-100,0	72,4	161,7
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning, ultimo året	236,6	118	155,3	280,91
Gennemsnitlig kassebeholdning andel af indtægter	9,20%	4,50%	5,50%	9,69%
Udvikling i gæld (minus = gæld)				
Langfristet gæld, ældreboliger	-98,2	-97,5	-91,4	-85
Gæld, finansiel leasing	-1,3	-1,7	-3,9	-1,6
Lønmodtagernes feriemidler		-46,9	-119,5	-135,6
Indefrosne ejendomsskatter		-22	-41,7	-70,8
Øvrig langfristet gæld	-474,8	-469,8	-501,8	-496,9
Langfristet gæld i alt	-574,3	-637,8	-758,3	-789,7
Øvrig langfristet gæld + gæld finansiel leasing, andel af indtægter	18,60%	17,90%	18,00%	17,19%
Langfristet gæld + likvide aktiver. Andel af indtægter	21,20%	28,00%	19,70%	21,66%
Egenkapital	555,6	679,5	640,7	778,4

Personaleoversigt

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

Personaleoversigt i Syddjurs Kommune (fuldtidsstillinger)

Hovedkonto, fuldtidsstillinger	2018	2019	2020	2021	Ændring 2020-2021
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	9	6	7	8	1
Hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder mv.	0	0	0	0	0
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	63	136	155	155	1
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	716	679	659	657	-2
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet**	165	164	149	137	-12
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.516	1.572	1.572	1.533	-39
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration	393	405	388	393	5
I alt	2.862	2.961	2.929	2.881	-48

Som det fremgår af ovenstående tabel, er der 48 fuldtidsstillinger færre i Syddjurs Kommune i 2021 end i 2020. Dette dækker over flere forskellige forhold der her kort belyses.

Under hovedkonto 3 "Undervisning og kultur" har der været et fald i ansatte på undervisningsområdet og i ansatte ved klubber og ungdomsskoleundervisning.

Under hovedkonto 4 "Sundhedsområdet" er der sket et fald i antallet af ansatte indenfor genoptræning og vedligeholdelsestræning samt sundhedsfremme og forebyggelse.

Under hovedkonto 5 "Sociale opgaver og beskæftigelse" har der været en stigning i antal ansatte på dagtilbudsområdet. Samtidig har der dog været et fald i antal ansatte indenfor personlig og praktisk hjælp og madservice, hvor der er udfordringer med at rekruttere nye medarbejdere.

Under hovedkonto 6 "Fællesudgifter og administration" er det sket en mindre stigning i antal ansatte i /forvaltningerne/sekretariatene og på jobcenteret. Samtidig har der været et fald i antal på det specialiserede børneområde.

Regnskabsbemærkninger

Nedenfor følger regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg for regnskabsåret 2021.

Økonomiudvalget

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

Bevillingen "Politik og beredskab" omfatter hovedsageligt budget til den politiske organisation, valg, redningsberedskab, barselsudligningsordning, tjenestemandspensioner samt afregning til Udbetaling Danmark. Bevillingen "Administrativ organisation og erhverv" omfatter hovedsageligt løn og øvrigt driftsbudget for administrationen, drift af it og digitalisering samt erhvervsservice og turisme. Bevillingen "Generelle puljer" omfatter forsikringsområdet og centrale puljer. Derudover har Økonomiudvalget bevillinger til statstilskud, udligningsordninger, skatter, renter og afdrag, låntagning og finansforskydninger (finansiering) samt køb og salg af ejendomme (anlæg).

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
010-10 Politik og beredskab m.v.	57.053	57.053	57.053	58.822	1.769
010-15 Administrativ organisation og erhverv	275.964	279.296	287.332	283.731	-3.602
010-20 Generelle puljer	20.677	17.070	18.921	10.579	-8.341
I alt drift	353.694	353.419	363.306	353.132	-10.174
010-10 Politik og beredskab m.v.	4.000	11.850	13.854	7.072	-6.782
010-15 Administrativ organisation og erhverv	4.240	4.240	5.246	2.851	-2.395
010-20 Generelle puljer	7.000	-2.264	36	0	-36
010-25 Jordforsyning - køb og salg	-22.000	-45.644	-45.616	-55.087	-9.472
010-30 Ejendomme - køb og salg	-3.000	-1.371	-1.371	2.325	3.697
I alt anlæg	-9.760	-33.189	-27.851	-42.840	-14.989
I alt drift og anlæg	343.934	320.230	335.455	310.292	-25.163

Økonomiudvalgets korrigerede budget til drift udgør 363,3 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 353,1 mio. kr. svarende til mindredgifter på 10,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En del af restbudgettet overføres til 2022.

For anlæg udgør det korrigerede budget netto 27,8 mio. kr. i indtægter. Regnskabet viser nettoindtægter på i alt 42,8 mio. kr. svarende til mindredgifter/merindtægter på i alt 15 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En del af restbudgettet overføres til 2022.

På driften er der i regnskab 2021 givet en samlet tillægsbevilling på 9,6 mio. kr. Heraf er de 8,0 mio. kr. genbevillinger på afdelingsbudgetter og 3,3 mio. kr. tillægsbevillinger givet til konkrete formål. På generelle puljer har der været en negativ tillægsbevilling på 1,8 mio. kr.

I forbindelse med indarbejdelse af de nye overførselsregler for overførsel af underskud og overskud imellem årene, er der skabt tre bevillinger med hver deres overførselsregler.

- Bevilling 010-10: Ingen overførsel
- Bevilling 010-15: Overførsel af mindreforbrug op til 3 pct. Merforbrug fuld overførsel
- Bevilling 010-20: Fuld overførsel

For anlæg er der givet en samlet negativ tillægsbevilling på 18,1 mio. kr. Der er i alt overført netto 5,4 mio. kr. fra 2020. Der er givet en del tillægsbevillinger i 2021, primært til køb af jord og ejendomme på i alt 12,1 mio. kr. Derudover er der givet netto indtægtsbevillinger på 35,5 mio. kr. i løbet af året primært begrundet i de store grundsalgsindtægter, som er opnået i 2021.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

010-10 Politik og beredskab - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Politisk organisation	8.918	8.918	8.918	8.892	-26
Ledelsesorganisation	6.255	6.255	6.255	8.218	1.964
Gebyr og administrationsbidrag	7.947	7.947	7.947	8.063	116
Kommissioner, råd og nævn	286	286	286	149	-137
Valg	1.117	1.117	1.117	1.605	488
Redningsberedskab	10.837	10.837	10.837	10.942	105
Tjenestemandspension	9.943	9.943	9.943	9.539	-404
Barselsudligningsordning	11.613	11.613	11.613	11.985	372
Huslejenævn	214	214	214	464	249
Beboerklagenævn	151	151	151	-397	-548
Hegnssyn	15	15	15	-7	-21
Skorstensfejararbejde	-460	-460	-460	-545	-84
Borgerservice diverse	19	19	19	7	-11
Begravelsesomkostninger borgere	21	21	21	-175	-195
Pas og kørekort	-56	-56	-56	-100	-44
Tinglysningsudgifter vedrørende lån til ejendomsskat	235	235	235	182	-53
I alt	57.053	57.053	57.053	58.822	1.769

Bevillingen omfatter budget til den politiske organisation, valg m.v. I forbindelse med godkendelsen af de nye overførselsregler indgår nu også budget til tjenestemandspensioner, barselsudligningspuljen, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, lønsum til Direktionen, gebyrindtægter- og udgifter samt budget til redningsberedskabet.

Regnskabet for bevillingsområdet Politik og beredskab viser samlede merudgifter på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes hovedsageligt aftalen med den tidligere kommunaldirektør om fratrædelse.

Regnskabet for det afholdte kommunalvalg viser en merudgift på 0,5 mio. kr. da afholdelse af kommunal- og regionsrådsvalg generelt ser ud til at have større omkostninger end det traditionelt afsatte beløb ved budgetlægningen.

010-10 Politik og beredskab – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Brandstation i Rønde	3.500	6.600	8.662	6.878	-1.784
Ejendomsrenovering i Hornslet	0	4.750	4.750	20	-4.730
Udbredelse af bredbånd og mobil- dækning	0	0	65	36	-30
Medfinansiering statslig bredbånds- pulje	500	500	377	138	-239
I alt	4.000	11.850	13.854	7.072	-6.782

Der har i 2021 været afsat rådighedsbeløb til 4 projekter der alle videreføres i 2022, hvorfor det samlede restbudget på 6,8 mio. kr. søges overført til 2022.

010-15 Administrativ organisation og erhverv – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Afdelingsbudgetter, personale	190.676	194.377	199.762	194.734	-5.028
Puljer	-380	-380	99	450	351
Budget og Analyse - Øvrig drift	1.515	1.515	1.515	1.554	38
Finans og Indkøb - øvrig drift	601	601	601	611	10
IT og Digitalisering, drift	53.809	54.419	54.419	53.163	-1.256
Digital transformation - puljer og projekter	7.299	8.647	10.647	15.278	4.631
Administration - kommunens biler	538	238	238	14	-224
Fælles servicefunktioner	7.765	8.527	8.527	7.138	-1.389
Erhvervssamarbejde og turisme	3.959	3.959	3.959	3.389	-570
Udvikling og Kommunikation - Øvrig drift	2.351	0	0	18	18
HR og Løn - Øvrig drift	1.770	1.418	1.591	822	-769
HR, fælles uddannelse og kurser m.v.	1.275	1.275	1.275	677	-598
Lægeerklæringer, lægekonsulent m.v.	4.784	4.697	4.697	5.882	1.185
I alt	275.964	279.296	287.332	283.731	-3.602

Bevillingen omfatter budgettet til Syddjurs Kommunes administrative organisation. Der er en mindredrift i forhold til korrigeret budget på bevillingen på 3,6 mio. kr.

Den mindre udgift skal ses i lyset af en genbevilling fra 2020 til 2021 på 8 mio. kr., hvoraf en stor del er brugt i 2021. Derudover er der i 2021 givet tillægsbevilling på 2,2 mio. kr. til byggesagsbehandling og lokalplaner samt 1,3 mio. kr. til merudgifter til implementering af ERP.

Det er kun en del af merudgifterne ved implementeringen af ERP der blev dækket, og det resterende beløb indgår i merudgiften på 4,6 mio. kr. til digital transformation. Merudgiften skal ses i sammenhæng med en mindre udgift på den løbende IT-drift. Den resterende merudgift på 1,3 mio. kr. overføres som gæld til 2022 med henblik på at blive indhentet i de kommende år.

En række mindredrifter til kørsel, fælles servicefunktioner, kurser og HR-puljer generelt kan forklares ved en lavere aktivitet som følge af Covid-19 der har medført mindredrifter til kurser, møder, forplejning, m.v.

010-15 Administrativ organisation og erhverv – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Omstilling arbejds-/mødeformer CO-VID-19	1.850	1.850	1.850	2.172	322
Fællesoff. løsninger og infrastruktur	2.390	2.390	2.390	508	-1.882
Administrationsbygninger - udfordringer m	0	0	1.006	170	-835
I alt	4.240	4.240	5.246	2.851	-2.395

Der har i 2021 været afsat rådighedsbeløb til 3 anlægsprojekter, som alle videreføres i 2022. Restbudgettet på 2,4 mio. kr. overføres til 2022.

010-20 Generelle puljer – drift

Bevillingen omfatter budget til generelle puljer og forsikringsområdet.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Generelle reserver og reduktioner	0	0	8	0	-8
Lønmodtagernes Feriemidler	6.993	3.386	3.386	0	-3.386
Forsikringsafdelingen - generelt	1.119	1.119	1.119	-137	-1.256
Forebyggende foranstaltninger for- sikring	913	913	2.756	87	-2.669
Arbejdsskadeforsikring	11.652	11.652	11.652	10.630	-1.022
I alt	20.677	17.070	18.921	10.579	-8.341

Bevillingen omfatter budget til generelle puljer og forsikringsområdet.

Det samlede årsresultat for Generelle puljer viser mindredgifter på 8,3 mio. kr. Heraf tegner forsikringsområdet sig for 4,9 mio. kr. og en restpulje på feriemidler 3,4 mio. kr. Der blev i budget 2021 fastlagt en målsætning om, at antallet af arbejdsskader skal nedbringes, og at der med henblik på det skulle iværksættes nye initiativer. Beløbet til nedbringelse af arbejdsskader er en del af de afsatte puljer. Beløbet til lønmodtagernes feriemidler er et restbeløb efter at beløb til den umiddelbare finansiering af udgifterne er overført til finansfor skydninger.

010-20 Generelle puljer – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Pulje til jordkøb/ejendomme	7.000	-2.264	36	0	-36
I alt	7.000	-2.264	36	0	-36

Det afsatte rådighedsbeløb i 2021 er udmøntet til køb af jord og ejendomme til forskellige konkrete projekter, hvor rådighedsbeløbene er afsat under andre bevillinger.

010-25 Jordforsyning - køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Jordforsyning – køb og salg	-22.000	-45.644	-45.616	-55.087	-9.472
I alt	-22.000	-45.644	-45.616	-55.087	-9.472

Der har i 2021 været salgsindtægter på netto 62,6 mio. kr. samt udgifter til køb af jord, omkostninger m.v. på 7,5 mio. kr. Samlet set er der nettoindtægter på i alt 55,1 mio. kr., svarende til 9,5 mio. kr. mere end det korrigerede budget. Der er i slutningen af 2021 givet en bevilling på 0,7 mio. kr. til køb af jord. Beløbet overføres til 2022, idet købet først effektueres i 2022. Der er udarbejdet anlægsregnskaber for 3 udstykninger. Anlægsregnskaberne fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

010-30 Ejendomme - køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Salg af ejendomme	-3.000	-6.935	-6.935	-1.935	5.000
Køb af ejendomme	0	5.564	5.564	4.260	-1.303
I alt	-3.000	-1.371	-1.371	2.325	3.697

Der er i 2021 givet bevillinger til salg af 2 ejendomme samt køb af 3 ejendomme. En del af handleterne forventes først effektueret i 2022, hvorfor det samlede restbudget på 3,7 mio. kr. overføres til 2022.

Der er udarbejdet anlægsregnskab for "Køb af Rosenholmvej 46". Anlægsregnskabet fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag
Samlet oversigt:

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
010-35 Renter	300	300	300	-470	-770
010-50 Tilskud og udligning	-712.441	-711.777	-711.777	-712.080	-303
010-55 Refusion af købsmoms	0	0	0	633	633
010-60 Skatter	-2.189.551	-2.187.545	-2.187.545	-2.187.686	-141
010-70 Finansforskydninger	46.750	49.348	163.215	43.754	-119.461
010-75 Forskydninger i langfristet gæld	9.468	3.615	-104.385	-9.267	95.118
I alt	-2.845.474	-2.846.059	-2.840.192	-2.865.116	-24.924

Note: Bevilling 010-65 Forskydning i likvide aktiver er ikke medtaget. Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Regnskabet viser en samlet kassetilførsel på 91,2 mio. kr. i 2021. Dette afspejler det positive resultat for året.

010-35 Renter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer	-1.500	-1.500	-1.500	-1.562	-62
Renteudgifter lån og anden gæld	3.800	3.800	3.800	2.814	-986
Garantiprovision	-2.000	-2.000	-2.000	-1.723	277
I alt	300	300	300	-470	-770

Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer dækker over de renteindtægter og kursgevinster, der skabes både ved bank og kapitalforvaltere i 2021. Indtægterne har i 2021 været tæt på det budgetterede. Særligt aktieporteføljen har dog udvist store kursstigninger i året, men en del af disse er ikke realiseret endnu. Kursgevinster bogføres først ved realisering af aktivet og beregningen af gevinst/tab. Obligationer og bankindestående har i 2021 givet et negativt afkast grundet den lave rente.

Renteudgifter til kort- og langfristet gælder er ligeledes præget af det lave renteniveau. Den lave rente i 2021 medfører derfor mindreudgifter på knap 1,0 mio. kr. Der er hovedsageligt tale om renteudgifter til kommunens lån ved KommuneKredit.

Indtægten for garantiprovisionen for kommunale lånegarantier er lavere end forventet, idet den procentvise garantiprovision ved nye lånegarantier generelt fastsættes lavere end tidligere år.

010-50 Tilskud og udligning

Til brug i budgetåret udmelder staten en model til beregning af tilskud og udligning. Statens model tager udgangspunkt i et skønnet udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning. Alternativt kan kommunen bruge modellen til at beregne tilskud og udligning på baggrund af et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Syddjurs Kommune har for 2021 valgt statsgarantien.

Der var ved årets start nogle nye tilskud, der derfor optræder som korrektioner. Derudover var der i årets løb tre større ændringer, der blev indarbejdet i det korrigerede budget. På baggrund af lavere udvikling end forventet i overførselsudgifterne blev tilskuddet ved midtvejsreguleringen reduceret med 14,3 mio. kr. Tilskud blev imidlertid også forøget med 6,6 mio. kr. som compensation for kommunernes udgifter til Covid-19 samt 8,6 mio. kr. på baggrund af en ekstraordinære udvikling i ledigheden i Syddjurs Kommune. Samlet set var der således netto ikke den store bevægelse.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Statstilskud	-675.468	-675.468	-675.468	-675.468	0
Generelle tilskud	31.560	31.560	31.560	31.560	0
Tilskud til udsatte yder- og ø-kommuner	0	-37.512	-37.512	-37.512	0
Overgangsordning vedr. udligningsreform	0	16.464	16.464	16.464	0
Overgangsordning vedr. uddannelsesstatistik	-6.228	-6.228	-6.228	-6.228	0
Efterreguleringer	16.088	25.964	25.964	26.664	700
Udligning af selskabsskat	-16.344	-15.852	-15.852	-15.852	0
Udligning af dækningsafgift off. ejd.	0	-492	-492	-492	0
Udligning vedr. udlændinge	8.418	8.418	8.418	8.112	-306
Kommunalt udviklingsbidrag	4.882	4.882	4.882	4.884	2
Særlig tilskudsordning for forsikrede ledige	0	-8.700	-8.700	-8.748	-48
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.864	-3.864	-3.864	-3.864	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-7.009	-7.009	-7.009	-7.008	1
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.396	-9.396	-9.396	-9.396	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-9.840	-9.840	-9.840	-9.840	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-936	-936	-936	-936	0
Likviditetstilskud	-23.256	-23.256	-23.256	-23.256	0
Individuelt tilskud til skattenedsætninger	0	200	200	228	28
Efterreguleringer særlige tilskud	-21.048	-712	-712	-1.392	-680
I alt	-712.441	-711.777	-711.777	-712.080	-303

010-55 Refusion af købsmoms

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Udligning af købsmoms, tilbagebet. refusion. købsmoms	0	0	0	633	633
I alt	0	0	0	633	633

Fra momsudligningsordningen er der netto refunderet 0,6 mio. kr. (udgift) i 2021. Hvilket er netto tilbagebetalt moms vedrørende projektilskud og tilbagebetaling af moms vedrørende huslejeindtægter.

