

# **Årsberetning for 2014**

**Syddjurs Kommune**



## Indholdsfortegnelse

Ledelsens forord .....	6
Kommunens årsberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Personaleoversigt .....	15
Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal .....	16
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret) .....	17
Finansieringsoversigt .....	17
Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger .....	18
Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb .....	19
Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger .....	26
<b>10.642 Politisk organisation – drift</b> .....	26
<b>10.645 Administrativ organisation – drift</b> .....	28
<b>10.645 Administrativ organisation – anlæg</b> .....	32
<b>10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift</b> .....	33
<b>10.648 Erhvervsudvikling og turisme – anlæg</b> .....	34
<b>10.652 Lønpuljer – drift</b> .....	34
<b>10.022 Jordforsyning – anlæg</b> .....	35
<b>10.025 Ejendomme - anlæg</b> .....	35
<b>10.322 Skole IKT – drift</b> .....	36
<b>10.058 Redningsberedskab – drift</b> .....	36
<b>10.722 Renter af likvide aktiver</b> .....	37
<b>10.728 / 10.732 Renteindtægter på kort- og langfristede tilgodehavender</b> .....	37
<b>10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder</b> .....	38
<b>10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b> .....	38
<b>10.755 Renter af langfristet gæld</b> .....	38
<b>10.758 Kurstab, kursgevinster og garantiprovision</b> .....	38
<b>10.762 Tilskud og udligning</b> .....	40
<b>10.765 Refusion af købsmoms</b> .....	40
<b>10.768 Skatter</b> .....	41
<b>10.822 Forskydninger i likvide aktiver</b> .....	42
<b>10.825 -10.852 Finansforskydninger</b> .....	42

10.855 Forskydninger i langfristet gæld.....	43
Udvalget for familie og institutioner – Regnskabsbemærkninger	45
11.462 Sundhedsudgifter m.v. - drift .....	45
11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov – drift .....	46
11.557 Kontante ydelser – drift .....	46
11.322 Folkeskolen – drift.....	47
11.322 Folkeskolen – anlæg .....	49
11.338 Ungdomsskolen .....	49
11.338 Ungdomsskolen – anlæg .....	50
11.525 Dagtilbud til børn og unge – drift.....	50
11.525 Daginstitutioner – anlæg .....	52
Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger.....	53
12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift.....	53
12.532 Tilbud til ældre – drift.....	58
12.532 Sundhed og ældre – anlæg .....	67
12.538 Tilbud til voksne med handicap – drift .....	68
12.557 Kontante ydelser – drift .....	75
12.538 Tilbud til voksne – Anlæg .....	76
Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger ..	78
14.228 Vej og parkvæsen – drift.....	78
14.228 Vej og parkvæsen – anlæg .....	79
14.232 Kollektiv trafik og havne – drift .....	79
14.232 Kollektiv trafik og havne – anlæg .....	80
14.022 Jordforsyning – anlæg.....	80
14.135 Tømningsordning – drift.....	80
14.138 Affaldshåndtering – drift.....	80
14.028 Fritidsområder – drift .....	81
14.038 Natur og vandløb – drift.....	81
14.052 Miljøbeskyttelse m.v. - anlæg.....	82
14.025 Ejendomme – drift .....	82
14.025 Ejendomme – anlæg .....	83

Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger .....	85
15.572 Tilskud til Frivilligt Socialt arbejde (§ 18-puljen) - drift .....	85
15.645 Planlægning – drift.....	86
15.648 Planlægning (Landdistriktsudvikling og Udviklingspulje) – drift.....	86
15.025/15.642 Byudvikling (byfornyelse) - anlæg.....	87
15.052 Miljøbeskyttelse m.v. - drift .....	89
15.032 Fritidsfaciliteter - drift .....	90
15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg.....	91
15.332 Syddjurs Bibliotek – drift.....	91
15.332 Folkebiblioteker - anlæg .....	92
15.335 Kulturel virksomhed - drift .....	93
15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter - drift.....	97
Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger .....	99
16.546 Tilbud til udlændinge - drift.....	99
16.557 Kontante ydelser - drift .....	100
16.558 Revalidering - drift.....	102
Balance .....	106
Note 1-7 til regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret).....	107
Note 8 – Anlægsoversigt .....	108
Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv .....	109
Note 12 – Valutavælgerswap.....	111
Kautions- og garantforpligtelser samt eventualforpligtelser og – rettigheder.....	114
Ordliste.....	115
Bilag 1 – Kautions og garantforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.14 .....	116

## **Ledelsens forord**

Syddjurs Kommunes økonomiudvalg har dags dato aflagt årsberetningen for 2014 for Syddjurs Kommune.

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

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

Årsberetningen indstilles godkendt af byrådet.

Syddjurs Kommune, den 29. april 2015.

---

Claus Wistoft  
borgmester

---

Jesper Hosbond Jensen  
kommunaldirektør

## **Kommunens årsberetning**

### **Ledelsens årsberetning**

Syddjurs Kommunes regnskabsopgørelse for 2014 udviser et overskud på 102,5 mio. kr. som skattefinansieret primært driftsresultat. Hvilket er 33,6 mio. kr. større end det oprindelige budget. Resultatet svarer således til 4,3% af året indtægter. Dermed har Syddjurs Kommune opnået sit mål på 4% af året indtægter. Så samlet er driftsresultatet meget tilfredsstillende, da resultat samtidig er 57,3 mio. kr. bedre end det korrigerede budget, der i 2014 var givet bevilling til.

Samlet set er det gode resultat også udtryk for at aftaleholderne fortjener ros og anderkendelse for at have taget økonomistyring til sig som en naturlig del af ledelsesrollen.

Kommunens brug af aftalestyring har medført, at der i forbindelse med regnskabsafslutningen er overført driftsbevillinger for 32,2 mio. kr. fra 2014 til 2015. Beløbet er dermed 2,9 mio. kr. mindre end det overførte beløb fra 2013 til 2014, hvor der blev overført 35,1 mio. kr.

Anlægsinvesteringer har i 2014 været på godt 101 mio. kr., da anlægsinvesteringerne indeholder indtægter for godt 25 mio. kr. Så det samlede netto anlægsudgift bliver 75,9 mio. kr. De samlede anlægsinvesteringer er således også over målet på gennemsnitlig 3% af året indtægter.

På anlægsbevillinger er der ultimo 2014 samt i forbindelse med regnskabsafslutningen overført rådighedsbeløb på 57,7 mio. kr. fra 2014 til 2015. Hvor beløbet fra 2013 til 2014 var 47,0 mio. kr.

Ovennævnte resultat har bevirket, at den gennemsnitlige kassebeholdning over 12 måneder er blevet styrket med godt 33,2 mio. kr. i 2014, som har bragt den gennemsnitlige kassebeholdning op på godt 126 mio. kr. ved udgang af 2014 og dermed 42 mio. kr. over målet på 3,5% af året indtægter.

2014 har således samlet set været et år, hvor der har været gennemført en effektiv styring af økonomien og der igennem opnået en væsentlig styrkelse kommunens kassebeholdning. Syddjurs Kommune har dermed for første gang siden 2010 opfyldt de politiske mål for drifts resultat, anlægsinvestering og gennemsnitlig kassebeholdning.

Når der tages højde for at lånerammen i 2014 er optaget i regnskabsåret og lånerammen i 2010 først er optaget i 2011, så er målet om en faldende gæld set i forhold til ultimo 2010 og i forhold til indtægterne også opfyldt. Samtidig vil flere af de lånefinansierede anlægsaktivitet - der er gennemført siden 2010 - fremover giver driftsbesparelser, der opvejer udgifterne til afdrag og renter på lånene, der er optaget med baggrund i de konkrete investeringer.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

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

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

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

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

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

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

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

### **Udgiftsregnskabet**

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

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

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



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

Anlægsbevillinger tildeles de konkrete anlægsprojekter.

Bevillingsniveauet for finansieringskonti fastlægges til hovedfunktionsniveau.

Regnskabet indeholder bemærkninger i henhold til bevillingsniveauet.

### **Ekstraordinære poster**

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

### **Balancen**

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

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

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

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

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

### **Grunde og Bygninger**

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

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

### **Øvrige materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Det vil især

være aktiver som inventar på skoler, institutioner m.v. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start-/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

### Standardiserede levetider

#### Grunde og bygninger

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

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

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

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

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

### **Materielle anlægsaktiver under udførelse**

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

### **Immaterielle anlægsaktiver**

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

### **Finansielle anlægsaktiver – Tilgodehavender**

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

### **Finansielle anlægsaktiver – Aktier og andelsbeviser**

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

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

### **Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg**

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

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

**Omsætningsaktiver – varebeholdninger**

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

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

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

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

**Omsætningsaktiver – deposita betalt til udlejer**

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

**Omsætningsaktiver – Tilgodehavender**

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

**Likvide aktiver samt omsætningsaktiver - værdipapirer**

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

**Egenkapital**

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

**Finansielle gældsforpligtelser**

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

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

**Skyldige feriepenge**

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

**Hensatte forpligtelser**

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

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

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

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

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

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

Økonomi og Indenrigsministeriet har fremrykket kravet til regnskabsafslutningen med en måned for regnskab 2014. Dermed har det ikke været muligt at have supplementsperioden åben for bogføring af regninger vedrørende regnskabsåret så længe som i tidligere regnskabsår. Tilsvarende har de ikke været muligt at modtage nye regnskabstal for alle selskaber, som kommunen har ejerandele i. Det er ikke vurderet muligt at opgøre og tilrette de historiske oplysninger i regnskabet for den regel ændring.

I 2014 har kommunen valgt en anden model for forsikring af pensionsforpligtelsen på tjenestemænd. Det har givet en ekstraordinær opskrivning af kommunens depot hos forsikringsselskabet med 67,6 mio. kr. og har dermed ekstraordinært forøget egenkapitalen hermed.

## Personaleoversigt

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	9,6	5,6	7,0	4,3	4,6	6,3
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	76,9	78,3	71,3	61,0	53,4	49,5
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	823,9	784,4	744,9	740,9	685,3	706,1
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet <sup>2)</sup>	1,0	99,5	103,5	109,3	132,1	146,4
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse <sup>2)</sup>	1.660,6	1.538,1	1.516,3	1.468,4	1.468,0	1.428,8
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration <sup>1)3)</sup>	342,3	352,4	357,7	372,9	350,8	338,7
I alt	2.914,3	2.858,3	2.800,7	2.756,8	2.694,2	2.675,8

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

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

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

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

Bemærkninger til 2013:

Faldet på hovedkonto 2 skyldes udlicitering af opgaver.

Faldet på hovedkonto 3 skyldes primært lærerkonflikten i april 2013.

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

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

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

Bemærkninger til 2014:

Hk 0: Ændret registrering af tekniske servicemedarbejdere ved ældreboliger. Flyttet fra hk 5.

Faldet på hk 2 skyldes udlicitering af opgaver

Hk 3: Lærerne er igen med i hele året. Der er et fald på SFO i forbindelse med skolereform august 2013 og et fald på ungdomsskoleklubber/juniorklubber i forbindelse med ny struktur august 2014

Hk 4: Stigning skyldes projekter omkring rehabilitering/genoptræning

Hk 5: Fald på dagpleje/daginstitutioner og praktisk bistand og aktiveringsordninger modsvares delvist af udvidelser på voksen/handicap og flere seniorjob

Hk 6: Overførsel af medarbejdere til udbetaling Danmark slår igennem med helårsvirkning og generelle besparelser på administrationen i 2014

## Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal

Væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.								
	2010	2010 ændret regnskabs- praksis	2011	2012	2012 ændret regnskabs- praksis	2013	2013 ændret regnskabs- praksis	2014
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>								
<b>("-" = overskud/indtægt)</b>								
Indtægter (Skatter og tilskud og udligning)	-2.180		-2.200	-2.341		-2.402		-2.410
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-121,1*		-59,5	-35,3		-76,3		-102,5
<i>Resultat andel af indtægter</i>	5,6%/4,4%		2,7%	1,5%		3,2%		4,3%
Anlægsvirksomhed (netto)	39,4		60,0	107,3		0,2**		75,9
Resultat af det skattefinansierede område	-81,7		0,5	72,0		-76,1		-26,6
<b>Finansielle poster ("-" = gæld)</b>								
Likvide aktiver, inkl. værdipapirer	-1,0		-44,0	-59,6		-29,6		-2,8
Langfristet gæld ældreboliger	-136,1		-129,5	-123,7		-127,1		-120,5
Gæld finansielt leasing	-7,8		-5,5	-3,8		-8,9		-6,9
Øvrig langfristet gæld	-333,3		-338,6	-377,3		-389,7		-411,5
<i>Langfristet gæld andel af indtægter</i>	21,9%		21,5%	21,6%		21,9%		22,4%
<i>Langfristet gæld + likvide aktiver andel af indtægter</i>	21,9%		23,5%	24,1%		23,1%		22,5%
<i>Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning ultimo</i>	106,8		125,9	89,9		93,1		126,3
<i>Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning ultimo andel af indtægter</i>	4,9%		5,7%	3,8%		3,9%		5,2%
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>301,7</b>	<b>296,1</b>	<b>353,7</b>	<b>306,7</b>	<b>257,6</b>	<b>354,6</b>	<b>422,2</b>	<b>452,9</b>

\* = Resultat er inkl. ikke forbrug kvalitetsfondstilskud på 17,3 mio. kr. samt særligt tilskud på 8. mio. kr. blev udbetalt i 2010 men er bevilliget til 2011. Uden disse indtægter er resultat af ordinære driftsvirksomhed 95,8 mio. kr..

\*\*= Indeholder likviditetsoverskud fra forsikringssum på 52,7 mio. kr.



**Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)**

Note	(i 1.000 kr)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
1	Skatter	-1.766.406	1.188	-1.765.218	-1.765.860	642
2	Tilskud og udligning	-643.792	-2.617	-646.409	-643.970	-2.439
	<b>* Indtægter</b>	<b>-2.410.198</b>	<b>-1.429</b>	<b>-2.411.627</b>	<b>-2.409.830</b>	<b>-1.797</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	30.512	3.898	34.410	30.710	3.699
	02 Transport og infrastruktur	64.599	-3.595	61.004	62.542	-1.538
	03 Undervisning og kultur	505.000	-3.271	501.729	496.485	5.244
	04 Sundhedsområdet	212.471	3.864	216.334	214.331	2.003
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.516.336	7.795	1.524.131	1.522.951	1.180
	06 Fællesudgifter og administration	252.112	13.801	265.913	233.010	32.903
	<b>* Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.581.031</b>	<b>22.490</b>	<b>2.603.520</b>	<b>2.560.030</b>	<b>43.491</b>
	<b>** Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>170.833</b>	<b>21.061</b>	<b>191.894</b>	<b>150.200</b>	<b>41.694</b>
	00 Byudvikling				-663	663
	03 Undervisning og kultur	-1.712		-1.712	-2.119	407
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-247.533	4.811	-242.722	-256.693	13.970
	<b>* Statsrefusion i alt</b>	<b>-249.245</b>	<b>4.811</b>	<b>-244.434</b>	<b>-259.475</b>	<b>15.041</b>
3	<b>*** Total - Driftsvirk. og refusion</b>	<b>-78.412</b>	<b>25.872</b>	<b>-52.540</b>	<b>-109.275</b>	<b>56.735</b>
4	Renter og kursregulering	9.448	-2.145	7.303	6.740	563
	<b>**** Primært driftsresultat</b>	<b>-68.965</b>	<b>23.727</b>	<b>-45.238</b>	<b>-102.535</b>	<b>57.298</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	-5.670	9.100	3.430	4.385	-955
	02 Transport og infrastruktur	12.512	2.028	14.540	12.642	1.898
	03 Undervisning og kultur	22.261	-1.743	20.518	16.098	4.421
	04 Sundhedsområdet	7.300	7	7.307	5.698	1.609
	05 Sociale opgaver og beskæftigelse	27.827	2.471	30.298	25.767	4.531
	06 Fællesudgifter og administration	24.938	-7.801	17.136	11.286	5.850
	<b>* Anlægsvirksomhed</b>	<b>89.166</b>	<b>4.062</b>	<b>93.228</b>	<b>75.875</b>	<b>17.353</b>
	<b>***** Resultat af skattefinansieret omr.</b>	<b>20.202</b>	<b>27.789</b>	<b>47.991</b>	<b>-26.660</b>	<b>74.651</b>
	Drift forsyningsvirksomheder	39	1	39	48	-8
	Anlæg forsyningsvirksomheder					
5	<b>* Resultat af forsyningsvirksomhed.</b>	<b>39</b>	<b>1</b>	<b>39</b>	<b>48</b>	<b>-8</b>
	<b>***** Resultat ialt</b>	<b>20.240</b>	<b>27.790</b>	<b>48.030</b>	<b>-26.612</b>	<b>74.642</b>

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

**Finansieringsoversigt**

Note	(i kr. 1.000)	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse
	<b>Likvide beholdning primo ("-"= lånebehov)</b>	<b>-29.610</b>			<b>-29.610</b>	
	<b>Tilgang af likvide aktiver</b>					
	Årets resultat (fra regnskabsopgørelse)	20.240	27.790	48.030	-26.612	74.642
6	Låneoptagelse/-overtagelse	-54.679	6.728	-47.951	-44.772	-3.179
7	Finansforskydninger	378	20.554	20.932	14.779	6.153
	<b>Tilgang i alt ("-" indtægt/finansiering)</b>	<b>-34.061</b>	<b>55.072</b>	<b>21.011</b>	<b>-56.605</b>	<b>77.616</b>
	<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>					
6	Afdrag på lån	29.926	0	29.926	29.765	161
	<b>Ændring i likviditet (netto)</b>					
	<b>("+"=underskud/likviditetsforbrug)</b>	<b>-4.135</b>	<b>55.072</b>	<b>50.937</b>	<b>-26.840</b>	<b>77.777</b>
	<b>Likvide behold. ultimo ("-"= lånebehov)</b>	<b>-25.475</b>	<b>-80.547</b>	<b>-80.547</b>	<b>-2.770</b>	
	Kursregulering				0	
	<b>Likvide beholdning ultimo ("-"= lånebehov)</b>				<b>-2.770</b>	

## Bevillingsoversigt og oversigt over overførte driftsbevillinger

Hele kr.	Oprindelig budget	Tillægsbevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse	Overførsel
<b>Økonomiudvalget</b>						
10.642 Politisk organisation	7.774.009	823.000	8.597.009	8.908.910	-311.901	0
10.645 Administrativ organisation	225.650.264	26.170.998	251.821.262	226.230.475	25.590.787	16.618.826
10.648 Erh.udv. turisme og land	4.645.147	1.616.093	6.261.240	4.591.411	1.669.829	123.735
10.652 Lønpuljer	15.905.649	-5.459.625	10.446.024	7.288.363	3.157.661	50.000
10.322 Folkeskole IKT	1.402.673	-1.402.673	0	0	0	0
10.058 Redningsberedskab	9.541.824	777.334	10.319.158	9.888.090	431.068	206.383
	<b>264.919.566</b>	<b>22.525.127</b>	<b>287.444.693</b>	<b>256.907.249</b>	<b>30.537.444</b>	<b>16.998.944</b>
<i>Finansforskyd (Grundkapital/driftstøttelån)</i>						
						2.323.200
<b>Udv. for Familie og Institutioner</b>						
11.462 Sudhedsudgifter mv.	5.681.676	285.358	5.967.034	5.897.289	69.745	69.745
11.528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	121.894.794	11.870.584	133.765.378	129.818.728	3.946.650	704.859
11.557 Kontante ydelser	15.898.672	-2.800.000	13.098.672	12.373.659	725.013	0
11.322 Folkeskolen	389.262.394	4.737.603	393.999.997	389.961.779	4.038.218	2.313.779
11.338 Ungdomsskolen	17.796.490	312.546	18.109.036	18.091.523	17.513	17.513
11.525 Dagtilbud til børn og unge	134.673.147	-205.137	134.468.010	133.702.191	765.819	639.778
	<b>685.207.173</b>	<b>14.200.954</b>	<b>699.408.127</b>	<b>689.845.169</b>	<b>9.562.958</b>	<b>3.745.674</b>
<b>Udv for Sundhed, Ældre og Social</b>						
12.462 Sundhedsudgifter mv.	203.296.543	2.838.098	206.134.641	204.184.027	1.950.614	2.308.205
12.532 Tilbud og ældre	253.730.838	18.393.942	272.124.780	265.065.434	7.059.346	4.922.316
12.538 Tilb til voksne med handicap	192.026.142	-5.674.112	186.352.030	181.560.502	4.791.528	1.171.952
12.557 Kontante ydelser	218.331.124	-9.065.257	209.265.867	208.292.954	972.914	0
	<b>867.384.647</b>	<b>6.492.671</b>	<b>873.877.318</b>	<b>859.102.917</b>	<b>14.774.402</b>	<b>8.402.473</b>
<b>Udv for Natur, Teknik og Miljø</b>						
14.228 Vej og parkvæsen	47.995.557	778.757	48.774.314	50.600.799	-1.826.485	403.112
14.232 Kollektiv trafik og havne	20.568.117	-4.491.756	16.076.361	15.098.270	978.091	-25.148
14.135 Tømningsordninger	0	0	0	15.495	-15.495	0
14.138 Affaldshåndtering drift	204.414	99.738	304.152	209.983	94.169	6.083
14.028 Fritidsområder/Badestrande drift	546.025	11.208	557.233	556.715	518	518
14.038 Natur og vandløb drift	2.910.213	-380.852	2.529.361	2.528.153	1.208	1.208
14.052 Miljøbeskyttelse mv.	6.577.142	23.091	6.600.233	6.268.101	332.132	132.002
14.025 Ejendomme	24.571.273	-102.747	24.468.526	23.417.474	1.051.052	1.051.052
	<b>103.372.741</b>	<b>-4.062.561</b>	<b>99.310.180</b>	<b>98.694.990</b>	<b>615.190</b>	<b>1.568.827</b>
<b>Udv for Plan, Udvikling og Kultur</b>						
15.572 Tilskud til frivilligt socialt arb.	778.946	174.505	953.451	760.184	193.267	193.267
15.645 Planlægning	644.129	-575.868	68.261	-628.974	697.235	697.235
15.648 Landdistriksudvikling	1.116.515	-1.224.529	-108.014	771.305	-879.319	-879.319
15.052 Miljøbeskyttelse mv.	404.556	-1.652	402.904	600.859	-197.955	-197.955
15.032 Fritidsfaciliteter	5.979.255	-76.267	5.902.988	5.851.892	51.096	51.096
15.332 Syddjurs Bibliotek	14.784.883	454.649	15.239.532	14.577.501	662.031	662.031
15.335 Kulturel virksomhed	13.284.082	509.736	13.793.818	13.054.037	739.781	739.781
15.338 Folkeoplysning og fritid	15.829.696	356.508	16.186.204	16.040.148	146.056	146.056
	<b>52.822.062</b>	<b>-382.918</b>	<b>52.439.144</b>	<b>51.026.952</b>	<b>1.412.192</b>	<b>1.412.192</b>
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>						
16.546 Tilbud til udlændinge	3.688.739	3.042.000	6.730.739	7.181.388	-450.649	0
16.557 Kontante ydelser	171.232.038	-18.377.800	152.854.238	149.460.438	3.393.800	0
16.558 Revalidering	167.425.420	-9.997.479	157.427.941	159.325.500	-1.897.559	0
16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	15.771.649	13.861.722	29.633.371	29.058.344	575.027	78.425
	<b>358.117.846</b>	<b>-11.471.557</b>	<b>346.646.289</b>	<b>345.025.670</b>	<b>1.620.619</b>	<b>78.425</b>
Forklaring: Fortegn "-" betyder mindre forbrug, eller større indtægter end udgifter						
Overførsel fra hovedkonto 0-6						32.206.535
Overførsel Grundkapital og driftsstøtte lån						2.323.200
<b>Oversigt over overførte bevillinger ialt</b>						<b>34.529.735</b>

## Anlægs- og investeringsoversigt inkl. overførte rådighedsbeløb

				Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelses	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsbevilling	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	Bevillingsdato	U/I	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
Syddjurs	Kommune i alt			122.058.469	89.166.354	4.061.967	93.228.321	75.875.124	17.353.197	20.524.977	28	197.921.672		373.331.369	0	175.409.697
	Økonomiudvalgt			-35.146.428	1.401.800	-583.095	818.705	3.727.027	-2.908.322	-279.395	7	-31.419.401	0	-17.791.317	0	13.628.084
10022001	Grundsalg			-37.115.140	-10.000.000	-2.586.461	-12.586.461	-13.701.394	1.114.933	25.000	7	-50.816.533		-61.781.601	0	-10.965.068
10022001	Baunehøjparken Rønde	27.11.2008	U	238.046					0			238.046	I	238.046		0
10022001	Baunehøjparken Rønde	27.11.2008	I	-8.556.222					0			-8.556.222	I	-8.556.222		0
10022001	Baunehøjparken Rønde Nord	26.05.2011	U	96.778		20.490	20.490	20.490	0			117.268	I	117.268		0
10022001	Baunehøjparken Rønde Nord	26.05.2011	I	-2.646.783		-3.885.484	-3.885.484	-3.885.484	0			-6.532.268	I	-6.532.268		0
10022001	Byggem. . Vejsgårdsvænget lkp. 310 etape 2	23.04.2014	U			2.980.000	2.980.000	2.977.812	2.188			2.977.812	I			-2.977.812
10022001	Byggem. Skovtoften i Ryomgård	27.11.2008	U	15.566					0			15.566	AFR	15.566		0
10022001	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	27.11.2008	U	91.024					0			91.024	I	91.024		0
10022001	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	27.11.2008	I	-380.000					0			-380.000	I	-380.000		0
10022001	Byggem. Ådalen Klørvvangen Lime	20.12.2012	U	8.423					0			8.423	AFR	8.423		0
10022001	Byggem. Ådalen Klørvvangen Lime	20.12.2012	I	-566.480					0			-566.480	AFR	-566.480		0
10022001	Byggemodning i Mørke	27.11.2008	U	101.611					0			101.611	I	101.611		0
10022001	Byggemodning i Mørke	27.11.2008	I	-2.961.500					0			-2.961.500	I	-2.961.500		0
10022001	Byggemodning i Ådalen	27.11.2008	I	-316.346					0			-316.346	AFR	-316.346		1
10022001	Ehvervsareal Nyhåbsvej	08.09.2009	U	6.975					0			6.975	I	6.975		0
10022001	Ehvervsareal Nyhåbsvej	08.09.2009	I	-366.062					0			-366.062	I	-366.062		0
10022001	Frellingvej Kolind erhverv lokalp. 102	30.05.2012	I	-32.338					0			-32.338	I	-32.338		0
10022001	Genbrugsstation Feldballe nord	28.11.2013	U			0	0		0				I	900.000		900.000
10022001	Gråskegårdsvej erhverv Tirstrup lkp 158 E	27.11.2008	U	1.709					0			1.709	I	1.709		0
10022001	Gråskegårdsvej erhverv lokalp. 158 Tirstrup	15.12.2011	U	6.963					0			6.963	I	6.963		0
10022001	Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	26.05.2011	U	9.963					0			9.963	I	9.963		0
10022001	Industrivej Ryomgård erhverv	19.12.2013	U	5.968					0			5.968	I	5.968		0
10022001	Industrivej Ryomgård erhverv	19.12.2013	I	-160.320					0			-160.320	I	-160.320		0
10022001	Køb af ejendom Spiresalen	30.08.2012	U			3.025.000	3.025.000	3.000.000	25.000	25.000		3.000.000	I	3.025.000		25.000
10022001	Køb af jord - Ugelbølle bypark	17.12.2014	U	369.678		50.561	50.561	50.561	0			420.239	AF	420.239		0
10022001	Køb af jord - Ugelbølle bypark	17.12.2014	I			-1.101	-1.101	-1.101	0			-1.101	AF	-1.101		0
10022001	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	27.11.2008	U	253.292					0			253.292	I	253.292		0
10022001	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	27.11.2008	I	-3.531.000					0			-3.531.000	I	-3.531.000		0
10022001	Ladegårdsparken Rønde Vest	26.05.2011	U	68.901		44.349	44.349	44.349	0			113.251	I	113.250		-1
10022001	Ladegårdsparken Rønde Vest	26.05.2011	I	-2.356.800		-1.841.600	-1.841.600	-2.358.800	517.200			-4.715.600	I	-4.198.400		517.200
10022001	Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	15.12.2011	U	35.508					0			35.508	I	35.508		0
10022001	Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	15.12.2011	I	-454.532		-900.000	-900.000	-900.000	0			-1.354.532	I	-1.354.532		0
10022001	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej	23.06.2011	U	5.551.491		650	650	650	0			5.552.141	I	5.552.141		0
10022001	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej	23.06.2011	I	-8.315.902		-4.370.247	-4.370.247	-4.906.247	536.000			-13.222.149	I	-12.686.149		536.000
10022001	Marienhoffvej28A storparcel Ryomgaard	19.12.2013	U	1.112					0			1.112	I	1.112		0
10022001	Mærkrunden Tirstrup lokalp. 257	26.05.2011	U	6.963					0			6.963	I	6.963		0
10022001	Mærkrunden Tirstrup lokalp. 257	26.05.2011	I	-300.080		-225.907	-225.907	-225.907	0			-525.987	I	-525.987		0
10022001	Nyhåbsvej Kolind erhverv	26.05.2011	U	6.963					0			6.963	I	6.963		0

				Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelser	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsb evilling	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	Bevillings dato	U/I	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
10022001	Salg af del 1be Knebel	17.12.2014	U			20.800	20.800	20.800	0			20.800	AF	20.800		0
10022001	Salg af del 1be Knebel	17.12.2014	I			-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000	0			-1.700.000	AF	-1.700.000		0
10022001	Salg af grunde 2014	10.10.2013	I			-10.000.000	10.000.000	0	0				AF	0		0
10022001	Salg af Jord Tendrup Hovvej Hornslet	19.12.2013	I			-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000	0			-6.000.000	I	-6.000.000		0
10022001	Skovtoften i Ryomgaard	26.05.2011	U	2.284		2.000	2.000	2.000	0			4.284	AFR	4.284		0
10022001	Skovtoften i Ryomgaard	26.05.2011	I			-386.530	-386.530	-420.060	33.530			-420.060	AFR	-386.530		33.530
10022001	Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	26.05.2011	U	10.750					0			10.750	I	10.750		0
10022001	Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	26.05.2011	I	-429.257					0			-429.257	I	-429.257		0
10022001	Trimmelbakken i Thorsager byggemodning	26.03.2014	U			680.000	680.000	678.986	1.014			678.986	I	680.000		1.014
10022001	Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	26.05.2011	U	84.275					0			84.275	I	84.275		0
10022001	Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønde	26.05.2011	I	-821.504					0			-821.504	I	-821.504		0
10022001	Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	17.12.2009	U	18.992					0			18.992	I	18.992		0
10022001	Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	17.12.2009	I	-1.231.500					0			-1.231.500	I	-1.231.500		0
10022001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	15.12.2011	U	1.540					0			1.540	I	1.540		0
10022001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	15.12.2011	I	-8.844.215		-99.442	-99.442	-99.442	0			-8.943.657	I	-8.943.657		0
10022001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	27.11.2008	U	298.326					0			298.326	I	298.326		0
10022001	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	27.11.2008	I	-2.137.400					0			-2.137.400	I	-2.137.400		0
<b>10025001</b>	<b>Salg af ejendomme</b>			<b>164.494</b>	<b>-11.198.200</b>	<b>7.767.567</b>	<b>-3.430.633</b>	<b>3.788.227</b>	<b>-7.218.860</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>0</b>	<b>3.952.721</b>		<b>-2.666.138</b>	<b>0</b>	<b>-6.618.859</b>
10025001	Industrivej 61, Ryomgaard salg	19.12.2013	U	102.059		204.601	204.601	206.742	-2.141			308.801	AF	306.660		-2.141
10025001	Industrivej 61, Ryomgaard salg	19.12.2013	I	-3.329		-1.487.034	-1.487.034	-1.487.034	-1			-1.490.362	AF	-1.490.362		0
10025001	Køb af Lyngevej 5 A-P	20.12.2012	U			1.801.800	1.801.800	5.565.268	-3.763.468			5.565.268	I	1.801.800		-3.763.468
10025001	Salg af ejendomme	10.10.2013	I			-13.000.000	9.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000			I	-3.500.000		-3.500.000
10025001	Salg af Galgebakken 11 Ebeltoft	19.12.2013	U	65.764					0			65.764	I	65.764		0
10025001	Salg matr. 30u Færgevejen/Christianslundvej 1	15.12.2011	I			-450.000	-450.000	-496.750	46.750			-496.750	I	-450.000		46.750
<b>10645001</b>	<b>Administrationsbygninger</b>			<b>1.804.217</b>	<b>22.600.000</b>	<b>-13.389.201</b>	<b>9.210.799</b>	<b>9.358.120</b>	<b>-147.321</b>	<b>-147.321</b>	<b>0</b>	<b>11.162.337</b>		<b>39.031.422</b>	<b>0</b>	<b>27.869.085</b>
10645001	Adm. bygninger - arbejdsmiljøforbedringer	26.05.2011	U			0	0		0				I	400.000		400.000
10645001	Administration Ebeltoft ombyg	27.06.2013	U	743.354	16.800.000	-10.352.441	6.447.559	6.661.748	-214.189	-214.189		7.405.102	I	28.537.110		21.132.008
10645001	Administration Ebeltoft ombyg	27.06.2013	I	-139.000					0			-139.000	I	-139.000		0
10645001	Administration Hornslet ombyg	19.12.2013	U	334.847	5.800.000	-3.036.760	2.763.240	2.696.372	66.868	66.868		3.031.219	I	8.479.553		5.448.334
10645001	Administrationsbygninger	25.10.2012	U	865.016		0	0		0			865.016	I	1.753.759		888.743
<b>10645006</b>	<b>Lindegården brand</b>							<b>532.074</b>	<b>-532.074</b>	<b>-532.074</b>	<b>0</b>	<b>532.074</b>			<b>0</b>	<b>-532.074</b>
10645006	Lindegården brand	#	U					769.574	-769.574	-769.574		769.574	I			-769.574
10645006	Lindegården brand	#	I					-237.500	237.500	237.500		-237.500	I			237.500
<b>10648001</b>	<b>Erhvervsudvikling</b>					<b>7.625.000</b>	<b>7.625.000</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.875.000</b>	<b>3.875.000</b>	<b>0</b>	<b>3.750.000</b>		<b>7.625.000</b>	<b>0</b>	<b>3.875.000</b>
10648001	Fusion Kalo Landbrugsskole og VidenDjurs	17.12.2014	U			3.000.000	3.000.000	3.000.000	0			3.000.000	AFR	3.000.000		0
10648001	Syddjurs Udviklingspark	17.12.2014	U			4.625.000	4.625.000	750.000	3.875.000	3.875.000		750.000	I	4.625.000		3.875.000

				Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelser	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsb evilling	Rest bevilling
Kapitalm dler	Bevillingsprogram	Bevillings dato	U/I	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
	<b>Udvalget for familie og institutioner</b>			<b>48.800.292</b>	<b>18.250.000</b>	<b>3.181.255</b>	<b>21.431.255</b>	<b>17.354.250</b>	<b>4.077.005</b>	<b>4.098.309</b>	<b>0</b>	<b>66.154.543</b>	<b>0</b>	<b>96.482.748</b>	<b>0</b>	<b>30.328.205</b>
11322103	<b>Folkeskolen</b>			<b>43.955.254</b>	<b>7.250.000</b>	<b>2.225.854</b>	<b>9.475.854</b>	<b>7.447.748</b>	<b>2.028.106</b>	<b>1.961.829</b>	<b>0</b>	<b>51.403.002</b>		<b>70.575.108</b>	<b>0</b>	<b>19.172.106</b>
11322103	ABA-anlæg på skolerne	10.10.2013	U		750.000	-500.000	250.000	38.438	211.562	211.562		38.438	I	5.034.000		4.995.562
11322103	Arbejds miljøprojekter o.lign. skoler	11.10.2012	U	58.979	500.000	132.729	632.729	714.563	-81.834	-81.834		773.542	I	1.491.708	-300.000	718.166
11322103	Daglokale og lærerarbejd. Pindstrupskolen	29.01.2014	U			3.995.000	3.995.000	3.678.034	316.966	316.966		3.678.034	I	3.995.000		316.966
11322103	Ebeltoft Skole SFO	13.10.2011	U	990.257		521.142	521.142	549.250	-28.108	-28.108		1.539.507	I	1.911.400		371.893
11322103	Etablering af arbejdspladser Kolind skole	21.05.2014	U			200.000	200.000	200.201	-201			200.201	AF	200.000		-201
11322103	Etablering af arbejdspladser Rønde skole	21.05.2014	U			180.000	180.000	180.000	0			180.000	AF	180.000		0
11322103	Etablering af lokaler på Mølskolen	21.05.2014	U			600.000	600.000	474.811	125.189	125.189		474.811	I	800.000		325.189
11322103	Hornslet skole renovering og ombygning	14.10.2010	U	21.405.659		1.750.341	1.750.341	632.287	1.118.054	1.118.054		22.037.946	IB	23.156.000		1.118.054
11322103	IT- visionsplan på skoleområdet	13.10.2011	U	10.072.000					0	0		10.072.000	I	20.332.000		10.260.000
11322103	KLOG med KROPPEN Hornslet skole	21.05.2014	U			825.000	825.000	825.000	0	0		825.000	AF	825.000		0
11322103	Kvalitetsfondpulje skoler	08.10.2014	U		6.000.000	-6.000.000	0		0	0				1.000.000		1.000.000
11322103	Multibane ved Ebeltoft skole	#	U			300.000	300.000		300.000	300.000					300.000	0
11322103	Pindstrup skole nybygning	14.10.2010	U	8.856.563		143.437	143.437	155.164	-11.727			9.011.727	AFR	9.000.000		-11.727
11322103	Rønde skole - Energirenovering	25.08.2011	U	2.571.796		78.205	78.205		78.205			2.571.796	AFR	2.650.000		78.204
11338128	<b>Ungdomsskolen</b>			<b>2.295.469</b>		<b>339.864</b>	<b>339.864</b>	<b>241.433</b>	<b>98.431</b>	<b>98.431</b>	<b>0</b>	<b>2.536.902</b>		<b>3.035.333</b>	<b>0</b>	<b>498.431</b>
11338128	Ungdomsskolen i Kolind fundering /piloting	11.10.2012	U	2.295.469		339.864	339.864	241.433	98.431	98.431		2.536.902	IB	3.035.333		498.431
11525104	<b>Dagtilbud til børn</b>			<b>2.549.570</b>	<b>11.000.000</b>	<b>615.537</b>	<b>11.615.537</b>	<b>9.665.069</b>	<b>1.950.468</b>	<b>2.038.049</b>	<b>0</b>	<b>12.214.639</b>		<b>22.872.307</b>	<b>0</b>	<b>10.657.668</b>
11525104	Ebeltoft - /Eblehaven insitution	28.11.2013	U		0	2.000.000	2.000.000	615.608	1.384.392	1.384.392		615.608	I	8.508.000		7.892.392
11525104	Egedalsvej Ebeltoft køb af spejderhytte	26.03.2014	U			515.000	515.000	490.000	25.000			490.000	AF	515.000		25.000
11525104	Fælles Børneliv i Thorsager	29.11.2012	U	200.800	4.500.000	3.376.000	7.876.000	7.222.343	653.657	653.657		7.423.143	IB	8.076.000		652.857
11525104	Kvalitetfondspulje, dagtilbud	#	U		6.500.000	-6.500.000	0		0							0
11525104	Legestue i Hornslet Stadionvej 25 Hornslet	20.09.2012	U	509.524		10.376	10.376		10.376			509.524	AF	519.900		10.376
11525104	Margrethe Børnehaven legeplads	21.05.2014	U			250.000	250.000	250.000	0			250.000	AF	250.000		0
11525104	Mosegården Hornslet	08.10.2014	U						0					2.450.000		2.450.000
11525104	Møsegården renovering	21.05.2014	U			0	0		0					150.000		150.000
11525104	Ndr. Ringvej 7 Ryomgård ombygning	26.03.2014	U			485.000	485.000	610.113	-125.113			610.113	AF	485.000		-125.113
11525104	Romlehøj renovering	21.05.2014	U			70.000	70.000	70.000	0			70.000	AF	70.000		0
11525104	Ungdomsskolen i Kolind fundering /piloting	11.10.2012	U						0				AF	-400.000		-400.000
11525104	Ådalen ombyg integreret institution	16.08.2013	U	1.839.246		159.161	159.161	157.005	2.156			1.996.251	AF	1.998.407		2.156
11525104	Ådalen renovering	21.05.2014	U			250.000	250.000	250.000	0			250.000	AF	250.000		0
	<b>Udvalget for sundhed, ældre og social</b>			<b>40.037.353</b>	<b>24.103.833</b>	<b>2.588.321</b>	<b>26.692.154</b>	<b>21.748.237</b>	<b>4.943.917</b>	<b>4.910.595</b>	<b>7</b>	<b>61.785.590</b>	<b>0</b>	<b>86.600.580</b>	<b>11</b>	<b>24.814.990</b>
12532204	<b>Tilbud til ældre og handicappede</b>			<b>20.394.095</b>	<b>23.361.591</b>	<b>-18.041</b>	<b>23.343.550</b>	<b>19.069.391</b>	<b>4.274.159</b>	<b>4.240.837</b>	<b>7</b>	<b>39.463.486</b>		<b>56.737.654</b>	<b>11</b>	<b>17.274.168</b>
12532204	Dagcenter Søhusparken Ebeltoft	30.05.2013	U	464.655	11.461.591	-464.655	10.996.936	8.001.350	2.995.586	2.995.586		8.466.005	I	11.461.591		2.995.586
12532204	Ekstraordinær vedligeholdelse Vikingegården	30.05.2013	U	290.146		139.854	139.854	113.687	26.167			403.834	AF	430.000		26.166
12532204	Kole/vacuum mad, Syddjurs	29.01.2009	U	17.667.030		0	0	0	0			17.667.030	IB	17.700.000		32.970
12532204	Parkering Tirstrup asfalt	10.10.2013	U		500.000		500.000	439.696	60.305	60.305		439.696	I	500.000		60.305
12532204	Rehabiliteringscenter Tirstrup	20.12.2012	U	1.173.977		8.553	8.553	1.398	7.155			1.175.375	AF	1.182.530		7.155
12532204	Renovering Bakkegården Ebeltoft	30.05.2013	U		0		0		0				I	4.536.000		4.536.000
12532204	Sektorplanlægning ældreområdet	16.12.2010	U	296.493		300.000	300.000		300.000	300.000		296.493	I	596.493		300.000

				Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelser	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsb evilling	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	Bevillingsdato	U/I	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
12532204	Varmtvandsbassin i Tirstrup	11.10.2012	U	501.793	6.800.000	-1.793	6.798.207	5.256.765	1.541.442	1.541.442		5.758.558	I	7.300.000		1.541.442
12532204	Velfærdsteknologi	10.10.2013	U		4.600.000		4.600.000	5.256.496	-656.496	-656.496		5.256.496	I	11.031.040		5.774.544
<b>12538203</b>	<b>Tilbud til voksne med særlig behov</b>			<b>9.633.020</b>		<b>1.120.000</b>	<b>1.120.000</b>	<b>1.120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.753.020</b>		<b>17.630.000</b>	<b>0</b>	<b>6.876.980</b>
12538203	Køb af hjælpemiddeldepot Tirstrup	26.05.2011	U	9.633.020		1.120.000	1.120.000	1.120.000	0	0		10.753.020	AFR	17.630.000		6.876.980
<b>12538212</b>	<b>Tilbud til voksne med særlig behov</b>			<b>1.142.535</b>		<b>57.465</b>	<b>57.465</b>	<b>28.934</b>	<b>28.531</b>	<b>28.531</b>	<b>0</b>	<b>1.171.469</b>		<b>1.200.000</b>	<b>0</b>	<b>28.531</b>
12538212	Fakkeldgården istandsættelse	13.10.2011	U	1.142.535		57.465	57.465	28.934	28.531	28.531		1.171.469	AF	1.200.000		28.531
<b>12538213</b>	<b>Tilbud til voksne med særlig behov</b>			<b>8.867.703</b>	<b>742.242</b>	<b>1.428.897</b>	<b>2.171.139</b>	<b>1.529.912</b>	<b>641.227</b>	<b>641.227</b>	<b>0</b>	<b>10.397.615</b>		<b>11.032.926</b>	<b>0</b>	<b>635.311</b>
12538213	Aktivitetcenter MM ombyg bad køkken	10.10.2013	U		765.000		765.000	422.754	342.246	342.246		422.754	I	765.000		342.246
12538213	Hovedgaden 79 Rønde servicearealer	17.05.2003	I	-1.568.000	-22.758		-22.758	-22.400	-358	-358		-1.590.400	I	-1.596.562		-6.162
12538213	Rosengården servicearealer	16.12.2010	I	-540.200					0	0		-540.200	I	-540.312		-112
12538213	Servicearealer MM 2011	16.12.2010	U			3.502.800	3.502.800		3.502.800	3.502.800			I	3.502.800		3.502.800
12538213	Servicearealer MM 2011	16.12.2010	I			-960.000	-960.000		-960.000	-960.000			I	-960.000		-960.000
12538213	Servicearealer Tendrup Møllevvej 115-153 Hornslet	13.10.2011	U	3.556.737		525.264	525.264	14.525	510.739	510.739		3.571.262	I	4.082.000		510.738
12538213	Servicearealer Tendrup Møllevvej 115-153 Hornslet	13.10.2011	I			-800.000	-800.000		-800.000	-800.000			I	-800.000		-800.000
12538213	Søhusparken Servicearealer	14.10.2010	U	6.933.927		1.006.072	1.006.072	815.283	190.789	190.789		7.749.210	IB	7.940.000		190.790
12538213	Søhusparken Servicearealer	14.10.2010	I			-2.200.000	-2.200.000		-2.200.000	-2.200.000			IB	-2.200.000		-2.200.000
12538213	Tendrup Møllevvej inventar	20.12.2012	U	485.239		354.761	354.761	299.750	55.011	55.011		784.990	I	840.000		55.010
	<b>Udvalget for natur, teknik og miljø</b>			<b>59.194.812</b>	<b>31.069.459</b>	<b>859.944</b>	<b>31.929.403</b>	<b>22.625.100</b>	<b>9.304.303</b>	<b>9.926.583</b>	<b>14</b>	<b>81.807.986</b>	<b>0</b>	<b>148.554.316</b>	<b>22</b>	<b>66.746.330</b>
<b>14022403</b>	<b>Jordforsyning/Byggemodning</b>			<b>1.991.306</b>	<b>10.000.000</b>	<b>2.218.242</b>	<b>12.218.242</b>	<b>7.149.917</b>	<b>5.068.325</b>	<b>5.078.427</b>	<b>7</b>	<b>9.129.297</b>		<b>28.507.298</b>	<b>11</b>	<b>19.378.001</b>
14022403	18 pcl. P. veigårdsvænget Ryomgaard	15.12.2011	U	230.519		180.547	180.547	40.923	139.624	139.624		271.442	I	411.066		139.624
14022403	Baunehøjparken Rønde	27.11.2008	U	8.809.748					0	0		8.809.748	I	8.809.748		0
14022403	Baunehøjparken Rønde Nord	26.05.2011	U	203.718		211.416	211.416	58.528	152.888	152.888		262.246	I	894.914		632.668
14022403	Byggem. boliger lkp.52mw. Eskerodvej Løgtenvej	27.11.2008	U	1.584.226					0	0		1.584.226	I	1.584.226		0
14022403	Byggem. . Vejsgårdsvænget lkp. 310 etape 2	23.04.2014	U			700.000	700.000	867.847	-167.847	-167.847		867.847	I	3.500.000		2.632.153
14022403	Byggem. 18pcl. N. Midtdjurshallen P. veigårdsvænge	27.11.2008	U	7.365.707		44.492	44.492		44.492	44.492		7.365.707	I	7.365.707		0
14022403	Byggem. 18pcl. N. Midtdjurshallen P. veigårdsvænge	27.11.2008	I	-7.915.200					0	0		-7.915.200	I	-7.915.200		0
14022403	Byggem. Skovtoften i Ryomgård	27.11.2008	U	14.669.809		40.803	40.803	18.169	22.634	0		14.687.977	AFR	14.669.808		-18.169
14022403	Byggem. Skovtoften i Ryomgård	27.11.2008	I	-20.000.260					0	0		-20.000.260	AFR	-20.000.260		-1
14022403	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	27.11.2008	U	16.007.034		187.635	187.635		187.635	187.635		16.007.034	I	16.007.034		0
14022403	Byggem. Søndermarken/Enggårdsbakken Kolind	27.11.2008	I	-18.755.413					0	0		-18.755.413	I	-18.755.413		-1
14022403	Byggemodning boliger Syddjurs 2014	10.10.2013	U		10.000.000	-6.673.047	3.326.953		3.326.953	3.326.953	-79.591		I	3.326.953	-79.591	3.326.953
14022403	Byggemodning i Mørke	27.11.2008	U	11.480.648		3.879	3.879		3.879	3.879		11.480.648	I	11.480.648		0
14022403	Byggemodning i Mørke	27.11.2008	I	-14.434.630					0	0		-14.434.630	I	-14.434.630		0
14022403	Byggemodning i Ådalen	27.11.2008	U	3.078.341					0	0		3.078.341	AFR	3.078.341		0
14022403	Byggemodning i Ådalen	27.11.2008	I	-1.307.430					0	0		-1.307.430	AFR	-1.307.430		0
14022403	Byggemodning Åvangen	#	I					-25.000	25.000	0		-25.000				25.000
14022403	Diverse anlæg 2014	17.12.2014	U			200.000	200.000	303.421	-103.421	0		291.500	AF	200.000		-91.500
14022403	Diverse anlæg 2014	17.12.2014	I					-16.995	16.995	0		-16.995	AF			16.995



			Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelser	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsb evilling	Rest bevilling
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	Bevillings dato	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
14022403	Eherversareal Nyhåbsvej	08.09.2009	U	110.929				0	0		110.929	I	110.000		-929
14022403	Enggårdsbakken etape 8 Kolind byggem.	26.03.2014	U		1.700.000	1.700.000	1.559.862	140.138	154.638		1.559.862	I	1.900.000		340.138
14022403	Enggårdsbakken etape 8 Kolind byggem.	26.03.2014	I				-14.500	14.500	0		-14.500	I			14.500
14022403	Frellingvej i Kolind lokalplan 102	27.11.2008	U	1.270.526				0	0		1.270.526	I	1.270.525		-1
14022403	Frellingvej Kolind erhverv lokalp. 102	30.05.2012	U	23.085	201.045	201.045	10.320	190.725	190.725		33.405	I	224.129		190.724
14022403	Gråskægårdevej erhverv Tirstrup lkp 158 E	27.11.2008	U	473.916				0	0		473.916	I	473.916		0
14022403	Gråskægårdevej erhverv Tirstrup lkp 158 E	27.11.2008	I	-265.476				0	0		-265.476	I	-265.476		0
14022403	Gråskægårdevej erhverv lokalp. 158 Tirstrup	15.12.2011	U	7.458	272.641	272.641	48.655	223.986	223.986		56.114	I	280.100		223.986
14022403	Holmagervej etape 2 Hornslet byggemodning	27.11.2008	U	3.203.043				0	0		3.203.043	I	3.203.043		0
14022403	Holmagervej etape 2 Hornslet byggemodning	27.11.2008	I	-2.353.044				0	0		-2.353.044	I	-2.353.047		-3
14022403	Holmagervej etape 2 Hornslet erhverv	15.12.2011	U	530.799	27.783	27.783		27.783	27.783		530.799	I	530.799		0
14022403	Holmagervej etape 3 Hornslet erhverv	26.05.2011	U	3.731	128.780	128.780		128.780	128.780		3.731	I	132.515		128.784
14022403	Holmagervej etape 3 lokalplan 14, Hornslet	27.11.2008	U	3.266.925				0	0		3.266.925	I	3.266.925		0
14022403	Holmagervej etape 3 lokalplan 14, Hornslet	27.11.2008	I	-1.898.700				0	0		-1.898.700	I	-1.898.700		0
14022403	Industrivej Ryomgård erhverv	19.12.2013	U	526	-526	-526		-526	-526	526	526	I		526	-526
14022403	Kløvervangen Lime LP 19	21.05.2014	U	93.908	6.092	6.092	44.389	-38.297	0		138.297	AF	100.000		-38.297
14022403	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	27.11.2008	U	15.784.182	2.870	2.870		2.870	2.870		15.784.182	I	15.784.182		0
14022403	Ladegårdsparken lokalplan 66 RØ	27.11.2008	I	-5.330.000				0	0		-5.330.000	I	-5.330.000		0
14022403	Ladegårdsparken Rønne Vest	26.05.2011	U	525.478	206.923	206.923	137.065	69.858	69.858		662.543	I	732.401		69.858
14022403	Lokalp. 41 og 48 mv. Mørke sydvest	15.12.2011	U	175.952	353.462	353.462	392.221	-38.759	-38.759	38.759	568.173	I	529.413	38.759	-38.760
14022403	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	23.06.2011	U	7.191.121	1.297.239	1.297.239	739.361	557.878	557.878		7.930.482	I	10.000.000		2.069.518
14022403	Lokalp. 52 m.v. Eskerodvej/Løgtenvej Hornslet	23.06.2011	I	-1.000.000				0	0		-1.000.000	I	-1.000.000		0
14022403	Mærkrunden boliger lkp. 257 E	27.11.2008	U	2.339.344				0	0		2.339.344	I	2.339.346		2
14022403	Mærkrunden boliger lkp. 257 E	27.11.2008	I	-2.620.200				0	0		-2.620.200	I	-2.620.200		0
14022403	Mærkrunden Tirstrup lokalp. 257	26.05.2011	U	74.015	102.083	102.083	3.485	98.598	98.598		77.499	I	176.098		98.599
14022403	Nyhåbsvej Kolind erhverv	26.05.2011	U		55.271	55.271		55.271	55.271			I	55.000		55.000
14022403	Skovtoften i Ryomgaard	26.05.2011	U	27.219	72.781	72.781	5.790	66.991	0		33.009	AFR	100.000		66.991
14022403	Søndermarken/Enggårdsbakken i Kolind	26.05.2011	U	1.069.915	108.682	108.682	100.592	8.090	8.090		1.170.506	I	1.178.597		8.091
14022403	Sønderskovbakken del af matr. nr 5 A	27.11.2008	U	3.742.835				0	0		3.742.835	I	3.741.829		-1.006
14022403	Sønderskovbakken del af matr. nr 5 A	27.11.2008	I	-2.209.677				0	0		-2.209.677	I	-2.209.677		0
14022403	Trimmelbakken i Thorsager byggemodning	26.03.2014	U	10.496	2.389.504	2.389.504	2.473.837	-84.333	-84.333		2.484.333	I	2.900.000		415.667
14022403	Tyrrisvej Erhverv lokalp. 66 Rønne	26.05.2011	U	166.288	33.712	33.712		33.712	33.712		166.288	I	200.000		33.712
14022403	Tyrrisvej erhverv lokalplan 66 RØ	17.12.2009	U	2.636.683				0	0		2.636.683	I	2.636.683		0
14022403	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	15.12.2011	U	2.101.915	217.368	217.368	257.674	-40.306	-40.306	40.306	2.359.590	I	2.265.583	40.306	-94.007
14022403	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet	15.12.2011	I	-53.700				0	0		-53.700	I	-184.000		-130.300
14022403	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	27.11.2008	U	20.795.163	146.807	146.807	144.269	2.538	2.538		20.939.432	I	20.941.970		2.538
14022403	Ågårdvej/Amaliegårdvej Hornslet udstykning	27.11.2008	I	-48.920.168				0	0		-48.920.168	I	-48.920.168		0
<b>14025412</b>	<b>Ejendomme</b>			<b>17.502.199</b>	<b>8.557.601</b>	<b>-2.936.042</b>	<b>5.621.559</b>	<b>3.468.300</b>	<b>2.153.259</b>	<b>2.211.967</b>	<b>7</b>		<b>20.970.499</b>	<b>11</b>	<b>19.409.500</b>
14025412	Ebeltoft Sundhedscenter kloak	10.10.2013	U		1.220.000		1.220.000	668.364	551.636	551.636	668.364	I	4.526.240		3.857.876
14025412	Ejendomspulje radon og rotter	10.10.2013	U		450.000		450.000	553.530	-103.530	92.461	553.530	I	1.095.991		542.461
14025412	Ejendomspulje radon og rotter	10.10.2013	I					-195.991	195.991	0	-195.991	I	-195.991		0

			Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelser	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsb evilling	Rest bevilling	
Kapitalmidler	Bevillingsprogram	Bevillings dato	U/I	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
14025412	Energibesparende bygningsrenoveringer	11.10.2012	U	4.557.689	5.000.000	-3.557.690	1.442.310	285.061	1.157.249	1.157.249		4.842.750	I	17.500.000		12.657.250
14025412	Energibesparende foranstaltninger 11-14	14.10.2010	U	3.718.991	1.547.601	552.604	2.100.205	1.823.217	276.988	276.988		5.542.208	I	7.796.246		2.254.038
14025412	Energibesparende foranstaltninger 11-14	14.10.2010	I	-53.449					0	0		-53.449	I	-30.499		22.950
14025412	IBINDER byggeprojekt	#	U	11.230		-11.230	-11.230	-12.225	995	0		-995	I			995
14025412	Skitning "god adgang" (handikap)	10.10.2013	U		340.000		340.000	206.367	133.633	133.633		206.367	I	340.000		133.633
14025412	Ådalsskolen energirenovering 2012	25.04.2012	U	9.502.358		80.274	80.274	139.977	-59.703	0		9.642.335	AFR	9.348.012		-294.323
14025412	Ådalsskolen energirenovering 2012	25.04.2012	I	-234.620					0	0		-234.620	AFR			234.620
14052404	<b>Miljøbeskyttelse</b>					<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>154.486</b>	<b>145.515</b>	<b>145.515</b>	<b>0</b>	<b>154.486</b>		<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>145.515</b>
14052404	Klimasikring Thorsager	25.06.2014	U			300.000	300.000	154.486	145.515	145.515		154.486	I	300.000		145.515
14228402	<b>Vej og stier</b>			<b>39.653.137</b>	<b>12.511.858</b>	<b>1.225.913</b>	<b>13.737.771</b>	<b>11.852.398</b>	<b>1.885.373</b>	<b>2.490.674</b>	<b>0</b>	<b>51.505.535</b>		<b>79.267.019</b>	<b>0</b>	<b>27.761.484</b>
14228402	AFF projekt	27.01.2011	U	1.685.999		743.314	743.314	682.372	60.942	60.942		2.368.371	I	1.000.000		-1.368.371
14228402	AFF projekt	27.01.2011	I	-1.429.312				-460.493	460.493	460.493		-1.889.805	I			1.889.805
14228402	AFF/Naturstyrelsen afslutning stiprojekt	23.04.2014	U			1.300.000	1.300.000	1.293.384	6.617	0		1.293.384	AF	1.300.000		6.617
14228402	Cykelsti Hørnslet - Løgten	10.10.2013	U		3.100.000	-1.000.000	2.100.000	1.321.713	778.287	778.287		1.321.713	I	3.100.000		1.778.287
14228402	Cykelsti Hørnslet - Løgten	10.10.2013	I					-5.000	5.000	5.000		-5.000	I			5.000
14228402	Cykelsti Skrejrup - Thorsager	10.10.2013	U	35.956	1.100.000	-535.956	564.044	122.817	441.227	441.227		158.773	I	4.124.000		3.965.227
14228402	Cykelstier/trafikikkerhed 2013	11.10.2012	U	1.744.925		355.075	355.075	295.580	59.495	59.495		2.040.504	I	2.100.000		59.496
14228402	Cykelstier/trafikikkerhed 2014	10.10.2013	U		500.000		500.000	200.066	299.934	299.934		200.066	I	500.000		299.934
14228402	Genbrugsstation Feldballe nord	28.11.2013	U			0	0	0	0	0			I	1.000.000		1.000.000
14228402	Kolindvej/Lufthavnsvej - ny adgangsvej	27.11.2008	U	10.422.470		806.944	806.944	32.156	774.788	774.788		10.454.627	I	3.820.000		-6.634.627
14228402	Kolindvej/Lufthavnsvej - ny adgangsvej	27.11.2008	I	-7.409.421					0	0		-7.409.421	I			7.409.421
14228402	Korupskovvej sikring	10.10.2013	U		400.000	-200.000	200.000	120.038	79.962	79.962		120.038	I	3.700.000		3.579.962
14228402	Projektering af fælles materielgård	08.10.2009	U	11.131.237		673.763	673.763	611.479	62.284	62.284		11.742.716	I	12.300.000		557.284
14228402	Projektering af fælles materielgård	08.10.2009	I	-5.000					0	0		-5.000	I		0	5.000
14228402	Sti Boeslum Ebeltoft	17.12.2009	U	2.233.841		17.894	17.894	128.562	-110.668	0		2.362.403	AFR	2.190.336		-172.067
14228402	Sti Boeslum Ebeltoft	17.12.2009	I	-61.400					0	0		-61.400	AFR			61.400
14228402	Sti Knebel	17.12.2009	U	1.074.133		25.866	25.866	8.900	16.966	16.966		1.083.033	I	1.100.000		16.967
14228402	Stier ved Knebel	27.01.2011	U	5.335.119		714.881	714.881	776.780	-61.899	-61.899		6.111.899	I	6.050.000		-61.899
14228402	Stier ved Knebel	27.01.2011	I			-2.100.000	-2.100.000		-2.100.000	-2.100.000			I	-2.100.000		-2.100.000
14228402	Thorsager foreløbig klimasikring	10.10.2013	U		300.000	-300.000	0		0	0			I	0		0
14228402	Trafikikkerhedsplan 2013	30.05.2013	U	309.715		191.308	191.308	176.809	14.499	14.499		486.523	I	501.023		14.500
14228402	Transportvalg og trafik ved skolerne	17.12.2009	U	243.542		26.458	26.458		26.458	26.458		243.542	I	270.000		26.458
14228402	Vejafvandingsbidrag 2012	08.10.2009	U	3.081.881		28.961	28.961		28.961	0		3.081.881	AFR	3.110.842		28.961
14228402	Vejafvandingsbidrag 2013	08.10.2009	U	2.234.711		877.147	877.147	358.118	519.029	519.029		2.592.829	I	3.111.858		519.029
14228402	Vejafvandingsbidrag 2014	10.10.2013	U		3.111.858		3.111.858	2.002.395	1.109.463	1.109.463		2.002.395	I	3.111.858		1.109.463
14228402	Vejanlæg ved Venge Sø	27.11.2008	U	274.914		25.086	25.086	30.654	-5.568	0		305.568	AF	300.000		-5.568
14228402	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2013	11.10.2012	U	3.974.738		25.262	25.262	20.467	4.795	0		3.995.205	AFR	4.000.000		4.795
14228402	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2014	10.10.2013	U		4.000.000		4.000.000	4.056.254	-56.254	-56.254		4.056.254	I	4.000.000		-56.254
14228402	Vejbelysning udfasning af lyskilder 2015	08.10.2014	U						0	0			AFR	5.000.000		5.000.000
14228402	Vejomtægning i Kolind	25.02.2010	U	4.775.090		-450.090	-450.090	79.347	-529.437	0		4.854.438	AF	4.325.000		-529.438



				Primosaldo 2014	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillin g 2014	Korrigeret budget 2014	Forbrug 2014	Afvigelser	Overførsel til 2015	Omplacering	Ultimosaldo 2014	Status	Korrigeret Anlægsbevilling	Tillæg til anlægsb evilling	Rest bevilling
Kapitalm dler	Bevillingsprogram	Bevillings dato	U/I	1	2	3	4	5	(4-5)	6	7	8	9	10	11	(10-8)
<b>14232402</b>	<b>Havne</b>			<b>48.169</b>		<b>51.831</b>	<b>51.831</b>		<b>51.831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48.169</b>		<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>51.831</b>
14232402	Skodshoved Havn flydebro	24.11.2011	U	48.169		51.831	51.831		51.831	0		48.169	AF	100.000		51.831
	<b>Udvalget for plan, udvikling og kultur</b>			<b>9.172.440</b>	<b>14.341.262</b>	<b>-1.984.458</b>	<b>12.356.804</b>	<b>10.420.515</b>	<b>1.936.289</b>	<b>1.868.885</b>	<b>0</b>	<b>19.592.955</b>	<b>0</b>	<b>59.182.642</b>	<b>0</b>	<b>39.589.687</b>
<b>15025501</b>	<b>Byudvikling</b>			<b>5.088.441</b>	<b>3.330.462</b>	<b>381.110</b>	<b>3.711.572</b>	<b>4.499.422</b>	<b>-787.850</b>	<b>-856.381</b>	<b>0</b>	<b>9.587.863</b>		<b>16.333.614</b>	<b>0</b>	<b>6.745.751</b>
15025501	Banestien - belægning	17.12.2014	U			1.250.000	1.250.000	1.250.000	0			1.250.000	AF	1.250.000		0
15025501	Banestien - belægning	17.12.2014	I			-500.000	-500.000	-500.000	0			-500.000	AF	-500.000		0
15025501	Kolind Byfornyelse	08.10.2009	U	6.060.833	1.250.462	-517.281	733.181	1.786.039	-1.052.858	-1.052.858		7.846.872	I	9.244.014		1.397.142
15025501	Kolind Byfornyelse	08.10.2009	I	-1.650.000				-1.304.014	1.304.014	1.304.014		-2.954.014	I	-3.000.000		-45.986
15025501	Landsbyfornyelse 2014 - pulje	10.10.2013	U		4.330.000	-2.100.000	2.230.000	2.760.915	-530.915	-530.915		2.760.915	I	4.330.000		1.569.085
15025501	Landsbyfornyelse 2014 - pulje	10.10.2013	I		-2.600.000	1.600.000	-1.000.000	-75.877	-924.123	-924.123		-75.877	I	-2.600.000		-2.524.123
15025501	Midtbyplaner, Flønde og Hornslet	10.10.2013	U		200.000		200.000	56.444	143.556	143.556		56.444	I	401.600		345.156
15025501	Mørke Byfornyelse	10.10.2013	U		150.000		150.000	46.570	103.430	103.430		46.570	I	4.182.000		4.135.430
15025501	Mørke Byfornyelse	10.10.2013	I					-60.000	60.000	60.000		-60.000	I			60.000
15025501	Nedrivning af kondemnable bygninger (2011)	13.12.2011	U	3.072.871		498.391	498.391	687.942	-189.551			3.760.814	AFR	3.571.000		-189.814
15025501	Nedrivning af kondemnable bygninger (2011)	13.12.2011	I	-2.395.263				-258.082	258.082			-2.653.345	AFR	-2.395.000		258.345
15025501	Stationspladserne Mørke Ryom Kolind projektering	11.10.2012	U			150.000	150.000	109.485	40.515	40.515		109.485	I	150.000		40.515
<b>15032501</b>	<b>Fritidsfaciliteter</b>			<b>1.133.119</b>	<b>1.000.000</b>	<b>93.873</b>	<b>1.093.873</b>	<b>925.000</b>	<b>168.873</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>2.058.119</b>		<b>3.223.992</b>	<b>0</b>	<b>1.165.873</b>
15032501	Kolind Friluftsbad	25.02.2010	U	1.133.119		93.873	93.873	95.000	-1.127			1.228.119	AF	1.223.992		-4.127
15032501	Kunstgræsbane Rønde	10.10.2013	U		1.000.000		1.000.000	830.000	170.000	170.000		830.000	I	1.000.000		170.000
<b>15332505</b>	<b>Folkebibliotek</b>			<b>1.161.348</b>	<b>5.010.800</b>	<b>172.577</b>	<b>5.183.377</b>	<b>4.005.386</b>	<b>1.177.991</b>	<b>1.177.991</b>	<b>0</b>	<b>5.166.733</b>		<b>26.705.325</b>	<b>0</b>	<b>21.538.592</b>
15332505	Bibliotek og borgerhus i Kolind	19.12.2013	U	564.522	3.800.000	-2.564.522	1.235.478	576.203	659.275	659.275		1.140.725	I	18.105.600		16.964.875
15332505	Branden Bibliotek, oprydning og genhusning	19.12.2013	U	346.826		547.862	547.862	310.227	237.635	237.635		657.053	I	4.194.688		3.537.635
15332505	Ebeltoft Bibliotek flyttes til bykerne	27.06.2013	U	250.000	500.000	2.189.237	2.689.237	2.408.155	281.082	281.082		2.658.155	I	3.694.237		1.036.082
15332505	Ubemandede bibliotek	10.10.2013	U		710.800		710.800	710.800	0			710.800	AF	710.800		0
<b>15335501</b>	<b>Kultur virksomhed</b>			<b>654.221</b>		<b>467.783</b>	<b>467.783</b>	<b>467.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.122.004</b>		<b>1.122.000</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>
15335501	Spejdercenter i Hornslet	18.12.2008	U	654.221		467.783	467.783	467.783	0	0		1.122.004	AF	1.122.000		-4
<b>15335503</b>	<b>Kultur virksomhed</b>			<b>1.135.312</b>	<b>5.000.000</b>	<b>-3.099.801</b>	<b>1.900.199</b>	<b>522.924</b>	<b>1.377.275</b>	<b>1.377.275</b>	<b>0</b>	<b>1.658.236</b>		<b>11.797.711</b>	<b>0</b>	<b>10.139.475</b>
15335503	Hotel Rønde - renovering	15.12.2011	U	1.135.312	5.000.000	-3.099.801	1.900.199	522.924	1.377.275	1.377.275		1.658.236	I	11.797.711		10.139.475

Status:

I= Igangværende

IB= Ibrugtaget

AF= Afsluttet

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

## Økonomiudvalget – Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2014 samlede driftsbevillinger på netto 264,9 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på netto 22,5 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 287,4 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 256,9 mio. kr. Af det samlede mindre forbrug på 30,5 mio. kr. søges 17,0 mio. kr. overført til 2015.

Til anlæg er der i det oprindelige budget afsat rådighedsbeløb på 22,6 mio. kr. i udgift og 21,2 mio. kr. i indtægt. Regnskabet viser et samlet merforbrug/mindre indtægt på i alt 2,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf søges 0,3 mio. kr. overført til 2015.

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

### Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
10.642 Politisk organisat.	7.774.009	823.000	8.597.009	8.908.910	-311.901	0
10.645 Adm. organisation	225.650.264	26.170.998	251.821.262	226.230.475	25.590.787	16.618.826
10.648 Erhvervsudvikling og turisme	4.645.147	1.616.093	6.261.240	4.591.411	1.669.829	123.735
10.652 Lønpuljer	15.905.649	-5.459.625	10.446.024	7.288.363	3.157.661	50.000
10.322 Skole IKT	1.402.673	-1.402.673	0	0	0	0
10.058 Redningsberedsk.	9.541.824	777.334	10.319.158	9.888.090	431.068	206.383
<b>I alt drift</b>	<b>264.919.566</b>	<b>22.525.127</b>	<b>287.444.693</b>	<b>256.907.248</b>	<b>30.537.445</b>	<b>16.998.944</b>
10.645 Adm. organisation	22.600.000	-13.389.201	9.210.799	9.890.193	-679.395	-679.395
10.648 Erhvervsudvikling og turisme	0	7.625.000	7.625.000	3.750.000	3.875.000	3.875.000
10.022 Jordforsyning	-10.000.000	-2.586.461	-12.586.461	-13.701.394	1.114.933	25.000
10.025 Ejendomme	-11.198.200	7.767.567	-3.430.633	3.788.227	-7.218.860	-3.500.000
<b>I alt anlæg</b>	<b>1.401.800</b>	<b>-583.095</b>	<b>818.705</b>	<b>3.727.027</b>	<b>-2.908.322</b>	<b>-279.395</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>266.321.366</b>	<b>21.942.032</b>	<b>288.263.398</b>	<b>260.634.275</b>	<b>27.629.123</b>	<b>16.719.549</b>

### 10.642 Politisk organisation – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilskud til kandidatlistor	145.847	0	145.847	162.095	-16.248	0
Pol. Org. - Byrådsmedl.	6.017.602	823.000	6.840.602	7.443.815	-603.213	0
Kommissioner, råd og nævn - Andet	598.835	0	598.835	249.310	349.525	0
Valg	1.011.725	0	1.011.725	1.053.690	-41.965	0
<b>I alt</b>	<b>7.774.009</b>	<b>823.000</b>	<b>8.597.009</b>	<b>8.908.910</b>	<b>-311.901</b>	<b>0</b>

Der er afsat beløb til udbetaling af tilskud til politiske partier i byrådet. Ansøgning for 2014 skal indgives til kommunen inden udgangen af 2014. Tilskuddet skal anvendes til politisk arbejde i kommunen i samme år som det udbetales for. Beløbet pr. stemme udgør 6,50 kr. i 2014 og reguleres hvert år af Økonomi- og Indenrigsministeriet. Der ydes ikke tilskud til en kandidatliste, der har fået færre end 100 stemmer.

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

Der har været et merforbrug i 2014 som især skyldes introduktion af det nye byråd, hvor der har været tilbud om eksterne kurser, sammenhold med behovet for interne arrangementer.

Vederlaget til politikere for at sidde i byrådet er lovbestemt og udgør i 2014 ca. 86.000 kr. årligt. Derudover kan den enkelte kommune beslutte at tildele yderligere vederlag til det samlede formands og udvalgsarbejde på mellem 0 – 305 % af borgmestervederlaget. I Syddjurs Kommune tildeles en formand for et stående udvalg 25%, 1. Viceborgmester 10%, formanden for Børn & Ungeudvalget 2,5%, samt 110% til fordeling for 26 udvalgsposter i de stående udvalg. Sammenlagt er det 237,5 % af borgmestervederlaget. Fra 2012 er der vederlag til et menigt medlem af Børn- og ungeudvalget.

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

I 2014 var der afsat beløb til et EU-valg, hvor forbruget blev knap 1,1 mio. kr.