010-60 Skatter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Kommunal indkomstskat	-1.859.636	-1.857.904	-1.857.904	-1.857.904	0
Selskabsskat	-24.389	-24.389	-24.389	-24.389	0
Anden skat på lignet visse indkomster	-3.431	-3.431	-3.431	-3.659	-228
Grundskyld	-301.695	-301.533	-301.533	-301.445	87
Anden skat på fast ejendom	-400	-288	-288	-288	0
I alt	-2.189.551	-2.187.545	-2.187.545	-2.187.686	-141

Syddjurs Kommune har samlet set fået skatteindtægter for 2,2 mia. kr. i 2021. Skatteindtægterne er beregnet ud fra et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Der er i forhold til budgettet kun mindre forskydninger i de faktiske indtægter på dødsboskat, forskerskat og grundskyld.

Syddjurs Kommune valgte for 2018 selvbudgettering af skat, hvilket har givet anledning til efterregulering tre år efter skatteåret i 2021. Denne afregning blev cirka 1,7 mio. kr. større i udgift end budgetteret, hvilket er givet som tillægsbevilling i det korrigerede budget.

010-70 Finansforskydninger

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
08-25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	25.333	25.333
08-28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	1.357	1.357
08-32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	46.750	49.348	55.215	21.527	-33.688
08-38 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	0
08-42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	1	1
08-45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-249	-249
08-50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	108.000	0	-108.000
08-51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-89	-89
08-52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-4.124	-4.124
I alt	46.750	49.348	163.215	43.754	-119.461

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

De samlede finansforskydninger udgør 43.754 mio. kr., hvilket er 119,5 mio. kr. mindre end forventet. Dette skyldes dog hovedsageligt låneoptaget vedr. plejeboligerne i Rønne og Kolind, som først er optaget i 2022. Denne mindreudgift modsvares af en tilsvarende mindreindtægt på langfristet gæld. Den reelle mindreudgift på finansforskydninger er dermed 11,5 mio. kr.

Syddjurs Kommune havde ved årsafslutningen et større tilgodehavende ved staten. Dette tilgodehavende skyldes tilgodehavende refusioner, og er afregnet med staten i 2022.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender vedrører bl.a. tilgodehavende vedr. indefrosne ejendomsskatter. Nettoudgifterne hertil er i 2021 betydeligt mindre end oprindeligt forventet, hvorfor budgettet også er nedreguleret i løbet af året.

010-75 Forskydninger i langfristet gæld

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Låneoptagelse i KK	-42.432	-56.060	-56.060	-72.700	-16.640
Låneoptagelse ældreboliger	0	-2.432	-110.432	0	110.432
Lån i alt	-42.432	-58.492	-166.492	-72.700	93.792
Afdrag lån i KK (Kommunelån)	43.500	50.100	50.100	52.434	2.334
Afdrag ældreboliger	8.400	8.400	8.400	7.399	-1.001
Afdrag i alt	51.900	58.500	58.500	59.833	1.333
Lønmodtagernes Feriemidler	0	3.607	3.607	3.601	-6
I alt	9.468	3.615	-104.385	-9.266	95.119

Syddjurs Kommune har i 2021 haft nettoindtægter på 9,3 mio. kr. vedr. lån. Det er betydeligt mindre end forventet, men hænger sammen med låntagningen tilknyttet plejeboligbyggeriet i Rønde og Kolind.

Der er samlet set optaget lån for 72,7 mio. kr. i 2021, som alene vedrører kommunale lån ved KommuneKredit. Dette er 16,6 mio. kr. mere end budgetteret, hvilket skyldes udskydelse af låneadgangen vedr. Covid-19. Det skal også nævnes, at 22,7 mio. kr. af disse vedrører lånerammeopførelsen for 2020, som viste, at det var muligt at optage yderligere lån.

Låneoptagelsen vedr. ældreboliger er udskudt til 2022, hvilket betyder, at indtægten på lånoptaget er udskudt. Under finansforskydningen indgår en mindredgift på 108,0 mio. kr., idet denne låneoptagelse skal finansiere betalingen af den optagne byggekredit. Dette sker derfor først i 2022.

Der er i 2021 afdraget mere på de kommunale lån end oprindeligt forventet. Det skyldes, at der ved lånerammeopførelsen 2020 også blev fastsat et ekstraordinært afdrag vedr. indefrosne ejendomsskatter.

Der er i regnskabsåret 2021 optaget tre lån ved KommuneKredit på i alt 72,7 mio. kr.

- 202153963 KommuneKredit KKfast Fast rente (vedr. 2020) 22,7 mio. kr.
- 202154825 KommuneKredit KKfast Fast rente 28,0 mio. kr.
- 202154824 KommuneKredit KKVar Variabel rente 22,0 mio. kr.

Udvalget for Familie og Institutioner

Udvalgets hovedansvarsområder er området for dagtilbud til børn, skoleområdet samt Børn, Unge og Familier. Dagtilbud dækker 19 daginstitutioner samt en specialbørnehave (§32), dagplejen og et specialpædagogisk team. Skoleområdet dækker blandt andet over ti folkeskoler, en specialskole og ungdomsskolen samt PPR (Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning). Børn, Unge og Familier varetager tilbud til børn og unge med særlige sociale udfordringer samt børn og unge med nedsat funktionsevne og fysiske handicap, sundhedspleje og socialfaglige opgaver i skoler og dagtilbud. Området råder over driftsenhederne Center for Børn, unge og familier samt aflastningstilbuddet Skovly.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
011-10 Dagtilbud til børn	150.327	152.451	154.277	151.541	-2.737
011-15 Skoleområdet	390.122	390.186	395.253	378.464	-16.788
011-20 Børn, Unge og Familier	121.042	134.635	130.946	135.617	4.672
I alt drift	661.491	677.272	680.476	665.622	-14.853
011-10 Dagtilbud til børn – anlæg	17.008	17.943	25.790	3.655	-22.135
011-15 Skoleområdet - anlæg	8.627	8.627	10.515	8.326	-2.189
I alt anlæg	25.635	26.570	36.305	11.981	-24.324
I alt drift og anlæg	661.491	677.272	680.476	665.622	-14.853

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

Udvalget er i løbet af 2021 blevet tilført i alt 18,7 mio.kr., hvoraf de 3,2 mio.kr. er genbevilling fra 2020.

På driften er der et par større ændringer af budgettet.

- Dagtilbud til børn overførte 1,8 mio. kr. fra 2020 til 2021.
- Skoleområdet overførte 5,1 mio. kr. fra 2020 til 2021.
- Børn, unge og familier overførte merudgifter på 3,7 mio.kr. fra 2020 til 2021. I årets sidste budgetopfølgning per 30. september fik Børn, Unge og Familier bevilget ekstra 15,5 mio. kr. i budget finansieret af kassebeholdningen. I den forbindelse blev der ligeledes foretaget en teknisk omfordeling af budgettet, således at budgettet og udgiftsniveauet for de enkelte indsatser i højere grad hænger sammen.

Dagtilbud til børn og Skoleområdet er i 2021 præget af Covid-19 og de mange ekstra opgaver. De to bevillinger er i regnskabet præget en tidsmæssig forskydning af en række udgifter til 2022 grundet blandt andet Covid-19. Derfor er mindredrifterne større end de seneste år.

Der har været en højere stigning i antallet af børn i dagtilbud end forventet, der presser både pasningskapaciteten og økonomien. Det er politisk godkendt af Byrådet, at Skoleområdet bidrager med 4,9 mio. kr. af mindredriften til at understøtte dagtilbud med kapacitetsudvidelserne.

Dagtilbud har anvendt 6,4 mio. kr. på at udvide kapaciteten, heraf bidrager Skoleområdet med 4,9 mio. kr.. Det er eksempelvis en tipi til Mols Børnehus til en ekstra børnehavegruppe, etablering af udegruppe i Kolind Børnehus samt ekstra vuggestuegruppe, kapacitetsudvidelser i dagplejen, ekstra vuggestuegruppe i Mørke Børnehus, ændringer i Ådalens Børnehus og Ugelbølle Børnehus grundet flere børn, overbelægninger med videre. Der vil blive behov for yderligere anlægsinvesteringer, hvis pasningsgarantien fortsat skal opretholdes.

For så vidt angår bevillingen Børn, unge og familier har der fra starten af 2021 været en kendt ubalance i forholdet mellem budget og udgifter, som der er arbejdet med i regi af den økonomiske handleplan. I forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021 besluttede Byrådet at bevilge 15,5 mio. kr. til den fortsatte drift af området.

011-10 Dagtilbud til børn – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Dagtilbud – Fælles	5.944	-2.830	-2.617	1.913	4.529
Dagplejen	33.072	33.134	33.532	32.755	-776
Daginstitutioner	111.310	122.148	123.362	116.873	-6.491
I alt	150.327	152.451	154.277	151.541	-2.737

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

Dagtilbud har en mindredgift på 2,7 mio. kr. i 2021. Heri indgår en merudgift på de centrale poster på 4,6 mio. kr. Merudgiften skyldes ekstra udgifter til at udvide pasningskapaciteten på dagtilbud. Det er politisk godkendt, at skoleområdet bidrager med 4,9 mio. kr., således, at merudgiften på dagtilbuds centrale poster, der er anvendt på kapacitetsudvidelser, bliver dækket og ikke bæres med videre i 2022. Dette håndteres i forbindelse med overførselssagen.

Nedenfor ses budget og regnskabstallene for en række pasningstyper.

2021	Budget	Regn- skab	Afvigelse
Antal børn i gennemsnit			
Vuggestue	369	368	-1
Børnehave	1.069	1.057	-12
Dagpleje	265	261	-4
Privat pasning	75	87	12
Privat vuggestue	85	86	1
Privat børnehave	170	205	35
Pasning af egne børn vug.	30	26	-4
Pasning af egne børn bh.	10	6	-4
Vuggestuealderen i alt	824	828	4
Børnehavealderen i alt	1.249	1.268	19
Børn i alt	2.073	2.095	22

Samlet passes der lidt flere børn end forventet. Udfordringen i 2021 har især været at få øget pasningskapaciteten, så det er muligt at passe flere børn end tidligere. Denne udfordring, med et stigende antal børn, forventes at fortsætte ind i 2022.

I forhold til projekter modtog dagtilbud til børn 5,1 mio. kr. fra staten til at øge normeringerne i daginstitutionerne. Midler, som der er aflagt revideret regnskab for.

011-10 Dagtilbud til børn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Knudepunktet (Mols i udvikling)	4.622	4.622	6.904	264	-6.640
Mosegården midlertidig tllbygning	1.030	1.030	1.301	216	-1.085
Hornslet - ny daginstitution i øst	11.356	11.356	14.704	506	-14.198
Naturbørnehaven - nye skurvogne	0	0	12	47	34
Pindstrup Børnehus - renovering	0	0	1.933	1.958	25
Ugelbølle Børnehus - bygningstilpasning/udeomsarealer	0	935	935	665	-270
I alt	17.008	17.943	25.790	3.655	-22.135

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

De to største anlægsprojekter, "Knudepunktet Mols" og "Hornslet – ny daginstitution" er skubbet tidsmæssigt, i forhold til den oprindelige forventning.

011-15 Skoleområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Skoleområdet – Fælles	12.948	-663	-256	-3.866	-3.611
Bidrag til staten for privatskoler og efterskoler	54.248	54.248	54.248	49.814	-4.434
Specialskoler	46.907	47.117	47.823	48.100	277
Folkeskoler	228.640	242.981	246.269	238.721	-7.548
SFO	27.435	26.103	26.469	25.909	-560
Ungdomsskolen	19.943	20.401	20.698	19.784	-912
I alt	390.122	390.186	395.253	378.464	-16.788

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

Skoleområdet har samlet set en mindreudgift på 16,8 mio. kr. i 2021. Heraf er det politisk godkendt af Byrådet, at der anvendes 4,9 mio. kr. til at understøtte kapacitetsudfordringerne på dagtilbud, se yderligere under dagtilbud. Af det resterende beløb på 11,9 mio. kr. udgør den decentrale mindreudgift de 10,9 mio. kr. Hovedparten af den decentrale mindreudgift skyldes udskydelse af udgifter grundet Covid-19. Det er eksempelvis projekter og anskaffelser, der er skubbet i tid.

Skolerne har haft meget administration i forbindelse med indberetning af testresultater, koordinering og planlægning af podernes besøg på skolerne samt – og ikke mindst smitteopsporing. Covid-19 har ligeledes betydet, at en række projekter og dermed udgifter er skubbet til 2022.

Skoleområdet arbejder fortsat med at nå de politisk vedtagne reduktioner i budgettet frem til og med 2024 på befording og specialskoler.

I forhold til projekter modtog skoleområdet 3 mio. kr. fra staten til flere lærere i folkeskolen. Midler, som der er aflagt revideret regnskab for. Der er ligeledes modtaget en donation på 2,8 mio. kr. (folkeskoledonationen) i 2021 fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene formål.

011-15 Skoleområdet – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Samling af to sk. i Ebeltoft	4.700	4.700	4.837	2.613	-2.224
Hornslet Skole - leje af pavilloners mv.	515	515	682	464	-219
Kolind Skole ombygning og renovering	500	500	500	88	-412
Udvikling af Hornslet Skole	900	900	1.294	2.113	819
Marienhoffskolen renovering af skolegård	1.100	1.100	2.145	2.144	-1
Udenomsarealer på Pindstrupskolen	500	500	397	244	-153
Rosmus skole, forbedr. af udefaciliteter	412	412	366	366	0
Pindstrupsskolen - undervisningsfløj	0	0	115	115	0
Analyse, modernisering af skole Hornslet	0	0	180	180	0
I alt	8.627	8.627	10.515	8.326	-2.189

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

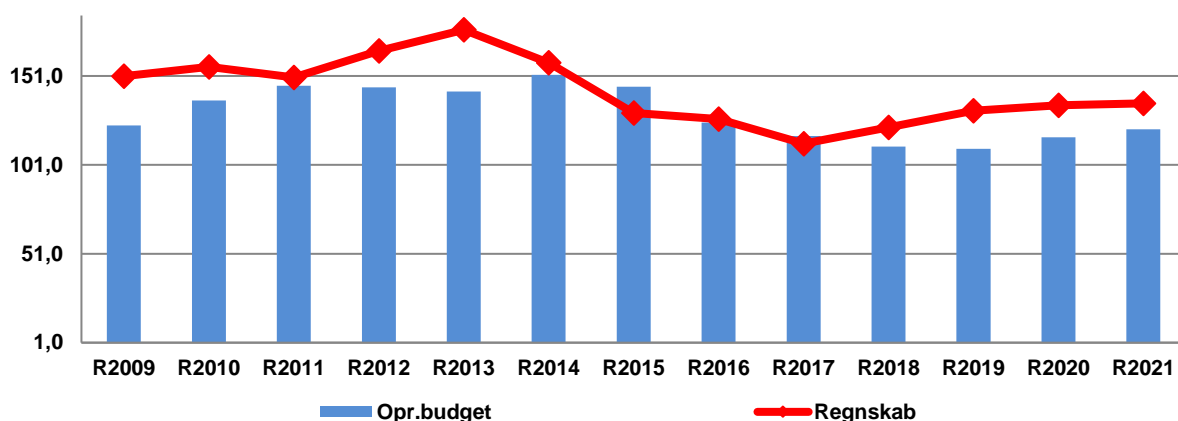
Udvikling og udbygning af Hornslet Skole med den nye overbygning for 6.-9. klasse og renovering af den eksisterende bygning på Ballesvej er et stort anlægsprojekt og forsætter de kommende år.

011-20 Børn, unge og familier – drift

Regnskab 2021 for Børn, unge og familier viser en samlet udgift på 135,6 mio. kr., hvilket er 4,6 mio. kr. højere end korrigeret budget. I forhold til vedtaget budget indeholder korrigeret budget tilbagebetaling af gæld fra 2020 på 1,9 mio.kr. samt en negativ genbevilling fra 2020 på i 3,7 mio. kr. Der har fra starten af 2021 været en kendt ubalance i forholdet mellem budget og udgifter og Udvalget for familie og institutioner tiltrådte på udvalgsmødet d. 19. marts 2021 Administrationens udkast til en økonomisk handleplan for området. Udvalget er løbende blevet orienteret om arbejdet med den økonomiske handleplan og fremdriften i de konkrete initiativer. I forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021 besluttede Byrådet at bevilge 15,5 mio. kr. til den fortsatte drift af området, da der er konstateret et fortsat højt udgiftsniveau, samtidig med at de forventede gevinster af den økonomiske handleplan ikke på daværende tidspunkt endnu var realiseret.

Udgifterne har de sidste år udviklet sig som vist i nedenstående figur, hvor der ses en stigende tendens i udgiftsniveauet i perioden 2018-2021 efter et markant fald i perioden 2013 til 2017. Den stigende tendens er dog fladet ud i årene 2020 og 2021, hvor der har været igangsat økonomiske handleplaner for at mindske udgiftsniveauet på området. Det samlede udgiftsniveau på området i 2021 ligger på niveau med regnskabet for 2020.

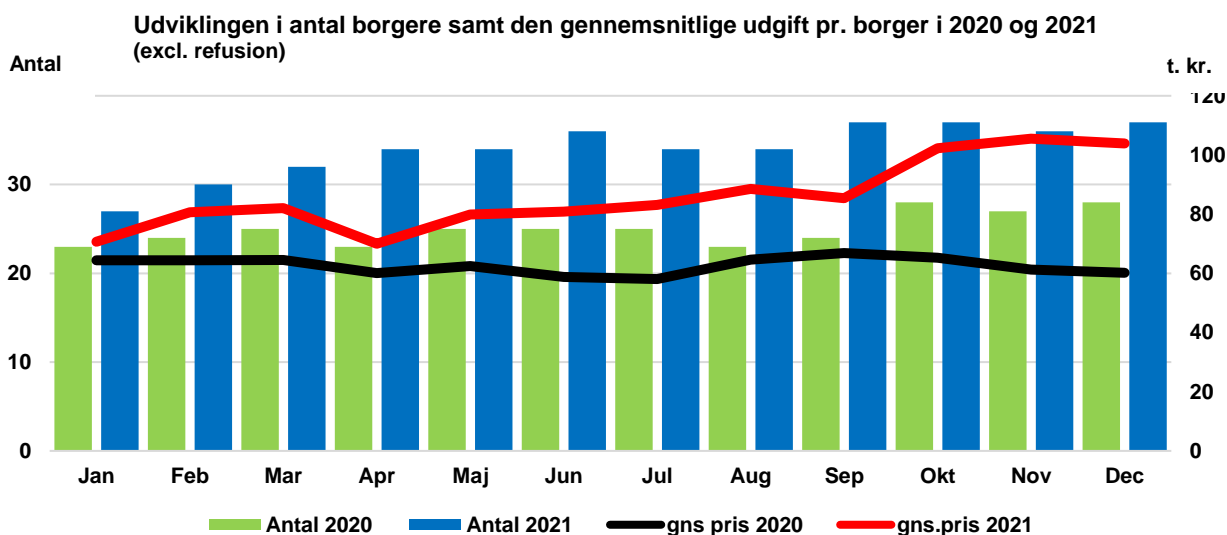
Børn, unge og familier, udvikling på området 2009-2020 (mio. kr., 2021 pl.)



Udvalget for familie og institutioner godkendte på udvalgsmødet den 9. marts 2021 en økonomisk handleplan for familieområdet for perioden 2021-2023 med 20 initiativer, som man forventede ville bidrage med 6 mio. kr. i 2021, 9 mio. kr. i 2022 og 13 mio. kr. i 2023. Ved handleplanens vedtagelse var det målet at bevilningens samlede udgiftsniveau skulle være 128,4 mio. kr. ved årets udgang. Det faktiske regnskabsresultat for 2021 var 135,6 mio. kr. Den økonomiske målsætning er derfor ikke nået.

Det er vurderingen at handleplanens initiativer bidrager positivt til en reduktion af udgiftsniveauet. Når dette ikke ses afspejlet i udgiftsniveauet for 2021, skyldes det at der på en række områder har været enten en nettotilgang af borgere, dvs. flere borgere visiteres til indsatser, eller en stigende gennemsnitspris, dvs. borgerens indsatser bliver mere komplekse og dyrere.

Dette ses eksempelvis i udviklingen af døgnanbringelser, der kræver omkostningstunge eksterne indsatser fra plejefamilier og opholdssteder. Her er der observeret både en stigning i antallet af sager og gennemsnitsprisen i 2021 i forhold til 2020, som illustreret i figuren nedenfor.



	<i>Udvikling i antal borgere anbragt på døgninstitution 2020 og 2021</i>												<i>Stig- ning</i>	<i>Stig- ning</i>
	<i>Jan</i>	<i>Feb</i>	<i>Mar</i>	<i>Apr</i>	<i>Maj</i>	<i>Jun</i>	<i>Jul</i>	<i>Aug</i>	<i>Sep</i>	<i>Okt</i>	<i>Nov</i>	<i>Dec</i>	<i>an- tal</i>	<i>mio.kr.</i>
2020	23	24	25	23	25	25	25	23	24	28	27	28	5,0	23,8
2021	27	30	32	34	34	36	34	34	37	37	36	37	10,0	26,4
Stigning i udgiftsniveau fra 2020 til 2021 (inklusiv refusion)														2,7

Ses der udelukkende på de udgiftstunge anbringelser på døgninstitution har antallet ligget højere gennem hele 2021 set i forhold til 2020. Samtidig har den gennemsnitlige pris per anbringelse været højere på trods af der i 2021 som følge af ændring af lovgivning er øget mulighed for hjemtagelse af refusion i særligt dyre enkeltsager.

På området for de forebyggende foranstaltninger er der tilsvarende en stigning i antallet af borgere. Som det ses af figuren nedenfor, er antallet af borgere i et forløb hos Center for børn, unge og familier vokset med 10 pct. over perioden.

	<i>Udvikling i antal borgere i forebyggende foranstaltninger 2020 og 2021</i>											
	<i>Jan</i>	<i>Feb</i>	<i>Mar</i>	<i>Apr</i>	<i>Maj</i>	<i>Jun</i>	<i>Jul</i>	<i>Aug</i>	<i>Sep</i>	<i>Okt</i>	<i>Nov</i>	<i>Dec</i>
2020	N/A	N/A	499	495	505	509	496	515	520	512	518	514
2021	521	518	527	525	519	520	506	507	515	513	523	531

Der ses dog også områder, hvor arbejdet med den økonomiske handleplan har medvirket til et forbedret økonomisk resultat, eksempelvis på de handicaprelaterede ydelser hvor resultatet for 2021 på 10,4 mio. kr. er en forbedring på 2,4 mio. kr. i forhold til resultatet for 2020, der var 12,8. Forbedringen kan henføres til en sagsgennemgang med fokus på sager vedrørende hjemmetræning og tabt arbejdsfortjeneste, hvor kommunen udbetaler ydelser til forældre med henblik på at disse kan træne eller understøtte deres barn i eget hjem.

Området har været udfordret at et højt udgiftsniveau, hvilket også er baggrunden for at forligspartierne bag budgetforliget for 2022 tiltrådte at afsætte 11,0 mio. kr. i 2022, 6,0 mio. kr. i 2023 og 4,0 mio. kr. i 2024. Der arbejdes i 2022 videre med konkrete initiativer, der kan medvirke til at reducere udgiftsniveauet og Familie- og læringsudvalget vil løbende blive orienteret om dette arbejde.

Områdets regnskabsresultat på 135,6 mio. kr. fordeler sig på de enkelte indsatser som vist i nedenstående tabel. Disse gennemgås enkeltvis nedenfor. Den ved budgetopfølgningen per 30. september 2021 givne tillægsbevilling på 15,5 mio. kr. er fordelt efter en nøgle på de enkelte indsatser i forhold til det forventede udgiftsniveau for 2021. Samtidig er der også foretaget en teknisk omfordeling af budgettet for de enkelte områder for i højere grad at sikre sammenhæng mellem de forventede udgifter og budgettet. Dette kan eksempelvis ses på forebyggende foranstaltninger hvor budgettet er blevet nedjusteret til at afspejle det forventede udgiftsniveau.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Sundhedsplejen	10.039	10.225	10.225	9.973	-252
Døgnanbringelse - plejefamilier, institution og opholdssteder	49.957	63.057	63.057	62.297	-761
Tidlig indsats	418	590	568	33	-536
Forebyggende foranstaltninger	10.474	7.560	7.560	6.318	-1.242
Handicapområdet - kontante ydelser	7.261	8.402	8.402	10.438	2.036
Særlige daginstitutioner og klubber	4.633	5.699	5.699	5.472	-227
Center for Børn, unge og familier	38.260	36.793	36.793	36.897	104
Aflastningshus Skovly	0	4.183	4.183	4.191	8
Tilbagebetaling af lån		-1.875	-1.875	0	1.875
Genbevilling fra 2020			-3.667	0	3.667
I alt	121.042	134.635	130.946	135.617	4.672

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

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen varetager tilbud til alle familier med børn i alderen 0 – 16 år om rådgivning og vejledning vedrørende barnets sundhed og trivsel. Derudover drives løbende projekter. Regnskabet for Sundhedsplejen er 10,0 mio. kr., som er mindredgifter på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Døgnanbringelse - plejefamilier, institution og opholdssteder

Området omfatter døgnanbringelser i plejefamilier, netværksplejefamilier, døgninstitutioner, sikrede døgninstitutioner, socialpædagogiske opholdssteder, objektiv finansiering samt refusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager. Resultatet for regnskab 2021 på 62,3 mio. kr. er en mindredgift på 0,8 mio. kr., som dog skal ses i sammenhæng med at området er tilført cirka 13,1 mio. kr., via tillægsbevillingen til fortsat drift og teknisk omfordeling af budget imellem områderne. Merforbruget i forhold til det oprindelige budget skyldes primært et stigende antal institutionsanbragte, hvortil den gennemsnitlige udgift er steget løbende gennem 2021, jf. figuren ovenfor.

Forebyggende foranstaltninger og tidlig indsats

Forebyggende og tidlige indsatser udføres primært af Center for Børn, unge og familier, hvorfor regnskab for de forebyggende indsatser skal ses i sammenhæng med Center for Børn, unge og familiers drift. Centeret varetager ca. 80% af alle forebyggende og tidlige indsatser på området for Børn, unge og familier, mens de resterende 20% købes eksternt.

Forebyggende foranstaltninger og tidlige indsatser viser en mindredgift på 1,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Dette skal dog ses i sammenhæng med at der på bevillingen blev foretaget en teknisk omplacering af budget i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september med henblik på at budgettet i højere grad afspejlede forventningen på de enkelte indsatser. Som følge heraf blev budgettet til forebyggende og tidlige indsatser reduceret med 2,7 mio. kr. set i forhold til det vedtagne budget på 41,5 mio.kr.

Handicapområde – kontante ydelser

Regnskab 2021 på 10,4 mio. kr. er en merudgift på 2,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgiften består af en merudgift vedrørende tabt arbejdsfortjeneste og hjemmetræning efter §32 på henholdsvis 1,9 mio. kr. og 0,8 mio. kr. samt mindredgifter på 0,7 mio. kr. vedrørende §41 merudgifter i forbindelse med funktionsnedsættelse.

Særlige daginstitutioner og klubber

Regnskabet for særlige dagtilbud og klubber viser et forbrug på 5,5 mio. kr., som er en mindreudgift i forhold til korrigeret budget på 0,2 mio. kr.

Center for Børn, unge og familier

Center for Børn, unge og familier leverer primært forebyggende og tidlige indsatser i form af individuelle forløb, gruppeforløb samt handicaprelaterede ydelser. Der er i 2021 arbejdet med at etablere flere gruppeforløb samt ydelser, der kan være et alternativ til anbringelser på institution jf. handleplanen på området.

Driftsresultatet for Center for Børn, unge og familier i 2021 er 36,9 mio. kr., som er i balance med korrigeret budget. Budgettet blev i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021 reduceret med 1,5 mio. kr., som følge af en forventet mindreudgift. Mindreudgiften er resultatet af arbejdet med omlægning fra individuelle ydelser til gruppebaserede ydelser.

Aflastningshus Skovly

Aflastningshuset Skovly er et aflastningstilbud med 5 døgnpladser, der driftsmæssigt blev startet op medio 2019. Regnskabet for 2021 er 4,2 mio. kr., som er i balance med korrigeret budget. Budgettet til Aflastningshuset Skovly blev tilpasset den forventede belægningsprocent i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021.

Tilbuddet er etableret så det løbende skaleres i forhold til belægningsgraden. Det betyder, at der i takt med, at der kommer flere i aflastning også vil være øgede omkostninger. I 2021 var der en belægningsprocent på 74% på Aflastningshuset Skovly.

Tilbagebetaling af gæld og genbevilling

Områdets korrigerede budget indeholder tilbagebetaling af tillægsbevilling givet i 2020 til driften i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020. Det blev i den forbindelse besluttet, at tillægsbevillingen skulle tilbagebetales med 1,9 mio.kr per år i perioden 2021-2024. Herudover fik området i forbindelse med regnskab 2020 overført en negativ genbevilling på 3,7 mio.kr.

I forbindelse med budget 2022 blev forligspartierne enige om undtagelsesvist at eftergive gælden på området, idet det blev vurderet, at en afvikling af gælden ikke er realistisk i de kommende år samtidig med gennemførelse af de økonomiske handleplaner på området.

De fremgår som to særskilte linjer i tabellen.

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social

Udvalget har 2 hovedansvarsområder:

Sundhed og omsorgsområdet består dels af bevillingen sundhedsudgifter mv., hvor udgifter til medfinansiering af borgernes brug af sundhedsydelser afholdes, og dels af bevillingen sundhed og omsorg, hvortil de kommunale tilbud om sygepleje og omsorg i eget hjem og plejeboliger samt træningstilbud, rehabilitering mv hører under.

På området for Tilbud til voksne med særlige behov varetages tilbud, indsatser og tilskud til mennesker med handicap, borgere i socialpsykiatrien og socialt udsatte efter serviceloven m.v. Området hører i Syddjurs Kommune under Socialchefen. Området er organiseret i et myndighedsområde for voksne med særlige sociale problemer samt voksne med fysiske eller psykiske handicaps. Området råder over to decentrale driftsenheder: Syddjurs Bo-og Aktivitetstilbud og Center for Social Rehabilitering. I 2021 er Rusmiddelcenteret blevet en del af Center for Social Rehabilitering og er dermed ikke en selvstændig decentral enhed som tidligere.

Sundhed, ældre og social

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	185.256	169.056	169.056	167.479	-1.577
012-15 Sundhed og Omsorg	420.758	425.159	408.967	424.600	15.633
012-20 Tilbud til voksne med særlige behov	179.578	190.687	193.194	194.789	1.595
012-25 Boligstøtte, personlige til-læg m.v.	33.579	35.355	35.355	35.845	-490
I alt drift	819.171	820.257	806.573	822.645	16.072
012-10 Sundhedsudgifter m.v.	0	1.972	0	3.154	3.154
012-15 Sundhed og Omsorg	6.956	8.984	12.806	7.642	-5.164
012-20 Tilbud til voksne med særlige behov	3.630	3.630	6.395	5.106	-1.289
012-25 Boligstøtte, personlige til-læg m.v.	0	0	0	0	0
I alt anlæg	10.586	14.586	19.201	16.105	- 3.096
I alt drift og anlæg	829.757	834.843	825.774	838.749	12.975

Drift

Udvalget for Sundhed, ældre og social har et korrigeret driftsbudget i 2021 på 806,6 mio. kr. Regnskabet viser en driftsudgift på 822,6 mio. kr. svarende til en merudgift på 16,1 mio. kr.

På bevillingen 012-10 Sundhedsudgifter mv. har der været en mindredgift på 1,6 mio. kr.

På bevillingen 012-15 Sundhed og Omsorg har der været en merudgift på 15,6 mio. kr. I bevillingens samlede resultat indgår ældreboliger, som er et isoleret økonomiske område, hvor der ikke er overførelsesadgang. Resultatet for ældreboligerne er medtaget i ovenstående tabel, men indgår ikke i bevillingens øvrige økonomi. Ældreboligområdet har en mindredgift i 2021 på 3,9 mio. kr., hvorfor merudgiften på de øvrige dele af bevillingen Sundhed og Omsorg samlet er på 19,5 mio. kr.

Merudgifterne på 19,5 mio. kr. skal ses i forhold til det korrigeret budget for 2021, som indeholder en overført merudgift fra 2020 på 16,2 mio. kr. Indeholdt i det samlede resultat for 2021 er desuden ekstraordinære Covid-19 udgifter på 8,1 mio. kr.

I 2021 er der givet tillægsbevillinger på 4,4 mio. kr. Bevillingerne omfatter kompensation for Covid-19 merudgifter på 3,4 mio. kr. for regnskabsåret 2020. Derudover vedrører tillægsbevillingerne også en pulje til Sommer – og erhvervspakke på 0,4 mio. kr. og en stimulipakke på 0,7 mio. kr. Begge puljer er en del af økonomiaftalen for 2022 og er målrettet aktiviteter for sårbare ældre, der har været påvirket af Covid-19 pandemien. KL og Socialstyrelsen gennemfører ultimo 2022 en overordnet opfølgning af anvendelsen af midlerne.

Pandemien har som i 2020 også præget driften i Sundhed og Omsorg i 2021. Den delvise nedlukning af samfundet har dog kun i begrænset omfang reduceret aktivitetsniveauet, men de mange restriktioner og skærpede krav omkring smitteforebyggelse mv. har betydet en række ændringer i de normale arbejdsgange. Det har blandt andet betydet skærpede krav til brug af værnemidler og særlige foranstaltninger i forbindelse med lokale smitteudbrud og nødvendiggjort øget sundhedsprofessionel ressourceallokering, også til enheder uden for Sundhed og Omsorg.

Udover udfordringerne i den interne opgaveløsning har Covid-19 medført, at Sundhed og Omsorg har løst tværgående opgaver for kommunen omkring styring af værnemidler, ajourføring af skiftende vejledninger/retningslinjer og generel rådgivning omkring sundhedsrelaterede spørgsmål. Indsatsen er organiseret i en fast sundhedskrisestab bestående af fem medarbejdere, der udover de nævnte opgaver, har varetaget rådighedsvagter alle ugens dage for at sikre et beredskab, der understøtter ledere og medarbejdere i alle kommunens organisatoriske enheder med håndtering af tilfælde af smitteudbrud eller Covid-19 relaterede problemstillinger, der kræver her og nu handling.

Sundhedskrisestaben har varetaget den kontinuerlige organisering og tilrettelæggelse af test af medarbejdere og kommunens borgere. Endvidere har den haft ansvaret for at koordinere vaccinationsindsatsen af kommunens ældre borgere i samarbejde med region og almen praksis.