**10.645 Administrativ organisation – drift**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sparepulje	-3.598.615	3.405.000	-193.615	0	-193.615	0
Generelle reserver og reduktioner	7.413.383	-7.413.383	0	0	0	0
Administrationsbygninger	3.605.439	-138.978	3.466.461	3.268.169	198.292	69.329
Gebyr og administrationsbidrag	-4.139.319	0	-4.139.319	-4.382.131	242.812	0
Fælles uddannelse og kurser m.v.	1.819.813	365.400	2.185.213	1.620.471	564.742	143.704
Befordring/transport – Administrationen	2.539.333	0	2.539.333	2.433.599	105.734	0
Abonnementsordninger m.v.	537.718	-280.000	257.718	167.993	89.725	0
Afregning til Udbetaling Danmark	6.015.004	0	6.015.004	5.840.533	174.471	0
Skorstensfejararbejde	-385.290	0	-385.290	-417.787	32.497	0
Pulje – mindre overførselsudgifter	-4.650.000	4.650.000	0	0	0	0
Løn og kurser	155.973.921	3.504.878	159.478.799	155.750.557	3.728.242	2.414.221
Jobcenter – lægeerklæringer, lægekons,	4.223.367	0	4.223.367	3.768.927	454.440	0
Fælles service funktioner	10.223.552	1.927.278	12.150.830	10.219.430	1.931.400	593.017
Forsikringsafdelingen	1.899.886	4.691.716	6.591.602	977.935	5.613.667	2.434.280
Arbejdsskadeforsikring	3.780.611	0	3.780.611	3.145.122	635.489	635.489
Arbejdsskadeforsikr. pulje	-2.000.000	8.930.231	6.930.231	0	6.930.231	6.930.231
Digitalisering og IT, drift	41.758.616	3.060.963	44.819.579	41.749.890	3.069.689	1.457.392
Fiberbåret højhastighedsnet	0	3.000.000	3.000.000	1.277.604	1.722.396	1.722.396
Øreafgrunding moms m.v.	0	0	0	-9	9	0
Personalegodeordninger	0	1.151	1.151	432.581	-431.430	-431.430
Personale og HR - projekter	0	74.763	74.763	-106.932	181.695	181.695
Diverse overenskomstpuljer	259.950	391.979	651.929	183.427	468.502	468.502
Borgerservice, diverse	207.634	0	207.634	116.602	91.032	0
Pas og kørekort	-50.000	0	-50.000	-49.165	-835	0
Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd.skat	215.261	0	215.261	233.660	-18.399	0
<b>I alt</b>	<b>225.650.264</b>	<b>26.170.998</b>	<b>251.821.262</b>	<b>226.230.475</b>	<b>25.590.787</b>	<b>16.618.826</b>

**Sparepulje**

Der var i budgettet indarbejdet en sparepulje på 3,6 mio. kr. som skulle udmøntes af direktionen. Restbeløbet på 0,2 mio. kr. forudsættes opnået ved de mindre forbrug der er på løn og kurser ud over de beløb der kan overføres.

### Administrationsbygninger

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

### Gebyrer og administrationsbidrag

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

### Fælles uddannelse og kurser

Tekst Hele kr.	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Arbejdsmiljøkurser	211.185	94.742	116.443	100.000
Central lederuddannelse	136.418	0	136.418	0
Hovedudvalg	78.439	77.068	1.371	0
Kommunom – fællesdel	157.786	93.000	64.786	0
Kommunom - specialefag	164.223	62.500	101.723	0
Kurser, møder og konferencer m.v.	314.690	188.926	125.764	0
Personaletiltag	207.498	154.533	52.965	43.704
Østjysk Ledelsesakademi	914.974	949.702	-34.728	0
<b>I alt</b>	<b>2.185.213</b>	<b>1.620.471</b>	<b>564.742</b>	<b>143.704</b>

Østjysk Ledelsesakademi er det eneste område, hvor der er et merforbrug, der dog modsvares af mindre udgifter på andre uddannelseskonti. Ud over 2% der foreslås overført på personaletiltag foreslås 100.000 kr. overført på arbejdsmiljøkurser i forbindelse med projekt om reduceret sygefravær.

### Befordring/transport – administrationen

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

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

### Abonnementsordninger m.v.

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

### Afregning med udbetaling Danmark

Udbetaling Danmark overtog myndighedsansvaret for de kommunale opgaver gradvist; familiedelser den 1. oktober 2012, barsels dagpenge den 1. december 2012 og folke- og førtidspension samt boligstøtte den 1. marts 2013. På den baggrund er lønsummerne reduceret i Borgerservice 2,75 mio. kr., hvilket er ca. 3 mio. mindre end det beløb der betales til Udbetaling Danmark. Det er en helt generel tendens at kommunerne betaler mere end opgaven kostede i eget regi, hvilke kræver en yderligere effektivisering hos Udbetaling Danmark for at vores betaling kan reduceres.

### Skorstensfejarbejde

Området hviler i sig selv med en administrationsindtægt på 418.000 kr. som skorstensferen betaler kommunen for opkrævning og administration.

### Løn og kurser

Lønsummerne for administrationen er bortset fra ledelsen fordelt ud til de enkelte afdelingschefer sammen med de beløb til kurser m.v. der er givet til hver afdeling. Der er et mindre forbrug på området på 3,7 mio. kr., hvoraf 2,4 mio. kr. foreslås overført til 2015 svarende til 1,5 procent. 1,3 mio. kr. tilføres kassebeholdningen, da mindre forbruget på de respektive områder overstiger 2 procent.

Tekst Hele kr.	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Direktion	3.925.311	3.885.917	39.394	39.394
Afdelingschefer	10.804.529	10.294.862	509.667	216.091
Borgerservice og sekretariatschef	23.118.935	22.045.519	1.073.416	462.379
HR- og digitaliseringschef	16.967.563	16.561.577	405.986	340.286
Budgetchef	5.305.649	5.182.403	123.246	106.113
Regnskabschef	6.184.418	5.572.240	612.178	285.603
Sundheds- og omsorgschef	953.395	943.063	10.332	10.332
Familiechef	14.693.115	14.954.706	-261.591	-261.591
Skole- og dagtilbudschef samlet	2.102.270	2.081.581	20.689	20.689
Chef for natur og miljø	9.785.477	9.796.386	-10.909	-10.909
Chef for veje, trafik og ejendomme	7.291.907	7.176.884	115.023	115.023
Chef for kultur, planlægning og erhverv	13.232.285	13.082.930	149.355	149.355
Social- og beskæftigelseschef	45.113.945	44.172.488	941.457	941.457
<b>I alt</b>	<b>159.478.799</b>	<b>155.750.557</b>	<b>3.728.242</b>	<b>2.414.221</b>

På regnskabschefens område overføres der - ud over de 2 procent - et beløb på 0,17 mio. kr. til 2 projekter godkendt af Byrådet vedrørende momsanalyse og analyse af mellemkommunale refusioner. På familieområdet er der et merforbrug på 0,3 mio. kr. der overføres fuldt ud. Under social- og beskæftigelseschefens område er der fuld overførsel på projektet "Udviklingsplan beskæftigelse" der er godkendt af Byrådet.

### Fælles service funktioner

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

Der ansøges om overførsel udover 2% på 350.000 kr. til gennemførsel af projekt til reducere af sygefraværet i Syddjurs Kommune, som ligger over landsgennemsnittet. Der skal bl.a. etableres en sygefraværtsportal, som private virksomheder også kan benytte. Derudover bliver der et tættere samarbejde mellem jobcentret og kommunen som den største arbejdsplads i området.

### Forsikringsafdelingen

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

Der er afsat et samlet budget til dækning af skader og til opsparring. Budgettet er fordelt på et antal funktionsområder svarende til de områder, hvor der er personale ansat.

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

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

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

For 2014 er budgettet til dækning af skader og opsparring 3,8 mio. kr. Årets overskud har været 0,6 mio. kr. Den oparbejdede pulje til imødegåelse af udgifter til nye arbejdsskader, hvor der tilkendes store erstatninger til mén og tab af arbejdsevne, er ved udgangen af 2014 på 7,6 mio. kr. Det er kendtegnende når en kommune starter med selvforsikring at udgifterne er stigende over en længere årrække indtil der sker en afgang af personer, der får løbende udbetalinger. Det tager typisk flere år før der træffes endelig afgørelse omkring arbejdsskader, hvorfor en lang række af de skader, der er opstået i den tid Syddjurs Kommune har været selvforsikret ikke er endelig afgjort endnu. I statusbalancen til regnskab 2014 er optaget en aktuarmæssig beregning af hensatte forpligtelser på arbejds-skader på 43,8 mio. kr. En beregning på kendte skader ultimo 2014 kan opgøres til 13,5 mio. kr.

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

Forsikrings-selskaberne har gennem de senere år haft meget stor fokus på skolebrande, som er meget omkostningstunge for selskaberne. Der er afsat beløb til brandalarmering på skolerne over de kommende 3 år.

Som princip har Økonomiudvalget indstillet, at der kan overføres en ikke forbrug bevillingen på op til 10 mio. kr. (Januar 2015 priser) samlet for forsikringsafdelingen i forbindelse med regnskabafslutningen.

### **Digitalisering og IT, drift**

IT og Digitalisering har ansvar for al tværgående informationsteknologi, herunder også telefoni, kopiering og print. Udgifterne til IT platform, netværk, programlicenser og serviceaftaler er samlet på dette område, som skal løse digitalisering og automatisering af fagområdernes sagsbehandling, kommunikation/ netværk og leasingomkostninger. En del af opgaven er også at sikre, at de nationale digitaliseringsstrategier og kommunens strategier overholdes, samt at understøtte samarbejde om digitalisering og gevinstrealisering internt og eksternt

I 2014 har IT og Digitalisering samlet set haft et mindre forbrug på 3,1 mio. kr.. Væsentligste årsag er, at afdelingen har prioriteret arbejdet med implementering af den fleksible arbejdsplads og derfor har udsat andre drifts- og udviklingsprojekter til begyndelsen af 2015. Rådhusprojektet har samlet øget it-anvendelsen hvilket resulterer i et stort behov for udvidelse af diskpladsen i vores SAN samt en udvi-

delse af serverkapaciteten for at sikre robust it drift. Disse opgaver og hermed investeringer er blevet udskudt til 2015, og vil beløbe sig til ca. 400.000 kr. til backbone netværksopgraderingen (10G), samt ca. 600.000 kr. til konsulentbistand.

Også i forhold til Acadre CM har der været en udsættelse. Som en del af aftalen efter KOMBIT-udbuddet på ESDH i 2011, som Syddjurs Kommune var med i, så var den sidste betalingsmilepæl bundet op på afholdelse af en driftsprøve i 2014. Det lykkedes dog ikke at få afholdt driftsprøven i 2014 og denne er derfor udskudt til 1. halvår af 2015. Det samme er derfor betaling på 561.000 kr., som søges overført til 2015 udover 2%.

I 2013-2014 er der reduceret udgifter til leverandørbaserede fag- og sagsbehandlingssystemer svarende til ca. 1 mio. kr. Årsagen skyldes primært en investering i Contract Management, som har givet grundlag for en gennemgående revurdering og forhandling af kommunens fagsystemer. Samlet har det resulteret i lavere ydelse og en reduceret portefølje. Endvidere har IT og Digitalisering haft et mindre forbrug af konsulenttydelser i 2014 svarende til ca. 400.000 kr.

### Fiberbåret højhastighedsnet i hele kommunen

Der er oprindeligt afsat 1,5 mio. kr. i årene 2013, 2014 og 2015 i alt 4,5 mio. kr. til fiberbåret højhastighedsnet. Projektet omfatter en kommunal redundant fiberbackbone, som har til formål at sikre en tidssvarende digital infrastruktur, som understøtter den digitale kommune og sikker IT drift på alle relevante fysiske lokationer.

Sagen er godkendt af Økonomiudvalget den 12. december 2013, der også har godkendt fuld overførselsadgang mellem årene. Projektet blev af forhandlingsmæssige årsager udskudt til 2014 og er efterfølgende blevet forlænget til 2017. I 2014 er det samlede budget 3 mio. kr. Der har været udgifter på i alt 1,3 mio. kr. Det fulde overskud på 1,7 mio. kr., overføres til 2015. Det samlede budget i 2015 udgør herefter på 3,2 mio. kr.

### **10.645 Administrativ organisation – anlæg**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Administration Ebeltoft ombygning	16.800.000	-10.352.441	6.447.559	6.661.748	-214.189	-214.189
Administration Hornslet ombygning	5.800.000	-3.036.760	2.763.240	2.696.372	66.868	66.868
Lindegården - brand	0	0	0	532.074	-532.074	-532.074
<b>I alt</b>	<b>22.600.000</b>	<b>-13.389.201</b>	<b>9.210.799</b>	<b>9.890.193</b>	<b>-679.395</b>	<b>-679.395</b>

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



**10.648 Erhvervsudvikling og turisme – drift**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Innovation og anvendelse af ny teknologi	536.859	116.093	652.952	248.258	404.694	
Erhvervsservice og iværksætteri	2.198.166	500.000	2.698.166	1.671.290	1.026.876	
Turisme	1.835.655	1.000.000	2.835.655	2.671.862	163.793	
Div. Indt. og udg. efter forsk. lovgivn.	74.467	0	74.467	0	74.467	0
<b>I alt</b>	<b>4.645.147</b>	<b>1.616.093</b>	<b>6.261.240</b>	<b>4.591.411</b>	<b>1.669.829</b>	<b>123.735</b>

Norddjurs og Syddjurs Kommune driver en fælles turismefremmeorganisation, Destination Djursland. Syddjurs Kommunes udgiften i 2014 til Destination Djursland udgjorde 2.670.410 kr. Her er indeholdt en tillægsbevilling på 1.000.000 kr. i form af en fremrykning af dele af driftstilskuddet for 2015. Tillægsbevillingen er nødvendiggjort af, at Destination Djursland er regnskabsførende på et projekt under Regeringens Grøn Vækst, hvor tilskuddet først kan hjemtages i 2015.

Pr. 1. januar 2011 overtog kommunerne finansieringen af væksthuse og den specialiserede erhvervsservice og kompenseres for udgiften over bloktilbuddet. For Region Midtjyllands vedkommende varetages den specialiserede erhvervsservice for virksomheder af VæksthusMidt og udgiften her til udgjorde i 2014 665.688 kr.

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

Bevillingen indeholder endvidere Syddjurs Kommunes faste bidrag til en række samarbejder, der i 2014 udgjorde:

- Business Region Aarhus – 127.963 kr.
- Det midtjyske EU-kontor i Bruxelles - 97.194 kr.

Bevillingen dækker derudover markedsføring, der gennem markedsførende og identitetsskabende tiltag skal skabe synlighed omkring Syddjurs Kommune. Der er for 2014 et mindre forbrug på dette område på kr. 180.040 kr.

Ligeledes dækker bevillingen en erhvervsudviklingspulje, der skal sikre realiseringen af politisk besluttede udviklingsprojekter. Desuden er et beløb svarende til 20.000 kr. afsat til udgifter i forbindelse med afholdelse af offentlige møder, deltagelse i konferencer, efteruddannelse m.v. . Budgettet på 21.468 kr. for det nu nedlagte Erhvervskontaktudvalg kan ligeledes afholde udgifter til disse formål.

**10.648 Erhvervsudvikling og turisme – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fusion Kalø Landbrugsskole og VidenDjurs	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0
Syddjurs Udviklingspark	0	4.625.000	4.625.000	750.000	3.875.000	3.875.000
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>7.625.000</b>	<b>7.625.000</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.875.000</b>	<b>3.875.000</b>

Byrådet har den 26. marts 2014 givet en tillægsbevilling på 3 mio. kr. til Fusion Kalø Landbrugsskole og VidenDjurs. Den 23. april 2014 er der givet en tillægsbevilling på 4,6 mio. kr. til Syddjurs Udviklingspark. Heraf er der i 2014 udbetalt 0,75 mio. kr. Det resterende beløb overføres til 2015.

**10.652 Lønpuljer – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Lønpuljer	213.340	249.861	463.201	0	463.201	50.000
Barselsudligningsordning	7.845.879	-5.739.421	2.106.458	0	2.106.458	0
Kompetenceudvikling	0	29.935	29.935	0	29.935	0
Tjenestemandspensioner	7.846.430	0	7.846.430	7.288.363	558.067	0
<b>I alt</b>	<b>15.905.649</b>	<b>-5.459.625</b>	<b>10.446.024</b>	<b>7.288.363</b>	<b>3.157.661</b>	<b>50.000</b>

**Lønpuljer**

Fra KTO-forliget for 2008 til 2010 står tilbage en mindre pulje tilbage. Ved udgangen af 2014 vurderes det, at der mangler udmøntning af ca. 50.000 kr., som overføres til 2015. Det resterende beløb overføres ikke.

**Barselsudligningsordning**

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

I Syddjurs Kommune er det aftalt at der under graviditets-, barsels- og adoptionsorlov ydes kompensation for forskellen mellem dagpengerefusion og den pågældendes sædvanlige løn. Der er således mulighed for at indsætte vikar under hele orloven. Puljen på 7,8 mio. kr. er finansieret ved en forholdsmæssig reduktion af lønbudgettet på samtlige arbejdspladser, et beløb i forbindelse med en overenskomst samt budgettildeling.

Niveauet for udgifterne i 2014 tyder på, at en pulje på cirka 8 mio. kr. er højere end det nuværende udgiftsbehov. Puljen er reduceret til 6,2 mio. kr. i 2015. Der forventes ikke at være behov for at overføre det ikke forbrugte beløb til 2015.

**Tjenestemandspensioner**

Kommunerne skal vælge en afregnings-sats for indbetaling til tjenestemandspensioner. Der som budgetforudsætning valgt den mindste af de satser som Sampension tilbyder. Syddjurs Kommune har

anvendt en forudsætning om pensionering ved 65 år. Pension til tjenestemænd og politikere udbetales fra denne pulje. Udgiften har været 0,6 mio. kr. lavere end budgetteret.

### **10.022 Jordforsyning – anlæg**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Salg af grunde	-10.000.000	-9.320.921	-19.320.921	-20.407.651	1.086.730	0
Køb af P. Vejgårdsvænget	0	2.980.000	2.980.000	2.977.812	2.188	0
Køb af "Spiresalen"	0	3.025.000	3.025.000	3.000.000	25.000	25.000
Køb af jord - Ugelbølle by-park	0	49.460	49.460	49.460	0	0
Køb af Trimmelbakken i Thorsager byggemodning	0	680.000	680.000	678.986	1.014	0
<b>I alt</b>	<b>-10.000.000</b>	<b>-2.586.461</b>	<b>-12.586.461</b>	<b>-13.701.394</b>	<b>1.114.933</b>	<b>25.000</b>

Budgettet indeholder en forudsætning om salg af grunde på årligt 10 mio. kr. Der er i årets løb givet indtægtsbevillinger på 9,3 mio. kr. Salget blev på i alt 20,4 mio. kr.

Restbudget vedr. Spiresalen på 25.000 kr. overføres til 2015 til udgifter i forbindelse med matrikulær adskillelse af areal i forbindelse med købet.

### **10.025 Ejendomme - anlæg**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Salg af Industrivej 61 Ryomgaard	0	-1.282.433	-1.282.433	-1.280.291	-2.142	0
Køb af Lyngevej 5 A-P m.fl.	1.801.800	0	1.801.800	5.565.268	-3.763.468	0
Salg af ejendomme	-13.000.000	9.500.000	-3.500.000	0	-3.500.000	-3.500.000
Salg af matr. 30u Færgevejen/Christianslundvej 1	0	-450.000	-450.000	-496.750	46.750	0
<b>I alt</b>	<b>-11.198.200</b>	<b>7.767.567</b>	<b>-3.430.633</b>	<b>3.788.227</b>	<b>-7.218.860</b>	<b>-3.500.000</b>

Der har i 2014 været budgetteret med en indtægt på 13 mio. kr. til salg af ejendomme. Indtægten er nedskrevet til 3,5 mio.kr. ved udgangen af 2014. Det resterende indtægtsbudget på 3,5 mio. kr. overføres til 2015. Beløbet vedrører 2 ejendomme, som er solgt i 2014, men hvor indtægten først kommer i 2015.

Der er overført indtægtsbudget på 450.000 kr. fra 2013 til 2014 vedr. salg af Færgevejen/Christianslundvej.

Til køb af Kollektivboligerne Lyngevej 5 A-P m.fl. er der givet en bevilling på 1,8 mio. kr., hvilket svarer til restgælden på kreditforeningslånene, som kommunen overtog ved overtagelsen af boligerne i 2014. Restgælden ultimo 31.12.2014 var 1.336.000 kr. som er indfriet/afdraget i januar 2015. Der søges derfor en bevilling på 1.336.000 kr. til afdrag til bevilling 10.855 Langfristet gæld i 2015.

Regnskabet viser et forbrug på 5,6 mio. kr. og dermed et merforbrug 3,8 mio. kr. Hvilket er udtryk for udligning af tidligere års finansforskydninger (mellemregning), der har været på Kollektivboligerne, som følge af at Syddjurs Kommune har fungeret som bank for Kollektivboligerne.

Regnskabet på 5,6 mio. kr. kommer dermed til at svare til den samlede anskaffelsessum på boligerne. Anskaffelsessummen på 5,6 mio. kr. er således også værdien på det fysiske aktiv, der er optaget i regnskabets balance pr. 31.12.2014.

### **10.322 Skole IKT – drift**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Skole IKT	1.402.673	-1.402.673	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>1.402.673</b>	<b>-1.402.673</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Administrativ IT i Syddjurs udfører fra 2012 driften af skolernes netværk efter aftalt SLA (service level agreement). Skolernes programmel og relevante skolesystemer finansieres af skoleområdet. Bevillingen er i 2014 flyttet til bevilling 10.645.

### **10.058 Redningsberedskab – drift**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Syddjurs redningsberedskab	9.541.824	777.334	10.319.158	9.888.090	431.068	206.383
<b>I alt</b>	<b>9.541.824</b>	<b>777.334</b>	<b>10.319.158</b>	<b>9.888.090</b>	<b>431.068</b>	<b>206.383</b>

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

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

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

Der søges overført 2% af ikke forbrug budget til 2015 blandt andet til uforudsete udgifter i forbindelse med den kommende omlægning til færre beredskabsområder på landsplan.

**Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag**

De samlede renter var i det oprindelige budget en udgift på 9,4 mio. kr. Regnskabet udviser en udgift på knap 6,7 mio. kr. Regnskabet for de samlede renteudgifter er således 2,7 mio. kr. mindre end det oprindelige budget.

Rente og valuta forudsætninger i det oprindelige budget:

Budgetteret rente/år	2014
Variabel DKK	0,75%

Renter til ældrebolig lån var budgetteret med udgangspunkt i de lån som Syddjurs Kommune havde optaget medio 2013, samt det renteskøn, som var modtaget fra Kommune Kredit på disse lån. På den øvrige langfristede gæld var der budgetteret med de renter, der var på kommunens fastforrentede lån, herunder også lån, der ved swap har struktur som en fastforrentet lån. Herudover var der på variabel forrentede lån budgetteret med udgangspunkt i budgetforudsætninger, der er oplyst ovenfor. I det oprindelige budget var budgetteret med en gennemsnitlig kassebeholdning på 10,0 mio. kr.

**10.722 Renter af likvide aktiver**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Renter af likvide aktiver	-75.000	-325.000	-400.000	-546.546	146.546
<b>I alt</b>	<b>-75.000</b>	<b>-325.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-546.546</b>	<b>146.546</b>

Renter af likvide aktiver var budgetlagt med 0,75% af en gennemsnitlig kassebeholdning på 10,0 mio. kr. i 2014. Den gennemsnitlige ultimo likviditet blev 126,3 mio. kr. og er dermed vokset med godt 33,2 mio. kr. i 2014. Renteniveauet har også i 2014 været historisk lavt og væsentlig mindre end forudsat i budgettet, hvor grundrenten – Nationalbankens indskudsbevisrente – primært har været negativ. Samlet har renter på likvide aktiver opnået en merindtægt på knap 0,5 mio. kr. ift. det oprindelige budget.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Renter på kortfristede tilgodehavender	0	-145.000	-145.000	-350.012	205.012
Renter på langfristede tilgodehavender	0	-1.100.000	-1.100.000	-973.832	-126.168
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>-1.245.000</b>	<b>-1.245.000</b>	<b>-1.323.844</b>	<b>78.844</b>

Der er renteindtægter på kortfristede tilgodehavende på godt 0,3 mio. kr. som er renter tilskrevet af betalingskontoret. På langfristede tilgodehavender er der tilskrevet renter på knap 1,0 mio. på lån til ejendomsskat og beboer indskudslån.

**10.735 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Andre forsyningsvirksomheder	0	0	0	-326	326
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-326</b>	<b>326</b>

Der er beregnet renter af mellemregningsforholdet vedr. renovationsområdet.

**10.752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse
Anden kortfristet gæld	0	600.000	600.000	566.695	33.305
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>566.695</b>	<b>33.305</b>

Af renteudgiften på 0,6 mio. er primært rente på tilbagebetalt grundskyld. Herudover bogføres morarenter samt renter på mellemværende med kommunens ældreboliger, disse udgifter skal dog ses i sammenhæng med 10.722 Renter likvide aktiver.

**10.755 Renter af langfristet gæld**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Langfristet gæld	4.862.118	-955.644	3.906.474	3.524.341	382.133
Langfristet gæld -Ældrebolig	3.296.420	0	3.296.420	3.428.677	-132.257
<b>I alt</b>	<b>8.158.538</b>	<b>-955.644</b>	<b>7.202.894</b>	<b>6.953.018</b>	<b>249.876</b>

Her er budgetlagt den forventede renteudgift i forbindelse med kommunens langfristede gæld. Mindre udgiften på 1,2 mio. kr. - i forhold til det oprindelige budget skyldes - at hovedparten af kommunens gæld er variabelt forrentede lån. Så på rentesiden har kommunens låneportefølje – der er optaget med udgangspunkt i kommune lånepolitik – igen i 2014 haft stor gavn af det historiske lave renteniveau. Ultimo 2014 er ca. 43 % af den samlede gæld med fastrente eller afdækket ved en swap aftale.

**10.758 Kurstab, kursgevinster og garantiprovision**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Gevinst ved Nordea swap	1.364.010	-219.114	1.144.896	1.133.017	11.879
Garantiprovision	0	0	0	-42.319	42.319
<b>Kurstab og kursgevinster</b>	<b>1.364.010</b>	<b>-219.114</b>	<b>1.144.896</b>	<b>1.090.698</b>	<b>54.198</b>

Under det samlede regnskab for kurstab og kursgevinster ses primært resultatet af 2 renteswap, som Syddjurs Kommune har overtaget fra Ebeltøft Kommune, hvor det et lavt renteniveau medfører nettoudgifter på 1,1 mio. kr. Herudover indeholder området også opkrævet garantiprovision på lånegarantier, hvor der er opkrævet 42.000 kr.

Syddjurs Kommune har ultimo 2014, 2 Renteswap kontrakter med Nordea.

Aftale-nummer Nordea	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels-dato	Udløb	Markedsværdi 31.12.2014 DKK
168552/ 195380	8.574.000	2.547.828	30-jul-03	28-sep-18	-227.430
136035/ 157281	34.040.644	20.571.946	07-jan-03	30-jul-24	-4.719.257

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

Aftale-nummer KK	Oprindelig hovedstol DKK	Restgæld i DKK	Handels-dato	Udløb	Markedsværdi 31.12.2014 DKK
S2012290615	75.489.934	66.198.865	21.12.12	21.03.29	-2.720.312

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

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

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

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kender nøjagtig de underliggende kurser og renter, der er i aftalen i den periode, og dermed er ydelserne faste i DKK i denne periode. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Garantiperioden udløb i 2014 og de maksimale ydelser vil herefter bliver reguleret ned i forhold til udviklingen i indekset. .

De 3 aftaler er beskrevet i note 12.

**10.762 Tilskud og udligning**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Generelle tilskud	-377.148.000	0	-377.148.000	-377.148.000	0
Statstilskud	-135.216.000	0	-135.216.000	-134.964.000	-252.000
Efterreguleringer	-12.000.000	-2.364.000	-14.364.000	-14.616.000	252.000
Udligning af selskabsskat	-24.504.000	0	-24.504.000	-24.504.000	0
Udligning vedr. udlændinge	16.980.000	0	16.980.000	16.980.000	0
Kommunalt udviklingsbidrag	5.248.000	-4.000	5.244.000	5.244.000	0
Tilskud særligt vanskeligt stillede kommuner	-11.924.000	3.924.000	-8.000.000	-8.000.000	0
Beskæftigelsestilskud	-88.308.000	0	-88.308.000	-88.308.000	0
Efterreguleringer, særlige tilskud	252.000	-249.096	2.904	2.904.000	-2.901.096
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.444.000	0	-3.444.000	-3.444.000	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-5.868.000	0	-5.868.000	-5.868.000	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-7.860.000	0	-7.860.000	-7.860.000	0
Tilskud til omstilling af folkeskolen	0	-3.924.000	-3.924.000	-3.924.000	0
<b>I alt</b>	<b>-643.792.000</b>	<b>-2.617.096</b>	<b>-646.409.096</b>	<b>-643.508.000</b>	<b>-2.901.096</b>

Staten udmelder til brug for budgetåret en model til beregning af tilskud og udligning på baggrund af kommunens udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag og tilskud og udligning. Syddjurs Kommune har for 2014 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Et individuelt tilskud bidrag vedr. skatteændringer fra 2012 til 2013 på 0,3 mio. kr. er bogført på en anden gruppering end budgetlagt. Tilskuddet til omstilling af folkeskolen på 3,9 mio. kr. har efter budgetvedtagelsen fået sit eget kontoområde. I midtvejsreguleringen af tilskud i 2014 indgik en efterregulering af beskæftigelsestilskud på 2,9 mio. kr., som ikke har været budgetlagt.

**10.765 Refusion af købsmoms**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
787-002 Refusion af købsmoms	-84.000.000	0	-84.000.000	-102.700.504	18.700.504
787-003 Udgifter til købsmoms	84.000.000	0	84.000.000	102.700.504	-18.700.504
787-004 Tilbagebet. refus. købsmoms	0	0	0	-462.369	462.369
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-462.369</b>	<b>462.369</b>

Fra momsudligningsordningen er der netto refunderet 0,5 mio. kr. (indtægt) i 2014. Hvilket skyldes at økonomistaben har gennemført en ekstraordinær momsscreening tidligere år, som i 2014 har medført ekstraordinært momsrefusion indtægt på 1,1 mio. kr., Herudover er der netto tilbagebetalt moms vedrørende huslejeindtægter og projektilskud og andre manuelle reguleringer på 0,6 mio. kr. (udgift).



**10.768 Skatter**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Indkomstskat, forskud	-1.580.134.945	0	-1.580.134.945	-1.580.134.945	0
Afregning af forskelsbeløb	32.681.000	0	32.681.000	32.680.652	348
Skrå skatteloft, medfinansiering	3.998.000	-542.357	3.455.643	3.456.000	-357
Forskudsbeløb af selskabsskat m.v.	12.526.344	0	12.526.344	12.526.344	0
Forskerskat og dødsboskat	-454.000	-9.520	-463.520	-463.519	-1
Grundskyld	-234.624.000	1.654.207	-232.969.793	-233.611.852	642.059
Dækningsafgift af off. ejendom	-398.125	85.624	-312.501	-312.501	0
<b>I alt</b>	<b>-1.766.405.726</b>	<b>1.187.954</b>	<b>-1.765.217.772</b>	<b>-1.765.859.821</b>	<b>642.049</b>

**Kommunal indkomstskat**

Kommuner skal senest ved budgetvedtagelsen beslutte om der for det kommende budgetår vælges statsgaranti eller selvbudgettering. Statsgaranti kan vælges for 1 år ad gangen, hvis det skønnes at give et bedre indtægtsgrundlag for kommunen. I 2014 var der valgt statsgaranti.

På baggrund af skattestigninger, senest i budgettet for 2013, skal kommunen finansiere en del af det tab staten har på skatteydere, der som følge af kommunens beskatningsniveau rammer det skrå skatteloft. Medfinansieringen skønnes i budgettet at udgøre 4,0 mio. kr. men ved udmeldingen af beløbet i forbindelse med midtvejsreguleringen var beløbet opgjort til 3,5 mio. kr.

**Selskabsskat**

Selskabsskatten i budgetåret 2014 er fastlagt ud fra kendte data fra indkomståret 2011 og udmeldes af staten. SKAT har indgået en aftale for indkomståret 2013 der efterreguleres i 2014, hvilket helt ekstraordinært har betydet, at selskabsskatten i 2014 er en udgift for kommunen.

**Forskerskat og dødsboskat**

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

**Grundskyld**

Udskrivningsgrundlaget for grundskyld blev i budgettet skønnet til 8.505,9 mio. kr. i 2014. Heraf vedrører 1.987,8 mio. kr. produktionsjord, hvoraf der maksimalt kan opkræves 7,2 promille. Den maksimale lovlige grundskyldspromille er 34.

Den faktiske indtægt er 1,0 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket især er begrundet i løbende nedjusteringer af værdigrundlaget for grundskyld. Staten kompenserer i et vist omfang for tabet. I forhold til det korrigerede budget er der en større indtægt på 0,6 mio. kr.

**Anden skat på ejendom**

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

**10.822 Forskydninger i likvide aktiver**

<b>Tekst</b> <b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Forskydning 10.822	4.134.597	-55.071.983	-50.937.386	26.839.786	-77.777.172
Kursregulering	0	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>4.134.597</b>	<b>-55.071.983</b>	<b>-50.937.386</b>	<b>26.839.786</b>	<b>-77.777.172</b>

Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Der er i 2014 budgetlagt med en styrkelse af kassebeholdningen 4,1 mio. kr. Den samlede styrkelse blev 26,8 mio. kr. Da primo kassebeholdningen var minus 29,6 mio. kr. ender ultimo kassebeholdningen på minus 2,8 mio. kr. Ultimo kassebeholdning er således de seneste 2 år forbedret med knap 57 mio. kr.

**10.825 -10.852 Finansforskydninger**

<b>Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægsb.</b>	<b>Korr. budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
10.825 Tilgodeh staten	0	0	0	-10.784.234	10.784.234	
10.828 Forskyd. kortfristede tilgodehav.	0	0	0	7.649.064	-7.649.064	
10.832 Forskydning i langfristede tilgodeh.	-50.000	20.554.200	20.504.200	17.301.664	3.202.536	2.323.200
10.838 Forskydn.i aktiver vedr. opkrævning for andre	0	0	0	-12.550.557	12.550.557	
10.842 Forskydning i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	-1.722.607	1.722.607	
10.845 Forskydning i passiver tilhørende fonds, legater mv	0	0	0	185.031	-185.031	
10.848 Forskydn. i passiver vedr. opkræv. for andre	0	0	0	12.550.557	-12.550.557	
10.851 Forskydn. Kortfristet gæld til staten	0	0	0	-651.010	651.010	
10.852 Forskydn. Kortfristet gæld iøvrigt. i	428.259	0	428.259	2.801.259	-2.373.000	
<b>I alt</b>	<b>378.259</b>	<b>20.554.200</b>	<b>20.932.459</b>	<b>14.779.167</b>	<b>6.153.292</b>	<b>2.323.200</b>

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

De samlede finansforskydninger udgør i 2014 et netto likviditets forbrug på 14,8 mio. kr., hvilket primært er begrundet i netto udbetaling af grundkapitaltilskud på 13 mio. kr. i 2014. Svarende til 5,0 mio. kr. til ældreboliger Tendrup Møllevej, grundkapitallån på 4,4 mio. kr. til DjursBo, afd. 26 og grundkapitallån på 4,6 mio. kr. til DjursBo afd. 80.

Ikke forbrugte bevillinger på i alt 480.200 kr. til grundkapitalindsud i Landsbyggefonden samt 1.843.000 kr. til driftsstøttelån søges overført til 2015. Beløbene omfatter følgende sager:

#### Grundkapitalindsud:

18 familieboliger Rønde 33.000 kr.  
24 familieboliger Hornslet 86.000 kr.  
55 ældreboliger Søhusvej 361.200 kr.

#### Driftsstøttelån:

Røndeegnen afd. 44/01 Søvang 280.000 kr.  
Røndeegnen afd. 44/03 Thorsager 680.000 kr.  
Skanseparken helhedsplan 450.000 kr.  
Randersegnen afd. 72 433.000 kr.

Kommunen opkræver kirkeskat, som sammen med et udligningstilskud udgør finansieringen for landskirkeskat og de lokale kirkekassers udgifter. Mellemværendet mellem kirken og kommunen er ved udgangen af regnskabet 2014 et kommunalt tilgodehavende på 587.000 kr. dermed svarende en det budgetterede tilvækst på 428.000 i 2014.

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

<b>Tekst</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs-</b>	<b>Korrigeret</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Hele kr.</b>		<b>bevilling</b>	<b>budget</b>		
Låneoptagelse i KK	-54.679.258	6.728.000	-47.951.258	-43.000.000	-4.951.258
Gældsøvertagelse				-1.771.720	1.771.720
<b>Lån i alt</b>	<b>-54.679.258</b>	<b>6.728.000</b>	<b>-47.951.258</b>	<b>-44.771.720</b>	<b>-3.179.538</b>
Afdrag lån	23.790.472	0	23.790.472	23.293.604	496.868
Afdrag ældreboliger	6.135.719	0	6.135.719	6.471.591	-335.872
<b>Afdrag i alt</b>	<b>29.926.191</b>	<b>0</b>	<b>29.926.191</b>	<b>29.765.195</b>	<b>160.996</b>
<b>I alt</b>	<b>-24.753.067</b>	<b>6.728.000</b>	<b>-18.025.067</b>	<b>-15.006.525</b>	<b>-3.018.542</b>

Her er budgetlagt de forventede afdrag på kommunens optagne lån, herunder lån optaget til støttet byggeri. Udover afdrag indgår også låneoptagelse i 2014.

I 2014 er der aconto låneramme på 43 mio. kr. Efterfølgende er lånerammen ultimo 2014 opgjort til 44,6 mio. kr. Som modregnes en negativ rest lånerammen på 2,5 mio. kr. for regnskab 2013. Netto lånerammen er herefter 42,9 mio. kr. Der er således optaget 0,9 mio. kr. for meget lån i 2014. Beløbet er primo 2015 udlignet i lånerammen for 2015.

Herudover er der gældsøvertaget knap 1,8 mio. kr. i 2014 ved overtagelse af Kollektivboligerne Lyngparken, Bakkegården og Balle/Kongsgården. Heraf er der afdraget godt 0,4 mio. kr. i 2014. Således er restgæld 1.336.000 ultimo 2014. Restgælden indfries primo 2015.

Ultimo 2014 er 57 % af den skattefinansierede gæld variabelforrentede lån. Resten er enten fastrente aftalelån eller afdækket med en swapaftale. 17% af den skattefinansierede gæld er oprindelige i CHF, men denne del af låneporteføljen er afdækket ved en swapaftale, der er beskrevet i note 12.

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

Udvalget har i 2014 en samlet bevilling til drift på netto 685,2 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 14,2 mio. kr. De største ændringer er en tillægsbevilling til Familieområdet på 8,5 mio. kr. og en samlet tillægsbevillingen på 7,2 mio. kr. som overførsel fra 2013. Regnskabet viser et forbrug på 689,8 mio. kr. hvilket er 9,6 mio. kr. under det korrigerede budget. Der søges i alt 3,7 mio. kr. overført til 2015.

Til anlæg er der i 2014 afsat et rådighedsbeløb på 18,3 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på 3,2 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 17,4 mio. kr. Af ikke forbrugte rådighedsbeløb på 4,1 mio. kr. søges 4,1 mio. kr. overført til 2015.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
11.462 Sundhedsudgifter m.v.	5.681.676	285.358	5.967.034	5.897.289	69.745	69.745
11.528 Tilbud til børn og unge med sær.behov	121.894.794	11.870.584	133.765.378	129.818.728	3.946.650	704.859
11.557 Kontante ydelser	15.898.672	-2.800.000	13.098.672	12.373.659	725.013	0
11.322 Folkeskolen	389.262.394	4.737.603	393.999.997	389.961.779	4.038.218	2.313.779
11.338 Ungdomsskoler	17.796.490	312.546	18.109.036	18.091.523	17.513	17.513
11.525 Dagtilbud til børn	134.673.147	-205.137	134.468.010	133.702.191	765.819	639.778
<b>I alt drift</b>	<b>685.207.173</b>	<b>14.200.954</b>	<b>699.408.127</b>	<b>689.845.169</b>	<b>9.562.958</b>	<b>3.745.674</b>
11.528 Familieområdet	0	0	0	0	0	
11.322 Folkeskolen	7.250.000	2.225.854	9.475.854	7.447.748	2.028.106	1.961.829
11.338 Ungdomsskoler		339.864	339.864	241.433	98.431	98.431
11.525 Dagtilbud til børn	11.000.000	615.537	11.615.537	9.665.069	1.950.468	2.038.049
<b>I alt anlæg</b>	<b>18.250.000</b>	<b>3.181.255</b>	<b>21.431.255</b>	<b>17.354.250</b>	<b>4.077.005</b>	<b>4.098.309</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>703.457.173</b>	<b>17.382.209</b>	<b>720.839.382</b>	<b>707.199.420</b>	<b>13.639.962</b>	<b>7.843.983</b>

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sundhedspleje	5.591.926	160.548	5.752.474	5.682.729	69.745	69.745
En god start sammen (projekt)	89.750	96.115	185.865	185.865	0	0
Projekt beh. af svært overvægtige børn		28.695	28.695	28.695	0	0
<b>I alt</b>	<b>5.681.676</b>	<b>285.358</b>	<b>5.967.034</b>	<b>5.897.289</b>	<b>69.745</b>	<b>69.745</b>

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

Der søges overførsel efter 2% reglen for Sundhedsplejen.

Projektet "En god start sammen" lukkes med regnskab 2014 og overgår til finansiering udelukkende med egne midler.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
PPR	11.959.967	240.405	12.200.372	11.256.932	943.440	244.007
Lederløn, ufa	1.301.353	-80.533	1.220.820	815.544	405.276	20.912
Familieværket	23.961.683	1.929.977	25.891.660	25.448.668	442.992	439.939
Familieværket Myndighed	-27.151.002	-818.240	-27.969.242	-25.001.272	-2.967.970	0
Familie, plejefamilier og op- holdssteder	49.291.014	6.598.975	55.889.989	51.687.509	4.202.480	0
Familie, forebyggende for- anstaltninger	28.213.744	2.200.000	30.413.744	35.729.980	-5.316.236	0
Familie, døgninstitutioner	24.622.908	1.000.000	25.622.908	20.780.695	4.842.213	0
Familie, sikrede døgninstitu- tioner	1.552.156	0	1.552.156	1.465.896	86.260	0
Rådgivning og rådgivnings- institutioner	2.675.468	0	2.675.468	2.012.798	662.670	0
Særlige dagtilbud og klubber	5.467.503	800.000	6.267.503	5.621.977	645.526	0
<b>I alt</b>	<b>121.894.794</b>	<b>11.870.584</b>	<b>133.765.378</b>	<b>129.818.728</b>	<b>3.946.650</b>	<b>704.859</b>

Familieområdet har i 2014 fået en tillægsbevilling på 8,5 mio. kr. finansieret af nye midler og 2,8 mio. kr. fra kontante ydelser, som de to primære tillægsbevillinger. Udgifterne er højere end det oprindelige budget, men der er 4 mio. kr. i mindre forbrug i forhold til korrigeret budget.

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

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) har et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. PPR varetager en række kommunale forpligtelser i forhold til såvel småbørn som skolebørn. PPR varetager også en opgave omkring taleundervisningen af førskolebørn og har et børneteam af ergo- og fysioterapeuter. Familieværket har samlet set et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. Familieværket er en samlet enhed for kommunens egne tilbud inden for Familieområdet.

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

Udgiften til forebyggende foranstaltninger ligger over budgettet. Der er hjemtaget en del opgaver og der er en proces i gang mod at bringe området i balance

Anbringelser er samlet set i balance. Der er brugt lidt mere på plejefamilier, mens udgifterne til døgninstitutioner ligger under budgettet.

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

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

**11.557 Kontante ydelser – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Familie, serviceloven	15.898.672	-2.800.000	13.098.672	12.373.659	725.013	0
<b>I alt</b>	<b>15.898.672</b>	<b>-2.800.000</b>	<b>13.098.672</b>	<b>12.373.659</b>	<b>725.013</b>	<b>0</b>

Forbruget er 3,5 mio. kr. mindre end det oprindelige budget og 0,7 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Området er ikke omfattet af overførselsadgang.

Bevillingen til kontante ydelser dækker udgifter til familier med handicappede børn i hjemmet. Det er kompensation for tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter forbundet med barnets handicap.

Der ydes 50 % refusion fra staten på de kommunale udgifter.

Der er flyttet budget på 2 mio. kr. fra Kontante ydelser "Tilbud til børn og unge med særlige behov", som vedtaget ved budgetopfølgningen pr. 30. juli 2014.

Der er flyttet budget på 0,8 mio. kr. fra Kontante ydelser til særlige dagtilbud under "Tilbud til børn og unge med særlige behov", som vedtaget ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2013.

### **11.322 Folkeskolen – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Skolereform pulje*	6.780.344	-6.780.344	0		0	0
Folkeskoler, fælles formål*	4.231.019	378.501	4.609.520	2.365.918	2.243.602	1.983.859
It-handlingsplan på skoleområdet*	0	0	0	1.478.492	-1.478.492	0
Efter- og videreuddannelse i folkeskolen*	0	0	0	-117.834	117.834	0
SFO, fælles formål*	16.092.344	-3.745.401	12.346.943	10.274.166	2.072.777	0
SFO, forældrebetaling*	-21.761.085	-2.535.747	-24.296.832	-24.367.045	70.213	0
Befordring af elever*	11.251.571	0	11.251.571	14.313.889	-3.062.318	0
Lederløn m.m.*	7.386.357	-112.643	7.273.714	7.075.706	198.008	0
Folkeskoler, specialskoler og SFO'er	274.317.033	20.490.027	294.807.060	294.477.140	329.920	329.920
Syge- og hjemmeundervisning*	105.756	0	105.756	122.876	-17.120	0
Specialunderv. i regionale tilbud §20.3*	1.939.346	0	1.939.346	593.003	1.346.343	0
Kommunale specialskoler §20.2 og stk. 5*	40.678.091	-2.956.790	37.721.301	36.405.502	1.315.799	0
Bidrag til statslige/private skoler*	36.548.865	0	36.548.865	36.545.269	3.596	0
Efterskoler og ungdomsskoler*	11.692.753	0	11.692.753	10.794.698	898.055	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>389.262.394</b>	<b>4.737.603</b>	<b>393.999.997</b>	<b>389.961.779</b>	<b>4.038.218</b>	<b>2.313.779</b>

\* Skoleområdets centrale konti opgøres samlet.

#### **Skolereform pulje:**

Byrådet godkendte den 26. februar 2014 den nye budgettildelingsmodel for skolerne – herunder frigivelse af reformpuljen for både 2014 og overslagsårene. Den afsatte pulje i 2014 på 6,8 mio. kr. er herefter fordelt på skolernes decentrale budgetter.

#### **Folkeskoler - fælles formål**

I 2014 var der på Folkeskoler - fælles formål et mindre forbrug på ca. 1,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette er efter, at skolernes budgetter er reguleret i henhold til elevtal og ressourcefordeling til skoleår 2014/15 og bevilling af ekstra støttetimer til elever med særlige behov ud over det, der var indarbejdet i skolernes basisbudgetter. Mindre forbruget skyldes færre udgifter end tidligere til støttetimer og tjenestemandspensioner samt afgang af en pædagogisk konsulent pr. 31. august 2013, hvor stillingen ikke er genbesat.

#### **IT-handlingsplan på skoleområdet**

På denne budgetpost var der et mindre forbrug på ca. 1,5 mio. kr., når der tages højde for medfinansiering på 1,8 mio. fra skolernes decentrale budgetter samt leasingfinansiering via aftale med Kommuneleasing. Udgifterne dækker indkøb af iPads inkl. apps-grundpakke til alle elever i 0. – 3. klasse

og 7.-10. klasse samt et vist antal Macbooks til alle skoler til brug ved større undervisningsprojekter, afgangsprøver m.m..

### **Efter- og videreuddannelse i folkeskolen**

I 2014 var der 0,1 mio. kr. ikke forbrugte midler fra undervisningsministeriet til videreuddannelse af lærer og pædagoger. Beløbet forventes brugt i 2015.

### **SFO, fælles formål**

Det samlede mindre forbrug på dette område blev i 2014 på 5,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes hovedsageligt, at udgifterne til tidlig SFO ligger decentralt ude på SFO'erne. Budgettet omplaceres, når man kender de endelige børnetal. Derudover er udgifterne til søskenderabat, fripladser og behandlingsmæssige fripladser faldet som følge af skolereformen, hvilket giver et mindre forbrug på 1,7 mio. kr.

Der var i 2014 budgetlagt med et gennemsnitligt antal passede børn på 1.321. Det faktiske gennemsnit var på 1.303 børn.

### **SFO, forældrebetaling**

Den samlede merindtægt fra forældrebetaling blev ca. 26 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merindtægten skyldes tidlig SFO forældrebetaling, for budgettet først reguleres i juli, hvor man kender børnetallene. Der er i 2014 opkrævet forældrebetaling for 1.321 børn til en pris af 1.780 kr. pr. måned i 6 måneder og 1.250 i 5 måneder. Derudover blev der opkrævet forældrebetaling for 41 børn i special-SFO og 379 i tidl. SFO.

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

I forhold til det oprindelige budget blev der på dette område i 2014 et merforbrug på ca. 3,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært befordring af elever med særlige behov, der hovedsageligt foregår med taxa.

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

I 2014 var der samlet set et merforbrug på dette område på 20,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, mens der var et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Skolernes budgetter tilrettes i marts måned, SFO'erne to gange årligt, mens budget til tidlig SFO fordeles i juni måned. Dertil er skolereformpuljen også blevet fordelt på skolerne. Dette medfører en del omplaceringer, hvor budget flyttes fra fællesområderne til skolernes budgetrammer. Budgetomplaceringerne vedrørende bl.a. tidlig SFO var i 2014 i alt 5 mio. kr., fordeling af skolereformpuljen 7,7 mio. kr., 4,2 mio. kr. i form af overførsler fra 2013, samt opnormering af Pindstrupskolen 1,2 mio. kr.. Herudover er der fordelt flexjob- og barselpulje.

### **Syge- og hjemmeundervisning**

I 2014 var der et merforbrug på 17.120 kr. på dette kontoområde.

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

Der var budgetteret med 6 elever til en gennemsnitlig pris af 286.000 kr., samt 223.000 kr. til objektiv finansiering, baseret på regnskabsår 2013. Det faktiske elevtal blev 2 i gennemsnit til en pris af 261.896 kr. pr. elev, hvilket medførte et mindre forbrug på 1,3 mio. kr.

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



På dette område var der i 2014 et mindre forbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, mens resultatet blev 1,3 mio. kr. ift. det korrigerede budget. Der blev omplaceret 3 mio. kr. i 2014, hvoraf de 1,2 mio. kr. var til opnormering af antallet af pladser på Pindstrupskolen, mens 1,8 er omplaceret til folkeskolerne til øget inklusion og støtte.

Budgettet var i 2014 baseret på 90 elever i andre kommuners specialskoler, mens der var et årsgennemsnit på 81 elever visiteret til specialskoler i andre kommuner, heraf var 61 elever også tilmeldt SFO.

### Efterskoler og ungdomskostskoler

I 2014 var der budgetlagt med et udgiftsniveau baseret på betaling for 331 elever og der blev tilmeldt 292 elever. Dette medførte et mindre forbrug på 0,9 mio. kr.. Bidrag til staten opkræves bagudrettet, således at bidraget for skoleåret 2013/14 blev betalt i juni 2014 på baggrund af antal unge indskrevet på efterskoler pr. 5. september 2013.

### 11.322 Folkeskolen – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
ABA - anlæg på skolerne	750.000	-500.000	250.000	38.438	211.562	211.562
Arbejdsmiljøprojekter o. lign.	500.000	132.729	632.729	714.563	-81.834	-81.834
Ebeltoft Skole SFO	0	521.142	521.142	549.250	-28.108	-28.108
Etablering af lokaler Molssk.	0	600.000	600.000	474.811	125.189	125.189
Etablering arbejdspl. Kolind	0	200.000	200.000	200.201	-201	0
Etablering arbejdspl. Rønde	0	180.000	180.000	180.000	0	0
Faglokale lærerarbejdspl. på Pindstrupsk	0	3.995.000	3.995.000	3.678.034	316.966	316.966
Hornslet skole renovering og ombygning	0	1.750.341	1.750.341	632.287	1.118.054	1.118.054
KLOG med KROPPE Hornslet skole	0	825.000	825.000	825.000	0	0
Multibane ved Ebeltoft skole	0	300.000	300.000	0	300.000	300.000
Pindstrup skole nybygning	0	143.437	143.437	155.164	-11.727	0
Rønde skole Energirenovering	0	78.205	78.205	0	78.205	0
Strukturtilpasning skoler - reform	6.000.000	-6.000.000	0	0	0	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>7.250.000</b>	<b>2.225.854</b>	<b>9.475.854</b>	<b>7.447.748</b>	<b>2.028.106</b>	<b>1.961.829</b>

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

En del af projekterne blev ikke færdig i 2014 pga. forsinkelser og budgettet ønskes derfor overført til 2015.

Der søges overført 2 mio. kr. til 2015.

### 11.338 Ungdomsskolen

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ungdomsskolen IFA	17.014.559	455.625	17.470.184	17.452.671	17.513	17.513
Ungdomsskolen UFA	781.931	-143.079	638.852	638.852	0	0
<b>Bevilling i alt</b>	<b>17.796.490</b>	<b>312.546</b>	<b>18.109.036</b>	<b>18.091.523</b>	<b>17.513</b>	<b>17.513</b>

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

**11.338 Ungdomsskolen – anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ungdomsskolen i Kolind fun- dering /piloting	0	339.864	339.864	241.433	98.431	98.431
<b>Bevilling i alt</b>	<b>0</b>	<b>339.864</b>	<b>339.864</b>	<b>241.433</b>	<b>98.431</b>	<b>98.431</b>

Samlet oversigt over de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigten. Mindre forbruket på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget skyldes, at projektet er forsinket i forhold til planen.

Overførsler vedrører Ungdomsskole- projekter, der er under udførelse.

Der søges overført 0,1 mio. kr. til 2015.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Dagtilbud - Fælles formål	-7.789.195	-1.822.621	-9.611.816	-13.595.214	3.983.398	0
Dagplejen	41.519.253	-5.514.398	36.004.855	39.879.678	-3.874.823	0
Daginstitutioner	84.507.337	8.731.882	93.239.219	92.484.355	754.864	639.778
Tilskud private tilbud	16.435.752	-1.600.000	14.835.752	14.933.372	-97.620	0
<b>I alt</b>	<b>134.673.147</b>	<b>-205.137</b>	<b>134.468.010</b>	<b>133.702.191</b>	<b>765.819</b>	<b>639.778</b>

Der er passet færre børn i vuggestuealderen end der er budgetteret med. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2014 afleverede dagtilbud 1,6 mio. kr. til Familieområdet. Resten er brugt til at dække de ekstraordinære udgifter i forbindelse med tilpasningen af dagplejen.

Nedenfor ses antal helårspersoner i budget og regnskab for en række områder under dagtilbud.

Tekst Antal børn i gennemsnit	Budget	Regnskab	Afvigelse
Vuggestue	228	231	3
Børnehave	1.240	1.246	6
Dagpleje	390	329	-61
Privat pasning	130	123	-7
Privat vuggestue	18	24	6
Privat børnehave	136	127	-9
Vuggestuealderen i alt	766	707	-59
Børnehavealderen i alt	1.376	1.373	-3
<b>Børn i alt</b>	<b>2.142</b>	<b>2.080</b>	<b>-62</b>

Dertil kommer børn over kommunegrænsen. Det drejer sig om 20-30 børn.

**Dagtilbud – Fælles formål**

"Dagtilbud – Fælles formål" dækker udgifter og indbetalinger for en række forskellige områder.

I forhold til overførsler er det kun "Dagplejen" samt "Daginstitutioner", der ikke er en del af daginstitutionschefens samlede overførsel. Nogle områder er dog trukket ud for at give et bedre overblik.

I forhold til det korrigerede budget har daginstitutionschefen et samlet overskud på 4,0 mio. kr. Dagplejen har måttet tilpasse kapaciteten ret kraftigt til et faldende børnetal. Der er fortsat udfordringer i 2015, men presset er aftagende. Det ikke anvendte budget anmodes anvendt til at dække budgetoverskridelsen på dagplejen, således at dagplejen merforbrug ikke overføres fra 2014 til 2015.

Dagtilbudschefen anmoder derfor ikke om overførsel af ikke forbrugte midler.

#### Specialpædagogisk Team

Den negative tillægsbevilling dækker over tildelinger til de 2 specialpædagogiske enheder, en i Hornslet og en i Kolind, der er integreret i daginstitutioner. Daglejen er også tildelt midler til dobbeltpladser. Korrigeret budget og forbrug balancerer.

#### Sprogvurdering

Omkostninger til sprogvurdering af børnehavebørn i daginstitutioner viser et lille overskud er i 2014.

#### PAU elever

Elever på Pædagogisk Assistent Uddannelse (PAU) er ansat under dagtilbud i Syddjurs Kommune og lønnes fra en central pulje på dagtilbudsområdet. Der er et mindre forbrug, men det skyldes forskydninger i refusionen.

#### Pædagogstuderende

Der er anvendt 1,2 mio. kr. på pædagogstuderendes løn.

#### Mellemkommunale betalinger

Mellemkommunale betalinger balancerer.

#### Friplads og søskenderabat

Budget og forbrug balancerer. Friplads og søskenderabat dækker økonomiske og sociale fripladstilskud til børnepasningen samt søskenderabat.

#### Dagleje – Forældrebetaling

Forældrebetalingen i dagplejen balancerer, men der ses et fald i budgettet. Det skyldes at budgettet til indtægten er reguleret efter det faldende børnetal. Reguleringen er sket med noget af det budget som dagplejen er blevet reguleret med på grund af faldende børnetal.

#### Daginstitutioner - Forældrebetaling

Forældrebetalingen i institutionerne balancerer.

### **Daglejen**

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

I dagplejen har der været et merforbrug på 3,9 mio. kr. Det skyldes, at der er sket en stor tilpasning af kapaciteten i dagplejen. Daglejen får lige som daginstitutionerne reguleret budgettet i forhold til det faktiske børnetal. Der var lagt budget efter 390 fuldtidspladser i dagplejen, men det endte med 329 fuldtidspladser i 2014. Der er både en ekstra udgift forbundet med at have for meget kapacitet og selve tilpasningen af kapaciteten.

Det budget som dagplejen er reguleret på grund af færre børn en planlagt i det oprindelige budget står på 'Dagtilbud - Fælles formål'. Budgetposten med forældrebetaling i dagplejen er også blevet reguleret. Budgettet der er trukket fra dagplejen er med til at dagtilbud samlet set løber rundt i 2014. Da dagtilbud er én samlet bevilling som løber rundt i 2014 indstilles at dagplejen helt fritages for overførsel fra 2014 til 2015.

Daglejen bliver også i 2015 udfordret, da kapacitetstilpasningen endnu ikke er fuldt realiseret. Presset på dagplejen er dog aftagende og tilpasningen forventes mindre end i 2013 og 2014.

### Daginstitutioner

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

Budgettet til de enkelte institutioner reguleres i forhold til det reelle børnetal. Samlet balancerer tildeelingen næsten, idet der er passet 3 vuggestuebørn og 6 børnehalebørn mere budgetteret.

Der søges overførsel efter 2% reglen for Daginstitutionerne. Der er ansøgt om overførsel af 0,6 mio. kr. af de 0,8 mio. kr. der er i mindre forbrug.

### Tilskud til private institutioner

Der er næsten balance mellem budget og udgifter, det dækker dog over at der er afleveret 0,4 mio. kr. i budget til Familieområdet.

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

### Tilskud til privat pasning

Der er næsten balance mellem budget og udgifter, det dækker dog over at der er afleveret 1,2 mio. kr. i budget til Familieområdet.

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

## 11.525 Daginstitutioner – anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ebeltoft - Æblehaven institu- tion	0	2.000.000	2.000.000	615.608	1.384.392	1.384.392
Egedalsvej Ebeltoft køb af spejderhytte	0	515.000	515.000	490.000	25.000	0
Fælles Børneliv i Thorsager	4.500.000	3.376.000	7.876.000	7.222.343	653.657	653.657
Legestue i Hornslet Stadion- vej 25 Hornslet	0	10.376	10.376		10.376	0
Margrethe Børnehaven le- geplads	0	250.000	250.000	250.000	0	0
Ndr. Ringvej 7 Ryomgård ombygning	0	485.000	485.000	610.113	-125.113	0
Romlehøj renovering	0	70.000	70.000	70.000	0	0
Kavalitetfondspulje, dagtil- bud	6.500.000	-6.500.000	0		0	0
Ådalen ombyg integreret in- stitution	0	159.161	159.161	157.005	2.156	0
Ådalen renovering	0	250.000	250.000	250.000	0	0
<b>I alt</b>	<b>11.000.000</b>	<b>615.537</b>	<b>11.615.537</b>	<b>9.665.069</b>	<b>1.950.468</b>	<b>2.038.049</b>

Ebeltoft – Æblehaven udbygning, her er byggeriet i gang. ikkeforbrugte midler i 2014 overføres til 2015.

Fælles Børneliv i Thorsager er ibrugtaget oktober 2014. Der mangler kun nogle mindre ting. Ikke forbrugte midler i 2014 overføres til 2015.

Resten er mindre projekter der alle er afsluttet i 2014.

## Udvalget for sundhed, ældre og social - Regnskabsbemærkninger

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i 2014 driftsbevillinger på 867,4 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilliget 6,5 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 873,9 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 859,1 mio. kr., svarende til en mindre udgift på 14,8 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 8,4 mio. kr. til 2015.

Til anlægsområdet er der i 2014 afsat et rådighedsbeløb på 24,1 mio.kr. Der er i årets løb yderligere bevilliget 2,6 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 26,7 mio. kr.

Regnskabet viser en udgift på 21,7 mio. kr., svarende til en mindre udgift på 4,9 mio. kr. Af den samlede mindre udgift ansøges der om overførsel af 4,9 mio. kr. til 2015.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
12.462 Sundhedsudgifter	203.296.543	2.838.098	206.134.641	204.184.027	1.950.614	2.308.205
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	253.730.838	18.393.942	272.124.780	265.065.434	7.059.346	4.922.316
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	192.026.142	-5.674.112	186.352.030	181.560.502	4.791.528	1.171.952
12.557 Kontante ydelser	218.331.124	-9.065.257	209.265.867	208.292.954	972.914	0
<b>I alt drift</b>	<b>867.384.647</b>	<b>6.492.671</b>	<b>873.877.318</b>	<b>859.102.917</b>	<b>14.774.402</b>	<b>8.402.473</b>
12.532 Tilbud til ældre og handicappede	23.361.591	-18.041	23.343.550	19.069.391	4.274.159	4.240.837
Tilbud til ældre placeret under bevilling 12.538	-22.758	-1.193.928	-1.216.686	792.883	-2.009.569	-2.009.569
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	765.000	3.800.290	4.565.290	1.885.963	2.679.327	2.679.327
<b>I alt anlæg</b>	<b>24.103.833</b>	<b>2.588.321</b>	<b>26.692.154</b>	<b>21.748.237</b>	<b>4.943.917</b>	<b>4.910.595</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>891.488.480</b>	<b>9.080.992</b>	<b>900.569.472</b>	<b>880.851.154</b>	<b>19.718.319</b>	<b>13.313.068</b>

### 12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tandpleje	17.291.377	910.809	18.202.186	17.700.907	501.279	501.279
Ambulant specialiseret genoptræning	1.295.400	500.000	1.795.400	1.414.879	380.521	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	139.545.500	-3.500.000	136.045.500	138.007.243	-1.961.743	0
Vederlagsfri fysioterapi	11.131.571	1.400.000	12.531.571	11.763.836	767.735	0
Sundhedsfremme og forebyggelse	1.639.866	62.234	1.702.100	1.315.667	386.433	190.456
Genoptræning	24.460.594	1.479.051	25.939.645	23.949.196	1.990.449	1.542.508
Øvrige udgifter - sundhedsområdet	7.932.235	1.986.004	9.918.239	10.032.299	-114.060	73.962
<b>I alt</b>	<b>203.296.543</b>	<b>2.838.098</b>	<b>206.134.641</b>	<b>204.184.027</b>	<b>1.950.614</b>	<b>2.308.205</b>

Til sundhedsområdet er der i 2014 et samlet budget på 203,3 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 2,8 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 206,1 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 204,2 mio. kr. Af den samlede mindre udgift på ca. 2 mio. kr. ansøges der om overførsel af ca. 2,3 mio. kr. til 2015. Årsagen til, at overførselsbeløbet er større end den opgjorte samlede mindre udgift er, at områder uden overførselsadgang har en merudgift.

Regnskabet er i det følgende beskrevet ift. ovennævnte aktivitetsområder.

### Ældrepulje

Der er under sundhedsområdet tilført midler fra den særlige ældrepulje til igangsættelse af forskellige initiativer til gavn for de ældre borgere i kommunen. Langt de fleste initiativer er bevilget fortsat i 2015 – ligeledes finansieret af puljemidler. Ikke forbrugte midler fra 2014 ansøges overført til 2015 til forskellige initiativer. Ældrepuljerne indgår i de opgjorte overførsler.

### **Tandpleje**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Fælles kommunal tandregulering (FKO)	3.641.055	108.572	3.749.627	3.782.560	-32.933	-32.933
Tandplejen fælles	12.463.485	-613.882	11.849.603	11.181.673	667.930	534.212
Tandplejen Distrikt Ebeltøft		368.500	368.500	284.214	84.286	0
Tandplejen Distrikt Hornslet		376.500	376.500	368.059	8.441	0
Tandplejen Distrikt Rønde	-251.747	599.648	347.901	517.669	-169.768	0
Tandplejen fælles - udenfor aftale	927.621	61.471	989.092	986.283	2.809	0
Omsorgstandpleje - egne klinikker		10.000	10.000	-16.818	26.818	0
Specialtandpleje - egne klinikker	510.963	0	510.963	597.267	-86.304	0
<b>I alt</b>	<b>17.291.377</b>	<b>910.809</b>	<b>18.202.186</b>	<b>17.700.907</b>	<b>501.279</b>	<b>501.279</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 501.279 kr., der fordeler sig med en mindre udgift til tandplejen på 534.212 kr. og en merudgift til Den fælleskommunale tandreguleringsordning på 32.933 kr.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget er overførsler af ikke forbrugte midler fra 2013 samt flytninger pga. ændret kontoplan.

Der er i 2014 afholdt udgifter til nyt IT-system (elektronisk journal- og aftalesystem). Men da udbudsprocessen har været forsinket af forskellige årsager, vil systemet først kunne tages i brug i løbet af foråret 2015.

For den almindelige tandpleje ansøges der om ekstraordinær overførsel af overskud udover 2%. Ansøgningen vedrører nødvendige udgifter til at øge klinikkapaciteten i Hornslet og integrere udstyr fra klinikken i Ryomgaard, der i henhold til beslutning i forbindelse med vedtagelse af budget 2015 er lukket fra 1. januar 2015. Denne renovering/omforandring af klinikken i Hornslet er gennemført i februar 2015, og den samlede udgift hertil udgør ca. 550.000 kr. Der ansøges derfor om ekstraordinær overførsel på 245.161 kr. Besparelsen i budget 2015 på 190.000 kr. er udmøntet ved naturlig afgang.

I opgørelsen af overførslen er det forudsat, at den nævnte ekstraordinære overførsel godkendes.

For den fælleskommunale tandreguleringsordning med Norddjurs Kommune (FKO) er der en merudgift på 32.933 kr. Der aflægges særskilt regnskab for den politiske styregruppe vedr. ordningen.

### Ambulant specialiseret genoptræning

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Ambulant specialiseret genoptræning	1.295.400	500.000	1.795.400	1.414.879	380.521	0
<b>I alt</b>	<b>1.295.400</b>	<b>500.000</b>	<b>1.795.400</b>	<b>1.414.879</b>	<b>380.521</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 380.521 kr.

Bevillingen omfatter den fulde finansiering til ambulant specialiseret genoptræning, der finder sted på sygehuse. Budgettet var i løbet af 2014 forøget med en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr.

Udgiften til ambulant specialiseret genoptræning er i forhold til 2013 faldet med ca. 0,2 mio. kr. I perioden 2010 til 2013 har der hvert år været en stigning på gennemsnitlig 0,1 mio. kr. pr. år.

### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Aktivitetsbestemt medfinansiering	139.545.500	-3.500.000	136.045.500	138.007.243	-1.961.743	0
<b>I alt</b>	<b>139.545.500</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>136.045.500</b>	<b>138.007.243</b>	<b>-1.961.743</b>	<b>0</b>

Der er en samlet merudgift på 1.961.743 kr.

Der er i 2014 givet en negativ tillægsbevilling på 3,5 mio. kr. som følge af prognoser, der viste et forventet fald i udgifterne. Det faktiske fald har imidlertid kun været på ca. 1,5 mio. kr.

Regnskabet for 2014 er på regnskabsafslutningstidspunktet ikke endeligt opgjort. Der er derfor restanceført en udgift ca. 1,4 mio. kr. som forventet restafregning for 2014 – beløbet er opgjort svarende til restafregningen for 2013.

Udgiftsniveauet har i 2014 været meget svingende, det samme har prognoserne fra Region Midtjylland. Det betyder, at det har været vanskeligt at beregne den forventede udgift korrekt.

### Vederlagsfri fysioterapi

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vederlagsfri fysioterapi	10.355.657	1.400.000	11.755.657	10.906.278	849.379	0
Ridefysioterapi - privat udfører	775.914	0	775.914	857.558	-81.644	0
<b>I alt</b>	<b>11.131.571</b>	<b>1.400.000</b>	<b>12.531.571</b>	<b>11.763.836</b>	<b>767.735</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en mindre udgift på 767.735 kr.

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

Der er som følge af stærkt stigende udgifter i 2014 givet en tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. Denne bevilling har dog været for stor, idet de faktiske udgifter ligger ca. 0,8 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Målt i forhold til tidligere år er der for første gang siden 2010 et fald i udgifterne – dog kun på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til 2013.

### Sundhedsfremme og forebyggelse

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Sundhedsteam	1.639.866	51.903	1.691.769	1.511.023	180.746	
Projekt Arbejde og Sundhed - hånd i hånd		10.331	10.331	10.331	0	
Projekt Fremme af unges mentale sundhed		0	0	11.611	-11.611	
Tidlig opsporing og tidlig indsats - Ældrepulje		0	0	-131.986	131.986	
Indsats ældre begyndende funktionstab - Ældrepulje		0	0	-85.312	85.312	
<b>I alt</b>	<b>1.639.866</b>	<b>62.234</b>	<b>1.702.100</b>	<b>1.315.667</b>	<b>386.433</b>	<b>190.456</b>

Regnskabet for dette område udviser en samlet mindre udgift på 386.433 kr.

Området omfatter udgift til Sundhedsteamet samt projekter m.v. i relation hertil.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget er overførsel af ikke forbrugte midler fra 2013.

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

Vedr. projekter er et projekt afsluttet i starten af 2014, og et projekt er startet op i løbet af 2014. Derudover er der to initiativer finansieret af midler fra ældrepuljen, der begge fortsætter i bevillingen for 2015.

### Genoptræning

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vedligeholdende træning og aktivitet	9.432.001	578.297	10.010.298	9.831.617	178.681	
Kvalitet i hverdagsrehabilitering pl.b. - Ældrepulje		0	0	-161.068	161.068	
Kvalitetsløft rehabilitering hjemmepleje - Ældrepulje		0	0	-39.813	39.813	
Indsats for ensomme og socialt udsatte - Ældrepulje		0	0	-105.694	105.694	
Frivillighed, social inklusion, projekt - Ældrepulje		0	0	-42.758	42.758	
Rehabiliteringsafd. Syddjurs	10.030.630	709.888	10.740.518	9.592.707	1.147.811	
Styrket rehabilitering og genoptr. – HK - Ældrepulje		0	0	-321.079	321.079	
Ambulant genoptræning	4.997.963	190.866	5.188.829	5.140.186	48.643	
Etablering ude træningsfaciliteter - Ældrepulje		0	0	55.098	-55.098	
<b>I alt</b>	<b>24.460.594</b>	<b>1.479.051</b>	<b>25.939.645</b>	<b>23.949.196</b>	<b>1.990.449</b>	<b>1.542.508</b>



Regnskabet viser en mindre udgift på 1.990.449 kr.

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

Forskel mellem vedtaget budget og korrigeret budget skyldes bl.a. overførsler fra 2013, flytning af servicepersonale fra ældreområdet samt tildelinger fra barselspuljen.

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

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

Der er i overførslen for Rehabiliteringsafdelingen indarbejdet en ekstraordinær overførsel – udover 2%, som skal bruges til forbedring af belysningen i de 24 værelser. Værelserne er ikke oprindeligt indrettet med optimal belysning i forhold til nuværende funktion, fordi de tidligere var plejeboliger. Der er indarbejdet en ekstraordinær overførsel på 167.498 kr. til ny belysning.

#### Øvrige udgifter - sundhedsområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Aftaleholdere for træning og aktivitet	1.724.784	60.000	1.784.784	1.751.905	32.879	
Træningsomr. - privat leverandør	330.257	3.400.000	3.730.257	3.833.355	-103.098	
Træning og aktivitet fællesområde	829.862	-317.100	512.762	389.208	123.554	
Projekt f. pers. m. erhvervet hjerneskade	-163	68.177	68.014	42.161	25.853	
Leder sundhedsfr. og forebyggelse	581.510	0	581.510	584.278	-2.768	
Udvidelse af sundhedsområdet	283.073	-283.073	0		0	
Andre sundhedsudgifter	2.711.087	-300.000	2.411.087	2.538.951	-127.864	
Andre sundhedsudg. - privat leverandør	1.471.825	-642.000	829.825	892.441	-62.616	
<b>I alt</b>	<b>7.932.235</b>	<b>1.986.004</b>	<b>9.918.239</b>	<b>10.032.299</b>	<b>-114.060</b>	<b>73.962</b>

Regnskabet viser en merudgift på 114.060 kr.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget skyldes især en flytning af budget fra NTM-udvalget til SÆ-udvalget vedr. kørsel til træningsområdet. Derudover er der overførsler fra 2013 samt negative tillægsbevillinger, der er anvendt til finansiering af merudgifter på andre områder.