Covid-19 har påvirket driften af flere omgange i 2021 og gjort det svært at overholde det korrigerede budget medført en række ekstraordinære omkostninger. Opgørelsen af de ekstraordinære omkostninger for Sundhed og Omsorg viser som nævnt en udgift på 8,1 mio. kr.

Covid - 19 udgifter	1. kvrt.	2. kvrt.	3. kvrt.	4. kvrt.	I alt
Personale	2.549	697	311	1.020	4.576
Rengøring	185	236	-	874	1.295
Udgifter i forbindelse m. test	385	290	48	76	799
Øvrige*	194	410	78	712	1.393
I alt	3.312	1.633	437	2.682	8.064

*udgifter til blandt andet taxa, værnemidler, mistede indtægter o.a.

Personaleudgifterne omfatter afledte ekstraordinære udgifter til sundheds- og plejepersonale, egne podere og bemanding af sundhedskrisestaben samt af det kommunale værnemiddelslager. Dertil har der været udgifter til ekstraordinær rengøring af centrene og til kommunens andel i forbindelse med varetagelsen af test for Covid-19, herunder leje af lokaler og tilvejebringelse af udstyr.

Øvrige Covid-19 udgifter vedrører udgifter til betaling til kommunens afdeling for Teknik og Miljø vedrørende etablering af værnemiddelslagre samt personaletimer til distribuering af værnemidler. Desuden er der en

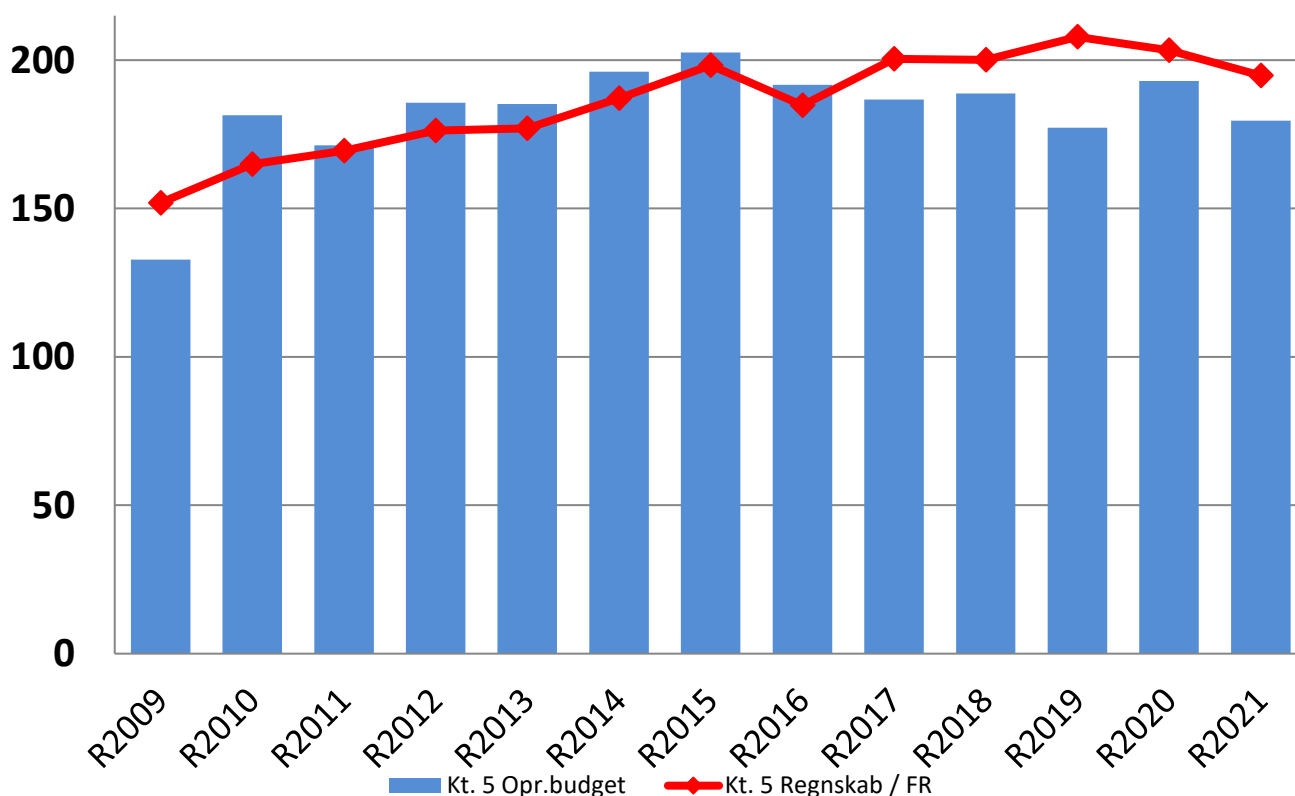
række udgifter forbundet med den kommunale vaccinationsindsats, herunder lokaleleje i forbindelse med vaccination og taxatransport af ældre borgere til vaccinationssteder.

Regnskabet for bevilling 012-20 Tilbud til voksne med særlige behov i 2021 viser en samlet udgift på 194,8 mio. kr. hvilket giver en merudgift på 1,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i 2021 i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021 givet 11,8 mio. i tillægsbevilling til den fortsatte drift. Dertil har området fået overført en genbevilling på 2,5 mio. fra 2020, som er anvendt til fortsat drift af området.

Derudover har området fået tilført ekstra midler gennem en stimulipulje og sommerpakke til aktiviteter på social- og ældreområdet, som er bundne midler, der skal bruges til blandt andet at stimulere oplevelsesøkonomien og lave aktiviteter for borgerne på social- og ældreområdet. Disse økonomiske ressourcer kommer fra lov- og cirkulærepragrammet og midlerne til stimulipuljen skal være til rådighed frem til 30. juni 2022.

Det samlede udgiftsniveau i regnskab 2021 er reduceret i forhold til regnskabsresultatet fra 2020, som det fremgår af nedenstående figur. Faldet i udgifter skyldes primært hjemtag af øgede refusionsindtægter.

**Tilbud til voksne med særlige behov
Udvikling på området fra 2009 - 2021**



Udviklingen på området viser, at det fortsat ikke har været muligt at bringe udgiftsniveauet i balance med budgettet, men at udgiftsniveauet er faldet og nærmer sig målet om balance i 2025. I løbet af 2021 måtte det konstateres, at udgiftsniveauet lå højere end det budgetlagte, hvortil der blev givet en tillægsbevilling på 11,8 mio. kr. i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021.

Forskellen på resultatet i 2020 og 2021 kan henføres til, at der i 2021 har været øgede refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager på 7 mio. kr. De øgede refusionsindtægter skyldes en ændring i lovgivningen på området og ikke en vækst i antallet af særligt dyre enkeltsager. Dertil er budgettet til visitationen af handicappiler flyttet til Sundhed og Omsorg, hvilket reducerer udgiftsniveauet med 2 mio. kr.

Anlæg

Udvalget for Sundhed, ældre og social har i korrigeret budget 2021 anlægsbevillinger på 19,2 mio. kr. Regnskabet viser udgifter på 16,1 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 3,1 mio. kr.

012-10 Sundhedsudgifter m.v. – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Ambulant specialiseret genoptræning	0	0	0	0	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	176.554	160.354	160.354	160.360	7
Vederlagsfri fysioterapi	5.843	5.843	5.843	5.274	- 568
Ridefysioterapi - privat udfører	1.308	1.308	1.308	608	- 700
Andre sundhedsudgifter	81	81	81	87	6
Andre sundhedsudg. - privat leverandør	1.471	1.471	1.471	1.150	- 321
I alt	185.256	169.056	169.056	167.479	- 1.577

I 2021 har regionen opkrævet 11 regninger vedrørende kommunal medfinansiering af sygehusudgifter. Den 12. opkrævning inklusiv efterregulering opkræves af tre omgange i februar til april i det følgende år. Modellen indebærer, at der i regnskabet foretages et skøn vedrørende efterreguleringen, da den konkrete udgift først foreligger efter regnskabsafslutningen.

For at sikre et faktisk grundlag i regnskabet er bogføringen for 2021 blevet omlagt, så regnskabsåret rummer de faktisk modtagne fakturaer i regnskabsåret, altså de tre fakturaer i februar til april vedrørende året før samt de 11 periodiske afregninger.

Da efterreguleringen vedrørende 2020 allerede blev indarbejdet i regnskabet for 2020, er der i 2021 kun sket bogføring af de 11 periodiske opkrævninger, og der var derfor mulighed for at reducere budgettet med 16,2 mio. kr. som blev tilført kassebeholdningen ved den politiske budgetopfølgning per 30.09.2021. Fra og med 2022 vil bogføringen af sygehusudgifter igen dække et helt års aktiviteter på 12 opkrævninger.

Der har ved afslutning af 2021 været yderligere en mindreudgift på 1,6 mio. kr. på den samlede bevilling. Mindreudgifterne skyldes primært mindre aktivitet omkring vederlagsfri fysioterapi, specialiseret ambulant genoptræning og andre sundhedsudgifter til f.eks. private leverandører (transport i forbindelse sundhedstilbud).

Den mindre aktivitet skal ses afledt af Covid-19 situationen, der i perioder har medført reduceret aktivitet på sygehusene.

012-15 Sundhed og Omsorg – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Sundhed og Omsorg	86.700	72.828	56.636	63.232	6.596
Tandplejen	16.402	16.709	16.709	16.223	-485
Visitation til Sundhed og Omsorg	112.129	34.876	34.876	35.008	132
Vedligeholdende Træning og Aktivitet	5.582	7.227	7.227	5.779	-1.448
Arbejde-Genoptræning-Sundhed	9.422	9.787	9.787	9.337	-451
Rehabiliteringsafdelingen Syddjurs	26.472	29.018	29.018	30.187	1.169
Plejeboliger Syddjurs	120.015	121.217	121.217	127.215	5.998
Sygeplejen i Syddjurs	37.201	40.190	40.190	43.115	2.925
Hjemmeplejen Syddjurs	11.448	96.262	96.262	94.322	-1.941
Borgerteams	0	989	989	8.969	7.980
Ældreboliger	-10.067	-10.067	-10.067	-13.985	-3.918
Køkken Syddjurs	5.453	6.124	6.124	5.199	-924
I alt	420.758	425.159	408.967	424.600	15.633

Resultatet for den samlede bevilling for Sundhed og Omsorg viser en merudgift på 15,6 mio. kr. Til årets resultat skal bemærkes, at det korrigerede budget for 2021 indeholder en overført merudgift fra 2020 på 16,2 mio. kr. samt en tillægsbevilling på i alt 4,4 mio. kr. og at året fortsat har været påvirket af Covid-19, hvor den samlede ekstraordinære udgift er opgjort på 8,1 mio. kr. for 2021.

I det samlede resultat indgår ældre- og plejeboligområdet med en mindredgift på 3,9 mio. kr. Ældre- og plejeboligområdet vedrører ejendomsdriften af boligerne, altså de udgifter som finansieres ved beboernes betaling af husleje og forbrugsafgifter. Ejendomsdriften af ældre- og plejeboliger skal på sigt hvile i sig selv, og mer- eller mindredgifter kan derfor ikke indgå i bevillingens øvrige økonomi. Ældre- og plejeboligområdet er modsat den øvrige bevilling ikke omfattet af princippet om overførelse mellem regnskabsår. Ældre- og plejeboligområdet administreres udenfor Sundhed og Omsorg.

Over- og underskud vedr. ældreboligerne tilgår kassebeholdningen, men midlerne er reserveret til de enkelte boligforeninger. Syddjurs Kommune aflægges årligt regnskab på de enkelte kommunale ældreboliger. I den forbindelse følges der op på de enkelte foreningers økonomi og opsparinger.

Driften i 2021 har været præget af Covid-19 pandemien, som gennem det meste af året har haft indflydelse på, hvordan Sundhed og Omsorg har skulle løse sine opgaver. Sundhed og Omsorgs primære aktivitet er levering af basale genoptræning- pleje- og omsorgsydelser på grundlag af borgernes behov.

Pandemien og den delvise nedlukning af samfundet har derfor kun i begrænset omfang reduceret aktivitetsniveauet, men de mange restriktioner og skærpede krav omkring smitteforebyggelse mv. har betydet en række ændringer i de normale arbejdsgange - eksempelvis brugen af værnemidler og givet udfordringer i den interne opgaveløsning, hvilket skyldes Covid-19. Sundhed og Omsorg har løst tværgående opgaver for kommunen omkring styring af værnemidler, ajourføring af skiftende vejledninger/retningslinjer og generel rådgivning omkring sundhedsrelaterede spørgsmål. De samlede merudgifter vedrørende Sundhed og Omsorg er opgjort til 8,1 mio. kr.

I forlængelse af trepartsaftalen mellem regeringen og arbejdsmarkedets parter den 28. maj 2020 omkring ekstraordinær hjælp til styrket uddannelse og rekruttering finansieret af refunderede AUB midler, har Sundhed og Omsorg iværksat en ekstraordinær uddannelsesindsats med sigte på at understøtte den fremtidige

rekruttering til området. Der er tildelt i alt 3,8 mio. kr. i AUB midler til indsatser i 2021 og 2022, hvor 0,9 mio. kr. er brugt i 2021.

Parallelt med de merudgifter, som Covid-19 har medført i 2021, er bevillingens tre store driftsområder – plejeboliger, hjemmepleje og sygepleje – karakteriseret ved merudgifter. Dele af merudgifterne i 2021 skyldes negative overførelser fra 2020 til 2021, ligesom merforbruget indeholder ekstraordinære ikke kompenserede Covid-19 udgifter.

- På plejeboligområdet er resultatet for 2021 en merudgift på 5,9 mio. kr. Området fik overført en merudgift på 5,5 mio. kr. fra 2020.
- For det samlede hjemmeplejeområde inklusiv borgerteams er resultatet for 2021 en merudgift på 6 mio. kr. Området fik med regnskab 2020 overført en merudgift på 6,1 mio. kr.
- Sygeplejens resultat for 2021 er en merudgift på 2,9 mio. kr. Sygeplejen fik i 2021 overført en merudgift på 1,9 mio. kr. fra 2020, så 2021 har yderligere forøget den økonomiske ubalance med 1,0 mio. kr.

Udover de driftsmæssige udfordringer bidrager yderligere et område væsentligt til årets resultat, idet de mellemkommunale refusioner viser en merudgift på 9 mio. kr. De mellemkommunale refusioner er kommunens afregning med andre kommuner omkring borgere, som vælger at modtage deres ydelser udenfor deres hjemkommune/betalingskommune. Det er eksempelvis borgere der søger plejebolig i anden kommune for at være tæt på familie eller hjemmeplejemodtagere, som er på familie- eller ferieophold. Det har betydet, at der de senere år været en stigende ubalance på området. Med regnskab 2020 blev der overført en merudgift på bevillingen på 5 mio. kr. De mellemkommunale refusioner er berørt af de ændrede principper for overførelse af merudgifter og mindreudgifter, som blev godkendt i december 2019. Den samlet merudgift er på 9 mio. kr. og vil blive videreført til 2022.

I forbindelse med udarbejdelse af mulige scenarier for den fremtidige budgettildelingsmodel for sundheds- og omsorgsområdet belyses det mellemkommunale område også. Dette sker med henblik på at få belyst dette forhold, som en del af de fremtidige budgetlægningsforudsætninger på området. Der er indhentet eksternt rådgivning i forbindelse med udarbejdelse af scenarier for en fremtidig budgettildelingsmodel på området, som forelægges til politisk behandling på direktionens foranledning i forbindelse med budgetlægningen for 2023.

Udover udfordringerne på de 3 omtalte store driftsområder og de mellemkommunale refusioner er der generelt set økonomisk balance og mindreudgifter på de øvrige områder som træningsenhederne, demensområdet, tandpleje, fællesdriften mv. Vedrørende årets resultat for træningsområdet skal bemærkes, at der er en særlig dyr enkeltsag vedrørende en borger på rehabiliteringsafdelingen. Refusionen fra den centrale statslige pulje er beregnet til 0,75 mio. kr., og resultatet for 2021 ville være forbedret tilsvarende, hvis der ikke havde været periodeforskydning.

For køkken Syddjurs gælder det, at der aflægges særligt regnskab, som findes i bilag 1.

012-10 Sundhedsudgifter / 012-15 Sundhed og Omsorg – anlæg
(Plejeboligprojekt Kolind og Rønede)

Område hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Plejeboliger Rønede	0	3.388	-424	-2.037	-1.613
Plejeboliger Kolind	0	-462	0	102	102
Serviceareal Rønede	-1.500	-1.893	-1.500	776	2.276
Serviceareal Kolind	-1.100	-5.853	-1.100	-175	925
Rønede øvrige Institutioner mv.	0	278	0	753	753
Jordbundsforhold Rønede projekt	0	671	0	2.228	2.228
Demens dagcenter Kolind	0	248	0	61	61
Rusmiddelcenter og Midtpunktet	0	1.023	0	173	173
Plejeboligprojekt Kolind og Rønede	-2.600	-2.600	-3.024	1.881	4.905

Plejeboligprojekt Kolind og Rønede er afsluttet i 2021. Der henvises til det udarbejdet anlægsregnskab, som fremgår af det øvrige regnskabsmateriale.

012-15 Sundhed og omsorg – anlæg

Område hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Ringparken - delvis nedrivning	2.318	2.318	2.657	30	- 2.627
ABA-brandalarmering, plejecenter og -boliger	0	0	64	64	0
Midlertidig pladser døgnophold Århusvej	1.544	1.544	1.778	1.778	0
Det nære sundhedsvæsen-hjemmesygepleje+ rehab	1.544	1.544	2.370	1.601	-768
Modernisering af Rosengården-pulje muligheder	100	100	100	30	-70
REHAB Tirstrup - påbud arbejdstilsynet, indeklime	0	4.000	4.000	1.572	- 2.428
Veltek og sundheds IT	4.000	4.000	4.517	3.759	- 758
Forbedring eksisterende lokaler, sygeplejen	50	50	344	81	- 263
15 Sundhed og Omsorg (12.532)	9.556	13.556	15.830	8.915	- 6.914

Der har været en mindredgift på 6,9 mio. kr. i 2021

Anlægsprojekterne "Ringparken - delvis nedrivning", "Det nære sundhedsvæsen-hjemmesygepleje og rehab", "REHAB Tirstrup - påbud arbejdstilsynet, indeklime", "Veltek og sundheds IT og Forbedring eksist. lokaler, sygeplejen" er igangværende.