Området omfatter bl.a. lederløn, kørselsudgifter m.v. på træningsområdet – både det kommunale og det specialiserede - samt andre sundhedsudgifter, der omfatter kørsel til læge/speciallæge/hospital, ophold på hospice, begravelseshjælp samt færdigbehandlede patienter. Derudover indeholder det også den ekstra bevilling til sundhedsområdet (bevilget i 2013) samt projekt i relation til sundhedsområdet.

Med hensyn til kørsel til genoptræning og vedligeholdende træning er der i løbet af 2013 sket forskellige omlægninger, og der har været afholdt udbud. Det betyder, at der er en forventning om fald i udgifterne. Der har i 2014 været en mindre udgift på ca. 0,4 mio. kr. udover den i budgettet indarbejdede besparelse på 0,9 mio. kr.

Med hensyn til andre sundhedsudgifter er der godkendt negativ tillægsbevilling på ca. 0,9 mio. kr. Den faktiske besparelse er dog ca. 0,2 mio. kr. mindre, hvilket især skyldes stigende udgifter til hospice og færdigbehandlede patienter i den sidste del af året. Udgifterne til lægekørsel m.v. udviser en fortsat faldende tendens som følge af indførelse af ny ordning i samarbejde med Midttrafik. Der er i løbet af 2014 indarbejdet besparelse på området på ca. 0,6 mio. kr. Den faktiske udgift har dog været lidt højere. Udgifter til begravelseshjælp er stigende, og der er tilført yderligere ca. 0,4 mio. kr., hvilket dog har været ca. 0,2 mio. kr. for meget.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte	1.217.108	-40.062	1.177.046	1.099.677	77.369	0
Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (servicelovens § 84)	11.698.529	300.000	11.998.529	12.388.296	-389.767	0
Praktisk bistand og pleje, Hjemmepleje	89.406.757	17.544.036	106.950.793	103.024.823	3.925.970	1.909.663
Praktisk bistand og pleje, Plejeboliger	100.204.318	-1.120.432	99.083.886	97.517.482	1.566.404	946.984
Hjemmesygepleje	23.154.471	414.905	23.569.376	23.343.332	226.044	248.608
Forebyggende besøg	881.001	64.370	945.371	1.141.347	-195.976	0
Køkken og madservice	1.435.480	-497.002	938.478	498.530	439.948	254.538
Koordinering, demens	3.302.158	1.145.917	4.448.075	4.028.090	419.985	0
Koordinering, hjerneskade	520.956	0	520.956	540.095	-19.139	0
Koordinering, uddannelse	11.620.657	-1.006.399	10.614.258	9.433.350	1.180.908	0
Div. fællesudgifter - ældreområdet	19.497.827	1.606.259	21.104.086	18.695.674	2.408.412	1.562.523
Kommunale boliger i ældreområdet m.v.	-9.208.424	-17.650	-9.226.074	-6.645.262	-2.580.812	0
<b>I alt</b>	<b>253.730.838</b>	<b>18.393.942</b>	<b>272.124.780</b>	<b>265.065.434</b>	<b>7.059.346</b>	<b>4.922.316</b>

Til ældreområdet er der i 2014 et samlet budget på 253,7 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på ca. 18,4 mio. kr., således at det samlede korrigerede budget udgør 272,1 mio. kr. Der har i 2014 været udgifter på i alt 265,1 mio.kr., hvilket svarer til en mindre udgift på 7,1 mio. kr.

Tillægsbevillingen skyldes primært merudgift til praktisk bistand og pleje samt overførsler fra 2013. Derudover er der merudgift til bl.a. mellemkommunale betalinger, samt mindre udgifter vedr. udlicite-rede plejeboliger, madservice samt uddannelse af SOSU-elever.

#### Ældrepulje

Der er under ældreområdet tilført midler fra den særlige ældrepulje til igangsættelse af forskellige initiativer til gavn for de ældre borgere i kommunen. Langt de fleste initiativer er bevilget fortsat i 2015 –

ligeledes finansieret af puljemidler. Ikke forbrugte midler fra 2014 ansøges overført til 2015 til forskellige initiativer. Ældrepuljerne indgår i de opgjorte overførsler.

Af den samlede mindre udgift på 7,1 mio. kr. ansøges der om overførsel af 4,9 mio. kr. til 2015.

Overførsel fra 2014 til 2015 er udarbejdet i henhold til reglerne om aftalestyring og er specificeret i ovenstående, men ikke i tabellerne for de enkelte fagområder, fordi aftalerne er udarbejdet på tværs af fagområder.

Bevillingen under ældreområdet omfatter følgende funktionsområder:

Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte  
 Afløsning og aflastning samt tilbud om midlertidigt ophold (servicelovens § 84)  
 Pleje, omsorg og praktisk hjælp – hjemmeboende  
 Pleje, omsorg og praktisk hjælp - plejeboliger  
 Hjemmesygepleje  
 Forebyggende besøg  
 Køkken og madservice  
 Demensteam  
 Hjerneskadekoordinering  
 Uddannelse elever, studerende  
 Div. øvrige udgifter  
 Udgifter til kommunale ældreboliger

Regnskabet er i det følgende beskrevet ift. ovennævnte aktivitetsområder.

Der er samlet set på driftsområderne inden for plejeområdet genereret en mindre udgift. Mindre udgiften skyldes en fortsat restriktiv budgetstyring i de udførende teams, men de seneste års budgetreduktioner med begrundelse i effektivisering betyder, at det til stadighed bliver vanskeligere at opnå budgetoverholdelse. I forhold til regnskab 2013 er de ikke forbrugte midler steget fra ca. 4,5 mio. kr. til ca. 4,9 mio. kr. (1,8% af det samlede budget på ældreområdet).

### Generelle tilbud med aktiverende og forebyggende sigte

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Aktiviteter - fællesområde	451.331	-50.912	400.419	264.431	135.988	
Omsorgsmidler - § 79 (brugerstyrede)	768.775	0	768.775	765.348	3.427	
Busser i ældreområdet - indkøb og drift		0		41.397	-41.397	
Busser i Ældreområdet - momsregistreret		0		34.914	-34.914	
Kiosk Rosengården		10.850	10.850	2.431	8.419	
Kiosk Rosengården med moms	-2.998	0	-2.998	-8.843	5.845	
<b>I alt</b>	<b>1.217.108</b>	<b>-40.062</b>	<b>1.177.046</b>	<b>1.099.677</b>	<b>77.369</b>	Se bemærkn.

Regnskabet viser en mindre udgift på 77.369 kr.

Forskellen mellem vedtaget budget og korrigeret budget vedrører overførslen fra 2013.

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

I 2013 er der med finansiering af dels indsamlede midler og dels reklamesalg indkøbt 5 busser til brug for forskellige aktiviteter for borgere i plejeboliger og brugere af aktivitetstilbuddene. Der er placeret en bus i henholdsvis Hornslet, Rønde, Knebel, Ryomgaard og Ebeltoft. Driftsudgifter for busserne afholdes af aktivitetsrådets budget og udgør i 2014 ca. 75.000 kr.

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

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Rehabiliteringsafdelingen Syddjurs	11.698.529	300.000	11.998.529	12.388.296	-389.767	
<b>I alt</b>	<b>11.698.529</b>	<b>300.000</b>	<b>11.998.529</b>	<b>12.388.296</b>	<b>-389.767</b>	Se be- mærkn.

Regnskabet viser en merudgift på 389.767 kr.

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

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

#### Pleje, omsorg og praktisk hjælp, hjemmeboende - Hjemmepleje

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Rosengården, frit valg	1.213.767	15.046.855	16.260.622	15.417.777	842.845	
Teamledere Frit Valg, Roseng.-Lillerup	1.933.942	0	1.933.942	1.783.256	150.686	
Område Lillerup, frit valg	2.030.881	22.825.640	24.856.521	22.689.157	2.167.364	
Ringparken, frit valg	2.130.166	17.680.889	19.811.055	19.244.984	566.071	
Teamledere - Frit valg - Ringp.-Søhusp.	1.968.706	0	1.968.706	1.828.609	140.097	
Søhusparken, frit valg	4.585.749	28.089.150	32.674.899	33.825.403	-1.150.504	
Syddjurs Hjemmepleje - Nattevagt		300.000	300.000		300.000	
Budget - Praktisk bistand og pleje	67.624.508	-67.663.492	-38.984	-230.967	191.983	
Syddjurs træner for en bedre fremtid	1.544.417	214.994	1.759.411	1.564.764	194.647	
Rehabiliteringsprojekt - Frit valg		0		8.315	-8.315	
Private leverandører	6.374.621	1.050.000	7.424.621	6.893.525	531.096	
<b>I alt</b>	<b>89.406.757</b>	<b>17.544.036</b>	<b>106.950.793</b>	<b>103.024.823</b>	<b>3.925.970</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en samlet mindre udgift på 3.925.970 kr.

Området vedrører pleje og praktisk bistand til hjemmeboende (hjemmepleje) – for både kommunale og private leverandører. Udover lønudgifter afholdes der også øvrige driftsudgifter vedr. hjemmepleje på området. Det indeholder også følgeudgifter vedr. ”Syddjurs træner” samt et rehabiliteringsprojekt for medarbejderne på området.

Tillægsbevillingerne på området er hovedsagelig flytning af lønbudget til de kommunale udførende teams og overførsler fra foregående år. Derudover er der tilført området ca. 15,6 mio. kr. som tillægsbevilling, fordi effekten af flere plejeboliger ikke har medført den forventede nedgang i hjemmeplejen i form af færre visiterede timer. Derudover er der tilført 1,1 mio. kr. til de private leverandører pga. af flere visiterede timer hertil.

I 2011 blev projektet ”Syddjurs træner for en bedre fremtid” startet op, og er nu forankret i driften. Siden starten er der i alt indarbejdet driftsbesparelser, der i 2014 er nået op på 7 mio. kr. årligt.

De kommunale plejeteams har en samlet mindre udgift på ca. 3,3 mio. kr., svarende til ca. 3,5 % af det samlede budget. Med hensyn til de private leverandører er der i 2014 givet tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. Resultatet er en mindre udgift på ca. 0,5 mio. kr. De private leverandører er i løbet af 2014 også blevet omfattet af Syddjurs træner – trænende hjemmehjælp.

De enkelte plejeteam tildeles ressourcer i forhold til visiterede timer. Pga. overgang til nyt omsorgssystem har der i løbet af 2014 været store vanskeligheder med at få valide data for faktisk visiterede timer, så de udførende teams har først i den sidste del af året haft et retvisende budget. Der er derfor glædeligt, at regnskabsresultatet er blevet en samlet mindre udgift.

**Pleje, omsorg og praktisk hjælp, plejeboliger**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Sygepleje i plejeboliger		361.866	361.866	387.696	-25.830	
Plejeboliger Lindebo	3.478.003	71.021	3.549.024	3.768.006	-218.982	
Plejeboliger Rosengården	23.904.612	1.020.107	24.924.719	24.403.700	521.019	
Teamledere plejeboliger - Syddjurs	3.040.798	0	3.040.798	2.986.052	54.746	
Administration - Roseng.- Lillerup	588.170	0	588.170	580.317	7.853	
Servicemedarb. Roseng.- Lillerup	694.175	186.853	881.028	1.115.422	-234.394	
Aflastningsboliger plejec. Rosengård	229.143	0	229.143	99.628	129.515	
Flere sociale aktiviteter - Ældrepulje		0	0	-308.618	308.618	
Styrket sundhedsfaglig ind- sats pl.b. - Ældrepulje		0	0	-49.748	49.748	
Implementering projekt ud- adreag. Adfærd - Ældre- pulje		0	0	-58.068	58.068	
Plejeboligerne Frejavænge	6.221.220	375.885	6.597.105	6.332.432	264.673	
Plejeboliger Ringparken	7.634.247	94.672	7.728.919	7.918.485	-189.566	
Plejeboligerne Lyngparken, Lill. team 2	7.280.825	-124.486	7.156.339	7.002.428	153.911	
Plejeboligerne Lillerup team 1 (Rønde)	13.101.945	350.938	13.452.883	13.418.700	34.183	
Ældre, vaskeri	251.774	0	251.774	369.279	-117.505	
Serviceydelse plejecenter Rosengården	22.781	0	22.781	-128.148	150.929	
Administration - Ringp.-Sø- husp.	632.531	0	632.531	637.286	-4.755	
Servicemedarb. Ringp.- Søhusp.	1.350.109	-364.004	986.105	669.265	316.840	
Plejeboliger Søhusparken	226.536	0	226.536	1.491	225.045	
Partnerskab Søhusparken	31.547.449	-3.093.284	28.454.165	28.371.874	82.291	
<b>I alt</b>	<b>100.204.318</b>	<b>-1.120.432</b>	<b>99.083.886</b>	<b>97.517.482</b>	<b>1.566.404</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 1.566.404 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2014 vedrører bl.a. overførsler fra foregående år, tildelinger fra pulje til særligt plejekrævende borgere, mindre udgift som følge af tomme boliger i Plejeboligerne Søhusparken samt flytning af servicepersonale til træningsområdet.

Budgettet omfatter udgifter til faste driftsomkostninger og lønudgifter vedr. de kommunale og de udlisterede plejeboliger samt forskellige udgifter i relation hertil.

I januar 2013 blev Plejeboligerne Vesterled nedlagt. Samtidig hermed blev de første 16 nye boliger i Plejeboligerne Søhusparken taget i brug. De resterende 39 nye boliger i Søhusparken stod færdige til indflytning fra august 2013. Der er dog stadig ikke fuld belægning – den gennemsnitlige belægning har i 2014 været på 88,3%, svarende til ca. 97 af 110 boliger. Ved årets slutning var den samlede kapacitet på 279 plejeboliger fordelt på 7 plejecentre, hvoraf 25 pladser er botilbud målrettet demente borgere med særlig pleje-/omsorgsbehov.

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

**Hjemmesygepleje**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Hjemmesygepleje fælles	3.087.097	-2.781.634	305.463	220.454	85.009	
Rotationsprojekt Sygeplejen		26.463	26.463	26.463	0	
Sygepleje ROLI dag - Syddjurs aften	10.081.129	2.440.056	12.521.185	12.173.927	347.258	
Sygepleje RISØ dag - Syddjurs Nat	8.963.114	605.441	9.568.555	9.826.273	-257.718	
Teamleder m.v. sygepleje	1.023.131	124.579	1.147.710	1.147.710	0	
Styrket rehabilitering og genoptr. – BN - Ældrepułje		0	0	-51.495	51.495	
<b>I alt</b>	<b>23.154.471</b>	<b>414.905</b>	<b>23.569.376</b>	<b>23.343.332</b>	<b>226.044</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 226.044 kr.

De bevillingsmæssige ændringer i 2014 skyldes bl.a. overførsler fra foregående år samt udmøntning af den afsatte pulje til styrkelse af sundhedsområdet.

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

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

Det har i de sidste par år været gennemført en omfattende kompetenceudvikling for sygeplejeområdet, idet omlægningerne i sygehusvæsenet stiller stadig større krav til sygeplejerskernes faglige viden.

**Forebyggende hjemmebesøg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Forebyggende besøg	881.001	64.370	945.371	1.250.857	-305.486	
Indsats ældre begyndende funktionstab - Ældrepułje		0	0	-109.509	109.509	
<b>I alt</b>	<b>881.001</b>	<b>64.370</b>	<b>945.371</b>	<b>1.141.347</b>	<b>-195.976</b>	Se bemærkn.

Regnskabet viser en merudgift på 195.976 kr.

Tillægsbevillingen vedrører overførsel fra foregående år.

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

En væsentlig del af merudgiften skyldes efterregulering af fleksjobtilskud, som i flere år har været beregnet forkert.

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

### Køkken og madservice

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Fælles køkkenområdet	6.697.926	-1.579.805	5.118.121	5.026.015	92.106	
Køkken - Indtægter	-10.159.580	676.905	-9.482.675	-9.548.551	65.876	
Køkken Syddjurs	4.897.134	405.898	5.303.032	4.368.718	934.314	
Ældrecaféer	0	0	0	708.217	-708.217	
Ernæringsindsats og fore- byg. af madspild - Ældre- pulje		0	0	-55.868	55.868	
<b>I alt</b>	<b>1.435.480</b>	<b>-497.002</b>	<b>938.478</b>	<b>498.530</b>	<b>439.948</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 439.948 kr.

Tillægsbevillingerne i 2014 er dels overførsler fra foregående år, dels negativ tillægsbevilling på grund af færre brugere af madudbringningen.

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

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

Der er i 2014 efterbetalt mindre end 0,1 mio. kr. til Djurs Mad til dækning af underskud i 2013.

### Koordinering, demens

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering vedr. demens	3.302.158	1.145.917	4.448.075	4.306.046	142.029	
Heldagstilbud borgere med demens - Ældrepulje		0	0	-112.488	112.488	
Aflastning weekendophold sommerhus - Ældrepulje		0	0	-75.279	75.279	
Aflastning weekend dagtil- bud - Ældrepulje		0	0	-55.046	55.046	
Pårørendegrupper - Ældre- pulje		0	0	-35.143	35.143	
<b>I alt</b>	<b>3.302.158</b>	<b>1.145.917</b>	<b>4.448.075</b>	<b>4.028.090</b>	<b>419.985</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 419.985 kr.

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



De bevillingsmæssige ændringer vedrører hjælp efter SEL § 84, idet der her tildeles lønbudget i forhold til visiterede timer – efter samme model som de kommunale leverandører af frit valg bistand og pleje.

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

Demensteamet varetager desuden åben telefonisk rådgivningslinje til borgere i almindelighed.

### Koordinering, hjerneskade

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering hjerneskade	520.956	0	520.956	539.643	-18.687	
Koordinering incontinens		0		452	-452	
<b>I alt</b>	<b>520.956</b>	<b>0</b>	<b>520.956</b>	<b>540.095</b>	<b>-19.139</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en merudgift på 19.139 kr.

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

### Koordinering, uddannelse af elever

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Koordinering vedr. uddannelse	11.620.657	-1.006.399	10.614.258	9.433.350	1.180.908	
<b>I alt</b>	<b>11.620.657</b>	<b>-1.006.399</b>	<b>10.614.258</b>	<b>9.433.350</b>	<b>1.180.908</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 1.180.908 kr.

Den bevillingsmæssige ændring i løbet af året skyldes negativ tillægsbevilling pga. forventet lavere udgift i 2014, som følge af at indtægter vedr. 2013 er bogført i 2014.

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

Antallet af elever, der aftales regionalt, var i budgetgrundlaget fastsat til 63 hjælperelever og 12 assistentelever, hvilket svarer til det faktiske antal.

**Div. fællesudgifter på ældreområdet**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ældre (administration) - Ældrepulje		0	0	-84.924	84.924	
Aftaleholdere - ældreområdet	1.479.738	353.304	1.833.042	1.833.042	0	
Aftaleholder for køkkenområdet	592.588	-111.596	480.992	480.992	0	
Fælles ældreområdet	4.423.849	-2.785.932	1.637.917	804.232	833.685	
Mellemkommunal refusion	7.218.370	1.964.465	9.182.835	7.338.972	1.843.863	
Velfærdsteknologi i ældreområdet	-1.485.300	1.485.300	0	0	0	
Ældreområdet - beklædning	2.507.000	0	2.507.000	2.641.504	-134.504	
Ældreområdet - bildrift	2.643.485	0	2.643.485	2.781.661	-138.176	
Ældreområdet - IT og telefoni	1.200.000	419.682	1.619.682	1.378.779	240.903	
Ældreområdet - nødkald	918.097	0	918.097	1.053.837	-135.740	
Ældreområdet, kursus og uddannelse		281.036	281.036	463.620	-182.584	
Ældreområdet - Ældrerråd		0		3.958	-3.958	
<b>I alt</b>	<b>19.497.827</b>	<b>1.606.259</b>	<b>21.104.086</b>	<b>18.695.674</b>	<b>2.408.412</b>	Se ovenst.

Regnskabet viser en mindre udgift på 2.408.412 kr.

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

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

Mindre udgiften relaterer sig især til mellemkommunal refusion. Årsagen hertil er især færre udgifter til borgere i ældreboliger i andre kommuner og i mindre grad vedr. borgere i plejeboliger. Den fremrykkede dato for afslutning af regnskabet betyder dog, at der vil komme udgifter i 2015, der vedrører 2014.

**Kommunale boliger til ældreområdet**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Lejetab ikke kommunale ældreboliger	383.707	0	383.707	2.090.897	-1.707.190	
Ældreboliger - generel	6.860	0	6.860	16.113	-9.253	
Hovedgaden 79, Rønede	-1.706.526	0	-1.706.526	-1.682.861	-23.665	
Lillerup, Rønede	-710.089	0	-710.089	-535.417	-174.672	
Lindebo, Mørke	-320.051	0	-320.051	-184.082	-135.969	
Lyngvej 9 A-D/Århusvej 33 E-G	-161.553	0	-161.553	-220.807	59.254	
Lyngvej 7 a-u, Knebel	-886.750	0	-886.750	-968.182	81.432	
Lyngvej 9 e-n, Knebel	-361.081	0	-361.081	-270.621	-90.460	
Nørreport 18 a-t, Ebeltoft	-446.905	0	-446.905	89.566	-536.471	

Nørreport/Bakkevej, Ebelt.		0		-797.710	797.710	
Nørreport 20 a-I, Ebeltoft	-360.217	0	-360.217	-298.070	-62.147	
Ringparken, Ryomgård	-946.894	-10.523	-957.417	-899.539	-57.878	
Rosengården, Hornslet	-2.176.007	0	-2.176.007	-1.510.428	-665.579	
Strandgårdshøj, Ebeltoft	-469.615	0	-469.615	-319.584	-150.031	
Århusvej 35 a-æ, Tirstrup	-1.065.508	-7.127	-1.072.635	-1.031.171	-41.464	
Lyngvej 5 R-Z	25.516	0	25.516	-58.151	83.667	
Århusvej 33 A-D	-13.311	0	-13.311	-65.215	51.904	
<b>I alt</b>	<b>-9.208.424</b>	<b>-17.650</b>	<b>-9.226.074</b>	<b>-6.645.262</b>	<b>-2.580.812</b>	<b>0</b>

Regnskabet viser en mindre indtægt på 2.580.812 kr.

En væsentlig del af afvigelsen skyldes, at der er merudgifter på ca. 1,7 mio. kr. til lejetab i forbindelse med tomme boliger.

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

### **12.532 Sundhed og ældre – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
<b>Bevilling 12.532</b>						
Dagcenter Søhusparken Ebeltoft	11.461.591	-464.655	10.996.936	8.001.350	2.995.586	2.995.586
Ekstraordinær vedligeholdelse Vikingegården		139.854	139.854	113.687	26.167	0
Parkering Tirstrup asfalt	500.000	0	500.000	439.696	60.305	60.305
Rehabiliteringscenter Tirstrup		8.553	8.553	1.398	7.155	0
Sektorplanlægning ældreområdet		300.000	300.000		300.000	300.000
Varmtvandsbassin i Tirstrup	6.800.000	-1.793	6.798.207	5.256.765	1.541.442	1.541.442
Velfærdsteknologi	4.600.000	0	4.600.000	5.256.496	-656.496	-656.496
<b>Bevilling 12.532 i alt</b>	<b>23.361.591</b>	<b>-18.041</b>	<b>23.343.550</b>	<b>19.069.391</b>	<b>4.274.159</b>	<b>4.240.837</b>
<b>Bevilling 12.538</b>						
Hovedgaden 79 Rønde servicearealer	-22.758	0	-22.758	-22.400	-358	-358
Søhusparken Servicearealer		-1.193.928	-1.193.928	815.283	-2.009.211	-2.009.211
<b>Bevilling 12.538 i alt</b>	<b>-22.758</b>	<b>-1.193.928</b>	<b>-1.216.686</b>	<b>792.883</b>	<b>-2.009.569</b>	<b>-2.009.569</b>
<b>I alt – Sundhed og ældre</b>	<b>23.338.833</b>	<b>-1.211.969</b>	<b>22.126.864</b>	<b>19.862.274</b>	<b>2.264.590</b>	<b>2.231.268</b>

På anlægsområdet er der i 2014 afsat et rådighedsbeløb på 23,3 mio.kr. I løbet af året er bevillingerne reduceret med 1,2 mio. kr., således at den samlede bevilling udgør 22,1 mio. kr. Der er afholdt udgifter for 19,9 mio. kr., hvorfor regnskabsresultatet for 2014 er ikke-forbrugte midler på 2,3 mio. kr. Af de ikke-forbrugte midler ansøges der om overførsel af 2,2 mio. kr.

De bevillingsmæssige ændringer i løbet af 2014 skyldes godkendte overførsler fra 2013 til 2014, samt mindre justeringer af bevillingerne som følge af merudgifter.

Bortset fra de afsluttede anlægsprojekter ansøges der om overførsel til 2015 af de ikke-forbrugte rådighedsbeløb, og de merforbrugte rådighedsbeløb søges ligeledes overført til 2015, hvor der vil være rådighedsbeløb til at dække merudgifterne.

Der er ved udgangen af 2014 otte igangværende anlægsarbejder.

Det drejer sig om Dagcenter Søhusparken og Varmtvandsbassin i Tirstrup, der begge er ibrugtaget i starten af 2015. Fælleskøkken med Norddjurs Kommune er for længst taget i brug, men det endelige regnskab forventes først afsluttet endeligt i 2015 (restbevillingen er allerede bevilget overført til 2015, hvorfor projektet ikke fremgår af tabellen ovenfor). Derudover er der Servicearealer ved Plejeboligerne Søhusparken, parkeringsplads i Tirstrup, der begge er ibrugtaget, men endnu ikke kan afsluttes. Projektet med velfærdsteknologi er igangsat, og der er allerede ibrugtaget flere forskellige initiativer, men projektet fortsætter i 2015 og 2016. Endelig er der bevilling til sektorplanlægning på ældreboligområdet, som er igangsat i 2014 og forventes afsluttet i 2015, samt bevilling til servicearealtilskud vedr. Hovedgaden 79 i Rønde, der også forventes afsluttet i 2015.

Der er to afsluttede anlægsprojekter i 2014. Det drejer sig om renoveringsarbejde på Vikingegården og ombygning af Rehabiliteringscentret i Tirstrup.

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

I det efterfølgende er der en gennemgang af regnskab 2014 for voksen-/handicapområdet og egne institutioner herunder.

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- Førsel</b>
Voksen-/ Handicapområdet	191.598.486	-6.400.532	185.197.954	180.660.981	4.536.974	87.036
Takstindbetalinger	-112.560.714	-2.381.863	-114.942.577	-113.406.502	-1.536.076	0
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	65.337.007	-1.485.657	63.851.350	63.921.582	-70.232	-70.232
Syddjurs Bostøtte	24.876.335	1.730.574	26.606.909	25.976.360	630.549	630.549
Misbrugsområdet	5.869.969	520.663	6.390.632	5.608.268	782.364	250.171
Projektcenter Syddjurs	16.905.059	2.342.703	19.247.762	18.799.813	447.949	274.428
<b>I alt</b>	<b>192.026.142</b>	<b>-5.674.112</b>	<b>186.352.030</b>	<b>181.560.502</b>	<b>4.791.528</b>	<b>1.171.952</b>

Budgettet for voksen-/handicapområdet var i 2014 på 192 mio. kr., hvortil der er givet en negativ tillægsbevilling på 5,7 mio.kr. Det korrigerede budget udgør herefter 186,4 mio. kr. For voksen-/handicapområdet har der været et forbrug på 181,6 mio. kr. Der har samlet været et mindre forbrug på 4,8 mio. kr., hvoraf der ansøges om at få overført 1,2 mio. kr. til 2015.

### 12.538 Voksen og handicapområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Besparelse	-2.321.461	2.321.461	0	0	0	0
Fremme tilgængelighed	108.405	122.554	230.959	143.923	87.036	87.036
Innovation psykiatri	199.888	-135.000	64.888	29.963	34.925	0
§ 85 Privat botilbud	2.192.431	339.472	2.531.903	2.485.498	46.405	0
§ 85 Botilbud	57.914.349	-6.322.657	51.591.692	51.954.451	-362.759	0
§ 85 Bostøtte i eget hjem	17.032.881	594.910	17.627.791	17.285.937	341.854	0
§ 94 Eget valg af hjælpere	893.313	437.696	1.331.009	1.272.948	58.061	0
§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp	1.966.073	2.127.236	4.093.309	4.377.811	-284.502	0
§ 96 Borgerstyret Personlig assistance	15.631.532	1.527.348	17.158.880	16.602.787	556.093	0
§ 97, 98 og 99 Ledsagerordninger mv.	2.033.518	-357.458	1.676.060	1.549.705	126.355	0
§ 107 Botilbud midlertidigt	6.787.831	4.486.977	11.274.808	10.977.125	297.683	0
§ 107 Private midlertidigt	5.761.841	216.025	5.977.866	5.819.397	158.469	0
§ 108 Botilbud	24.197.550	3.159.761	27.357.311	27.292.675	64.636	0
§ 103 Beskyttet beskæft.	8.526.657	-1.365.716	7.160.941	7.233.898	-72.957	0
§ 104 Akt. - og samværs.	18.285.606	-1.611.026	16.674.580	16.284.258	390.322	0
§ 118 og § 119 Pasning af døende	1.435.447	0	1.435.447	1.312.813	122.634	0
STUnge med særlige behov	11.117.020	-11.117.020	0	0	0	0
Rådgivning og rådgivningsinstitut.	935.353	-100.000	835.353	789.298	46.056	0
Social udsatte	1.398.932	301.068	1.700.000	1.758.788	-58.788	0
Social tilsyn	168.375	-168.375	0	0	0	0
Hjælpebidler og Handicapbiler	17.332.945	-857.788	16.475.157	13.489.706	2.985.451	0
<b>I alt</b>	<b>191.598.486</b>	<b>-6.400.532</b>	<b>185.197.954</b>	<b>180.660.981</b>	<b>4.536.974</b>	<b>87.036</b>

#### Generelle bemærkninger for voksen-/handicapområdet

Regnskabet for voksen-/handicapområdet viser en samlet mindre udgift på 4,5 mio. kr., hvoraf der ansøges om at få overført 0,1 mio. kr. til 2015, til handicapfremmende tiltag i Syddjurs Kommune.

De 3 mio. kr. af mindre udgiften på området skyldes hjælpemidler og handicapbiler. I 2014 har der ikke været bevilliget større boligændringer, hvilket forklarer 1,2 mio. kr. af mindre udgiften, resten skyldes færre udgifter til handicapbiler.

Derudover er der samlet på voksenhandicapområdet en mindre udgift på 1,5 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med manglende takstindbetalinger pga. tomme pladser på Strandgårdshøj og Tenstrup Møllevvej. Herunder er der en merudgift på 1,5 mio. kr.

Efterfølgende er der en tabel, som viser antallet af borgere fordelt pr. område under voksen-/handicapområdet. Sammenlagt var der budgetlagt med 510 borgere (omregnet til helårsborgere).

Regnskab 2014 viser, at der har været 520 borgere, hvilket er 10 borgere mere end det budgetlagte. I tabellen som følger, kan fordelingen pr. område under voksenområdet ses.

Område	Regnskab Antal 2013	Regnskab Antal 2014	Budget Antal 2014	Forskel Fra Budget
§ 85 Privat opholdssted	20	19	17	2
§ 85 Botilbud	108	120	124	-4
§ 94 Eget valg af hjælper	7	10	7	3
§ 95 Tilskud til personlig og praktisk hjælp	5	6	6	0
§ 96 Borgerstyret personlig assistance	22	21	20	1
§ 97,98 og 99 Kontakt- og ledsagerordninger	77	79	78	1
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	61	57	70	-13
§ 104 Aktivitet- og samværstilbud	135	151	140	11
§ 107 Botilbud midlertidigt ophold - Kommunale	7	15	9	6
§ 107 Private midlertidigt ophold - Private	8	10	10	0
§ 108 Botilbud Længevarende	31	32	29	3
<b>I alt</b>	<b>481</b>	<b>520</b>	<b>510</b>	<b>10</b>

Til området har der været en tilgang af særlige dyre sager, i forhold til det budgetlagte, og derfor er der også givet en tillægsbevilling på 4,7 mio. kr., hvoraf de 4,2 mio.kr. er blevet anvendt. Størstedelen heraf dvs. de 3,2 mio. kr. er tilført § 94, 95 og 96 og de resterende 1 mio. kr. er anvendt til dækning af merudgifter under botilbuddene §107 og §108.

#### **Besparelse, særlig dyre enkeltsager**

Der har været indlagt en besparelse på 2,3 mio.kr., som skulle være indhentet på de særlige dyre enkeltsager, dvs. de sager der koster over 1 mio.kr. Dette har ikke været muligt, idet tilgangen af særlige dyre sager har været større end det budgetlagte.

#### **Fremme tilgængeligheden for handicap**

Regnskabet viser et overskud på 87.036 kr. Beløbet er til handicapforbedrende tiltag i Syddjurs Kommune, som handicaprådet administrerer. Der blev i 2014 givet en tillægsbevilling på 122.554 kr. af ikke forbrugte midler fra 2013. Der søges om 100 % overførsel af overskuddet fra 2014 til 2015.

#### **Innovativ psykiatri**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 34.925 kr. Innovationspuljen var budgetlagt med 199.888 kr., hvoraf de 135.000 kr. er overflyttet til drift af Cafe Kolind.

Resten er ikke forbrugte puljemidler.

#### **§ 85 Privat Botilbud**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 46.405 kr. Området har fået en tillægsbevilling på 339.472 kr. pga. stigning i antallet af bevillinger til området. Sammenlagt for området har der været en tilgang på 2 personer.

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

**§ 85 Botilbud**

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

Regnskabet viser et merforbrug på 362.759 kr. i forhold til det korrigerede budget og et mindre forbrug på 6.322.657 kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget på området skyldes, at der har været budgetteret med forecast på området, som i stedet er iværksat under § 107 midlertidigt ophold.

Der var sammenlagt budgetlagt med 124 borgere, og regnskabet viser 120 borgere.

**§ 85 Bostøtte i eget hjem**

Regnskabet for bostøtte i eget hjem viser et mindre forbrug på 341.854 kr. Området har i gennemsnit leveret 620 bostøttetimer pr. uge til ca. 291 borgere i Syddjurs Kommune.

**§ 94 Eget valg af hjælpere**

Under § 94 er det muligt selv at vælge en hjælper. Regnskabet herfor viser et mindre forbrug på 58.061 kr. i forhold til det korrigeret budget, området er tilført en tillægsbevilling på 437.696 kr. Der har været en tilgang til området på 3 personer. Området var budgetlagt med 7 personer og regnskabet viser 10 personer.

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

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

Området er tilført 2.127.236 kr. og regnskabet viser et merforbrug på 284.502 kr. som skyldes tilgang af en dyr borger fra STU-området.

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

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og et merforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget i forhold til det korrigerede budget skyldes 1 tilgang til området.

Der var budgetlagt med 20 borgere og ved regnskabsopgørelsen er der 21 borgere. Det forventede merforbrug er ligeledes blevet mindre end forventet, i det en del af borgerne på området har valgt ikke at anvende alle de visiterede timer eller opspare disse, hvorved merforbruget i forhold til det oprindelige budget mindskes.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 126.355 kr. og området var budgetlagt med 78 borgere og regnskabet viser 79 borgere.

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

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

Regnskabet viser i forhold til det korrigerede budget et mindre forbrug på 297.683 kr. og i forhold til det oprindelige budget et merforbrug på 4.189.294 kr.

Til området har der været en tilgang af særlige dyre sager, der var budgetlagt med 9 borgere og regnskabet viser 15.

Herunder er det nye tilbud Kollegiet ligeledes oprettet med 6 pladser i 2014.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 158.469 kr. Til området er der budgettomplaceret 216.025 kr.

Området var budgetlagt med 10 borgere og regnskabet viser 10 borgere.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 64.636 kr. Der er til området givet en tillægsbevilling på 3.159.761 kr. til dækning af flere borgere.

Der var budgetlagt med 29 borgere, og regnskabet viser 32 borgere.

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

Under beskyttet beskæftigelse viser regnskabet et merforbrug på 72.957 kr. Fra området er der trukket 1,4 mio. kr. pga. afgang fra området og takstnedsættelse på vores egne tilbud.

Fra området har der været en afgang på 13 borgere. Området var budgetlagt med 70 borgere og regnskabet viser 57 borgere.

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

Aktivitets- og samværstilbud viser et mindre forbrug på 390.322 kr. Til området har der været en tilgang på 11 borgere, som er en tilgang af nye borgere eller borgerens tilbud er blevet ændret fra et § 103 til et § 104 tilbud.

#### **§§ 118 og 119 Pasning af døende**

Pasning af døende viser et mindre forbrug på 122.634 kr.

#### **Særlig tilrettelagt uddannelse (STU)**

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

Området er flyttet over under arbejdsmarkedsudvalget, og budgettet på 11,1 mio. kr. er derfor budgettomplaceret hertil.



**Rådgivning og rådgivningsinstitutioner**

Regnskabet viser et merforbrug på 46.056 kr. Området dækker betaling for specielle landsdækkende institutioner som Blindeinstituttet og Center for døve. Området er bestemt af bekendtgørelser, hvor der skal betales for konsulentordninger efter kommunens befolkningstal.

**Socialt udsatte**

Regnskabet viser et merforbrug på 58.788 kr.. Området dækker kommunens udgift til kvindekrisecenter § 109 og forsorgshjem § 110. Det er selvviserende tilbud, hvilket begrænser kommunens handlemuligheder.

**Hjælpe midler og handicapbiler**

Området omfatter udgifter og indtægter til bl.a. kropsbårne hjælpemidler, inkontinens og stomi, samt støtte til køb af biler. Der har været et mindre forbrug på 3 mio. kr. fordi der i 2014 ikke har været udgifter til større boligændringer, her har der været en mindre udgift på 1,2 mio. kr. resten skyldes færre bilbevillinger end forventet.

I 2014 er der bevilliget 9 biler til den samlede pris af 2 mio. kr. og til særlig indretning af biler, er der anvendt 0,6 mio.kr.

**Takstindbetalinger**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Takstindbetaler Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud	-74.751.209	434.915	-74.316.294	-73.613.934	-702.360	0
Takstindbetaling Syddjurs Bostøtte	-25.689.549	-2.965.695	-28.655.244	-26.964.760	-1.690.484	0
Indtægter Projektcenter Syddjurs	-12.119.956	148.917	-11.971.039	-12.827.808	856.768	0
<b>I alt</b>	<b>-112.560.714</b>	<b>-2.381.863</b>	<b>-114.942.577</b>	<b>-113.406.502</b>	<b>-1.536.076</b>	<b>0</b>

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

Sammenlagt for området har der været et merforbrug på 1,5 mio. kr., som skyldes takstindbetalinger under Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud og Syddjurs Bostøtte. Merudgiften på området skyldes, at der har været tomme pladser på bl.a. Tendrupmøllevej og Strandgårdshøj.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs Bo- og Aktivi- tetstilbud i alt	65.337.007	-1.485.657	63.851.350	63.921.582	-70.232	-70.232

**Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud**

Regnskabet viser et merforbrug på 70.232 kr., som overføres til 2014.

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

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

### 12.538.14 Syddjurs Bostøtte

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Projekter, psykiatri	111.557	-66.000	45.557	-182.092	227.649	227.649
Syddjurs Bostøtte	24.764.778	1.796.574	26.561.352	26.158.452	402.900	402.900
<b>I alt</b>	<b>24.876.335</b>	<b>1.730.574</b>	<b>26.606.909</b>	<b>25.976.360</b>	<b>630.549</b>	<b>630.549</b>

### Syddjurs bostøtte

Regnskabet viser et mindre forbrug på 630.549 kr., der søges overført til 2014, hvoraf de 227.649 kr. er vedr. akuttilbudsprojektet, som derfor søges 100% overførsel på. Det resterende beløb på 402.900 kr. svarer til 2% reglen for overførsler.

Under området er der ligeledes oprettet to nye tilbud, som er døgntilbuddet, Strandgårdshøj, med 10 pladser, hvoraf den ene er en akutbolig og Kollegiet med 6 pladser.

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

### 12.538.15 Misbrugsområdet

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Misbrugsbeh. Familieind- sats	400.000	0	400.000	43.505	356.495	150.000
Misbrugsområdet	5.469.969	520.663	5.990.632	5.564.763	425.869	100.171
<b>I alt</b>	<b>5.869.969</b>	<b>520.663</b>	<b>6.390.632</b>	<b>5.608.268</b>	<b>782.364</b>	<b>250.171</b>

Regnskabet viser et overskud på 250.171 kr. hvoraf der søges om overførsel af 150.000 kr. til Sundhedsområdet, som skal anvendes til udformning af en alkoholpolitik, de resterende 100.171 kr. svarer til 2% reglen for overførsler.

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

### Vedr. alkoholbehandling

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

### Vedr. behandling af stofmisbrugere

Døgntilbud udføres af private eller offentlige behandlingstilbud udenfor egen kommune.

**12.538.11 Projektcenter Syddjurs**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- Førsel</b>
Projektcenter Syddjurs	11.951.132	1.658.152	13.609.284	13.163.577	445.707	272.186
Hjælpe-middeldepot	4.953.927	684.551	5.638.478	5.636.236	2.242	2.242
<b>I alt</b>	<b>16.905.059</b>	<b>2.342.703</b>	<b>19.247.762</b>	<b>18.799.813</b>	<b>447.949</b>	<b>274.428</b>

I forhold til det korrigerede budget viser regnskabet et mindre forbrug på 447.949 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 274.428 kr. til 2015.

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

Budgettet til genbrugshjælpe-midler hører ligeledes til området for arbejdsmarkedsforanstaltninger, idet hjælpe-middeldepotet er placeret under Projektcenter Syddjurs. Ved hjemtagelsen af hjælpe-middeldepotet blev der indgået en specialaftale, om fuld overførselsret, som muliggør opsparring til indkøb af hjælpe-midler til depotet.

**12.557 Kontante ydelser – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- Førsel</b>
Driftssikring af boligbyggeri	948.498	1.501.502	2.450.000	2.094.433	355.567	0
Personlige tillæg	4.271.044	-316.541	3.954.503	3.737.484	217.019	0
Førtidspension 50 % Kommunal medfinansiering	13.244.805	-573.545	12.671.260	12.667.543	3.718	0
Førtidspension 65 % Kommunal medfinansiering før 2003	25.818.629	-548.641	25.269.988	25.200.283	69.705	0
Førtidspension 65 % Kommunal medfinansiering efter 2003	144.836.054	-8.698.424	136.137.630	135.652.800	484.830	0
Boligyldelse	14.830.216	-131.521	14.698.695	15.016.855	-318.160	0
Boligsikring	11.139.562	-578.087	10.561.475	10.731.741	-170.266	0
Socialcenterområde	3.242.316	280.000	3.522.316	3.191.815	330.501	0
<b>I alt</b>	<b>218.331.124</b>	<b>-9.065.257</b>	<b>209.265.867</b>	<b>208.292.954</b>	<b>972.914</b>	<b>0</b>

Budgettet for kontante ydelser var i 2014 på 218,3 mio.kr., hvortil der er givet en negativ tillægsbevilling på 9,1 mio.kr. Det korrigerede budget udgør herefter 209,3 mio.kr. For voksen-/handicapområdet har der været et forbrug på 208,3 mio.kr. Der har været et mindre forbrug på 1 mio.kr.

**Driftssikring af boligbyggeri**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 355.567 kr.

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

**Personlige tillæg**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 217.019 kr. Baggrunden herfor skal ses som følge af færre ansøgninger og flere pensionister med formue og dermed lavere tilskud til de enkelte ansøgninger. Personlige tillæg dækker udgifter til tandlægebehandling, briller, medicin, høreapparater og helbreds- og varmetillæg med mere, til førtidspensionister og folkepensionister, der er i en særlig vanskelig økonomisk situation.

**Førtidspension med 50% Kommunal medfinansiering**

Gælder for førtidspensionister bevilliget i perioden 1992 til 1998. Regnskabet viser et mindre forbrug på 3.718 kr. og 577.262 kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget skyldes, der har været en større afgang end forventet. I januar 2014 var der 120 førtidspensionsager(50%) og 110 førtidspensionsager(50%) i december ved regnskabsafslutningen.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 69.705 kr. i forhold til korrigeret budget, og 618.346 kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget skyldes ligeledes en større afgang fra området end forventet. I januar 2014 med 291 førtidspensionsager og 266 pensionsager i december ved regnskabsafslutningen.

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

Regnskabet viser et mindre forbrug på 484.830 kr. i forhold til korrigeret budget og 9.183.254 kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget på området skyldes, at der har været en større afgang fra området end forventet og den nye førtids- og fleksjobreform, har også givet en mindre tilgang end forventet. I januar 2014 var der 1.162 førtidspensionister og 1.152 førtidspensionister i december ved regnskabsafslutningen.

**Boligydelse- og sikring**

Regnskabet for boligydelse- og sikring viser et merforbrug på 488.426 kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Socialcenterområdet**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 330.501 kr.

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

**12.538 Tilbud til voksne – Anlæg**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- Førsel
Aktivitetscenter ombygning af bad og køkken	765.000	0	765.000	422.754	342.246	342.246
Fakkelgården istandsættelse	0	57.465	57.465	28.934	28.531	28.531
Hjælpe-middeldepot Tirstrup	0	1.120.000	1.120.000	1.120.000	0	0
Servicearealer MM 2011	0	2.542.800	2.542.800	0	2.542.800	2.542.800
Servicearealer Tendrup Møl- levej 115-153 Hornslet	0	-274.736	-274.736	14.525	-289.261	-289.261
Tendrupmøllevej inventar	0	354.761	354.761	299.750	55.011	55.011
<b>I alt</b>	<b>765.000</b>	<b>3.800.290</b>	<b>4.565.290</b>	<b>1.885.963</b>	<b>2.679.327</b>	<b>2.679.327</b>

Regnskabet viser, at der er et ikke forbrugt rådighedsbeløb på 2.679.327 kr., hvoraf der ansøges om at få overført 2.679.327 kr. til 2015, til uafsluttede anlægsprojekter. Der er under voksenområdet 6 anlægsprojekter, som er uafsluttet og 1 projekt, Hjælpemiddeldepot Tirstrup, som er afsluttet. De ikke forbrugte rådighedsbeløb søges overført til 2014.

#### **Aktivitetscenter ombygning af bad og køkken**

Til ombygning af Aktivitetscenteres bad og køkken er der et mindre forbrug på 342.246 kr., som søges overført til 2015, til færdiggørelse heraf.

#### **Fakkelgården istandsættelse**

Til istandsættelsen af Fakkellgården, søges der om overførsel af 28.531 kr. til afslutning heraf.

#### **Hjælpemiddeldepotet**

Anlægsprojektet vedr. hjælpemiddeldepotet i Tirstrup er afsluttet i 2014.

#### **Servicearealer Marie Magdalene, Tendrup Møllevej og Sundhed og social**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 2.253.539 kr. som søges overført til 2015 til køb af servicearealer.

#### **Tendrupmøllevej**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 55.011 kr., som søges overført til 2015, til indkøb af inventar og lifte mv. til afdelingen for nye senhjerneskedet på Tendrupmøllevej.

## Udvalget for natur, teknik og miljø - Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2014 et samlet oprindeligt driftsbudget på ca. 103,4 mio. kr. hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på godt 4 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 99,3 mio. kr.

Tillægsbevillingerne i 2014 omhandler en overførsel fra kollektivtrafik til dagcenterkørsel på 3,9 mio. kr. og ellers overførselsbeløb fra 2013 til 2014.

Regnskabet viser et forbrug på ca. 98,7 mio. kr., og dermed et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Samlet søges overført ca. 1,6 mio. kr. til 2015.

Til anlæg er der i budget 2014 afsat et rådighedsbeløb på ca. 31,1 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevillinger på ca. 0,8 mio. kr. Det samlede korrigerede budget til anlæg udgør herefter 31,9 mio. kr. Heraf er der i 2014 forbrugt 22,6 mio. kr. Af ikke forbrugte rådighedsbeløb søges 9,9 mio. kr. overført til 2015.

### Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
14.228 Vej og parkvæsen	47.995.557	778.757	48.774.314	50.600.799	-1.826.485	403.112
14.232 Kollektiv trafik	20.568.117	-4.491.756	16.076.361	15.098.270	978.091	-25.148
14.135 Tømningsordning	0	0	0	15.495	-15.495	0
14.138 Affaldshåndtering	204.414	99.738	304.152	209.983	94.169	6.083
14.028 Badestrande	546.025	11.208	557.233	556.715	518	518
14.038 Natur og vandløb	2.910.213	-380.852	2.529.361	2.528.153	1.208	1.208
14.052 Miljøbeskyttelse m.v.	6.577.142	23.091	6.600.233	6.268.101	332.132	132.002
14.025 Ejendomme	24.571.273	-102.747	24.468.526	23.417.474	1.051.052	1.051.052
<b>I alt drift</b>	<b>103.372.741</b>	<b>-4.062.561</b>	<b>99.310.180</b>	<b>98.694.990</b>	<b>615.190</b>	<b>1.568.827</b>
Vej og parkvæsen	12.511.858	1.225.913	13.737.771	11.852.398	1.885.373	2.490.674
Kollektiv trafik og Havne	0	51.831	51.831	0	51.831	0
Jordforsyning	10.000.000	2.218.242	12.218.242	7.149.912	5.068.330	5.078.427
Miljøbeskyttelse m.v.	0	300.000	300.000	154.486	145.515	145.515
Ejendomme	8.557.601	-2.936.042	5.621.559	3.468.300	2.153.259	2.211.967
<b>I alt anlæg</b>	<b>31.069.459</b>	<b>859.944</b>	<b>31.929.403</b>	<b>22.664.476</b>	<b>9.304.308</b>	<b>9.926.583</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>134.442.200</b>	<b>-3.202.617</b>	<b>131.239.583</b>	<b>121.359.466</b>	<b>9.919.498</b>	<b>11.495.410</b>

### 14.228 Vej og parkvæsen – drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Vejvedligeholdelse	40.632.007	778.757	41.410.764	41.007.652	403.112	403.112
Vintertjeneste	7.363.550	0	7.363.550	9.593.147	-2.229.597	0
<b>I alt</b>	<b>47.995.557</b>	<b>778.757</b>	<b>48.774.314</b>	<b>50.600.799</b>	<b>-1.826.485</b>	<b>403.112</b>

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

Området har i 2014 en samlet driftsbevilling på ca. 48 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevilling på 0,8 mio. kr. (overførsel fra 2013)

Regnskabet viser et forbrug på 50,6 mio. kr. Der er et samlet merforbrug på 1,8 mio. kr. af det korrigerede budget. Dette stammer fra et merforbrug på vintertjeneste på 2,2 mio. kr. samt et mindre forbrug på vejvedligehold på 0,4 mio. kr. Der søges overført 403.112 kr. – på vejvedligehold - til 2015 svarende til 2%.

Merforbruget på vintertjeneste skyldes dels underbudgettering, hvor der var forventet en vinter under middel. Hvor vinteren blev over middel. En middel vinter er beregnet til 9,5 mio. kr. I henhold til aftalestyring finder der ikke overførsel sted på konto for vintertjeneste.

På vejvedligeholdelse søges der overført 403.112 kr. til 2015

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Vej og parkvæsen anlæg	12.511.858	1.225.913	13.737.771	11.852.398	1.885.373	2.490.674
<b>I alt</b>	<b>12.511.858</b>	<b>1.225.913</b>	<b>13.737.771</b>	<b>11.852.398</b>	<b>1.885.373</b>	<b>2.490.674</b>

I 2014 er afsat anlægsmidler til projekter for 12,5 mio. kr. Dertil kommer tillægsbevilling på 1,2 mio. kr. Der søges overført 2,5 mio. kr. til 2015.

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

Der søges overført 2.490.674 kr. til 2015.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Kollektiv trafik, fælles formål	-230.000	230.000	0	247.138	-237.138	0
Busdrift	20.409.417	-4.930.000	15.479.417	14.257.981	1.221.436	0
Lystbådehavne m.v.	63.310	2.641	65.951	56.409	9.542	0
Ebeltoft Havn, momsreg. Virksomhed	325.390	205.603	530.993	565.683	-34.690	-25.148
Hyrevognsbevillinger	0	0	0	-28.941	28.941	0
<b>I alt</b>	<b>20.568.117</b>	<b>-4.491.756</b>	<b>16.076.361</b>	<b>15.098.270</b>	<b>978.091</b>	<b>-25.148</b>

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

Området har i 2014 et samlet driftsbudget på 20,5 mio. kr., hvortil skal lægges negative tillægsbevillinger på knap 4,5 mio. kr. Der er således givet negativ tillægsbevilling på knap 3,9 mio. kr. til drift af dagcenterkørsel i forbindelse med ophør af telebuskørsel ved overførsel til Udvalget for Sundhed, ældre og social af midler afsat til kollektiv trafik. Derudover er der overført 0,6 mio. kr. til stianlæg, 0,23 mio. kr. til kørselskoordinator samt 0,2 mio. kr. til Ebeltoft Havn.

Der er et samlede mindre forbrug på 1,2 mio. kr., der stammer fra endelig opgørelse fra Midttrafik for 2013. Opgørelsen udviser et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. som er afregnet i 2014 og kommer dermed til at indgå i regnskabet for 2014.

Havneområdet har et nettobudget inkl. overførsel på godt 0,6 mio. kr.

Havneområdet udviser et merforbrug på 25.148 kr.

Der søges overført et negativ beløb på 25.148 kr. til 2015.

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

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

Tillægsbevilling er overførsel fra 2012.

Regnskabet afsluttes i 2014, idet projektet med færgefart til Århus ikke længere er aktuelt.

### **14.022 Jordforsyning – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Jordforsyning anlæg	10.000.000	2.218.242	12.218.242	7.137.991	5.068.330	5.078.427
<b>I alt</b>	<b>10.000.000</b>	<b>2.218.242</b>	<b>12.218.242</b>	<b>7.137.991</b>	<b>5.068.330</b>	<b>5.078.427</b>

Anlægsbudgettet bruges til jordkøb og byggemodninger.

Samlet oversigt og de enkelte projekter fremgår af anlægs- og investeringsoversigt. Generelt gælder at en del byggemodninger er tæt på afslutning. Overførsel gælder for en stor del beløb til færdiggørelsesarbejder. Der er flere byggemodninger der startes i 2015.

Der søges overført knap 5,1 mio. kr. til 2015.

### **14.135 Tømningsordning – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Tømningsordning samletanke	0	0	0	15.495	-15.495	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.495</b>	<b>-15.495</b>	<b>0</b>

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

### **14.138 Affaldshåndtering – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Affald, fælles formål	38.591	717	39.308	32.169	7.139	0
Øvrige ordninger og anlæg	0	0	0	115	-115	0
Indsamling af bærebare batterier	165.823	99.021	264.844	177.699	87.145	6.083
<b>I alt</b>	<b>204.414</b>	<b>99.738</b>	<b>304.152</b>	<b>209.983</b>	<b>94.169</b>	<b>6.083</b>

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

Samlet søger affaldsområdet overført 6.083 kr. til 2015.



**14.028 Fritidsområder – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Badestrande	546.025	11.208	557.233	556.715	518	518
<b>I alt</b>	<b>546.025</b>	<b>11.208</b>	<b>557.233</b>	<b>556.715</b>	<b>518</b>	<b>518</b>

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

Der har i 2014 været overensstemmelse mellem det realiserede regnskab og det korrigerede budget, hvilket især kan tilskrives, at der i 2014 ikke har været hærværk på de strandnære publikumsfaciliteter.

Der søges overført 518 kr. til 2015.

**14.038 Natur og vandløb – drift**

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Naturforvaltningsprojekter	2.439.977	-324.920	2.115.057	2.098.050	17.007	
Natura 2000	286.785	5.469	292.254	259.066	33.188	
Skove	183.451	-61.401	122.050	171.037	-48.987	
<b>I alt</b>	<b>2.910.213</b>	<b>-380.852</b>	<b>2.529.361</b>	<b>2.528.153</b>	<b>1.208</b>	<b>1.208</b>

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

Der har været et merforbrug på budgetposten for driften af de kommunale skove, hvilket især skyldes oprydningssomkostninger efter stormfald.

Der søges overført 1.208 kr. til 2015.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Miljøtilsyn virksomheder	525.402	0	525.402	438.432	86.970	
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	79.313	0	79.313	72.790	6.523	
Vandløbsvæsen fælles formål	2.497.429	0	2.497.429	2.257.138	240.291	
Vedligeholdelse af vandløb	2.504.462	23.091	2.527.553	2.581.853	-54.300	
Miljøbeskyttelse, fælles formål	738.968	0	738.968	881.156	-142.188	
Jordforurening	231.568	0	231.568	144.146	87.422	132.005
Grundvandsbeskyttelse	0	0	0	0	0	0
Private vandløb og drænelinger	0	0	0	-107.414	107.414	0
<b>I alt</b>	<b>6.577.142</b>	<b>23.091</b>	<b>6.600.233</b>	<b>6.268.101</b>	<b>332.132</b>	<b>132.005</b>

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

Samlet set vil der på miljøbeskyttelsesområdet blive søgt overført 132.005 kr. til 2015.

#### **14.052 Miljøbeskyttelse m.v. - anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Klimasikring Thorsager	0	300.000	300.000	154.486	145.515	145.515
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>154.486</b>	<b>145.515</b>	<b>145.515</b>

Klimasikring i Thorsager forventes afsluttet i 2015.

Der søges overført 145.515 kr. til 2015.

#### **14.025 Ejendomme – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ejendomme	24.571.273	-102.747	24.468.526	23.417.474	1.051.052	1.051.052
<b>I alt</b>	<b>24.571.273</b>	<b>-102.747</b>	<b>24.468.526</b>	<b>23.417.474</b>	<b>1.051.052</b>	<b>1.051.052</b>

Driftsregnskabet for Ejendomme udviser et mindre forbrug på 1.153.799 kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindre forbrug på 1.051.052 kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det mindre forbrug stammer især fra lejeindtægter fra de tidligere "Lette kollektivboliger" i det nu nedlagte DSIEÆ.

Lejeindtægten fra disse boliger blev først synlig i regnskabet, da kommunens endelige overtagelse var gennemført, i slutningen af 2014. Der anmodes om at hele beløbet, på 1.051.052 kr., overføres til 2015 så det bl.a. kan anvendes til hårdt trængt vedligeholdelse af disse ældeboliger.

Den negativ tillægsbevilling i 2014 på 102.747 kr. består af flere korrigeringer i forbindelse med lukning af institutioner og etablering af nye, men fremkommer hovedsaglig fra negativ overførsel fra 2013 til 2014.

Team Ejendomme er en tværgående funktion, der stort set berører alle områder og afdelinger, idet udvendig bygningsvedligeholdelse, vedligeholdelse af større tekniske anlæg, vedligeholdelse af udenomsarealer husleje indtægter og udgifter og energiforbrug på kommunale ejendomme administreres af Team Ejendomme.

Bruttobeløbene anvendes til forskellige formål. Hovedområderne er følgende:

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

Vedligeholdelse af klimaskærm, herved forstås udvendige vinduer, døre, tagbelægninger og ydervægge.

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

Bekæmpelse og fjernelse af graffiti.

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

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

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

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

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

#### **Legepladsinspektioner.**

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

Rapporterne udarbejdes af et godkendt eksternt konsulentfirma.

#### **Energibudgetter.**

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

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

#### **Energistyring.**

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

Der søges overført 1.051.052 kr. til 2015.

### **14.025 Ejendomme – anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Ebeltoft Sundhedscenter kloak	1.220.000	0	1.220.000	668.364	551.636	551.636
Ejendomspulje radon og rotter	450.000	0	450.000	357.539	92.461	92.461
Energibesparende bygningsrenovering	5.000.000	-3.557.690	1.442.310	285.061	1.157.249	1.157.249
Energibesparende foranstaltninger 11-14	1.547.601	522.604	2.100.205	1.823.217	276.988	276.988
IBINDER byggeprojekt	0	-11.230	-11.230	-12.225	995	0
Skiltning "god adgang" handikap	340.000	0	340.000	206.367	133.633	133.633
Ådalsskolen energirenovering 2012	0	80.274	80.274	139.977	-59.703	0
	<b>8.557.601</b>	<b>-2.936.042</b>	<b>5.621.559</b>	<b>3.468.300</b>	<b>2.153.259</b>	<b>2.211.967</b>

Til ikke afsluttede projekter søges der overført 2.211.967 kr. til 2015.

**Ebeltoft Sundhedscenter – kloakering:**

Lovpligtig separering af spildevand og regnvand samt udskiftning af rør til vandforsyning.

**Ejendomspulje til Radon og rotter:**

Puljen bruges til opsætning af rottespærre og screening for radonforekomster i kommunens ejendomme samt delvis afhjælpning hvor der er konstateret radon i indeklimaet.

**Energioptimering:**

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

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

**God adgang:**

GodAdgang er en mærkningsordning, der viser hvor tilgængelige bygninger er i forhold til forskellige handicap. Anlægsbevillingen benyttes til at få screenet et antal offentlige bygninger samt gennemføre tiltag, der letter handicappedes brug af bygningerne samt en offentliggørelse af mærkningerne. Arbejdet udføres i samarbejde med handicaprådet.

**Bygherrerådgivning:**

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

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

Ved konkrete anlægsopgaver opkræves et honorar efter medgået tid eller fast honorar procentsats, hvilket gør det muligt, at tilpasse resurserne i Team Ejendomme efter opgavernes antal og omfang. Team Ejendomme kvalificerer alle kommunens anlægsopgaver inden for byggeri og teknik i forhold til økonomi og periodisering af anlægsfaserne.

## Udvalget for plan, udvikling og kultur - Regnskabsbemærkninger

Udvalget har i 2014 en samlet driftsbevilling på 52.822.062 kr., hvortil der givet tillægsbevillinger på - 382.918 kr., sådan at det korrigerede budget udgør 52.439.144 kr. Regnskabet viser et forbrug på 51.026.952 kr. Det samlede mindre forbrug udgør 1.412.192 kr., som søges overført til 2015. Tillægsbevillingen omhandler primært et overførselsbeløb fra 2013 til 2014.

Til anlæg er der i budget 2014 afsat et rådighedsbeløb på 14.341.262 kr., hvortil der er givet negative tillægsbevillinger på -1.984.458 kr., sådan at det samlede korrigerede budget til anlæg udgør 12.356.804. Heraf er i 2014 forbrugt 10.420.515 kr., og der søges overført et mindre forbrug vedr. rådighedsbeløbet på 1.868.885 kr. til 2015. Tillægsbevillingen omhandler primært et overførselsbeløb fra 2013 til 2014.

### Samlet oversigt - drift og anlæg:

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
15.572 - Øvrige sociale Formål	778.946	174.505	953.451	760.184	193.267	193.267
15.645 - Administrativ Organisation	644.129	-575.868	68.261	-628.974	697.235	697.235
15.648 - Erhv.udv., turisme og landdistrikter	1.116.515	-1.224.529	-108.014	771.305	-879.319	-879.319
15.052 - Miljøbeskyttelse	404.556	-1.652	402.904	600.859	-197.955	-197.955
15.032 - Fritidsfaciliteter	5.979.255	-76.267	5.902.988	5.851.892	51.096	51.096
15.332 - Folkebiblioteker	14.784.883	454.649	15.239.532	14.577.501	662.031	662.031
15.335 - Kulturel virksomhed	13.284.082	509.736	13.793.818	13.054.037	739.781	739.781
15.338 - Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	15.829.696	356.508	16.186.204	16.040.148	146.056	146.056
<b>I alt drift</b>	<b>52.822.062</b>	<b>-382.918</b>	<b>52.439.144</b>	<b>51.026.952</b>	<b>1.412.192</b>	<b>1.412.192</b>
15.025 - Byudvikling	3.330.462	381.110	3.711.572	4.499.422	-787.850	-856.381
15.032 - Fritidsfaciliteter	1.000.000	93.873	1.093.873	925.000	168.873	170.000
15.332 - Folkebiblioteker	5.010.800	172.577	5.183.377	4.005.386	1.177.991	1.177.991
15.335 - Kulturel virksomhed	5.000.000	-2.632.018	2.367.982	990.707	1.377.275	1.377.275
<b>I alt anlæg</b>	<b>14.341.262</b>	<b>-1.984.458</b>	<b>12.356.804</b>	<b>10.420.515</b>	<b>1.936.289</b>	<b>1.868.885</b>
<b>I alt drift og anlæg</b>	<b>67.163.324</b>	<b>-2.367.376</b>	<b>64.795.948</b>	<b>61.447.467</b>	<b>3.348.481</b>	<b>3.281.077</b>

Nedenfor beskrives de enkelte bevillingers regnskab nærmere.

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

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Tilskud til frivilligt socialt arbejde	666.680	174.505	841.185	688.404	152.781	
Udviklingspuljen - frivilligt socialt arbejde	112.266	0	112.266	71.780	40.486	
<b>I alt</b>	<b>778.946</b>	<b>174.505</b>	<b>953.451</b>	<b>760.184</b>	<b>193.267</b>	<b>193.267</b>

I henhold til Lov om social service skal kommunerne samarbejde med frivillige organisationer, yde tilskud til organisationernes sociale arbejde. Der er nedsat et Frivillighedsråd i Syddjurs Kommune, der indkalder ansøgninger om tilskud til aktiviteter på området 2 gange årligt. Frivillighedsrådet anbefaler

herefter en fordeling af tilskud overfor Udvalget for Plan, udvikling og kultur. Frivillighedsrådet arbejder fortsat med at afsøge muligheden for at etablere et Frivillig Center med tilknyttet frivilligkonsulent funktion, dels grundet et tydeligt behov og dels at det er muligt at få statsstøtte til finansiering.

Der er endvidere afsat kr. 112.266 i en Udviklingspulje vedrørende Frivillig Socialt arbejde. Puljen anvendes for eksempel til den årlige konference, opstartstilskud til nye initiativtagere og formidling af aktiviteter på området.

Tillægsbevillingen på 174.505 kr. vedrører overførselsbeløb for 2013.

Mindre forbruget på 193.267 kr. i forhold til korrigeret budget søges overført til 2015 til etablering af Frivillig Center med 174.198 kr. og udviklingspuljen med 19.069 kr.

### **15.645 Planlægning – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Planlægning	644.129	-575.868	68.261	91.591	-23.330	
Civilsamfundspulje		0		-720.565	720.565	
<b>I alt</b>	<b>644.129</b>	<b>-575.868</b>	<b>68.261</b>	<b>-628.974</b>	<b>697.235</b>	<b>697.235</b>

Det oprindelige budget på 644.129 kr. til planlægning dækker konsulentbistand til byfornyelse, kommune- og lokalplanlægning, trykning og farvekopiering af debatmateriale og plandokumenter, afholdelse af offentlige møder og deltagelse i konferencer, køb af specialprogrammer indenfor layout, fotobehandling og kortbilags redigering, faglitteratur og fagtiddskrifter m.v.

Civilsamfundspuljen blev etableret i foråret 2014 på baggrund af et mindelegat på 731.540 kr. i en 2 årig periode. Ikke anvendte midler i 2014 skal derfor overføres fuldt ud til 2015.

Tillægsbevillingen på -575.868 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på -75.868 kr. samt en flytning på -500.000 kr. til lønsum på bevilling 10.645 under Økonomiudvalget i forbindelse med udarbejdelse af planstrategi og kommuneplan.

Det samlede mindre forbrug på 697.235 kr. i forhold til korrigeret budget søges overført til 2015 til bl.a. videreførsel af Civilsamfundspuljen.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Landdistriktsudvikling	88.382	0	88.382	36.225	52.157	
Udviklingspulje	1.028.133	-1.224.529	-196.396	735.080	-931.476	
<b>I alt</b>	<b>1.116.515</b>	<b>-1.224.529</b>	<b>-108.014</b>	<b>771.305</b>	<b>-879.319</b>	<b>-879.319</b>

#### **Landdistriktsudvikling**

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

#### **Udviklingspulje/udvikling**

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

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

Tillægsbevillingen på -1.224.529 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på -1.154.529 kr. samt flytning af -70.000 kr. til anlægsprojektet Kolind Byfornyelse.

Regnskabet har et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. -2,0 mio. kr., som skyldes forskydninger i udbetalinger mellem årene, og at overførselsbeløbet for 2013 videreføres til 2015.

Der er i 2014 et merforbrug på området på -879.319 kr. i forhold til korrigeret budget, som overføres fuldt ud til 2015. Merforbruget skyldes et projekt, hvor Syddjurs Kommune er regnskabsførende, og hvor tilskuddet på 2,0 mio. kr. først hjemtages i 2015. Samtlige udgifterne på dette projekt er stort set bogført i regnskabsår 2013. På området vil der normalt være et mindre forbrug at overføre på grund af forskydninger i udbetalinger.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Banestien – belægning	0	750.000	750.000	750.000	0	0
Kolind Byfornyelse	1.250.462	-517.281	733.181	482.025	251.156	251.156
Indsatspuljen 2011 – nedrivning af kondemnable bygninger	0	498.391	498.391	429.860	68.531	0
Landsbyfornyelse 2014 - pulje	1.730.000	-500.000	1.230.000	2.685.038	-1.455.038	-1.455.038
Midtbyplaner, Rønde og Hornslet	200.000	0	200.000	56.444	143.556	143.556
Mørke Områdefornyelse	150.000	0	150.000	-13.430	163.430	163.430
Stationspladserne Mørke Ryom Kolind projektering		150.000	150.000	109.485	40.515	40.515
<b>I alt</b>	<b>3.330.462</b>	<b>381.110</b>	<b>3.711.572</b>	<b>4.499.422</b>	<b>-787.850</b>	<b>-856.381</b>

#### **Banestien - belægning**

Asfaltering af Banestien er et projekt, som er foregået i et samarbejde med Norddjurs Kommune, hvor Norddjurs Kommunes andel udgør 500.000 kr. De samlede udgifter til belægningen udgjorde således 1,25 mio. kr. Projektet er afsluttet.

#### **Kolind Byfornyelse**

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

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

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

Tillægsbevillingen på netto -517.281 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 512.719 kr. samt et overførselsbeløb fra 2014 til 2015 på -1.100.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2014, og endelig en flytning af 70.000 kr. fra Udviklingspuljen.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 251.156 kr. søges overført til 2015.

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

Syddjurs Kommunes indsatspulje for 2011 (som regnskabsmæssigt skal afsluttes 1. marts 2015) er på kr. 3.571.000. Heraf udgør Indenrigsministeriets tilskud 70 % af 3.421.000 kr., svarende til kr. 2.395.000, sådan at Syddjurs Kommunes medfinansiering udgør 1.176.000 kr.

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

Tillægsbevillingen på netto 498.391 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 348.391 kr. samt en tillægsbevilling til rådighedsbeløb på 150.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2014.

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

### **Landsbyfornyelse 2014**

Syddjurs Kommune er i 2014 tildelt 2,6 mio. kr. af Landsbypuljen til istandsættelse af nedslidte boliger, nedrivninger af nedslidte boliger, nedrivning af erhverv beliggende i byer og fjernelse af skrot og affald. De statslige midler forudsætter en kommunal medfinansiering, svarende til 40 %.

Landsbypuljen anvendes i forlængelse af indsatspuljen, dog prioriteret i forhold til anden planlægning og byforskønnelse. Ansøgning om tilskud af Puljen til Landbyfornyelse – Syddjurs kommune er foreløbig tildelt 2,6 mio. kr. i 2014, som kræver en kommunal medfinansiering på 1,73 mio. kr., sådan at den samlede indsats bliver på 4,33 mio. kr. Finansiering fordeles mellem stat og kommune med 60 % statstilskud og 40 % kommunal finansiering.

Tillægsbevillingen på -500.000 kr. vedrører et overførselsbeløb fra 2014 til 2015 i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2014.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og merforbruget på -1.455.038 kr. søges overført til 2015. Der er endnu ikke hjemtaget refusion på projektet.

### **Midtbyplaner, Rønde og Hornslet**

Der er afsat 200.000 kr. årligt i 2014 og 2015 til igangsætning af midtbyplaner i Rønde og Hornslet.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 143.556 kr. søges overført til 2015.

### **Mørke Områdefornyelse**



Der er afsat en anlægssum på i alt 4,15 mio. kr. i 2014-2017 til henholdsvis Mørke Områdefornyelse og Bygningsforbedring Mørke. Områdefornyelsesprojektet i Mørke er godkendt af Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter.

#### Vedr.: Mørke Områdefornyelse

Der har i 2014 været afsat 150.000 kr. til projektforberejdelse samt 1,0 mio. kr. yderligere pr. år i henholdsvis 2015 – 2017 til medfinansiering af statstilskuddet. Fordelingen mellem kommune og stat er 1/3 stat og 2/3 kommune - 1,5 mio. staten + 3 mio. kr. kommune – i alt 4,5 mio. kr. til områdefornyelse.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 163.430 kr. søges overført til 2015.

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

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

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

Tillægsbevillingen vedrører et overførselsbeløb fra 2013 på 150.000 kr.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og mindre forbruget på 40.515 kr. søges overført til 2015.

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

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Agenda 21	15.757	-15.757	0		0	
Natur- og Miljøskole	388.799	14.105	402.904	600.859	-197.955	
<b>I alt</b>	<b>404.556</b>	<b>-1.652</b>	<b>402.904</b>	<b>600.859</b>	<b>-197.955</b>	<b>-197.955</b>

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

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

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

Tillægsbevillingen på netto -1.652 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 3.451 kr. samt en korrektion på -5.103 kr. vedrørende rengøringsudbud. Desuden er driftsbudget på 15.757 kr. flyttet fra Agenda til Natur- og miljøskolen.

Regnskabet har et merforbrug i forhold til oprindeligt budget, hvilket skyldes afvikling af en række projekter, hvor tilskuddene først hjemtages i 2015. Projekttilskuddene dækker merforbruget i 2014.

Merforbruget på -197.955 kr. søges overført til 2015.