For så vidt angår anlægsprojektet "REHAB Tirstrup – påbud arbejdstilsynet, indeklime" er der leveringsfor-sinkelse på det ventilationsanlæg, der skal løse indeklimeproblemerne. Arbejdstilsynet er orienteret herom og har anbefalet Syddjurs Kommune at søge fristforlængelse i forhold til at imødekomme påbuddet. Det er forventningen, at arbejdet kan fuldføres i løbet af 2022.

Anlægsprojekterne "ABA-brandalarmering, plejecenter. og -boliger" og "Modernisering af Rosengården-pulje muligheder" er anlægsprojekter der er færdiggjort, og de samlede udgifter har været under 2 mio. kr. Kommunens regler foreskriver at der kun laves særskilt regnskab på sager over 2 mio. kr.

Anlægsprojektet "Midlertidig pladser døgnophold Århusvej", er færdig, og de samlede udgifter har været over 2 mio. kr. Der er henvist til de udarbejdede anlægsregnskaber, som fremgår af det øvrige regnskabsmateriale.

012-20 Tilbud til voksne med særlige behov – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Myndighedsområde	67.862	79.561	82.046	82.485	439
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	73.317	77.068	77.068	77.472	405
Center for Social Rehabilitering	38.400	34.050	34.081	34.831	751
I alt	179.578	190.678	193.194	194.789	1.595

Regnskab 2021 for bevillingen Tilbud til voksne med særlige behov viser samlet en merudgift på 1,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i 2021 givet en tillægsbevilling på 11,8 mio. kr. i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2021 til den fortsatte drift.

Udvalget for sundhed, ældre og social godkendte på udvalgsmødet den 10. marts 2021 en økonomisk handleplan for socialområdet for perioden 2021-2023 med 19 initiativer, som man forventede ville bidrage med 6 mio. kr. i 2021, 9 mio. kr. i 2022 og 14 mio. kr. i 2023. Ved handleplanens vedtagelse var målet et samlet udgiftsniveau på 187,0 mio. kr. ved årets udgang. Det faktiske regnskabsresultat for 2021 var 194,8 mio. kr. Den økonomiske målsætning er ikke nået.

Det er vurderingen at handleplanens initiativer bidrager positivt til en reduktion af udgiftsniveauet. Når dette ikke ses afspejlet i udgiftsniveauet for 2021, skyldes det både en stigende gennemsnitspris, dvs. borgernes indsatser bliver mere komplekse og dyrere, men også at der på visse områder er sket en stigning i antallet af borgere.

Eksempelvis har der på § 107 botilbud – midlertidigt ophold været en tilvækst på 10 pct i antal borgere i løbet af 2021, fra 50 til 55 borgere. Dette er borgere hvor gennemsnitsudgiften er cirka 60.000 kr. om måneden hvorfor selv en begrænset tilvækst medfører merudgifter i forhold til tidligere år. Det samlede antal visiterede borger på hele områdets tilbud er stort set uændret i 2021, men ovenstående er et eksempel på et omkostningstungt tilbud, hvor en i antal lille tilvækst har stor betydning for regnskabsresultatet.

På visse områder ses også en stigning i gennemsnitsprisen, eksempelvis på § 108 Botilbud – længerevarende ophold, hvor gennemsnitsprisen i 2021 er steget fra cirka 98.000 kr. til cirka 104.000 kr. pr. borger om måneden. Her er der også tale om borgere i meget intensive tilbud.

Området har været udfordret af et højt udgiftsniveau, hvilket også er baggrunden for at partierne bag budgetforliget for 2022 afsatte 13,0 mio. kr. i 2022, 7,0 mio. kr. i 2023 og 3,0 mio. kr. i 2024 til at håndtere presset af stigende udgifter på Socialområdet. Der arbejdes i 2022 videre med konkrete initiativer, der kan medvirke til at reducere udgiftsniveauet og Social og beskæftigelsesudvalget vil løbende blive inddraget.

Myndighedsområde

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fremme tilgængelighed for	119	119	119	0	-119
Innovation psykiatri	324	324	324	50	-274
§ 84 Aflastningstilbud	2.031	2.543	2.543	2.639	96
§ 85 Botilbud	68.599	65.908	63.424	62.148	-1.276
§ 85 Bostøtte i eget hjem	23.821	20.234	19.470	22.806	3.336
§ 96 Borgerstyret Personlig as- sistance	15.647	19.343	19.619	19.466	-153
§ 97-99 Kontakt-og ledsager- ordninger mv.	1.455	1.785	2.061	967	-1.094
§ 100 sociale formål	1.817	211	451	476	25
§ 103 Beskyttet beskæft.	4.459	3.106	3.382	3.361	-21
§ 104 Akt. - og samværs.	17.263	17.143	17.415	15.892	-1.523
§ 107 Botilbud midlertidigt	23.052	30.680	39.940	42.098	2.158
§ 108 Botilbud	23.558	28.401	28.026	28.990	964
Alkoholbehandling	0	0	0	109	109
Stofmisbrugsbehandling	470	165	165	320	155
Rådgivning og rådgivningsin- stitut.	572	1.000	1.000	645	-355
§ 109 og § 110 Krise-og for- sorgshjem	2.412	2.368	2.368	3.029	661
Cafe Kolind	988	988	988	1.120	132
Plejefamilier SEL §76a	0	613	613	602	-12
Takstindbetaling	-118.725	-115.369	-115.369	-122.232	-6.863
I alt	67.862	79.561	82.046	82.485	439

Regnskabet for myndighedsområdet viser en samlet merudgift på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i forbindelse med budgetopfølgningen den 30. september givet en tillægsbevilling som er fordelt ud forholdsmæssigt på baggrund af forventningen den 30. september 2021.

Nedenfor gennemgås de væsentligste regnskabsposter.

§ 85 Botilbud

Området omfatter § 85 botilbud i eksterne tilbud i andre kommuner, regioner, private botilbud og egne tilbud under rammeaftalen. Regnskabsresultatet er på 62,1 mio. kr. hvilket betyder en mindredgift på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der har været et større antal borgere indskrevet i §85 botilbudslignende tilbud, mens den gennemsnitlige pris per borger er faldet over året, men dog i sidste kvartal steget til samme niveau som i starten af året. Dette er illustreret i områdets strategiske mål. Derudover har der været en ubalance i indberetningerne i forbindelse med hjemtagelse af refusion, som har betydet, at der har været en "rest"-refusion for 2019 og 2020, som indgår i en restafregning i 2021.

§ 85 Bostøtte i eget hjem

Regnskabsresultatet for bostøtte i eget hjem ligger på 22,8 mio. kr., hvilket i forhold til korrigeret budget giver en merudgift på 3,3 mio. kr. Merudgiften skyldes primært større udnyttelse af egne institutioner end forudsat i budgettet. Såfremt disse borgere i stedet var blevet visiteret til eksterne tilbud, ville merudgiften have været højere.

§ 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 ledsagelse. Regnskabet viser et resultat på 19,5 mio. kr. hvilket giver en merudgift på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

§ 107 Botilbud midlertidigt ophold

Regnskabsresultatet er opgjort til 42,1 mio. kr., som betyder, at der er en merudgift på 2,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgiften skyldes blandt andet, at flere borgere er blevet fordelt ud på Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud end forudset samt en merudgift for eksterne borgere. Derudover skyldes en del af stigningen et stigende antal borgere med senhjerneskade, der visiteres til specialiseret genoptræning.

Der blev i 2019 etableret 14 nye § 107 pladser, som alternativ til eksterne pladser. Det kan konstateres, at der har været ledig kapacitet på disse pladser i hele 2021, dog størst i starten af året.

§ 108 Botilbud længerevarende

Ifølge ovenstående tabel er resultatet af regnskabet for § 108 29 mio. kr., som samlet set giver en merudgift på 1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Takstindbetaling

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Takstindbetalinger Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	-83.910	0	-78.758	-92.169	13.410
Takstindbetalinger Center for Social Rehabilitering	-34.815	0	-36.611	-30.063	-6.548
I alt	-118.725	0	-115.369	-122.232	6.863

Samlet for området har der været en merindtægt på 6,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært vedrører flere eksterne borgere på dyre pladser på Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud.

Syddjurs Bo-og Aktivitetstilbud

Syddjurs Bo-og Aktivitetstilbud 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 særlig tilrettelagt uddannelse under voksen-/handicapområdet. Regnskabet viser en merudgift på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2021 blev Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbuds budget opreguleret med 1,2 mio. kr. som er teknisk omplaceret inden for bevillingen.

Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud fik tilført 0,3 mio. kr. gennem stimulipuljen og 0,3 mio. kr. gennem erhvervs- og sommerpakken med det overordnede formål at stimulere oplevelsesøkonomien og samtidig understøtte aktiviteter for målgruppen. Midlerne er bundne og indgår dermed ikke i økonomien til den daglige drift. Midlerne til stimulepuljen er ikke brugt i 2021 og skal således senest anvendes i 1. halvår 2022. For så vidt angår erhvervs- og sommerpakken er knap halvdelen af midlerne brugt. For begge puljer gælder at ikke brugte midler skal betales tilbage til staten.

Center for Social Rehabilitering

Center for Social Rehabilitering retter sig mod borgere, der har brug for hjælp og støtte til psykiatriske og/eller sociale problemstillinger. Indsatsen leveres enten i borgerens eget hjem, på botilbuddene, i aktivitets – og samværstilbuddet, eller i Én indgang

Regnskabet viser en merudgift på 0,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i tidligere år investeret i nye tilbud på området som følge af strategien om at hjemtage borgere til egne tilbud, men pladserne på Kollegiet har f.eks. ikke været udnyttet til fulde.

For de relativt nyoprettede tilbud Kollegiet og Lindebo har den gennemsnitlige belægningsprocent været på henholdsvis 71 pct. for Kollegiet og 93 pct for Lindebo. På Lindebo har man haft færre borgere på de normerende pladser de første 6 måneder, hvorefter der er blevet fyldt op. For Kollegiet gælder det, at man hen over hele året har haft en gennemsnitlig belægning på fem ud af syv pladser, hvilket dermed betyder at både Kollegiet og Lindebo har ligget under det niveau der forventes leveret. Dette har derfor medført et øget udgiftsniveau.

Center for Social Rehabilitering fik gennem stimulipuljen tilført 0,2 mio. kr. til brug til samme formål som Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud.

012-20 Tilbud til voksne med særlige behov – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Syddjurs Bo- og aktivitetscenter servicearealer	927	927	1.087	1.049	-38
Udvidelse på Syddjurs Bo-og aktivitetscenter	2.703	2.703	5.165	3.910	-1.255
Udvidelse af botilbuddet Mølletorvet	0	0	143	148	5
I alt	3.630	3.630	6.395	5.106	-1.289

Resultatet for de tre anlægsprojekter under Tilbud til voksne med særlige behov er for 2021 en mindreudgift på ca. 1,3 mio. kr.

Alle tre anlægsprojekterne er igangværende. Den 1. april 2022 flytter de første borgere ind på de nye tilbud på Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud efter udvidelsen i antal af pladser.

012-25 Boligstøtte, personlige tillæg m.v.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Driftssikring af boligbyggeri	1.940		1.940	1.174	766
Personlige tillæg	4.499		4.499	3.955	544
Boligydelse	27.141		28.917	30.717	-1.800
I alt	33.579		35.355	35.845	-490

Resultatet for 2021 viser en mindreudgift på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Der blev givet 1,7 mio. kr. i tillægsbevilling til den fortsatte drift i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2021.

Driftssikring af boligbyggeri

Regnskabet viser en merudgift på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Herunder bliver der blandt andet betalt tomgangsleje til almene boliger, som Syddjurs Kommune har anvisningsret til.

Personlige tillæg

Regnskabet viser en merudgift på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Boligyldelse

Regnskabet for boligydelse viser en mindreudgift på 1,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Udvalget for Natur, Teknik og Miljø

Udvalget for natur, teknik og miljø varetager kommunens opgaver på det samlede tekniske område. Hovedområderne er:

- **Miljø og Klima** arbejder bl.a. med tilsyn, planlægning og myndighedsbehandling af virksomheder, vandløb, drikkevand, grundvandsbeskyttelse, affald, badevandskvalitet, spildevand samt skadedyrsbekæmpelse og klimatilpasning.
- **Ejendomme** arbejder bl.a. med bortforpagtning af kommunale ejendomme, planlægning og styring af kommunens bygningsdrift herunder vedligehold og udvikling, planlægning og projektering af anlægs- og byggeprojekter, servicering af kommunens bygninger og energistyring.
- **Vej- og Ejendomsservice** udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner/områder samt vejvedligehold i samarbejde med Ejendomme og Mobilitet, og har ansvaret for flådestyringen.
- **Byggeri og Landbrug** arbejder bl.a. med byggesager, landzonesager, BBR og miljøgodkendelse af landbrug.
- **Teknik og Miljø Sekretariat** arbejder bl.a. med køb og salg af jord, køb af ejendomme, ekspropriation, tilsyn med støttet boligbyggeri, alkoholbevillinger, kommunens forsikringer, sekretariatsbetjening af Hegnssynet samt juridisk bistand på tværs af det tekniske område.
- **Plan, Udvikling og Natur** arbejder bl.a. med kommunens planstrategi, kommuneplan, lokalplaner, miljøvurdering og naturforvaltning.
- **Mobilitet** arbejder bl.a. med kollektiv trafik, vejmyndighed, trafiksikkerhed, drift og projektering af vej anlæg og stier samt byggemodning.

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
014-10 Vej og parkvæsen	41.869	41.869	44.066	42.666	-1.400
014-15 Kollektiv trafik og Borgermidler	21.113	21.113	21.113	21.443	330
014-25 Natur og miljø	12.321	12.321	13.775	11.075	-2.700
014-30 Ejendomme	70.354	74.287	68.885	76.626	7.741
I alt drift	145.658	149.591	147.840	151.811	3.971
014-10 Vej og parkvæsen	7.059	11.622	10.865	21.958	11.093
014-15 Kollektiv trafik og borgermidler	2.000	2.000	3.141	2.447	-694
014-20 Jordforsyning – Byggemodning	20.000	16.900	19.700	19.669	-31
014-25 Natur og miljø	3.263	3.720	5.623	2.011	-3.612
014-30 Ejendomme	10.025	10.025	10.778	9.066	-1.712
I alt anlæg	42.347	44.267	50.107	55.151	5.044
I alt drift og anlæg	188.005	193.858	197.947	206.962	9.015

Udvalget for natur, teknik og miljø har i 2021 driftsbevillinger på 145,7 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger på samlet 2,2 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 147,8 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 151,8 mio. kr., svarende til en merudgift på 4 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2021 afsat et rådighedsbeløb på 42,3 mio. kr. Der er i årets løb yderligere givet tillægsbevillinger til rådighedsbeløb på 7,8 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 50,1 mio. kr. Regnskabet viser en samlet udgift på 55,2 mio. kr., svarende til en merudgift på 5 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en merudgift på 6,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en merudgift på 4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgiften på driften på netto 4 mio. kr. skyldes en merudgift på Ejendomme på 7,7 mio. kr. og en samlet mindreudgift på henholdsvis Vej og parkvæsen, Kollektiv trafik og Borgermidler samt Natur og Miljø på samlet 3,7 mio. kr.

Merudgifterne på Ejendomme på 7,7 mio. kr. skyldes flere forskellige forhold. Fra årets start har der været overført et merforbrug på 2,2 mio. kr. og der har været afholdt udgifter til Covid-19 på 3 mio. kr. til primært rengøringsudgifter, karantæneboliger og testcentre. Der har også igennem året været stærkt stigende priser til el og varme. På baggrund af det forventede pres har der været udvist tilbageholdenhed til primær ejendomsvedligeholdelse trods stigende håndværkerudgifter, hvilket har reduceret merudgiften til 4,7 mio. kr., når der ses bort fra Covid-19 udgiften. Ejendomsområdet er fortsat udfordret på at reducere den samlede bygningsmasse, og der er i 2021 købt flere bygninger end der er afhændet.

De samlede mindreudgifter på netto 3,7 mio. kr. på de øvrige områder består af flere forskellige forhold. På bevillingen Park og vejvæsen består mindreudgiften på netto 1,4 mio. kr. af mindreudgifter på 4,8 mio. kr. på vejvedligeholdelse, merudgifter på vintertjeneste på 1,3 mio. kr., mindreudgifter på vejafvandingsbidrag på 0,4 mio. kr. samt merudgifter på Vej og ejendomsservice på 2,5 mio. kr. Af merudgifterne på Vej og ejendomsservice skønnes 0,7 mio. kr. at være Covid-19 udgifter vedrørende flådestyringen på grund af reduceret kørsel. Natur og miljø har en samlet mindreudgift på 2,7 mio. kr., som primært skyldes en mindreudgift på Bæredygtighedspuljen og Naturforvaltningsprojekter. Endelig er der en merudgift på Kollektiv trafik og Borgermidler på 0,3 mio. kr., som er friholdt for overførsel.

Tillægsbevillingen på driftsområdet på samlet 2,2 mio. kr. handler primært om en negativ genbevilling fra 2020 til 2021 på 1,8 mio. kr., en Covid-19 kompensation på 3,2 mio. kr., en udvidelse på 0,2 mio. kr. vedr. evaluering af fælles ejendomsservice, tilførsel af budget til Ejendomme på 0,4 mio. kr. for overtagelse af driften til kontorhold, møbler og kantinedriften i administrationsbygningerne samt forøgelse af driftsbudget med 0,1 mio. kr. vedr. Ugelbølle Børnehus.

Anlæg

Der er en merudgift på anlægsområdet på 12,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en merudgift på 5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgiften i forhold til korrigeret budget skyldes primært eksterne tilskud på Vej og parkvæsenet, som hjemtages i 2022.