### **15.032 Fritidsfaciliteter - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Fritidsfaciliteter - fælles formål	2.698.679	-114.913	2.583.766	2.587.251	-3.485	
Ebeltoft svømmehal	2.005.890	0	2.005.890	2.212.163	-206.273	
Hornslet svømmehal	177.206	0	177.206	175.066	2.140	
Kolind-Hallen	532.376	38.646	571.022	544.389	26.633	
Midtdjurshallen	14.234	0	14.234		14.234	
Kolind svømmebad, Foreningsregi	130.989	0	130.989	94.246	36.743	
Vandrerhjem - EBIC	288.278	0	288.278	243.000	45.278	
Klubhuset "Kløverhuset"	1.425	0	1.425		1.425	
Tilskud til legepladser	118.323	0	118.323	19.648	98.675	
Vedligeholdelse af kommunale legepladser		0		12.341	-12.341	
Kolonihaver	11.855	0	11.855	-36.214	48.069	
<b>I alt</b>	<b>5.979.255</b>	<b>-76.267</b>	<b>5.902.988</b>	<b>5.851.892</b>	<b>51.096</b>	<b>51.096</b>

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

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

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

Der er igen i 2014 indgået en driftsaftale vedr. Kolind Friluftsbad med Kolind Borgerforening. Borgerforeningen har endvidere overtaget forpligtigelsen vedr. vedligehold af områderne ved bassinet. Kolind Friluftsbad er renoveret, og projektet er afsluttet i 2014. I budgettet indgår desuden et årligt tilskud til Svømmeklubben Delfinen.

Kolind Hallen er kommunal, og indgår i det samlede projekt "Kolind +" med formål at skabe et lokalt kulturcenter.

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

Tilskuddet til legepladser anvendes til årlig inspektion samt en sikring af legepladernes standard og vedligeholdelsesniveau. Ligeledes giver budgettet mulighed for at understøtte lokale frivillige initiativtagere i etablering af legepladser i borgernære lokalmiljøer.

Tillægsbevillingen på netto -76.267 kr. omhandler et overførselsbeløb for 2013 på -62.267 kr. samt en reduktion på -14.000 kr. vedr. omlægning af IT-service.

Regnskabet viser et mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. 130.000 kr., hvilket skyldes indhentning af overførselsbeløbet for 2013. Mindre forbruget i forhold til korrigeret budget udgør 51.096 kr., som søges overført til 2015.

### **15.032 Fritidsfaciliteter - anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Kolind Friluftsbad		93.873	93.873	95.000	-1.127	0
Kunstgræsbane Rønde	1.000.000	0	1.000.000	830.000	170.000	170.000
<b>I alt</b>	<b>1.000.000</b>	<b>93.873</b>	<b>1.093.873</b>	<b>925.000</b>	<b>168.873</b>	<b>170.000</b>

#### **Kolind Friluftsbad**

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

Tillægsbevillingen på netto 93.873 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013.

Anlægsprojektet er afsluttet.

#### **Kunstgræsbane i Rønde**

Der er afsat 1,0 mio. kr. som medfinansiering til etablering af kunstgræsbane i Rønde i 2014.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsbeløb på 170.000 kr. søges overført til 2015.

### **15.332 Syddjurs Bibliotek – drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Syddjurs Bibliotek – Indenfor aftale	13.970.464	454.649	14.425.113	13.884.645	540.468	
Syddjurs Bibliotek – udenfor aftale	814.419	0	814.419	692.856	121.563	
<b>I alt</b>	<b>14.784.883</b>	<b>454.649</b>	<b>15.239.532</b>	<b>14.577.501</b>	<b>662.031</b>	<b>662.031</b>

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

Biblioteket har på alle 4 biblioteker i 2014 indført selvbetjeningsløsninger, sådan at borgerne kan betjene sig selv udenfor bibliotekets åbningstid.

Tillægsbevillingen på 454.649 kr. vedrører primært et overførselsbeløb for 2013 på 276.090 kr., en reduktion på -203.000 kr. vedrørende omlægning af IT-service, en forøgelse på 426.271 kr. vedr. barselsrefusion/fleksjobpulje samt en reduktion på -44.712 kr. vedr. rengøringsudbud.

Regnskabet viser et mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget på ca. 200.000 kr., hvilket bl.a. skyldes udskydelse af KOMBIT til 2015, og at det afsatte budgetbeløb hertil ikke er anvendt. Mindre forbruget på 662.031 kr. i forhold til korrigeret budget skyldes hovedsageligt udskydelsen af KOMBIT, og at det afsatte budgetbeløb hertil i 2014 på 423.000 kr. først skal anvendes i 2015. Mindre forbruget skyldes endvidere en mindre udgift grundet bibliotekslederens pensionering, ligesom at mindre forbruget skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet "Branden bibliotek", hvor udgifter til indkøb og inventar m.v. også bogføres.

Mindre forbruget på 662.031 kr. søges overført til 2015.

### **15.332 Folkebiblioteker - anlæg**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- Førsel</b>
Bibliotek og borgerhus i Kolind	3.800.000	-2.564.522	1.235.478	576.203	659.275	659.275
Branden Bibliotek, oprydning og genhusning		547.862	547.862	310.227	237.635	237.635
Ebeltoft Bibliotek flyttes til bykerne	500.000	2.189.237	2.689.237	2.408.155	281.082	281.082
Åbne biblioteker	710.800	0	710.800	710.800	0	0
<b>I alt</b>	<b>5.010.800</b>	<b>172.577</b>	<b>5.183.377</b>	<b>4.005.386</b>	<b>1.177.991</b>	<b>1.177.991</b>

#### **Biblioteket og borgerhus i Kolind**

Anlægsbudgettet på 18,1 mio. kr. er en del af det samlede projekt "Kolind +", som er bibliotek, idrætshal og lokalarkiv.

Tillægsbevillingen på -2.564.522 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 435.478 kr. samt et overførselsbeløb for 2014 til 2015 på -3.000.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2014.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsbeløb på 659.275 kr. søges overført til 2015.

#### **Branden Bibliotek**

Anlægsprojektet har siden branden i 2012 været opført under Økonomiudvalget, men blev i forbindelse med en budgetopfølgning i 2013 flyttet til Udvalget for plan, udvikling. Det oprindelige budget svarende til erstatningssummen udgjorde 5,37 mio. kr.

Tillægsbevillingen på netto 547.862 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 3.847.862 kr. samt et overførselsbeløb for 2014 til 2015 på -3.300.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2014.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsløb på 237.635 kr. søges overført til 2015.

### Ebeltoft biblioteket flyttes til bykerne

Der er afsat 16,7 mio. kr. i forbindelse med udflytning af Ebeltoft Bibliotek fra adresse på Lundbergsvej i Ebeltoft til midlertidig adresse på Vestervej 17 i Ebeltoft, og herefter til "Ny Malt" i 2017.

Tillægsbevillingen på 2.189.237 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 885.000 kr. samt tillæg til rådighedsbeløb på 1.304.237 kr. til henholdsvis flytteomkostninger og indretning af Båd- shoppen.

Anlægsprojektet er uafsluttet, og det resterende rådighedsløb på 281.082 kr. søges overført til 2015.

### Åbne biblioteker

I 2014 er der etableret Åbne Biblioteker i alle Syddjurs Biblioteks huse. Det betyder, at der etableres teknik og overvågning, således de borgere der er registreret som brugere af bibliotekerne kan lukke sig ind i et udstrakt tidsrum – hvor biblioteket er uden bemanning. Løsningen finansieres af en personalereduktion i løbet af 2014-2015.

Anlægsprojektet er afsluttet.

## 15.335 Kulturel virksomhed - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Museer	4.859.298	91	4.859.389	4.836.608	22.781	746.782
Biografer	651.748	0	651.748	593.204	58.544	
Teater	2.144.978	-64.367	2.080.611	2.031.188	49.423	
Andre Kulturelle opgaver	3.207.527	605.050	3.812.577	3.196.543	616.034	
Syddjurs Kulturskole	2.420.531	-31.038	2.389.493	2.396.494	-7.001	-7.001
<b>I alt</b>	<b>13.284.082</b>	<b>509.736</b>	<b>13.793.818</b>	<b>13.054.037</b>	<b>739.781</b>	<b>739.781</b>

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

På områderne museer, biografer, teater og andre kulturelle opgaver søges overført 746.782 kr. til 2015, svarende til det resterende mindre forbrug. Heraf skal 684.663 kr. – som blev hensat i 2014 - overføres til Kulturhovedstad 2017 i 2015. På Kulturskoleområdet søges overført et merforbrug på -7.001 kr. til 2014. Samlet set søges overført 739.781 kr. til 2015.

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

**Museer**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Glasmuseet	41.211	0	41.211	37.429	3.782	
Fregatten Jylland	950.000	0	950.000	950.000	0	
Lokalarkiver/egnsarkiver	317.897	-23.677	294.220	245.224	48.996	
Djurslands Jernbanemuseum	29.229	0	29.229	28.500	729	
Museum Østjylland	3.455.203	0	3.455.203	3.455.203	0	
Slettehage Fyr	65.758	23.768	89.526	120.252	-30.726	
<b>I alt</b>	<b>4.859.298</b>	<b>91</b>	<b>4.859.389</b>	<b>4.836.608</b>	<b>22.781</b>	<b>Se oven- førsel</b>

Under museumsområdet ydes der tilskud af forskellig art til:

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

Museerne i Randers, Norddjurs og Syddjurs kommuner fusionerede pr. 1. januar 2011. Det fusionerede museum, som hedder Museum Østjylland – Randers/Djursland drives af Randers Kommune med baggrund i en driftsoverenskomst mellem de tre kommuner. Tilskuddet er fastsat i samdriftsaftalen, dog er tilskuddet i 2014 ikke pris- og lønfremskrevet. Der er nedsat et præsidium med repræsentanter fra de tre kommuner som styrende organ. Syddjurs Kommune er repræsenteret med 2 medlemmer i præsidiet for Museum Østjylland – Randers/Djursland.

Tillægsbevillingen omhandler overførselsbeløb for 2013.

**Biografer**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Filmhøjskolen, Ebeltoft	266.631	0	266.631	250.000	16.631	
KOMBI, Hornslet	385.117	0	385.117	343.204	41.913	
<b>I alt</b>	<b>651.748</b>	<b>0</b>	<b>651.748</b>	<b>593.204</b>	<b>58.544</b>	<b>Se oven- førsel</b>

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

**Teater**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- Bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Teaterpulje til biblioteksområdet	22.556	0	22.556	15.320	7.236	
Teater/statsrefusion	-102.628	0	-102.628	-51.250	-51.378	
Syddjurs Teaterforening – voksen	222.645	0	222.645	222.645	0	
Egnsteater	1.778.562	0	1.778.562	1.689.651	88.911	
Syddjurs Børneteater	223.843	-64.367	159.476	154.822	4.654	
<b>I alt</b>	<b>2.144.978</b>	<b>-64.367</b>	<b>2.080.611</b>	<b>2.031.188</b>	<b>49.423</b>	<b>Se oven- førsel</b>

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

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

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

Tillægsbevillingen på -64.367 kr. vedrører et overførselsbeløb for 2013 på 60.633 kr. samt flytning af et beløb på 125.000 kr. til kulturpuljen til dækning af honorar.

Mindre forbruget opstår primært på grund af, at tilskuddet fra Kulturministeriet var større end forventet i 2014. Tilskudsprocenten varierer afhængig af antal teatre i Danmark.

#### Andre kulturelle opgaver

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Kulturhovedstad 2017 – hensættelse		862.858	862.858	178.195	684.663	
Søndre Stegelykke, herun- der Kong Menveds Marked		0		35.790	-35.790	
Andre kulturelle opgaver - fælles formål		2.389	2.389	25.870	-23.481	
Søværnets dykkerkur- sus/Adoptionsbesøg	18.698	0	18.698	32.202	-13.504	
Billedkunstrådet		0		34.073	-34.073	
Billedskoler	218.317	59.381	277.698	272.126	5.572	
Tilskud forsamlingshuse	305.381	0	305.381	289.333	16.048	
International strategi	11.967	0	11.967		11.967	
Kulturministeriet	182.862	0	182.862	164.910	17.952	
Aktivitetshuset - festpladsen i Ebeltoft	207.808	-56.863	150.945	74.901	76.044	
Hotel Rønde – lokaletilskud	322.852	-330.729	-7.877	19.156	-27.033	
Brændpunktet - lokaletilskud m.v.	181.009	-51.110	129.899	52.338	77.561	
Færgevejen 56a, indvendig vedl. m.v.	7.878	0	7.878	13.086	-5.208	
Kulturpulje	1.477.001	125.000	1.602.001	1.754.618	-152.617	
Initiativpris	17.064	0	17.064	10.720	6.344	
Børnekulturpulje	168.959	-5.876	163.083	185.002	-21.919	
Øvrige tilskud (Ebeltoft Gar- den og Lokalradiovirksom- hed)	79.152	0	79.152	47.301	31.851	
Rosenholmfestivalen	8.579	0	8.579	6.921	1.658	
<b>I alt</b>	<b>3.207.527</b>	<b>605.050</b>	<b>3.812.577</b>	<b>3.196.543</b>	<b>616.034</b>	<b>Se oven- for</b>

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

Der er afsat midler til drift af billedskolen, som pr. 1. august 2014 fusionerede med musikskolen til Syddjurs Kulturskole.

Der ydes et tilskud til det enkelte forsamlingshus på kr. 10.000 – der er i alt 33 i Syddjurs Kommune.

Venskabsbysamarbejde og international strategi. Budgettet er reduceret med 100.000 kr. i 2011 og overslagsår. Reduktionen er indtil videre kun fastsat til disse fire år, og fra 2015 er beløbet indarbejdet på området igen.

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

I 2014 er der også sket en medfinansiering af aktiviteter i forbindelse afvikling af ”Kong Menveds Marked”. Arrangementet blev afviklet i samarbejde med Museum Østjylland, Nationalpark Mols Bjerge og Naturstyrelsen.

Der arbejdes målrettet og strategisk med kulturudviklingen i kommunen. Syddjurs Kommune indgår aktivt i og arbejder målrettet på at fremme synergien i sammenhæng med projektet ”Århus som europæisk kulturhovedstad 2017”. Syddjurs kommune deltager i Kulturhovedstad 2017 med et samlet beløb på ca. 1,4 mio. kr. i årene 2013-2018. Finansiering sker af hensatte midler i 2014 på 862.858 kr. og 506.000 kr. i 2017.

Tillægsbevillingen på 605.050 kr. omhandler en overførsel for 2013 på 1.138.752 kr., en reduktion på -178.702 kr. vedrørende rengøringsudbud, en reduktion på -480.000 kr. til finansiering af købet af Frederiks Allé i Rønne samt en flytning af 125.000 kr. til kulturpuljen.

### Syddjurs Kulturskole

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Syddjurs Kulturskole – indenfor aftale	1.849.522	-25.000	1.824.522	1.816.073	8.449	
Syddjurs Kulturskole – udenfor aftale	571.009	-6.038	564.971	580.421	-15.450	
<b>I alt</b>	<b>2.420.531</b>	<b>-31.038</b>	<b>2.389.493</b>	<b>2.396.494</b>	<b>-7.001</b>	<b>Se ovenfor</b>

Syddjurs Musikskole og Syddjurs Billedskole fusionerede pr. 1. august 2014 til den nye enhed ”Kulturskolen Syddjurs”. Kulturskolens administration er placeret centralt på Kultur Hotellet i Rønne.

I ”Kulturskolen Syddjurs” underviser 22 lærere ca. 550 børn og unge i alderen 0 til 25 år i musik og billedkunst. En del af Kulturskolens undervisning er placeret centralt på Kultur Hotellet i Rønne. Herudover foregår undervisningen på kommunens folkeskoler, ungdomsskoler og i Tinghuset efter skoletid, og spænder for musikdelen fra småbørnsundervisning og instrumentalundervisning på alle niveauer til sammenspil indenfor såvel rytmisk, som klassisk musik. Der undervises i billedkunst på hold i henholdsvis Hornslet, Rønne og Ebeltoft og der arrangeres løbende udstillinger og workshops rundt omkring i kommunen. Skolen rummer desuden en talentlinje, Shanghai Akademiet, med en klassisk linje, en rytmisk linje, en vokallinje og en danselinje for i alt 40 elever i alderen 12 til 18 år.

Det kommunale tilskud til Kulturskolen Syddjurs – musik suppleres af egenbetaling og statstilskud. Tilskuddet fra Kulturstyrelsen udgjorde i 2014 548.960 kr.



Tillægsbevillingen på -31.038 kr. omhandler overførsel af et merforbrug for 2013 på -6.038 kr. samt omlægning af IT-service på -25.000 kr.

### 15.335 Kulturel virksomhed - anlæg

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Hotel Rønde – renovering	5.000.000	-3.099.801	1.900.199	522.924	1.377.275	1.377.275
Spejdercenter i Hornslet		467.783	467.783	467.783	0	0
<b>I alt</b>	<b>5.000.000</b>	<b>-2.632.018</b>	<b>2.367.982</b>	<b>990.707</b>	<b>1.377.275</b>	<b>1.377.275</b>

#### Hotel Rønde - renovering

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

Den samlede anlægsbevilling udgør 11,8 mio. kr.

Tillægsbevillingen på netto -3.099.801 kr. vedrører en overførsel fra 2013 på 1.100.199 kr., en overførsel fra 2014 til 2015 på -5.000.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2014 samt en tillæg til rådighedsbeløb på 800.000 kr. til finansiering af Frederiks Allé.

Projektet er igangværende, og det resterende rådighedsbeløb på 1.377.275 kr. søges overført til 2015.

#### Spejdercenter Hornslet

Spejdercenter Hornslet vedrører et anlæg i privat regi (forening) med kommunalt tilskud. Projektet omfatter etablering af bålhus, aktivitetspladser og spejderhus.

Tillægsbevillingen på 467.783 kr. vedrører en overførsel fra 2013, og projektet er afsluttet i 2014.

### 15.338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter - drift

Tekst Hele kr.	Budget	Tillægs- Bevilling	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse	Over- førsel
Folkeoplysning – fælles formål	235.017	2.616	237.633	172.640	64.993	
FOU - rådighedsbeløb - kurser/temadage	51.933	0	51.933	57.931	-5.998	
Udviklingspuljen – folkeoplysn.	319.145	0	319.145	280.004	39.141	
Tilskud til voksenundervisning	1.650.737	0	1.650.737	1.432.555	218.182	
Tilskud til de frivillige Foreninger	1.877.988	0	1.877.988	1.702.538	175.450	
Kraftværket		0		154.665	-154.665	
Lokaletilsk./gebyr, foreninger/aftensk.	1.495.066	0	1.495.066	1.378.669	116.397	
Lokaletilsk./gebyr, selvejende haller	10.199.810	353.892	10.553.702	10.861.145	-307.443	
<b>I alt</b>	<b>15.829.696</b>	<b>356.508</b>	<b>16.186.204</b>	<b>16.040.148</b>	<b>146.056</b>	<b>146.056</b>

Området er kendetegnet ved et tæt samarbejde i en samvirkestruktur, som har afløst det tidligere Folkeoplysningsudvalg.

Den folkeoplysende voksenundervisning omfatter hovedsageligt tilskud til aftenskoler og tilskud til kompenserende specialundervisning samt betalinger til/fra kommuner. Der har været 14 godkendte af-

tenskoler i Syddjurs Kommune i 2014. LOF Djursland tilbyder kompenserende specialundervisning for voksne udbydes i samarbejde med kommunen.

Det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde vedrører aktivitetstilskud til de frivillige godkendte foreninger, ligesom der er afsat en pulje til lederuddannelse på området. Aktivitetstilskud - medlemstilskud til børn – og unge under 25 år er i 2014 150 kr.

Kraftværket er et fælleskommunalt projekt med Norddjurs kommune med fokus på ”Street – og uformelle ungdomskulturer”. Projektet finansieres af de 2 kommuner med tilskud fra Fonden Århus 2017 og LAG Djursland (Lokal Aktions Gruppe). LAG tilskuddet modtages først i 2015.

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

I 2014 er foreningerne opkrævet et gebyr på 80 kr. pr. time for brug af de kommunale og selvejende haller, og 50 kr. pr. time for brug af gymnastiksale m.v. over 150 m<sup>2</sup>.

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

Tillægsbevillingen på 356.508 kr. vedrører overførsel for 2013 på 676.508 kr. samt en reduktion på -320.000 kr. til finansiering af Frederiks Allé i Rønde.

I henhold til reglerne udgør overførselsbeløbet 146.056 kr. som søges overført til 2015.

## **Arbejdsmarkedsudvalget – Regnskabsbemærkninger**

Udvalget havde i 2014 en samlet driftsbevilling på 358, 1 mio. kr. Der blev i årets løb givet tillægsbevilling på -11.5 mio. kr., hvilket gav et samlet korrigeret budget på 346,6 mio. kr. Regnskab 2014 viser et forbrug på 345 mio. kr. Regnskab 2014 ender således med et mindre forbrug på 13,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Regnskabet er som udgangspunkt beskrevet i forhold til det oprindelige budget.

I juni 2014 startede projekt "Styrket kvalitet – bedre resultater" Projektet søger ved en opnormering og opkvalificering af såvel personale som ledelse at nedbringe sagstallene på en række områder. I 2014 skulle der opnås et mindre forbrug på A-dagpenge og ledighedsydelse.

### **Samlet oversigt - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Tilbud til udlændinge	3.688.739	3.042.000	6.730.739	7.181.388	-450.649	0
Kontante ydelser	171.232.038	-18.377.800	152.854.238	149.460.438	3.393.800	0
Revalidering	167.425.420	-9.997.479	157.427.941	159.325.500	-1.897.559	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	15.771.649	13.861.722	29.633.371	29.058.344	575.027	78.425
<b>I alt drift</b>	<b>358.117.846</b>	<b>-11.471.557</b>	<b>346.646.289</b>	<b>345.025.670</b>	<b>1.620.619</b>	<b>78.425</b>

### **16.546 Tilbud til udlændinge - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Introduktionsprogram	254.040	-350.000	-95.960	98.259	-194.219	0
Introduktionsydelse	3.388.430	3.392.000	6.780.430	7.083.129	-302.699	0
Repatriering	46.269	0	46.269		46.269	0
<b>I alt</b>	<b>3.688.739</b>	<b>3.042.000</b>	<b>6.730.739</b>	<b>7.181.388</b>	<b>-450.649</b>	<b>0</b>

Der er samlet et merforbrug på tilbud til udlændinge på 3,5 mio. kr. Dette skyldes at antallet af flygtninge blev væsentligt højere end budgetteret. Kvoten blev i løbet af 2014 justeret op over 2 omgange fra 36 til 52. Stigningen kom primært fra Syrien. Introduktionsprogrammet medførte til gengæld et mindre forbrug til kommunen på grund af øget resultattilskud, lavere grundtilskud og lavere udgifter til tilbud.

**16.557 Kontante ydelser - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge	273.623	1.365.000	1.638.623	1.042.696	595.927	0
Sygedagpenge	71.574.513	-4.941.434	66.633.079	65.236.640	1.396.439	0
Kontanthjælp	36.998.951	-1.076.000	35.922.951	36.095.341	-172.390	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	66.314	0	66.314	0	66.314	0
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	23.670.331	-1.333.000	22.337.331	23.627.117	-1.289.786	0
Løntilskud fleksjob	2.309.734	-2.232.334	77.400		77.400	0
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	12.135.122	-4.212.000	7.923.122	6.005.972	1.917.150	0
Løntilskud ledige	997.155	-459.000	538.155	358.756	179.399	0
Servicejob	53.519	-154.000	-100.481	10	-100.491	0
Seniorjob for personer over 55 år	4.847.525	1.295.000	6.142.525	6.089.231	53.294	0
Sociale formål §§ 81-85 beskæftigelse	1.388.990	-740.188	648.802	811.597	-162.795	0
Driftsudg kommunal beskæftigelsesindsats	16.916.261	-5.889.844	11.026.417	10.193.077	833.340	0
<b>I alt</b>	<b>171.232.038</b>	<b>-18.377.800</b>	<b>152.854.238</b>	<b>149.460.438</b>	<b>3.393.800</b>	<b>0</b>

**Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge**

Der ses et merforbrug til beboelse vedr. Udlændinge/flygtninge på 0,8 mio. Dette skyldes stigningen i antallet af flygtninge. Syddjurs kommune er forpligtet til at finde boliger til de kvoteflygtninge der henvises til kommune fra udlændingestyrelsen.

**Sygedagpenge**

Der ses et mindre forbrug på sygedagpenge på 6,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette har flere årsager. Den 1. juli trådte den nye sygedagpengereform i kraft. Den betød at sygedagpengemodtagere der efter 22 uger ikke kan forlænges efter 7 bestemmelser, overgår til jobafklaringsforløb på ressourceforløbsydelse. Udgifterne til dem konteres under ressourceforløb/jobafklaringsforløb der får et merforbrug.

Antallet af sygedagpengemodtagere mellem 9 – 52 uger er væsentligt lavere end budgetteret. Det er ikke lykket, at nå målsætningen for høj refusion 9-52 uge. Den gruppe består af delvist raskmeldte og personer i virksomhedspraktikker. Det er ikke lykket, at reducere antallet af sygedagpengemodtagere over 52 uger, som forudsat ved budgetlægningen. En af årsagerne til dette var førtids- og fleksjobreformen, der medførte nogle flaskehalse i sagsbehandlingen der forlængede sagstiden for de sygemeldte. Der arbejdes i projekt "Styrket kvalitet – bedre resultater" med at nedbringe antallet.

<b>Sygedagpengemodtager</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Regnskab 2014</b>
5 – 8 uger	95	70
Høj refusion 9 – 52 uge	133	95
lav refusion 9 – 52 uge	274	257
Over 52 uger	95	100
<b>I alt</b>	<b>597</b>	<b>522</b>

**Kontanthjælp**

Der ses et mindre forbrug på kontanthjælp på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er 2 væsentlige grunde til dette. Kontanthjælpsreformen er ikke indarbejdet i budgettet for 2014. Reformen medfører at alle borgere under 30 år, der ikke har en kompetencegivende uddannelse modtager uddannelseshjælp, hvilket er en lavere ydelse end kontanthjælp. Dette betyder at kommunen burde have et mindre forbrug på 8,5 mio. kr. Når regnskabet kun viser et mindre forbrug på 0,8 mio. kr. er årsagen primært, at det samlede antal på kontanthjælp var højere end forudsat ved budgetlægningen. Desuden er det ikke lykket, at aktivere så mange kontanthjælpsmodtagere på høj refusion, som forudsat i budgettet.

Kontanthjælpsgruppen	Budget 2014	Regnskab 2014
Høj refusion	201	171
Lav refusion	520	612
Introduktionsydelse – 50% statsrefusion	45	89
<b>I alt</b>	<b>766</b>	<b>872</b>

**Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige**

Her ses et mindre forbrug på 6,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at et markant færre antal borgere blev aktiveret i offentligt løntilskud end forudsat i budgettet. Det var en del af jobcenterets strategi, at satse mindre på offentligt løntilskud og mere på privat løntilskud. På trods af mindre forbruget, er det også lykket, at øge antallet af personer i privat løntilskud. Bemærk at offentligt løntilskud også konteres under punktet - Løntilskud ledige. Desuden er der i 2014 sendt regninger til andre kommuner for løntilskud gennemført i perioden 2011 – 14. Selvom Syddjurs kommune også har modtaget regninger retur, så har netto resultatet bidraget positivt til mindre forbruget med 2,2 mio. kr.

**Løntilskud ledige**

Her ses et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes, at markant færre er blevet aktiveret i offentligt løntilskud.

**Seniorjob for personer over 55 år**

Her ses et merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold det oprindelige budget. Dette skyldes, at antallet af borgere, der har benyttet muligheden for at tage et seniorjob, har været væsentligt højere end forudsat i budgettet. Det er dog mindre end i 2013, hvor merforbruget var 3,4 mio. kr.

Seniorjob	Budget 2014	Regnskab 2014
Seniorjob	26	37
<b>I alt</b>	<b>26</b>	<b>37</b>

**Sociale formål §§ 81 - 85 beskæftigelse**

Her ses et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. Dette skyldes primært at der har været mindre udgifter til tandpleje end budgetteret

**Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats**

Her ses et mindre forbrug på 6,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der har i de seneste år været stor fokus på at nedbringe driftsudgifterne på beskæftigelsesområdet. Dette er blandt andet sket for ikke at overskride driftsloftet, der er en øvre grænse for den refusion, som kommunen kan

hjemtage på driften. Desuden har jobcenteret skiftet strategi til en mere virksomhedsrettet aktivering, der ikke medfører særligt store driftsudgifter. De seneste reformer på kontanthjælp- og dagpengeområdet søger også at mindske kommunernes incitament til at bruge kurser ved at fjerne refusion på nogle områder. I 2014 er der desuden foretaget berigtigelser af refusion på STU-forløb for årene 2011 og 2012, som bidrager til mindre forbruget med 3,4 mio. kr.

### **16.558 Revalidering - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Dagp. til forsikrede ledige	76.672.878	-6.422.000	70.250.878	70.195.409	55.470	0
Uddannelsesordning ledige	1.500.000	855.000	2.355.000	2.430.023	-75.023	0
Revalidering	17.086.335	-1.867.000	15.219.335	14.906.809	312.526	0
Løntilskud fleksjob	67.566.207	-3.767.479	63.798.728	66.937.174	-3.138.446	0
Ressourceforløb	4.600.000	1.204.000	5.804.000	4.856.086	947.914	0
<b>I alt</b>	<b>167.425.420</b>	<b>-9.997.479</b>	<b>157.427.941</b>	<b>159.325.500</b>	<b>-1.897.559</b>	<b>0</b>

#### **Dagpenge forsikrede ledige**

Her ses et mindre forbrug på 6,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært, at antallet af forsikrede ledige var væsentligt lavere end forudsat i budgettet. En medvirkende årsag til dette, er den afkortede dagpengeperiode. Som en del af projekt ” Styrket kvalitet – bedre resultater” skulle der indhentes et mindre-forbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen i juni 2014, hvor antallet af sager var 505. Målet ville således være nået hvis regnskabet endte på 500. Det endte på 499.

<b>Dagpengeydelse</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Regnskab 2014</b>
Høj refusion	45	40
Lav refusion	489	459
<b>I alt bruttoledige fuldtidspersoner</b>	<b>534</b>	<b>499</b>

#### **Uddannelsesordning ledige**

Her ses et merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes at antallet af borgere der opbrugte deres dagpenget og herefter fik særlig uddannelsesydelse var en smule højere end budgetteret. Særlig uddannelsesydelse er en overgangsydelse i forbindelse med dagpengeformen. Ydelsen er udfaset henover 2014, således at der i 2015 ikke er borgere på ydelsen.

#### **Revalidering**

Her ses en mindre forbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Årsagen til dette er, at der i 2014 var færre på revalidering end forudsat i budgettet. I forbindelse med omlægning af refusionssystemet i 2016 ændres de økonomiske forudsætninger for revalidering markant. Derfor vil antallet af revalidender også falde i 2015.

<b>Revalideringsydelse</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Regnskab 2014</b>
Revalideringsydelse 30% ref.	12	10
Revalideringsydelse 50% ref.	72	62
Revalideringsydelse/virksomhedspraktik	114	105
<b>I alt</b>	<b>198</b>	<b>177</b>

**Løntilskud fleksjob**

Her ses et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært at antallet af personer i fleksjob var væsentligt højere end forudsat i budgettet. Til gengæld var det samlede antal ledighedsydelsesmodtagere en noget lavere end forudsat i budgettet. Faldet der var dog ikke så stort som stigningen i Fleksjob. Årsagen til dette skal findes i førtids- og fleksjobreformen, der har åbnet for at flere kan få fleksjob på lavere ugentlig timetal, fremfor at blive førtidspensioneret. Den øgede stigning i fleksjob vil derfor delvist kunne ses i form af et fald i antal førtidspensioner på SÆ-området.

Som en del af projekt ” Styrket kvalitet – bedre resultater” skulle der indhentes et mindre-forbrug på ledighedsydelse over 18 måneder på 0,2 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen i juni 2014, hvor antallet af sager var 37. Målet ville således være nået hvis regnskabet endte på 35. Det endte på 33.

<b>Fleksjob, skånejob og ledighedsydelse</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Regnskab 2014</b>
Fleksjob	608	691
Skånejob	30	18
Ledighedsydelse med lav refusion	136	114
Ledighedsydelse med høj refusion	34	16
Ledighedsydelse i over 18 måneder	46	33
<b>I alt</b>	<b>854</b>	<b>872</b>

**Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb**

Her ses et merforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes sygedagpengereformen der trådte i kraft i juli 2014 og som ikke er en del af budget 2014. Reformen betyder sygedagpengemodtagere efter 22 uger skal vurderes efter 7 forlængelsesmuligheder. Såfremt man ikke opfylder en af disse forlængelsesmuligheder og fortsat ikke kan raskmeldes tildeles man jobafklaringsydelse.

<b>Ressourceforløbsydelse</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Regnskab 2014</b>
Ressourceforløb 30% ref.	34	30
Ressourceforløb 50% ref.	0	3
Jobafklaring 30% ref.		4
Jobafklaring 50% ref.		1
Jobafklaring 0% ref.		4
<b>I alt</b>	<b>34</b>	<b>42</b>

**16.568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger - drift**

<b>Tekst Hele kr.</b>	<b>Budget</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Over- førsel</b>
Jobcenter, beskæftigelse generelt	45.834	-1.013.196	-967.362	-1.109.505	142.143	0
Jobkonsulenter	4.957.944	0	4.957.944	4.779.791	178.153	178.153
Godtgørelse særligt udsatte u. 18 år	167.667	-167.000	667	5.013	-4.346	0
Job med løntilskud offentlige	196.146	200.000	396.146	93.570	302.576	0
Jobcenter, Udgifter til hjælpemidler	112.604	-112.604	0	68.539	-68.539	0
Jobcenter, Udgifter til mentor	902.144	2.847.800	3.749.944	4.141.765	-391.821	0
Produktionsskoler	3.294.674	-250.000	3.044.674	3.066.836	-22.162	0
Ungdomsudd. unge særlige behov LAB		11.331.541	11.331.541	11.307.534	24.007	0
Jobcenter, LBR		244.324	244.324	244.541	-217	0
Erhvervsgrunduddannelse	941.654	0	941.654	592.050	349.604	0
Ungdommens uddannelsesvejledning	5.029.297	584.126	5.613.423	5.613.422	1	0
Pulje til højskoleophold	123.685	0	123.685	53.075	70.610	0
Fleksjob født med progression		0		99.728	-99.728	-99.728
Unge under 30 år i uddannelse		22.737	22.737	0	22.737	0
Brug for alle - projekt		173.994	173.994	101.986	72.008	0
<b>I alt</b>	<b>15.771.649</b>	<b>13.861.722</b>	<b>29.633.371</b>	<b>29.058.344</b>	<b>575.027</b>	<b>78.425</b>

**Jobcenter, beskæftigelse generelt**

Her ses et mindre forbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det skyldes primært at refusioner til mentor er konteret her og da udgifterne til disse er steget er refusionerne (indtægter) også øget.

**Jobkonsulenter**

Her ses et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, som søges overført til dækning af merforbrug på Social og beskæftigelseschefen merforbrug på Økonomiudvalgets bevilling 10.645.

**Jobcenter, Udgifter til mentor**

Her ses et merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes at der i 2014 blev satset mere på mentor som strategi, specielt overfor kontanthjælpsmodtagere. Desuden betyder kontanthjælpsreformen der trådte i kraft i 2014 at de svageste grupper af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere der ikke kan aktiveres i andre tilbud, skal have tilknyttet en mentor. De øgede udgifter til mentor skal ses i sammenhæng med faldende driftsudgifter på beskæftigelsesområdet.

**Ungdomsudd. unge særlige behov LAB**

Her ses et merforbrug på 11,3 mio. kr. Merforbruget skyldes, at udgifterne til særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU-forløb) i 2014 er flyttet fra SÆ til AU. Dette var der ikke oprindeligt budgetteret med. Der er dog givet tillægsbevilling og budgettet er flyttet med i 2015. STU er tilrettelagt for unge, der af fysiske eller psykiske grunde ikke kan gennemføre en anden ungdomsuddannelse, fx unge udviklingshæmmede. Uddannelsen henvender sig til unge under 25 år og indeholder undervisning på skole, praktisk træning og praktikophold i virksomheder eller institutioner.



**Erhvervsgrunduddannelse (EGU)**

Her ses et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes at der ikke er bevilget så mange forløb som budgetteret. Egu er en 2-årig uddannelse for unge under 30 år.

**Ungdommens uddannelsesvejledning**

Her ses et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold oprindeligt budget. Dette skyldes en forlængelse af un-gepakken vedtaget af regeringen, der sigtede på at bygge bro mellem unge kontanthjælpsmodtagere og uddannelsesinstitutioner. Dette var ikke en del af det oprindelige budget.