Tillægsbevillingerne på anlægsområdet på 7,8 mio. kr. handler om genbevilling for 2020 til 2021 på 5,8 mio. kr., en reduktion på 3,1 mio. kr. vedr. byggemodningspuljen, en fremrykning på asfalt fra 2022 på 3,6 mio. kr., og en tillægsbevilling til henholdsvis Fredningserstatninger på 0,5 mio. kr. og 1 mio. kr. til Ny salthal.

Drift og anlæg fordelt på bevillinger

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

014–10 Vej og parkvæsen – drift

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Vejvedligeholdelse, belægninger, grønne områder og havne/Ebeltoft Havn	30.464	30.464	30.661	25.855	-4.807
Vintertjeneste, drift	8.643	2.000	10.643	11.909	1.266
Vejafvandingsbidrag	2.763	0	2.357	2.357	-406
Vej - og ejendomsservice	0	0	0	2.546	2.546
I alt drift	41.869	41.869	44.066	42.666	-1.400

Regnskabet viser et forbrug på 42,7 mio. kr. Der er en samlet mindreudgift på 1,4 mio. kr. i forhold til korrigerede budget, som primært skyldes mindreudgifter på vejvedligeholdelse på 4,8 mio. kr., merudgifter på vintertjeneste på 1,3 mio. kr., merudgifter på Vej- og ejendomsservice på 2,5 mio. kr.

Mindreudgiften på vejvedligeholdelse, belægninger og grønne områder skyldes primært, at området skal finansiere en merudgift 1,3 mio. kr. på vintertjeneste, og at udgiften til vejprojektet "2minus1" på 1,3 mio. kr. oprindelig var afholdt af driften, men blev flyttet til anlæg, hvor det er budgetsat i 2022.

Vej- og ejendomsservice skal som udgangspunkt hvile i sig selv. Området udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner og veje i samarbejde med Ejendomme og Mobilitet, og har desuden ansvaret for flådestyringen. Merforbruget skyldes manglende indtægter i flådestyringen på grund af reduceret takst, og reduceret kørsel i 2021 på samlet 1,9 mio. kr., ligesom der har været merudgifter på 0,6 mio. kr. på rengøringsheden på grund af startomkostninger for hjemtagelse af rengøring i Hornslet, kontrol af rengøringskvalitet og indgået aftale om visiteret rengøring hos hjemmeboende borgere. Af disse merudgifter skønnes 0,7 mio. kr. at være Covid-19 udgifter vedr. flådestyringen på grund af reduceret kørsel. De samlede udgifter har været 94,5 mio. kr. og indtægterne har været 92 mio. kr.

Der er på vintertjenesten budgetteret med en forventning om en vinter under middel. En middel vinter er beregnet til ca. 10,0 mio. kr. I korrigeret budget i 2021 indgår en genbevilling på 2 mio. kr., sådan at udgangspunktet for året var 10,6 mio. kr. Selv om vinteren i 2021 har været mild har der alligevel været behov for væsentligt megen saltning, hvilket har resulteret i en merudgift på 1,3 mio. kr.

Mindreudgiften på vejafvandingsbidrag skyldes færre udgifter på området end budgettet, idet Syddjurs Spildevands aktivitet har været lavere end varslet. Der afregnes 6 % af Syddjurs Spildevands anlægsudgifter til kloakering.

014-10 Vej og parkvæsen – anlæg

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Ny Salthal Lerbakken 33-35 Rønde *	4.159	5.159	6.162	6.238	76
P-plads ved Kolind+, kultur og bevægelse	500	500	500	299	-201
Nord/Sydvejen etape 2 Ryomgård-Kærende	1.000	1.000	1.000	431	-569
Cykelsti fra Balle til Rosmus	0	0	-53	0	53
Cykelstier 2021 *	0	0	397	250	-147
Cykelsti, Karlby – Skørring	0	0	-519	428	946
Nord/Sydvejen-etape 1–Nimtofte	0	0	1.795	857	-937
Cykelsti, Boeslum – Ebeltoft	0	0	2.176	3.580	1.404
Relaterede anlæg i tilknytning til letbane *	0	0	0	0	0
Rønde - Helhedsplan inkl. Bypark	0	0	630	2.490	1.861
Modernisering af Hovedgaden i Rønde, kloakseparering	400	400	896	679	-217
Stationsvej Thorsager – opgradering	0	0	362	91	-271
Trafiksikkerhed 2021 *	1.000	1.000	1.124	434	-690
Gadebelysning - ny teknologi	0	0	650	136	-514
Lukning af overkørsler på Grenåbanen	0	0	300	25	-276
Korupskovvej og cykelsti Kolind-Koed *	0	0	230	0	-230
Cykelsti Koed og Ryomgård – fortsættelse *	0	0	177	77	-99
Cykelsti mellem Vrinners og Egens Havhuse	0	0	-2.646	1.058	3.704
Stationsanlæg vedr. letbane	0	0	-5.879	296	6.175
Hastighedsprojekter (2minus1 projekter)	0	0	0	1.333	1.333
Asfalt	0	3.563	3.563	3.256	-307
I alt anlæg	7.059	11.622	10.865	21.958	11.093

På området har der i 2021 været afsat budget til 19 anlægsprojekter. Af disse afsluttes 6 anlægsprojekter (markeret med en *) og der er udarbejdet anlægsregnskab på 3 anlægsprojekter, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Der er en merudgift på området i forhold til korrigeret budget på samlet 11,1 mio. kr. Det skyldes primært en række cykelstiprojekter, hvor der er merudgifter på grund af tilskud, der først hjemtages i 2022, svarende til ca. 6 mio. kr. Der udestår også et statslig tilskud på ca. 6 mio. kr. på Stationsanlæg vedr. letbane, som hjemtages i 2022. Merudgiften på hastighedsprojektet 2minus1 dækkes af et rådighedsbeløb afsat i 2022. Der er mindreudgifter på en række projekter, og det omhandler primært "Nord/Sydvejen – etape 1 – Nimtofte" og "Nord/Sydvejen – etape 2 Ryomgård-Kærende", som overføres til 2022. Mindreudgiften vedr. cykelsti 2021 og trafiksikkerhed 2021 forslås i overførselssagen overført til 2022 puljen.

014-15 Kollektiv trafik og borgermidler – drift

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Kollektiv trafik	21.113	21.113	21.113	21.946	833
Skadedyrsbekæmpelse rotter	0	0	0	-638	-638
Private vandløb og drænledninger, tømningsordning samletanke og øv- rige ordninger	0	0	0	135	135
I alt drift	21.113	21.113	21.113	21.443	330

Der er en merudgift på området på 0,3 mio. kr. Den Kollektiv trafik har en merudgift på 0,8 mio. kr., som primært skyldes merudgifter til Flexbus ung, Flexbus og IT-udgifter, der ikke var indeholdt i budgetoplægget fra Midttrafik.

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

Der er en mindreudgift på 0,6 mio. kr. vedr. rottebekæmpelse. Der har igennem flere år været en stigning i udgifterne til rottebekæmpelse, som betyder, at borgernes samlede gæld til ordningen har været stigende. På det grundlag er der sket en takststigning på rottebekæmpelsen de sidste par år, der således skal medvirke til nedbringelse af borgernes gæld.

Området er friholdt for overførsel.

014-15 Kollektiv trafik og borgermidler – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Mobilitetsstrategi	500	500	1.364	1.221	-143
Ladestandere til bæredygtig mobilitet	1.000	1.000	1.277	278	-999
Ladestandere til kommunens bilflåde	500	500	500	947	447
I alt anlæg	2.000	2.000	3.141	2.447	-694

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

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

De strategiske mål vedr. udviklingen i antal flexture viste gennem 2020 - hvor Coronaen indtræder - en fallende tendens i forhold til 2019. Det er først i 2. kvartal 2021, at der igen ses en stigende tendens i forhold til 2020. Samlet set sker der en stigning i 2021 på 14,4% i forhold til 2020. Niveaueet i 2021 er dog stadig ikke på samme niveau, som før Covid-19.

014-20 Jordforsyning / byggemodning – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Jordforsyning – byggemodning	20.000	16.900	19.700	19.669	-31
I alt anlæg	20.000	16.900	19.700	19.669	-31

Anlægsbudgettet bruges til byggemodninger, hvor der været forbrug på 20 udstykninger. 5 byggemodninger afsluttes, hvoraf 3 byggemodninger afsluttes med anlægsregnskab, som det fremgår af det øvrige regnskabsmateriale. Udgifterne til jordkøb afholdes som udgangspunkt under Økonomiudvalget.

014-25 Natur og miljø – drift

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Miljøtilsyn virksomheder	539	539	539	540	1
Grundvandsbeskyttelse	0	0	991	991	0
Miljøbeskyttelse	856	856	856	571	-285
Pulje til styrket bæredygtighed m.v.	1.750	1.750	1.750	577	-1.173
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte	87	87	87	24	-63
Jordforurening	254	254	254	175	-79
Regulativ for jordstyring og gebyr	-16	-16	-16	-48	-31
Affald - fælles formål	42	42	42	9	-34
Indsamling af bærbare batterier	145	145	145	436	291
Badestrande	848	848	848	765	-83
Vandløbsvæsen fælles formål	1.286	1.286	1.648	1.365	-283
Vedligeholdelse af vandløb - fælles	3.566	3.566	3.566	3.748	182
Miljøbeskyttelse Landbrug	42	42	42	26	-15
Naturforvaltningsprojekter	2.212	2.212	2.306	1.302	-1.005
Naturpulje	507	507	514	514	0
Skove	204	204	204	81	-123
I alt drift	12.321	12.321	13.775	11.075	-2.700

Natur- og miljøområdet har en samlet mindreudgift på 2,7 mio. kr., som primært skyldes Pulje til styrket bæredygtighed m.v. og Naturforvaltningsprojekter. Mindreudgiften vedr. Puljen til styrket bæredygtig skyldes blandt andet forskydninger af udbetalinger mellem årene.

Budgettet til grundvandsbeskyttelse er finansieret af opsparede gebyrmidler, og skal anvendes indenfor området til blandt andet udarbejdelse af indsatsplaner, der beskriver mål og midler til beskyttelse af grundvandet. Denne opgave blev påbegyndt i 2018 og afsluttes i 2021.

Det strategiske mål vedrørende korte sagsbehandlingstider om byggetilladelser når ikke målopfyldelse i 2021. Det skyldes primært et stadig stigende antal sager, nye skærpede regler om dokumentationskrav i bygningsreglementet samt oplæring af nye medarbejdere.

Det bemærkes, at KL's servicemål for sagsbehandlingstider om byggetilladelser aftalt mellem regeringen og KL ikke opfyldes på tiden. Der arbejdes fortsat med en handlingsplan med bl.a. tilkøb af konsulentytelser og tilførsel af ekstra personaleressourcer, og det forventes, at KL's servicemål på området vil kunne opfyldes i løbet af 2022.

Det strategiske mål vedr. høj kundetilfredshed med byggesagsbehandlingen når målopfyldelse i marts, maj og november 2021, men når ikke målopfyldelse i de øvrige måneder, hvor målet er at målingen skal ligge mellem 4 (tilfredsstillende) og 5 (meget tilfredsstillende). Målingen i disse måneder lå mellem 3 (hverken eller) og 4 (tilfredsstillende). Der er givetvis en sammenhæng til sagsbehandlingstiden.

014-25 Natur og miljø – anlæg

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fredningerstatninger - Kalø Vig ved Rodskov og Eskerod	0	458	458	460	2
Klimaprojekt "Coast to Coast"	321	321	899	-43	-942
Spildevandsplanlægning/uvædkommende vand	530	530	1.359	710	-649
Klimatilpasning Knebel by (Lyngevej)	412	412	363	0	-363
Klimahandlingsplan	500	500	799	720	-80
Grundvandsbeskyttelse (2021-2030)	1.000	1.000	1.000	165	-835
Pulje til Multifunktionel jordfordeling	500	500	745	0	-745
I alt anlæg	3.263	3.720	5.623	2.011	-3.612

Samtlige anlægsprojekter er igangværende på nær anlægsprojektet "Frederingserstatninger – Kalø Vig ved Rodskov og Eskerod", som afsluttes. Restbudgettet på de øvrige anlægsprojekter overføres til 2022 til fortsættelse af projekterne.

14.025 Ejendomme – drift

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Ejendomme og udlejningsejendomme	70.354	71.087	68.984	73.735	4.751
Ejendomme - Covid-19 udgifter	0	3.200	-99	2.891	2.990
I alt drift	70.354	74.287	68.885	76.626	7.741

Den fælles ejendomsenhed blev etableret med virkning fra 2019, hvor der er forudsat et rationale på 6,6 mio. kr. årligt. Området har haft et samlet merforbrug i 2021 på 7,7 mio.kr., som skyldes flere forskellige forhold. Fra årets start har der været overført et merforbrug på 2,2 mio. kr. og der har været afholdt udgifter til Covid-19 på 3 mio. kr. Der har også igennem året været stærkt stigende priser til el og varme, som har resulteret i en merudgift på 3,5 mio. kr. i forhold til 2020. På baggrund af det forventede pres har der været udvist tilbageholdenhed på primær ejendomsvedligeholdelse trods stigende håndværkerudgifter, hvilket har reduceret merudgiften til 4,7 mio. kr., når der ses bort fra Covid-19 udgiften

Udgifter på 3 mio. kr. til Covid-19 vedrører rengøringsudgifter, karantæneboliger og testcentre.

Det har som udgangspunkt været skønnet, at de forventede besparelser ville fordele sig med ca. 50 % som følge af mere effektiv drift, og 50 % som følge af en reduktion af bygningsmassen. De største udgifter ligger i den interne afregning af teknisk service og rengøring med i alt ca. 33 mio. kr. Forudsætningerne for de forventede besparelser på driftsområdet er især en yderligere rationalisering af intern service og arbejdsgange på tværs af institutioner og områder, færre håndværkerudgifter samt identificering, organisering og nyt udbud af alle serviceaftaler.

Det har ikke været muligt at opnå det forventede rationale, og det strategiske mål i forhold til reduktion af bygningsmassen så hurtigt som forventet. Det skyldes bl.a., at der er foretaget strategiske opkøb af

ejendomme. I 2021 er der købt flere ejendomme end der er afhændet. Der vil fremadrettet være stort fokus på at afhænde bygninger, der ikke egner sig til en fornuftig anvendelse inden for den kommunale drift. Den demografiske udvikling, og de helt aktuelle befolkningstal viser samtidigt, at der er stort pres på den kommunale service på alle områder, hvilket peger i retning af en udvidelse af den kommunale bygningsmasse. Det forudsættes derfor, at der ved en hver udvidelse også sker en tilsvarende udvidelse af driftsbudgettet til ejendomsdrift.

14.025 Ejendomme – anlæg

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Det tidligere posthus Ebeltoft, nedrivning	250	250	500	15	-485
Renovering af toiletter 2021 *	100	100	100	97	-3
Sundhedscentret Ebeltoft ombygning *	0	0	25	25	0
Legeplads i Lime *	175	175	175	145	-30
A. Knudsensvej 6 i Ebeltoft – jordforurening	0	0	0	513	513
Energibesparende bygningsrenovering 2018-2021*	4.000	4.000	4.558	1.540	-3.018
Bygningsvedligeholdelse genopretning 2018- 2021*	2.500	2.500	2.501	4.792	2.292
Udfasning af Skelhøjeskolen	1.000	1.000	1.000	20	-980
Større bygningsmæssige vedligeholdelse 2021 *	2.000	2.000	1.919	1.917	-1
I alt anlæg	10.025	10.025	10.778	9.066	-1.712

På området har der i 2021 været afsat rådighedsbeløb til 8 anlægsprojekter. Af disse afsluttes 6 anlægsprojekter (markeret med en *) og der er udarbejdet anlægsregnskab på anlægsprojekterne "Energibesparende bygningsrenovering 2018-2021" og "Bygningsvedligeholdelse genopretning 2018-2021", som det fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Merudgifterne på "Bygningsvedligeholdelse genopretning 2018-2021" afholdes af en mindredgift på "Energibesparende bygningsrenovering 2018-2021", og restbudgettet på 0,7 mio. kr. foreslås overført til 2022 puljen vedr. "Energibesparende bygningsrenovering" i overførselssagen, som bl.a. skal bidrage til medfinansiering af statsstøttede energiprojekter. Restbudgettet på de øvrige anlægsprojekter overføres til 2022 til fortsættelse af projekterne.

Udvalget for Plan, Udvikling og Kultur

Udvalget for plan, udvikling og kultur varetager kommunens opgaver indenfor planlægning og udvikling, biblioteksområdet samt på kultur-, fritids- og folkeoplysningsområdet.

Hovedområderne er:

- **Plan og udvikling**, der varetager opgaver om bl.a. kommunens planstrategi, kommuneplan, lokalplaner, helhedsplaner for by- og landdistriktsudvikling samt udviklingsorienteret borgerinddragelse generelt.
- **Biblioteker**, der betjener borgerne med udgangspunkt i 4 biblioteker og Det Åbne Rullende Bibliotek.
- **Kultur**, der varetager opgaver om bl.a. museer, biografer, teater, kulturhuse, kulturaktiviteter, forsamlingshuse, kulturpuljen og børnekulturpuljen.
- **Kulturskolen**, der både underviser i musik og billedkunst og har en talentlinje.
- **Folkeoplysning, fritid og natur**, der omfatter opgaver om bl.a. fritidsfaciliteter, idræt, folkeoplysning (voksenundervisning, udlån og udleje af lokaler og lokaletilskud) og frivilligt socialt arbejde.

Bevilling Hele 1.000 kr. [minus = mindreudgift]	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
015-15 Plan og udvikling	3.157	3.582	5.188	3.951	-1.237
015-20 Biblioteker	15.437	15.449	15.301	15.785	485
015-25 Kultur	17.166	17.582	18.138	17.574	-564
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	26.083	25.242	27.328	27.431	102
I alt drift	61.844	61.855	65.955	64.741	-1.214
015-10 Byudvikling	8.322	8.322	11.235	3.141	-8.095
015-15 Plan og udvikling	0	0	49	282	234
015-20 Biblioteker	0	0	33	34	1
015-25 Kultur	500	500	500	20	-480
015-30 Folkeoplysning, fritid og natur	4.500	9.160	16.564	14.740	-1.824
I alt anlæg	13.322	17.982	28.381	18.217	-10.165
I alt drift og anlæg	75.166	79.837	94.336	82.958	-11.379

Udvalget for plan, udvikling og kultur har i 2021 driftsbevillinger på 61,8 mio. kr. Udvalget har i løbet af året fået tilført i alt 4,1 mio. kr. i genbevillinger fra 2020. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 66 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 64,7 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 1,2 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2021 afsat et rådighedsbeløb på 13,3 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til rådighedsbeløbet på 15,1 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 28,4 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 18,2 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 10,2 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en merudgift på 2,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en mindreudgift på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigeret budget. Forklaringen på afvigelsen mellem regnskab og det korrigeret budget på driftsområdet skyldes først og fremmest overførselsbeløbet på bosætningspuljen, som ikke er anvendt i 2021.

Den tilførte genbevilling på 4,1 mio. kr. består af en mindreudgift på 1,6 mio. kr. på plan og udvikling, 0,6 mio. kr. på kultur, 2,1 mio. kr. på folkeoplysning, fritid og natur samt en merudgift på 0,1 mio. kr. på biblioteker.

Udvalget har i 2021 haft merudgifter på grund af Covid-19 (1,025 mio. kr.), og vedrører beslutning om afsættelse af Covid-19 pulje til foreninger og forsamlingshuse samt Akutpulje, tilbagebetaling af gebyrindtægter til idrætshaller og elevbetaling vedrørende Kulturskolen. Tab af gebyrindtægter for biblioteker samt udgifter til vaccinationscenter.

Anlæg

Der er en merudgift på anlægsområdet på 4,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, merudgiften findes i en budgetfremrykning. Total på anlægsområdet er der en mindreudgift på 10,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget på anlægsområdet skyldes projekter der er under gennemførelse i samarbejde med civilsamfundet og hvor der er en tidsforskydning i, hvornår der bliver givet tilsagn fra kommunen om tilskud og hvornår de eksterne parter gennemfører dem. De større projekter findes under byudvikling.

Den tilførte tillægsbevilling på 15,1 mio. kr. handler om en genbevilling på 10,4 mio. kr. fra 2020 som primært vedrører Rønne Idrætscenter, og skyldes forskydninger i udbetalinger. Resterende 4,7 mio. kr. handler om en tillægsbevilling og relatere sig til en budgetfremrykning og dækker primært over køb af to ejendomme.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

015.15 Plan og udvikling – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Planlægning	181	181	181	182	1
Udvikling – fælles mål	0	-1.606	0	0	0
Udvikling yderområder/landdistrikter	485	809	809	895	86
Bosætningspuljen	1.036	1.733	1.733	611	-1.122
Tilskud til distriktsråd	327	327	327	326	0
Udviklingspulje	1.128	2.015	2.015	1.876	-139
Akutupulje til aktiviteter	0	125	125	62	-63
I alt	3.157	3.584	5.190	3.952	-1.237

Der er en mindreudgift på området på 1,2 mio. kr., som primært består af bosætningspuljen. Beløbet svarer i al væsentlighed til overførslen for 2020 til 2021, hvor tilførslen på 0,7mio. kr. i 2021 omhandler indefrosset beløb i 2019.

Administrationen er løbende i dialog med potentielle ansøgere til puljen om udvikling af projekter, men udmøntningen af puljen har været udfordret grundet covid-19.

Arbejdet med at understøtte udviklingen af projekter intensiveres i 2022. Resterende budget overføres til 2022.

015.15 Plan og udvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Restaurering af genforeningssten	0	0	49	-18	-66
Blå Torv, kommunal medfinansiering	0	0	0	300	300
I alt	0	0	49	282	234

Gruppen bag Blå Torv arbejder på realiseringen af projektet, men endnu har det ikke været nødvendigt at udbetale støtten til projektet. Tilførslen stammer fra 2020 af igangværende anlægsprojekt.

015.10 Byudvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Mørke Områdefornyelse	150	193	309	317	7
Områdefornyelse / bygningsfornyelse	1.500	1.500	2.443	257	-2.186
Digitale byportaler	1.200	1.200	1.200	0	-1.200
Landsbyfornyelsespuljen 2019	500	500	758	562	-195
Landsbyfornyelsespuljen 2021	1.472	1.472	1.472	12	-1.460
Bygningsfornyelse 2019	500	500	500	274	-226
Landsbyfornyelsespuljen 2020	0	-43	317	93	-224
Hornslet i udvikling	500	500	1.000	458	-542
Udvikling i Ebeltoft - medfinansiering	2.500	2.500	3.236	1.168	-2.068
I alt	8.322	8.322	11.235	3.141	-8.095

Mindreudgiften på Områdefornyelse / bygningsfornyelse vedrører primært Områdefornyelserne i Pindstrup og Tirstrup. Projekterne er under gennemførelse i samarbejde med civilsamfundet. Mindreudgiften er fuldt disponeret, men der vil være en forskydning i udbetalingerne og dermed en overførsel til 2022.

Der er tilsvarende en forskydning vedrørende Udvikling i Ebeltoft, hvor der var afsat 2,5 mio. kr. i 2021 som også medfører en overførsel til 2022.

Mindreforbruget på Landsbyfornyelsespuljen 2019 og 2021, Bygningsfornyelse 2019 og Landsbyfornyelsespuljen 2020 skyldes tidsforskydninger mellem, hvornår der bliver givet tilsagn fra kommunen om tilskud til private ansøgere, og hvornår disse fører projekterne ud i livet.

De øvrige anlægsprojekter er igangværende og restbudgettet overføres til 2022. Langt de fleste af anlægsprojekterne omhandler byfornyelse/områdefornyelse med statslig medfinansiering, hvor refusionen ofte først hjemtages, når projektet er realiseret.

0515.20 Biblioteker – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Biblioteker	15.437	15.449	15.301	15.785	485
I alt	15.437	15.449	15.301	15.785	485

Syddjurs Bibliotek har haft en merudgift på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som overføres til 2022.

Merforbruget skyldes hovedsageligt, at der er afholdt udgifter til projekter, som har en betydelig ekstern medfinansiering, der først indgår i 2022, det drejer sig om projektet Læselyst for børn, og Muleposeprojektet for socialt udsatte. Derudover der været uforudsete udgifter ved et wayfinding projekt for BMA (Bibliotek, Museum og Arkiv) på Maltfabrikken.

0515.20 Biblioteker – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Maltfabrikken	0	0	33	34	1
I alt	0	0	33	34	1

015.25 Kultur – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Kulturskolen Syddjurs	3.499	3.499	3.499	4.225	726
Kulturhotellet	198	198	229	-335	-565
Glasmuseet	5	5	5	0	-5
Fregatten Jylland	1.994	1.994	1.994	1.994	0
Lokalarkiver og Samvirket	244	244	244	171	-73
Djurslands Jernbanemuseum	32	32	32	28	-4
Museum Østjylland	4.072	4.288	4.288	4.288	0
Sletterhagefyrr	73	73	73	83	9
Filmhøjskolen Ebeltoft	258	258	258	250	-8
KOMBI, Hornslet	401	401	401	335	-66
Teaterpuljen til biblioteksområdet	25	25	25	21	-4
Teater/statsrefusion	-74	0	0	0	0
Syddjurs - Teaterforening - voksen	247	247	247	287	40
Syddjurs - Egnsteater	1.848	1.848	1.848	1.851	3
Syddjurs - Børneteater	245	172	172	56	-116
Andre kulturelle opgaver	4.098	4.298	4.822	4.320	-520
I alt	17.166	17.582	18.138	17.574	-564

Området omfatter de kulturelle aktiviteter, tilskud til kulturinstitutioner i Syddjurs kommune samt Kulturskolen Syddjurs.

Der er en mindredgift på området på 0,6 mio. kr. som primært skyldes nedgang i elevtallet grundet Covid-19. Dette har medført et indtægtstab for kulturskolen, hvorfor der er en merudgift på 0,7 mio. kr.

Det øvrige mindreforbrug vedrører en række mindre forhold, primært placeret under Andre kulturelle opgaver på 0,5 mio. kr.

015.25 Kultur – anlæg

Område, hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Rådhuskaréen Ebeltoft - udv. af byrummet	500	500	500	20	-480
I alt	500	500	500	20	-480

Mindredgiften vedrører en forsinkelse af anlægsprojektet Rådhuskaréen i Ebeltoft, der gennemføres af eksterne parter med et kommunalt tilskud, bl.a. på grund af at var nødvendigt at gennemføre besparelser og yderlige fundraising efter licitationsresultatet.

015.30 Folkeoplysning, fritid og natur – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fritidsfaciliteter	2.824	2.824	2.824	2.856	31
Kolind+	907	907	925	931	6
Ebeltoft Svømmehal	2.139	2.139	2.139	2.125	-14
Hornslet Svømmehal (tilskud)	42	42	42	33	-10
Kolind Svømmebad	44	44	44	46	3
Sommerferieaktiviteter	0	0	0	14	14
Folkeoplysning – fælles formål	829	654	2.298	2.467	169
Voksenundervisning	1.784	1.868	1.868	1.564	-303
Frivilligt foreningsarbejde	1.490	1.295	1.295	1.399	104
Lokaletilskud / gebyr- foreninger m.v.	1.702	1.173	1.173	1.289	116
Lokaletilskud / gebyr, selvejende haller	11.745	11.995	12.420	12.508	88
Kørselspuljen	386	111	111	145	34
Karpenhøj Naturcenter	1.152	1.152	1.152	1.060	-92
Mols i udvikling - Knudepunktet	251	251	251	250	-1
Tilskud til frivilligt socialt arbejde (§ 18)	787	787	787	746	-42
I alt	26.083	25.242	27.328	27.431	102

Merudgiften skyldes, at alle udgifter i relation til Covid-19 på udvalgets område er blevet afholdt fra bevillingen. Det drejer sig om Covid-19-puljer til foreninger og forsamlingshuse, dækning af tabte gebyrindtægter for foreningers brug af idrætshallerne, elevbetaling vedrørende Kulturskolen, tab af gebyrindtægter for biblioteker samt udgifter i forbindelse med, at Rønne Idræts Center fungerede som vaccinationscenter.

Der har modsat været Covid-19-besparelser på udgifterne til lokaletilskud og kørselspuljen til skolers kørsel til kultur- og naturoplevelser. Samtlige udgifter dækkes af overførselsbeløbet for 2020.

Samlet set er der en merudgift på området i forhold til korrigeret budget på 0,1 mio. kr.

015.30 Folkeoplysning, fritid og natur – anlæg

Område, hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Idrætsanlæg m.v. - pulje 2021	2.500	0	1.215	303	-912
Mols i Udvikling, Knudepunktet, medfinansiering	2.000	2.000	2.000	2.000	0
Renovering - belysning af fodboldbaner	0	0	500	74	-426
Rønne Idrætscenter - udviklingsprojekt	0	1.360	6.340	6.350	10
Ungespots	0	0	710	393	-316
Kulturelt samlingssted i Hornslet	0	5.800	5.800	5.621	-179
I alt	4.500	9.160	16.564	14.740	-1.824

På området har der i 2021 været afsat budget til seks anlægsprojekter, som alle videreføres i 2022.

Der er en mindreudgift på 1,8 mio. kr., som vedrører forskydninger af anlægsprojekter, primært projekter der gennemføres af eksterne parter med et kommunalt tilskud. Det største af disse projekter er udbygningen af Midtdjurshallen, som først får tilskuddet fra Idrætsanlæg m.v. – pulje 2021 udbetalt i 2022

Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse

På området varetages den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver på erhvervs- og beskæftigelsesområdet.

De primære opgaver, der varetages er:

- Erhvervs- og beskæftigelsespolitik
- Erhvervsservice og erhvervsudvikling
- Beskæftigelsesfremmende indsatser for jobcentrets målgrupper
- At få ledige i job eller uddannelse, unge i uddannelse eller job og om muligt sygemeldte tilbage på arbejdsmarkedet
- Rekrutteringshjælp til virksomhederne, så de kan få den arbejdskraft, de har brug for
- I forhold til personer med nedsat arbejdsevne, enten midlertidigt eller varigt, at opnå en så stor tilknytning til arbejdsmarkedet som muligt.
- Helhedsorienterede indsatser
- Den arbejdsmarkedsrettede indsats i forbindelse med integration
- Den kommunale ungeindsats, Ungdommens Uddannelsesvejledning og STU
- Samarbejde med private og selvejende institutioner inden for udvalgets område
- Borgerinddragelse på udvalgets område

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
016-10 Tilbud til udlændinge	9.993	9.993	9.993	8.475	-1.458
016-15 Midlertidige ydelser	307.996	304.172	304.172	289.279	-14.893
016-20 Permanente ydelser	338.291	323.991	323.991	324.528	538
016-25 Erhverv og arbejdsmarked	44.063	37.853	40.453	34.624	-5.828
I alt drift	700.282	675.948	678.548	656.906	-21.642
016-25 Erhverv og arbejdsmarked	750	1.750	2.066	556	-1.510
I alt anlæg	750	1.750	2.066	556	-1.510
I alt drift og anlæg	701.032	677.759	680.614	657.462	-23.152

Budget 2021 på beskæftigelsesområdet er baseret på Kommunernes Landsforening (KL) og regeringens skøn for overførselsudgifter for alle landets kommuner. Budgettet er derudover tilpasset de lokale forhold i Syddjurs Kommune, hvor budgettet til udbetaling af ydelser til borgerne er baseret på et forventet antal borgere og en gennemsnitspris. Gennemsnitsprisen er blandt andet afhængig af, hvor længe borgerne modtager en ydelse. Jo længere tid på en ydelse, jo mindre i refusion eller jo større andel medfinansiering.

Der er i 2021 givet følgende væsentlige tillægsbevillinger på i alt -21,7 mio. kr.

- Der er givet en negativ tillægsbevilling på 10,0 mio.kr. ved budgetopfølgningen per 30. september 2021 under Udvalget for erhverv og beskæftigelse (016) på bevilling Midlertidige ydelser (016-15), som modsvares af en tilførsel til kassebeholdningen på 10,0 mio. kr. som følge af den positive udvikling på beskæftigelsesområdet.
- Der er givet en negativ tillægsbevilling på 14,3 mio. kr. ved budgetopfølgningen per 31. juli 2021 under Udvalget for erhverv og beskæftigelse (016) på bevillingen for permanente ydelser (016-20), som modsvares af en tilførsel til kassebeholdningen på 14,3 mio. kr. som følge af midtvejsreguleringen.

- Der er givet en budgetneutral tillægsbevilling på 6,2 mio.kr. ved budgetopfølgningen per 31. marts 2021 for 2021 og overslagsårerne under Udvalget for erhverv og beskæftigelse (016) på bevillingen for Erhverv og arbejdsmarked (016-25) til Midlertidige ydelser (016-15). Denne budgetneutrale tillægsbevilling samlede driftsudgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats under én bevilling.
- Der er givet en genbevilling på 2,6 mio. kr. i 2021 i forbindelse med regnskab 2020 – overførsler til 2021 under Udvalget for erhverv og beskæftigelse (016) på bevillingen for Erhverv og arbejdsmarked (016-25). Det er overførte mindredgifter fra 2020 til 2021 vedrørende blandt andet erhvervspuljen.

Udvalget har et samlet oprindeligt budget 2021 på 700,3 mio. kr. på de fire driftsbevillinger. Med tillægsbevillingerne på i alt -21,7 mio. kr. er der et samlet korrigeret budget på i alt 678,5 mio. kr. Regnskab 2021 viser et forbrug på 656,9 mio.kr. og dermed en mindredgift på 43,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og en mindredgift på 21,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Udviklingen i antal borgere på overførselsindkomst i Syddjurs Kommune har overordnet set fulgt udviklingen i resten af landet. Det vil sige, at antallet af borgere på offentlig forsørgelse har været lavere end forudsat i KL og regeringens skøn for 2021. Den større mindredgift på området må på den baggrund forventes at indgå helt eller delvist i forbindelse med den midtvejsregulering, der sker i 2022, og derfor give anledning til, at et beløb skal tilbagebetales til staten.

Drift

Økonomien på erhvervs- og beskæftigelsesområdet i Syddjurs Kommune i 2021 har i høj grad været præget af pandemien med Covid-19, der har påvirket samfundet både lokalt og på landsplan. De ekstraordinære forhold vedrørende Covid-19 prægede både budgetlægningen for 2021 og har i løbet af 2021 også givet anledning til forsigtighed i forhold til forventningerne til udviklingen på arbejdsmarkedet og økonomien på beskæftigelsesområdet. Det kan konstateres, at de sæsonmæssige udsving, der normalt kan være på beskæftigelsesområdet, ikke har optrådt på samme måde i 2021 som i tidligere år.

De tre årlige budgetopfølgninger giver et godt indblik i udviklingen for 2021:

- Begyndelsen af 2021 var præget af nedlukningen af samfundet på grund af Covid-19. Der var et højt antal af borgere på overførselsindkomst særligt på dagpenge- og sygedagpenge. Perioden var præget af midlertidige lovændringer med blandt andet suspendering af beskæftigelsesindsatsen og forlængelse af sygedagpengeperioden. Der blev på den baggrund forventet budgetoverholdelse ved den første budgetopfølgning per 31. marts 2021.
- Udviklingen hen over foråret og sommeren blev præget af en markant nedgang i antallet af borgere på offentlig forsørgelse samt en normalisering af de lovgivningsmæssige rammer på beskæftigelsesområdet. Udviklingen og det forventede resultat oversteg KL's midtvejsregulering, der kom i juni 2021. Der var dog stadig stor usikkerhed om udviklingen hen over efteråret og vinteren, hvor der normalt ses en stigning i antallet af borgere på offentlig forsørgelse. Derfor blev der kun taget de bevillingsmæssige konsekvenser svarende til KL's midtvejsregulering på 14,3 mio. kr. ved budgetopfølgningen per 31. juli 2021.
- Ved den seneste budgetopfølgning per 30. september 2021 kunne der konstateres en fortsat positiv udvikling i antallet af borgere på offentlig forsørgelse. Antallet af borgere særligt på dagpenge og kontanthjælp faldt fortsat. Forventningen på dette tidspunkt var en udvikling, hvor der kunne ske en stigning i ledigheden i november og december, hvilket normalt ses. Desuden var der en vis usikkerhed omkring Covid-19, og hvordan dette ville påvirke udviklingen i det sidste kvartal. Der blev

forventet en mindredgift på 18,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, men på grund af usikkerhederne blev der kun taget bevillingsmæssige konsekvenser på 10,0 mio. kr., der blev tilført kassebeholdningen.

Efter den seneste budgetopfølgning per 30. september 2021, der blev behandlet på møde i Udvalget for erhverv og beskæftigelse den 10. november 2021, er antallet af borgere på offentlig forsørgelse fortsat med at falde. Således har antallet af dagpengemodtagere, der var ved udgangen af året ikke været lavere siden 2008, og der er ikke tidligere set et lavere antal borgere på kontanthjælp. Dette har sammen med den positive udvikling på andre ydelser betydet, at regnskabet er blevet forbedret med 13,2 mio. kr. siden forventningen ved den seneste budgetopfølgning.

Anlæg

På området har der i 2021 været fire anlægsprojekter med et samlet oprindeligt budget på 0,8 mio. kr. og et korrigeret budget på 2,1 mio. kr. Der er mindredgifter på i alt 1,5 mio. kr. Et af projekterne er afsluttet, hvor de tre øvrige projekter er igangværende og videreføres til 2022.

Drift og anlæg fordelt på bevillinger

I de følgende regnskabsbemærkninger fremgår den økonomiske forskel til det korrigerede budget, og derudover indgår der tabeller, hvor formålet er at udspecificere den forventede udvikling i antallet af helårspersoner og gennemsnitsprisen for borgere på de enkelte ydelser. I den forbindelse skal man være opmærksom på, at der ikke er blevet taget den fulde bevillingsmæssige konsekvens i forhold til forventningen ved den seneste budgetopfølgning per 30. september 2021. Der tages udgangspunkt i det konkrete forventede antal helårspersoner og gennemsnitspris fra den seneste budgetopfølgning. Når de ganges med hinanden svarer det til de forventede udgifter ved budgetopfølgningen per 30. september 2021, og der kan være en forskel til det korrigerede budget på de enkelte ydelser.

016-10 Tilbud til udlændinge – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Integration, selvforsørgelse og hjemrejseydelse	6.429	6.429	6.429	4.777	-1.652
Beskæftigelsesindsats og andet	3.504	3.504	3.504	3.697	194
I alt	9.933	9.933	9.933	8.475	-1.458

Samlet set er der en mindredgift på 1,5 mio. kr. på bevillingen. Mindredgifterne kan henføres til integration, selvforsørgelse og hjemrejsedydelse.

Integration, selvforsørgelse og hjemrejseydelse:

Der er en mindredgift på 1,7 mio. kr. til integration, selvforsørgelse og hjemrejseydelse. Mindredgiften skyldes, at der er flere borgere, der er kommet i arbejde og få nye borgere, der er kommet til. Gennemsnitsprisen har vist sig at være højere end forudsat i budget 2021. Dette skyldes blandt andet, at de borgere, der fortsat modtager ydelse, har en længere sagslængde. Dette medfører, at kommunen kan hjemtage mindre refusion.

Selvforsørgelse- og hjemrejseydelse	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	86	64	60	-4
Gns. pris per. helårsperson	74.500	74.500	77.382	2.882

Beskæftigelsesindsats og andet:

Der er merudgifter på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget til forskellige beskæftigelsesindsatser og andet. Merudgifterne dækker over flere modsatrettede tendenser. Der har været færre udgifter til sprogskole, aktivering og boliger til midlertidige flygtninge. Modsat har der været færre indtægter fra grundtilskud og resultattilskud på grund af et faldende antal borgere.

016-15 Midlertidige ydelser – drift

Der er samlet set mindredgifter for 14,9 mio. kr. på bevillingen i forhold til korrigeret budget. Der er givet tillægsbevillinger på i alt -3,8 mio. kr. i form af en negativ tillægsbevilling på 10 mio. kr. ved budgetopfølgningen per 30. september, og en tillægsbevilling på 6,2 mio. kr. ved budgetopfølgningen per 31. marts. Den sidstnævnte tillægsbevilling skete fra bevillingen Erhverv og Arbejdsmarked, for at samle driftsudgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats under Midlertidige ydelser. Mindredgifterne dækker over flere forskellige tendenser under bevillingen, hvor de væsentligste vil blive forklaret enkeltvist.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
A-dagpenge til forsikrede ledige	101.707	99.841	99.841	85.305	-14.536
Jobafklaringsforløb	24.143	24.143	24.143	25.459	1.316
Kontanthjælp og forrevalidering	40.219	36.219	36.219	29.979	-6.240
Ressourceforløb	10.914	10.914	10.914	11.003	119
Revalidering	667	667	667	203	-464
Seniorjob og servicejob	5.117	982	982	551	-431
Sygedagpenge	73.898	73.898	73.898	86.810	12.912
Uddannelseshjælp	15.959	15.959	15.959	15.606	-353
Beskæftigelsesindsats og andet	35.373	41.549	41.549	34.332	-7.217
I alt	307.996	304.172	304.172	289.279	-14.893

A-dagpenge til forsikrede ledige:

Der er mindredgifter på 14,5 mio. kr. til forsikrede ledige. Mindredgifterne skyldes et lavere antal forsikrede ledige end forventet. Derudover er gennemsnitsprisen for en dagpengemodtager steget i forhold til forventningen. Stigningen i gennemsnitsprisen skyldes en stigning i antallet af langvarige sager, hvorfor der har været en højere medfinansieringsandel.

Dagpengeområdet har i særlig grad været præget af den samfundsmæssige usikkerhed grundet følgerne af Covid-19. Nedlukningerne og genåbningen af samfundet har betydet store udsving i antallet af forsikrede ledige både i Syddjurs Kommune og på landsplan.

Dagpenge	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	732	658	604	-54
Gns. pris per. helårsperson	139.000	139.000	141.170	2.170

Jobafklaringsforløb:

Der er merudgifter på 1,3 mio. kr. til borgere på jobafklaringsforløb. Merudgifterne skyldes at gennemsnitsprisen på borgere i jobafklaringsforløb har været højere end forudsat i budgettet. Administrationen har justeret gennemsnitsprisen ved seneste budgetopfølgning per 30. september og anslået en gennemsnitspris, der ligger tæt på regnskabsresultatet. Stigningen i gennemsnitsprisen skyldes øgede sagslængder på borgere, der tilkendes jobafklaringsforløb, hvilket betyder at kommunen kan hjemtage mindre i refusion.

Jobafklaringsforløb	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	207	199	197	-2
Gns. pris per. helårsperson	118.400	130.000	129.234	766

Kontanthjælp og forrevalidering:

Der er mindredgifter på 6,2 mio. kr. til borgere på kontanthjælp og forrevalidering. Mindredgiften skyldes et lavere antal kontanthjælpsmodtagere end forudsat i budgettet. Gennemsnitsprisen har vist sig lavere end forudsat. Den gennemsnitlige sagslængde er øget, og derfor skyldes den lavere gennemsnitspris at flere borgere har modtaget lavere sats på kontanthjælp end tidligere år. Det kan for eksempel være, hvis der er flere borgere, der ikke er forsørgere.

Kontanthjælp	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	317	273	270	-3
Gns. pris per. helårsperson	127.000	118.000	111.034	- 6.966

Ressourceforløb:

Der er merudgifter på 0,1 mio. kr. på ressourceforløb. Der er lidt flere borgere på ydelsen end forudsat i budgettet, men der er til gengæld også et fald i gennemsnitsprisen, som mindsker merudgiften. Dette fald i gennemsnitspris skyldes ikke en ændring i sagslængden, og årsagen vil derfor være, at flere borgere modtager ressourceforløb på en lavere sats som ikke-forsørgere.

Ressourceforløb	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	80	86	83	-3
Gns. pris per. Helårsperson	137.900	137.900	132.924	-4.976

Sygedagpenge:

Der er merudgifter på 12,9 mio. kr. til borgere på sygedagpenge. Merudgifterne skyldes et højere niveau i gennemsnitsprisen og i antallet af sygedagpengemodtagere. Sygedagpengeområdet har i 2021 været præget af konsekvenser af Covid-19 og de midlertidige lovændringer på området vedrørende forlængelser af sygedagpengeperioden, særlige regler for ret til sygedagpenge og sygedagpengerefusion samt, at sygemeldte borgere ikke har kunnet overgå til jobafklaringsforløb siden marts 2020, hvilket ophørte den 30. juni 2021. Dette har haft en direkte konsekvens for sagslængderne og har betydet, at kommunen har hjemtaget mindre i refusion.

Sygedagpenge	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	692	825	780	-45
Gns. pris per. helårsperson	106.700	106.700	112.594	5.894

Uddannelseshjælp:

Der er mindredgifter på 0,4 mio. kr. til uddannelseshjælp. Dette skyldes, at færre borgere end forventet har modtaget uddannelseshjælp. Derudover er der en stigning i gennemsnitsprisen, der skyldes, at den gennemsnitlige sagslængde for de borgere, der fortsat modtager ydelse, er længere. Det betyder, at kommunen har hjemtaget mindre i refusion.

Uddannelseshjælp	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	219	210	204	- 6
Gns. pris per. Helårsperson	72.800	72.800	76.501	3.701

Beskæftigelsesindsats og andet:

Der er mindredgifter på beskæftigelsesindsatser og andet på 7,2 mio. kr. Mindredgifterne skyldes et lavere aktivitetsniveau på grund af Covid-19. Beskæftigelsesindsatsen har været suspenderet i en mindre periode af 2021. Der har desuden været et faldende antal borgere og et større fokus på den virksomhedsrettede aktivering.

016-20 Permanente ydelser – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Løntilskud fleksjob	89.086	84.284	84.284	88.091	3.807
Ledighedsydelse	26.928	22.690	22.690	19.837	-2.853
Seniorpension	15.100	15.100	15.100	14.323	-777
Førtidspension efter 1. juli 2014	76.388	73.289	73.289	70.270	-3.019
Førtidspension før 1. juli 2014	129.572	127.411	127.411	131.913	4.502
Beskæftigelsesindsats og andet	430	1.217	1.217	94	-1.123
I alt	338.291	323.991	323.991	324.528	538

Samlet set er der en merudgift på bevillingen på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merudgiften skyldes flere modsatrettede tendenser indenfor bevillingen. Der er blevet givet en negativ tillægsbevilling på 14,3 mio. kr. ved budgetopfølgningen per 31. juli 2021.

Løntilskud fleksjob:

Der er merudgifter på 3,8 mio. kr. til løntilskud fleksjob i forhold til korrigeret budget. På grund af fleksjob- og førtidspensionsreformen er der flere ordninger under fleksjob. Der er regler for fleksjob inden reformen (gammel ordning) og regler i forlængelse af reformen (ny ordning). Desuden er der en række komplekse overgangsregler imellem de to ordninger. Denne kompleksitet har betydet at gennemsnitsprisen har været højere end forudsat i budgettet. Administrationen er opmærksomme på denne udfordring og vil styrke styringen af gammel og ny ordning på fleksjob.

Fleksjob	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	996	906	894	-12
Gns. pris per. helårsperson	90.000	95.000	98.536	3.536

Ledighedsydelse:

Der er en mindreudgift på 2,8 mio. kr. på ledighedsydelse. Mindreudgiften skyldes, at der har været færre borgere på ledighedsydelse end forudsat i budgettet. Det er lykket at formidle borgere i fleksjob, og der er en større gruppe borgere, der har valgt at søge og få seniorpension. Derudover forekommer der en væsentlig stigning i gennemsnitsprisen på området. Ledighedsydelse består ligesom fleksjob af flere ordninger (ny og gammel ordning). Administrationen vil, som med fleksjob, styrke styringen af de forskellige ordninger under ledighedsydelse.

Ledighedsydelse	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	186	132	126	-6
Gns. pris per. Helårsperson	148.300	148.300	157.435	9.135

Seniorpension:

Der er mindreudgifter på 0,8 mio. kr. til seniorpension. Mindreudgifterne skyldes, at lidt færre borgere har fået tilkendt seniorpension end forudsat og samtidig har gennemsnitsprisen også vist sig at være lavere. Ordningen administreres af ATP og udbetalingen af ydelsen sker i Udbetaling Danmark.

Seniorpension	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	96	96	93	-3
Gns. pris per. helårsperson	157.800	157.800	154.015	-3.785

Førtidspension efter 1. juli 2014:

Der er en mindreudgift på 3,0 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014. Mindreudgiften skyldes, at færre borgere er blevet tilkendt førtidspension efter den nye ordning end forventet. Udbetalingen af ydelserne til borgere administreres af Udbetaling Danmark.

Førtidspension (efter 1.7.2014)	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	487	450	448	-2
Gns. pris per. helårsperson	157.800	157.800	156.852	-948

Førtidspension før 1. juli 2014:

Der er en merudgift på 4,5 mio.kr. i forhold til korrigeret budget til førtidspension før 1. juli 2014, der består af flere forskellige pensionstyper fra forskellige lovgivninger. Udbetalingen af ydelserne til borgere administreres af Udbetaling Danmark.

Førtidspension før den 1. juli 2014 har været vanskelig styrbart i 2021, hvor særligt mangel på data fra Udbetaling Danmark til kommunen har repræsenteret en styringsmæssig udfordring. I løbet af 2021 er der kommet adgang til flere og bedre data, hvilket øger styringsevnen fremadrettet. Merudgiften i forhold til korrigeret budget kan primært henføres til udgifter til mellemkommunal refusion på førtidspensions-området. Syddjurs Kommune har flere borgere, der betales refusion for uden for kommunen, end kommunen selv modtager refusion for. Der er et særligt fokus på at styrke styringen af området både i forhold til data for antal borgere og arbejdsgange for hjemtagelse af mellemkommunal refusion.

Førtidspension (før 1.7.2014 gl)*	Opr. Budget 2021	Forventet per 30. sept. 2021	Regnskab 2021	Afvigelse mellem forventet og regnskab
Helårspersoner	1.091	1.060	1.054	- 6
Gns. pris per. helårsperson	118.700	118.700	125.155	6.455

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

Beskæftigelsesindsats og andet:

Der er mindreudgifter på 1,1 mio. kr. til beskæftigelsesindsats og andet. Mindreudgifterne skyldes et lavere udgiftsniveau til hjælpemidler, befordring og aktivering af borgere i fleksjob.

016-25 Erhverv og Arbejdsmarked – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse - STU	13.291	13.291	13.511	10.911	-2.600
Forberedende grunduddannelse - FGU	13.431	13.431	13.431	12.870	-561
Ungdommens uddannelsesvejledning - UU	5.343	5.343	5.351	5.626	277
Erhvervsudvikling og erhvervsservice	4.281	4.281	6.525	3.561	-2.964
Beskæftigelsesindsats og andet	7.026	816	807	1.246	439
Veteranpuljen	73	73	108	49	-59
Psykologhjælp til unge under 26 år	479	479	581	388	-193
Pulje til højskoleophold	139	139	139	-29	-168
I alt	44.063	37.853	40.453	34.624	-5.828

Samlet set er der en mindreudgift på bevillingen på 5,8 mio. kr. Der er blevet givet en negativ tillægsbevilling på 6,2 mio. kr. til bevillingen Midlertidige ydelser ved budgetopfølgningen per 31. marts 2021, for at samle driftsudgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats der. Bevillingen består af en række mindre poster, og de væsentligste budgetafvigelser forklares herunder.

Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse – STU:

Der er mindredgifter på 2,6 mio. kr. til Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU). Syddjurs Kommune har STU forløb ved det interne tilbud STU-Syddjurs samt ved andre aktører, hvoraf den væsentligste er Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud (SYBA). Mindredgiften i 2021 skyldes blandt andet, at der har været færre udgifter til befordring af elever til STU-institutioner, hvilket kan skyldes perioder uden fysisk fremmøde på grund af Covid-19.

Erhvervsudvikling og erhvervsservice:

Der er mindredgifter på 3 mio. kr. på erhvervsudvikling og erhvervsservice. En stor del af disse mindredgifter på ca. 2 mio. kr. er blevet bevilliget til en række forskellige projekter i 2021, hvor udgifterne først vil komme i 2022.

016-25 Bevillingsnavn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden genbev. (2)	Korrigeret budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fremtidigt lokalebehov - ungeindsatsen	250	250	466	100	-366
Udfasn. af bygninger vedr. projektcenter	500	500	500	210	-290
STU - flytning til Firkløverskolen (Mørke)	0	1.000	1.000	137	-863
Anlægsplan for STU på Firkløverskolen i Mørke	0	0	100	110	10
I alt	750	1.750	2.066	556	-1.510

Der er i alt fire anlægsprojekter. Det ene "Anlægsplan for STU på Firkløverskolen i Mørke" er blevet afsluttet i 2021. I forlængelse af projektet blev der i forbindelse med budget 2022 afsat 5,5 mio.kr. i 2022 og fremrykket 1 mio.kr. til 2021 til anlægsprojektet "STU - flytning til Firkløverskolen (Mørke)". Det fremrykkede beløb er ikke anvendt fuldt ud i 2021. Der er derudover mindredgifter på de to øvrige anlægsprojekter "Fremtidigt lokalebehov – ungeindsats" og "Udfasning af bygninger vedr. projektcenter". Samlet er der mindredgifter på i alt 1,5 mio.kr. på de tre projekter, der alle er igangværende og videreføres i 2022.