**Balance**

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ændring
	<b>AKTIVER</b>				
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>				
8	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				
	Grunde	120,47	124,11	126,39	2,28
	Bygninger	732,07	716,92	699,37	-17,55
	Tekniske anlæg m.v.	15,52	16,08	19,53	3,45
	Inventar	3,42	3,32	2,37	-0,95
	Anlæg under opførelse	14,59	16,50	41,72	25,22
	<b>I alt</b>	<b>886,07</b>	<b>876,93</b>	<b>889,38</b>	<b>12,45</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>3,67</b>	<b>3,73</b>	<b>1,21</b>	<b>-2,52</b>
9	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				
	Langfristede tilgodehavender	559,93	582,16	581,58	-0,58
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-1,27	-1,30	-1,30	0,00
	<b>I alt</b>	<b>558,66</b>	<b>580,86</b>	<b>580,28</b>	<b>-0,58</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.448,40</b>	<b>1.461,52</b>	<b>1.470,87</b>	<b>9,35</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>				
	Varebeholdninger	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fysiske anlæg til salg	78,51	77,36	80,46	3,10
	Tilgodehavender	-107,38	98,62	87,03	-11,59
	Værdipapirer/pantebreve	2,33	2,22	2,10	-0,12
	Likvide beholdninger	-59,57	-29,61	-2,77	26,84
	<b>I alt</b>	<b>-86,11</b>	<b>148,59</b>	<b>166,82</b>	<b>18,23</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.362,29</b>	<b>1.610,11</b>	<b>1.637,69</b>	<b>27,58</b>
	<b>PASSIVER</b>				
10	<b>EGENKAPITAL</b>				
	Modpost for takstfinansierede aktiver				0,00
	Modpost for selvejende instit. aktiver				0,00
	Modpost for skattefinansierede aktiver	968,25	958,01	971,05	13,04
	Reserve for opskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
	Balancekonto	-661,28	-603,42	-518,18	85,24
	<b>I alt</b>	<b>306,97</b>	<b>354,59</b>	<b>452,87</b>	<b>98,28</b>
11	<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>310,79</b>	<b>330,72</b>	<b>257,87</b>	<b>-72,85</b>
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSPOSTER*</b>	<b>504,80</b>	<b>525,75</b>	<b>538,80</b>	<b>13,05</b>
	<b>NETTOGÆLD FONDS, LEGAT, DEPOSITA</b>	<b>4,27</b>	<b>4,01</b>	<b>5,54</b>	<b>1,53</b>
9	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>235,46</b>	<b>395,04</b>	<b>382,61</b>	<b>-12,43</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.362,29</b>	<b>1.610,11</b>	<b>1.637,69</b>	<b>27,58</b>
	<b>*Langfristet gæld</b>				
	Af langfristet gæld vedrører ældre- og plejeboliger.	123,66	127,12	120,49	
	1. års afdrag på langfristet gæld udgør .	31,46	29,53	31,45	

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

### **Note 1: Skatter**

Der er i 2014 modtaget knap 1.765,9 mio. kr. i kommunale skatter.

I øvrigt specificeres årets skatteindtægter således:

("-"= indtægt)	(mio. kr.)
Kommunal indkomstskat	1.544,00
Selskabsskat	-12,53
Grundskyld	233,61
Dækningsafgift off.bygninger	0,31
Anden skat	0,46
<b>I alt skatteindtægter 2014</b>	<b>1.765,85</b>

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.768 Skatter

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

Der er i 2014 modtaget 643,5 mio. kr. i udligning og generelle tilskud.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.762 Tilskud og udligning.

Der er i 2014 modtaget netto 0,5 mio. kr. i refusion af købsmoms.

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.765 Refusion af købsmoms.

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

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

### **Note 4: Renter**

Det anførte beløb er nettoudgift på renter inkl. realiserede tab og gevinst på finansielle kontrakter samt udbytte og udlodning på aktier. Herudover indgår også garantiprovision. Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.722-10.758 Renter mv.

### **Note 5: Det brugerfinansierede område**

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

Forrentningen af over- eller underskud i forsyningsvirksomhedens "kasse" sker med den samme rente, som kommunen opnår på sin

likvide beholdning. Forrentningen sker på baggrund af saldi hver måned.

Pr. 31.12.2014 udgør kommunens gæld til det brugerfinansierede område i alt 1,3 mio. kr. svarende til niveauet den 31.12.2013.

### **Note 6: Langfristet gæld**

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

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.855 Forskydninger i langfristet gæld.

### **Note 7: Finansforskydninger**

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

Der henvises til regnskabsbemærkninger under 10.825-10.852 Finansforskydninger.

**Note 8 – Anlægsoversigt**

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Teniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle og anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
<b>Kostpris 01.01.2014</b>	<b>124,13</b>	<b>1.145,34</b>	<b>43,08</b>	<b>85,33</b>	<b>16,50</b>	<b>7,90</b>	<b>1.422,28</b>
Tilgang	1,86	11,19	7,53	1,74	46,80	0,00	69,12
Afgang		-1,99	-3,18	-0,28	-2,44		-7,89
Overført	0,42	18,72		0,00	-19,14		0,00
<b>Kostpris 31.12.2014</b>	<b>126,41</b>	<b>1.173,26</b>	<b>47,43</b>	<b>86,79</b>	<b>41,72</b>	<b>7,90</b>	<b>1.483,51</b>
<b>Ned- og afskrivninger</b>							
<b>01.01.2014</b>	<b>-0,02</b>	<b>-428,43</b>	<b>-27,00</b>	<b>-82,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,17</b>	<b>-541,63</b>
Årets afskrivninger	0,00	-46,75	-3,82	-2,69	0,00	-2,52	-55,78
Årets nedskrivninger	0,00		0,00		0,00		0,00
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,00	1,29	2,92	0,28	0,00		4,49
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2014</b>	<b>-0,02</b>	<b>-473,89</b>	<b>-27,90</b>	<b>-84,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-6,69</b>	<b>-592,92</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014</b>	<b>126,39</b>	<b>699,37</b>	<b>19,53</b>	<b>2,37</b>	<b>41,72</b>	<b>1,21</b>	<b>890,59</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<b>ingen</b>	<b>10-50 år</b>	<b>5-30 år</b>	<b>3-10 år</b>	<b>ingen</b>	<b>3-10 år</b>	

## **Note 9-11 – Udvikling i egenkapital mv**

### **Note 9 Tilgodehavender og kortfristet gæld**

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

#### **NATURGAS MIDT-NORD**

Ejerandel i forhold til indskudskapital, der udgør 0,1% af samlet indskudskapital

Kommunens andel 197.739 kr. (seneste off. Regnskab)

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

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

Egenkapitalen pr. 31.12.2014 er opgjort til 126.802.131 kr.

Kommunens andel 63.534.501 kr.

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

Ejerandel i forhold til aktieandel på 100%

Egenkapitalen pr. 31.12.2013 (seneste off. regnskab) er opgjort til 390.663.000 kr.

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

Ejerandel fordeles i forhold til omsætning.

Egenkapitalen pr. 31.12.2013 (seneste regnskab) er opgjort til 37.297.602 kr.

Kommunens andel ifølge regnskab 18.660.991 kr.

#### **FÆLLES REDNINGSBEREDSKAB**

Ejerandel (negativ egenkapital) i forhold til indbyggerantal er optaget til -1.727.566 kr.

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

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

Egenkapitalen pr. 31.12.2013 (seneste årsregnskab) er opgjort til 59.143.857 kr.

Kommunens andel 4.613.232 kr.

#### **SYDDJURS UDVIKLINGSPARK**

Indskud i 2013 3.200.000 kr.

**9.32.23:** Tilgodehavende på lån til beboerindskud udgør 11.220.500 kr.

Den nominelle værdi udgør 11.688.674 kr.

**9.32.24** Den nominelle værdi af indskud i Landsbyggefonden udgør 86.563.677 kr.

Grundkapital for kommunale ældreboliger udgør 16.526.143 kr. Beløbene fremgår af

fortegnelsen for garantier og eventualrettigheder.

**9.32.25:** Af tilgodehavendet udgør tilbagebetalingspligtig hjælp 14.551.590 kr.

Den nominelle værdi udgør 15.157.906 kr.

**9.51.52:** Af anden gæld til staten udgør andel af lån til beboerindskud 7.726.298 kr.

Den nominelle værdi udgør 8.035.768 kr.

**9.52.55:** Samlede feriepengeforpligtelse til medarbejdere med løn udgør 150,2 mio. kr.

Svarende til et fald på 2,4 mio. kr. i 2014

**Note 10 - Udvikling i egenkapital**

Udvikling i Egenkapital (kr.1.000)	2013	2014
<b>Egenkapital primo</b>	<b>-306.967</b>	<b>-354.589</b>
Ændring i modpost til skattefinansierede aktiver	10.239	-13.039
Ændring i balancekonto	-57.861	-85.242
<b>Egenkapital ultimo</b> "-"= "positiv egenkapital	<b>-354.589</b>	<b>-452.870</b>

Ændring i balancekonto

Forbrug på hkt 8:

Kassestyrkelse ("-"= finansering)	-26.840
Finansforskydning (gældsnedbringelse)	-14.779
Netto nedregulering feriepenge hkt 08 i lønsystem	-2.348
Forskydning i langfristetgæld	15.007
Balancekonto 1 (Netto gældsnedbringelse + kassestyrkelse)	<b>-28.960</b>
Statusregulering direkte på egenkapital forbrug på hkt 09 *	<b>-56.282</b>
Samlede ændring på balancekontoen (stigning i egenkapital)	<b>-85.242</b>

**\*Direkte reguleringer på egenkapital:**

Regulering af saldo på renoation/tømningsordning	-16
Afskrivning af restancer/tilgodehavender	1.561
Afskrivning i Opus-debitorsystem	9
Regulering grundkapital	13.058
Regulering af ejerandele	5.270
Regulering af indeksslån	125
Værdiregulering værdipapir	-18
Regulering af leasinggæld	-2.081
Regulering af tjenstemandforplig.	-72.847
Regl. Nedksrev.indbetalt billån	111
Regulering vedrørende boligerafdelinger	-86
Regulering af tilgodeh mv. inkl. statensandel	-1.368
	<b>-56.282</b>

**Note 11 - Hensatte forpligtelser**

**9.72.90:** Den samlede forpligtelse for ikke forsikringsdækkede tjenestemænd udgør 212,5 mio.kr., heraf udgør forpligtelsen til lærere i den lukkede gruppe 47,9 mio. kr. Forpligtelsen til lærere udgår efterhånden som disse bliver 63½ år. Syddjurs Kommune valgt i 2014 en ny model hos Sam Pension (model uden garanti baseret på en forbedret investeringsstrategi) som forøgede kommunens depot med 67,6 mio. kr. Som også er hovedårsagen til en regulering på egenkapitaltalen med 72,8 mio. kr.

I regnskab 2014 er beløbet hensat til forureningssager uændret fra 2013 1,5 mio. kr.

I regnskab 2014 er der optaget et aktuar beregnet skøn over hensat forpligtelser til arbejdsskader 43,8 mio. kr. og svar til 2013.

De kendte og afgjorte skader kan ultimo 31.12.2014 opgøres til 13,5 mio.kr.

## **Note 12 – Valutavælgerswap**

Global no. 4433209L – KommuneKredit 200934082 – Hovedstol 1.124.698,90 CHF

Ved nærværende swap med Deutsche Bank afdækkede Syddjurs Kommune valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåset til spot kursen (6.00) 6.748.193,40 DKK på handelsdatoen 15.11.2011 på det underliggende CHF-lån med hovedstol 1.124.698,90 CHF.

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

Afdækningen af det underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow, hvor den interne effektive rente i worst case bliver 4,16 % i DKK. Hertil skal dog tillægges en mindre rente tillæg på de underliggende KommuneKredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % iff. Libor 6M.

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år eller 6 terminer (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kender nøjagtig de underliggende kurser og renter i denne periode. Dermed er ydelserne faste i DKK i denne periode. I denne periode forudsættes kursen på CHF at vokse fra 6,03 til 6,21 og renten svinger mellem 1,23 % og 1,79 %. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end de aftalte maksimum DKK ydelser, der giver en intern effektiv rente på 4,16 %. Hvis DBACG12U er større end initial indeks på 640 så vil den interne effektive rente blive mindre end 4,16%.

Syddjurs Kommune har således et maksimum på alle de fremtidige ydelser uden at have fraskrevet sig et minimum. Hvis det underliggende valutavælger indeks performer 100% gennemsnitlig som de sidste 10 år før indgåelsestidpunktet, så vil det indeks bestemte cash flow give en samlet negativ intern rente på knap 11%. Dvs. de samlede DKK ydelser i aftalen bliver i dette tilfælde næsten 3,5 mio. kr. mindre end DKK beløbet, der er afdækket på handelsdatoen. Ved en performans på 50% vil den interne rente blive 1,07% og ved en performans på 25% blive 1,66%.

Historisk performans er ingen garanti for den fremtidige og mulige store udsving i indekset i aftaleperioden vil påvirke den interne rente. Hvis det samtidige forudsættes at indekset ikke performer bedre i fremtiden end de sidste 10 år, så vil den samlede interne rente blive mellem minus 11% og 4,16 % over aftalens løbetid på 22½ år (Udløb 31.03.2034).

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2014: 974.739 CHF

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2014: 264.811 EUR = 1.970.670 DKK

DBACG12U pr. 30.12.2013: 1.050,89.

Valutavælger Indekset har udviklet sig meget tilfredsstillende i 2014 og har haft en vækst væsentlig over gennemsnittet for de 10 år før indgåelsestidpunktet. Den gode udvikling i 2014 har løft det samlede performens til omkring 50% i aftale perioden.

Global no. 4432582L – KommuneKredit 200732113 – Hovedstol 11.115.076,40 CHF

Ved nærværende swap med Deutsche Bank afdækkede Syddjurs Kommune valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåset til spot kursen (6.00) 66.690.458,40 DKK på handelsdatoen 15.11.2011 på det underliggende CHF-lån med hovedstol 11.115.076,40 CHF.

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

Afdækningen af det underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow, hvor den interne effektive rente i worst case bliver 4,22 % i DKK. Hertil skal dog tillægges en mindre rente tillæg på de underliggende KommuneKredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % ift. Libor 3M.

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år 12 terminer (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kender nøjagtig de underliggende kurser og renter i denne periode. Dermed er ydelserne faste i DKK i denne periode. I denne periode forudsættes kursen på CHF at vokse fra 6,02 til 6,22 og renten svinger mellem 1,03 % og 1,76 %. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end de aftalte maksimum DKK ydelser, der giver en intern effektiv rente på 4,22 %. Hvis DBACG12U er større end initial indeks på 640 så vil den interne effektive rente blive mindre end 4,22%.

Syddjurs Kommune har således et maksimum på alle de fremtidige ydelser uden at have fraskrevet sig et minimum. Hvis det underliggende valutavælger indeks performer 100% gennemsnitlig som de sidste 10 år så vil det indeks bestemte cash flow give en samlet negativ intern rente på godt 9%. Dvs. de samlede DKK ydelser i aftalen bliver i dette tilfælde næsten 28,9 mio. kr. mindre end DKK beløbet, der er afdækket på handelsdatoen. Ved en performans på 50% vil den interne rente blive 1,96% og ved en performans på 25% blive 3,26%.

Historisk performans er ingen garanti for den fremtidige og mulige store udsving i indekset i aftaleperioden vil påvirke den interne rente. Hvis det samtidige forudsættes at indekset ikke performer bedre i fremtiden end de sidste 10 år, så vil den samlede interne rente blive mellem minus 9% og 4,22 % over aftalens løbetid på 18 år (Udløb 30.11.2029).

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2014: 9.262.564 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2014: 2.241.079 EUR = 16.677.662 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2014: 1.050,89.

Valutavælger Indekset har udviklet sig meget tilfredsstillende i 2014 og har haft en vækst væsentlig over gennemsnittet for de 10 år før indgåelsestidpunktet. Den gode udvikling i 2014 har løftet det samlede performens til omkring 50% i aftale perioden.



Global no. 4433164L – KommuneKredit 200832924/200832923 – Hovedstol 4.085.369,52

Ved nærværende swap med Deutsche Bank afdækkede Syddjurs Kommune valutakursrisikoen fra CHF/DKK og fastlåset til spot kursen (6.00) 24.512.217,12 DKK på handelsdatoen 15.11.2011 på det underliggende 2 CHF-lån med hovedstol 4.085.369,52 CHF.

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

Afdækningen af de underliggende CHF-lån sker herefter ved et valutavælger indeks bestemte cash flow, hvor den interne effektive rente i worst case bliver 3,69 % i DKK. Hertil skal dog tillægges en mindre rente tillæg på de underliggende KommuneKredit CHF lån, der historisk har været mellem 0-0,5 % ift. Libor 3M.

Indeksfaktoren er 1 i de første 3 år eller 12 terminer (garantiperioden). Dvs. Syddjurs Kommune kender nøjagtig de underliggende kurser og renter der er i aftalen i den periode, og dermed er ydelserne faste i DKK i denne periode. I denne periode forudsættes kursen på CHF at vokse fra 6,02 til 6,21 og renten svinger mellem 0,69 % og 1,70 %. Herefter vil ydelserne afhænge af udviklingen i DB Global Ascent Index DBACG12U (Valutavælger indeks). Ydelserne kan dog i worst case ikke blive højere end de aftalte maksimum DKK ydelser, der giver en interne effektiv rente på 3,69 %. Hvis DBACG12U er større end initial indeks på 640 så vil den interne effektive rente blive mindre end 3,69%.

Syddjurs Kommune har således et maksimum på alle de fremtidige ydelser uden at have fraskrevet sig et minimum. Hvis det underliggende valutavælger indeks performer 100% gennemsnitlig som de sidste 10 år så vil det indeks bestemte cash flow give en samlet negativ intern rente på godt 8%. Dvs. de samlede DKK ydelser i aftalen bliver i dette tilfælde næsten 3,9 mio. kr. mindre end DKK beløbet, der er afdækket på handelsdatoen. Ved en performans på 50% vil den interne rente blive 1,93% og ved en performans på 25% blive 2,97%.

Historisk performans er ingen garanti for den fremtidige og mulige store udsving i indekset i aftaleperioden vil påvirke den interne rente. Hvis det samtidige forudsættes at indekset ikke performer bedre i fremtiden end de sidste 10 år så vil den samlede interne rente blive mellem minus 8% og 3,69 % over aftalens løbetid på 21½ år (Udløb 31.03.2033).

Kontraktens nominelle restgæld pr. 30.12.2014: 1.140.352 CHF.

Kontraktens markedsværdi pr. 30.12.2014: 299.794 EUR = 2.231.007 DKK.

DBACG12U pr. 30.12.2014: 1.050,89

Valutavælger Indekset har udviklet sig meget tilfredsstillende i 2014 og har haft en vækst væsentlig over gennemsnittet for de 10 år før indgåelsestidspunktet. Den gode udvikling i 2014 har løftet det samlede performens til omkring 50% i aftale perioden.

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

<b>Almindelige kautions- og garantiforpligtelser</b>	<b>(kr.)</b>
Fælleskommunale selskaber	
Reno Djurs I/S	5.010.523
Idræts- og kulturformål	
Kombi	2.135.591
Mølshallen	3.256.193
Tirstruphallen	2.491.792
Fællesmagasinet for museer	941.339
Rønde Idrætscenter	5.180.300
Pindstrup Centeret	136.364
Andre lokale, selskaber og institutioner	
PGU	300.000
Vej, kloak, vand, fjernvarme	245.140.162
I alt	<b>264.592.264</b>
<b>Kautionsforpligtelser vedr. boligforsanstaltn</b>	
Garanti for boligindskudslån	370.598
Anden kommunal garanti for lån til bolig	354.706.758
I alt	<b>355.077.356</b>
Midttrafik (Interessent garanti)	152.118.000
Udbetaling Danmark (solidarisk hæftelse)	573.797.713
<b>Garantier i alt</b>	<b>1.345.585.334</b>
<b>Andre eventualforpligtelser</b>	
Opsat momsforpligtelse vedr. udstykninger	<b>3.200.996</b>
<b>Eventualrettigheder</b>	
Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønde	5.100.400
Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69-71, Rønde	749.439
Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet	3.884.854
Grundkapital ældreboliger Lyngparken etape 1	2.891.980
Grundkapital ældreboliger Lyngparken 2	850.150
Grundkapital ældreboliger Strandgårdshøj 46A	727.860
Grundkapital 24 ældreboliger Vesterled, Århusvej 35A-Æ, Tirstrup	2.321.460
Indskud i Landsbyggefonden	86.563.677
<b>Eventualrettigheder i alt</b>	<b>103.089.820</b>

Yderligere specifikation se bilag 1

## Ordliste

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

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

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

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

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

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

**Inventar** er fx møbler, computere mv.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## Bilag 1 – Kautions og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser og rettigheder pr. 31.12.14

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2014		Kommunegaranti		Tidl Km.
		Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	
<b>Fjernvarme m.v.</b>								
	<b>KommuneKredit</b>							
9520.075	Rønede By's fjern	666.000		66.888		66.888		Rø
9620.282	Rønede By's fjern	192.000		27.871		27.871		Rø
9620.495	Rønede By's fjern	3.700.000		662.240		662.240		Rø
200833109	Rønede By's fjern	3.000.000		2.524.553		2.524.553		Sy
201137973	Rønede By's fjern	5.000.000		4.156.824		4.156.824		Sy
201036402	Rønede By's fjern	3.850.000		3.447.228		3.447.228		Sy
201138056	Rønede By's fjern	26.330.975		23.995.971		23.995.971		Sy
200529366	Rønede By's fjern	25.543.000		15.282.021		15.282.021		Rø
201543213	Rønede By's fjern	14.657.349	82.939.324	0	50.163.597	0	50.163.597	Sy
200731673	Thorsager fjern	11.379.000		7.618.313		7.618.313		Sy
9822.379	Thorsager fjern	13.668.000	25.047.000	4.184.147	11.802.460	4.184.147	11.802.460	Rø
201340798	Pindstrup Fjern	8.500.000		7.990.000		7.990.000		Sy
200934366	Pindstrup Fjern	600.000		441.623		441.623		Sy
201238244	Pindstrup Fjern	750.000		627.435		627.435		Sy
201239040	Pindstrup Fjern	327.590	10.177.590	229.783	9.288.841	229.783	9.288.841	Sy
201138133	Ryomgård Fjern	10.665.562		9.646.995		9.646.995		Sy
201238240	Ryomgård Fjern	8.145.060	18.810.622	5.356.777	15.003.772	5.356.777	15.003.772	Sy
200125246	Mørke Fjernvar	3.300.000		435.481		435.481		Ro
201136907	Mørke Fjernvar	654.000	3.954.000	449.916	885.398	449.916	885.398	Sy
200732365	Nimtofte og Om	23.750.000	23.750.000	17.100.000	17.100.000	17.100.000	17.100.000	Sy
201136985	Kolind Fjernvar	43.000.000	43.000.000	39.109.769	39.109.769	39.109.769	39.109.769	Sy
9822751	Nrgi Lokalvarme	1.930.000		647.142		647.142		Eb
9923457	Nrgi Lokalvarme	11.500.000		5.349.361		5.349.361		Eb
9721817	Nrgi Lokalvarme	11.000.000		2.887.978		2.194.863		Eb
9923736	Nrgi Lokalvarme	2.100.000		954.089		954.089		Mi
201239135	Nrgi Lokalvarme	6.612.500	33.142.500	5.175.000	15.013.570	5.175.000	14.320.455	Sy
201035621	Naturgas Midt-	300.000.000						
200630313	Naturgas Midt-	100.000.000						Ro
200630555	Naturgas Midt-	179.537.350	579.537.350	133.982	133.982	133.982	133.982	Ro
	* solidarisk garanti interessentkommuner							
<b>Djurslands Bank</b>								
7260128713	Nimtofte og Om	6.101.000	6.101.000	5.949.521	5.949.521	5.949.521	5.949.521	sy
7320163746	Ebeltoft Fjernva	8.000.000	8.000.000	7.374.997	7.374.997	7.374.997	7.374.997	Sy
<b>Århus amts Frigørelsesfond</b>								
1-44-3-1-89	Kolind Halmvar	1.000.000		280.000		280.000		Mi
1-44-3-1-89	Kolind Halmvar	1.000.000		240.000		240.000		Mi
1-44-3-1-89	Kolind Halmvar	1.000.000	3.000.000	260.000	780.000	260.000	780.000	Mi
<b>Vandforsyning</b>								
<b>KommuneKredit</b>								
200731681	Dragsmur Vand	471.000		205.350		205.350		Sy
200529816	Dragsmur Vand	3.237.000	3.708.000	2.336.308	2.541.658	2.336.308	2.541.658	Eb
201239488	Kolind Vandvær	409.662	409.662	3.311.507	3.311.507	331.507	331.507	Sy
200934084	Syddjurs Spilde	9.261.944		7.219.370		7.219.370		Sy
200934090	Syddjurs Spilde	9.262.000		9.142.779		9.142.779		Sy
201340528	Syddjurs Spilde	15.000.000		14.678.977		14.678.977		Sy
201036119	Syddjurs Spilde	21.000.000		17.640.000		17.640.000		Sy
200934083	Syddjurs Spilde	27.786.000	82.309.944	21.673.080	70.354.206	21.673.080	70.354.206	Sy
<b>I alt vand og fjer</b>		<b>923.886.993</b>	<b>923.886.993</b>	<b>248.813.277</b>	<b>248.813.277</b>	<b>245.140.162</b>	<b>245.140.162</b>	
<b>Boligindskudslån</b>								
Garantier for boligindskudslån						370.598	370.598	Sy

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2014		Kommunegaranti		Tidl
Lånummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Km.
<b>Boligbyggeri</b>								
<b>DLR Kredit A/S</b>								
<b>Andelsboligforeningen Solskrænten</b>								
107.262-61	Matr del 102 af	4.000.000		3.760.671		3.975.815		Mi
107.262-60	Matr del 102 af	4.000.000	8.000.000	3.216.751	6.977.422	3.331.818	7.307.633	Mi
<b>Andelsboligforeningen Vesterå</b>								
111.525-60	Matr.nr. 10cd, K	6.290.000		5.337.032		5.338.740		Mi
111.525-62	Matr.nr. 10cd, K	6.148.000	12.438.000	6.148.000	11.485.032	6.160.296	11.499.036	Mi
<b>Andelsboligforeningen Boligparken</b>								
100.351-60	Matr.nr. 7p, Lim	3.532.000		3.162.820		3.220.288		Ro
100.351-61	Matr.nr. 7p, Lim	3.533.000	7.065.000	2.592.806	5.755.626	2.593.843	5.814.131	Ro
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
112.438-60	Afdl. 75 Tingvej	14.560.000		11.463.144		11.873.261		Ro
119.966-60	Afdl. 65, Nimtof	17.606.680		14.285.154		14.796.206		Mi
119.966-61	Afdl. 65, Nimtof	205.660	32.372.340	175.983	25.924.281	182.278	26.851.745	Sy
<b>Realkredit Danmark</b>								
<b>Andelsboligforeningen "Trimmelbakken"</b>								
1948.5425-01	Matr.nr. 2eq, Th	4.372.700	4.372.700	3.822.500	3.822.500	714.807	714.807	Rø
<b>Andelsboligforeningen Tjørnebo</b>								
2159.0648-6	Matr.nr. 8fk, Ho	5.576.000	5.576.000	5.635.255	5.635.255	516.189	516.189	Sy
<b>Andelsboligforeningen Bygmarken 2</b>								
1869.4657-2	Matr.nr. 2de, K	7.236.000	7.236.000	52.328	52.328	9.785	9.785	Mi
<b>Andelsboligforeningen Udsigten</b>								
2180.3986-6	Matr.nr. 8r, Kne	3.157.000	3.157.000	3.149.020	3.149.020	501.009	501.009	Sy
<b>Andelsboligforeningen Udsigten</b>								
1927.3250-6	Matr.nr. 8ch, M	588.000		4.252		795		
1927.3250-7	Matr.nr. 8ch, M	507.200		2.926		547		
1927.3250-8	Matr.nr. 8ch, M	8.000		43		8		
1927.3250-9	Matr.nr. 8ch, M	82.800	1.186.000	478	7.698	89	1.440	Sy
<b>Andelsboligforeningen Præstemarken IV</b>								
1920.0003-7	Matr.nr. 1fg, Ho	3.643.800	3.643.800	31.142	31.142	5.824	5.824	Ro
<b>Ældreboliger Bakkevej og Nørreport</b>								
2021.2653-1	Matr.nr. 80ab, U	11.631.600	11.631.600	10.458.237	10.458.237	2.987.918	2.987.918	Eb
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
1880.9846-1	Matr.nr. 14a, Ti	21.478.000	21.478.000	17.048.897	17.048.897	4.870.870	4.870.870	Eb
1908.0136-1	Matr.nr. 1f, Røn	12.905.000		12.614.390		1.945.770		Rø
1908.0136-2	Matr.nr. 1f, Røn	205.900		197.029		30.392		Rø
1908.0136-3	Matr.nr. 1f, Røn	16.000	13.126.900	15.311	12.826.730	2.362	1.978.523	Rø
1943.7731-1	Matr.nr. 28b, U	6.182.900		403.514		56.088		Rø
1943.7731-2	Matr.nr. 28b, U	510.700		33.330		4.633		Rø
1943.7731-3	Matr.nr. 28b, U	65.200	6.758.800	5.934	442.778	825	61.546	Rø
2088.7555-1	Matr.nr. 4me, R	16.395.100	16.395.100	17.621.749	17.621.749	3.986.040	3.986.040	Rø
2183.5852-1	Matr.nr. 8cy, M	20.639.000	20.639.000	1.447.407	1.447.407	4.135.242	4.135.242	Ro
2209.9564-1	Matr.nr. 4du, R	29.596.000	29.596.000	22.988.750	22.988.750	6.567.886	6.567.886	Rø
2210.0569-1	Matr.nr. 3o, Ug	6.265.000	6.265.000	4.913.234	4.913.234	1.403.711	1.403.711	Rø
2210.9709-1	Matr.nr. 6ai, Ko	12.376.000	12.376.000	9.419.995	9.419.995	2.691.293	2.691.293	Mi
2210.9717-3	Matr.nr. 5at, Ni	7.687.000		5.796.244		1.655.987		Mi
2210.9717-4	Matr.nr. 5at, Ni	110.000	7.797.000	83.528	5.879.772	23.864	1.679.851	Mi
2239.9469-1	Matr.nr. 2h, Føl	21.971.000	21.971.000	18.719.432	18.719.432	5.348.142	5.348.142	Sy
<b>16 lette kollektivboliger i Knebel</b>								
1689.4235-5	Matr.nr. 16ck, K	6.397.000	6.397.000	1.308.249	1.308.249	245.297	245.297	Eb
<b>Andelsboligforeningen Smuglerstien</b>								
2174.1817-7	Matr.nr. 1ba, Et	16.238.000	16.238.000	13.809.551	13.809.551	2.692.862	2.692.862	Eb

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2014		Kommunegaranti		Tidl Km.
		Lånummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
1351.7494-2	Matr.nr. 2bx, Th	4.220.500		174.944		24.039		Rø
1351.7494-3	Matr.nr. 2bx, Th	106.100	4.326.600	7.025	181.969	976	25.016	Rø
1927.1826-1	Matr.nr. 8n, Bug	6.970.500		59.170		7.307		Mi
1927.1825-2	Matr.nr. 8n, Bug	3.587.700		19.075		2.356		Mi
1927.1826-3	Matr.nr. 8n, Bug	2.049.600		10.902		1.346		Mi
1927.1826-4	Matr.nr. 8n, Bug	158.100	12.765.900	841	89.987	104	11.113	Mi
1980.1231-1	Matr.nr. 1abf, R	4.161.600		3.395.907		523.819		Mi
1980.1231-2	Matr.nr. 1abf, R	45.300	4.206.900	39.061	3.434.968	6.025	529.844	Mi
1992.7833-1	Matr.nr. 12fi, K	4.573.100	4.573.100	4.405.150	4.405.150	679.494	679.494	Mi
2038.6761-3	Matr.nr. 1bl, Bu	6.417.100		5.710.076		1.631.369		Mi
2038.6761-4	Matr.nr. 1bl, Bu	652.600		580.698		165.905		Mi
2038.6761-5	Matr.nr. 1bl, Bu	104.800		89.630		25.607		Mi
2038.6761-6	Matr.nr. 1bl, Bu	34.400	7.208.900	29.420	6.409.823	8.405	1.831.286	Mi
2199.7662-1	Matr.nr. 1le, Ry	13.837.000		10.627.117		3.036.167		Mi
2199.7662-2	Matr.nr. 1le, Ry	18.896.000	32.733.000	14.512.539	25.139.656	4.146.232	7.182.400	Mi
1434.6309-5	Matr.nr. 3af, Hd	11.723.000	11.723.000	8.300.807	8.300.807	2.371.540	2.371.540	Ro
1942.9372-1	Matr.nr. 7fo, Hd	7.137.000		203.904		28.343		Ro
1942.9372-2	Matr.nr. 7fo, Hd	7.506.300		140.908		19.586		Ro
1942.9372-3	Matr.nr. 7fo, Hd	18.100	14.661.400	1.625	346.437	226	48.155	Ro
1965.7569-1	Matr.nr. 2ar, Hd	5.649.300		5.568.058		858.873		Ro
1965.7569-2	Matr.nr. 2ar, Hd	5.915.200		5.757.183		888.046		Ro
1965.7569-3	Matr.nr. 2ar, Hd	11.812.400		11.496.848		1.773.389		Ro
1965.7569-4	Matr.nr. 2ar, Hd	13.637.500		10.434.967		1.609.594		Ro
1965.7569-5	Matr.nr. 2ar, Hd	2.597.700		1.990.135		306.978		Ro
1965.7569-6	Matr.nr. 2ar, Hd	598.300	40.210.400	556.961	35.804.151	85.911	5.522.790	Ro
1965.7674-1	Matr.nr. 1gd, Hd	3.687.500	3.687.500	3.346.287	3.346.287	540.425	540.425	Ro
2054.9440-1	Matr.nr. 6n, Ho	8.447.500	8.447.500	7.486.059	7.486.059	2.138.767	2.138.767	Ro
2197.5220-2	Matr.nr. 6bl, Hd	12.428.000	12.428.000	9.338.526	9.338.526	2.668.017	2.668.017	Ro
2209.2481-1	Matr.nr. 1fo, Te	7.702.000	7.702.000	5.808.001	5.808.001	1.659.346	1.659.346	Ro
2355.8082-1	Matr.nr. 1aep, I	8.096.000	8.096.000	7.003.578	7.003.578	1.977.356	1.977.356	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
1673.1576-4	Matr.nr. 3ba, Eb	6.771.000		4.922.217		4.922.217		Eb
1673.1576-7	Matr.nr. 3ba, Eb	2.013.000		1.698.028		1.698.028		Sy
1673.1576-10	Matr.nr. 3ba, Eb	7.212.000		5.213.697		5.213.697		Eb
1673.1576-14	Matr.nr. 3ba, Eb	3.000.000	18.996.000	2.882.828	14.716.771	2.882.828	14.716.771	Sy
1674.3549-2	Matr.nr. 94u, Eb	2.000.000	2.000.000	497.005	497.005	497.005	497.005	Eb
1653.5352-19	Matr.nr. 94v, Eb	11.976.000	11.976.000	11.699.435	11.699.435	8.506.659	8.506.659	Sy
1715.4133-9	Matr.nr. 94q, Eb	19.775.000		17.717.072		15.798.313		Sy
1715.4133-12	Matr.nr. 94g, Eb	401.000	20.176.000	373.978	18.091.050	373.978	16.172.291	Sy
1723.0751-4	Matr.nr. 23d, Eb	713.000	713.000	485.570	485.570	485.570	485.570	Eb
1987.4519-1	Matr.nr. 1x, Ebe	6.038.600		5.359.962		826.774		Eb
1987.4519-2	Matr.nr. 1x, Ebe	2.415.500		2.265.918		349.518		Eb
1987.4519-3	Matr.nr. 1x, Ebe	255.000	8.709.100	2.340.963	9.966.843	36.109	1.212.401	Eb
2096.4438-1	Matr.nr. 41d, Eb	23.455.300	23.455.300	27.112.826	27.112.826	6.132.921	6.132.921	Eb
2142.2162-1	Matr.nr. 30l, Eb	16.308.000	16.308.000	10.817.751	10.817.751	2.446.975	2.446.975	Eb
2167.1591-3	Matr.nr. 30v, Eb	18.469.000	18.469.000	12.795.392	12.795.392	3.655.643	3.655.643	Eb
2193.9371-2	Matr.nr. 30x, Eb	18.464.000	18.464.000	13.847.337	13.847.337	3.956.184	3.956.184	Eb
2204.2038-1	Matr.nr. 13o, Eb	53.065.000	53.065.000	44.191.127	44.191.127	12.625.405	12.625.405	Eb
<b>Djursbo</b>								
2399.6167-1	Matr.nr. 132, Eb	84.069.000	84.069.000	85.995.153	85.995.153	58.562.699	58.562.699	Sy
2414.4933-1	Matr.nr. 30N, Eb	19.943.000	19.943.000	20.570.430	20.570.430	13.897.382	13.897.382	Sy
2430.4452-1	Matr.nr. lKB, Eb	30.192.000	30.192.000	31.240.511	31.240.511	19.465.962	19.465.962	Sy
<b>BRF Kredit</b>								
<b>Mørke Handelselskab Andelsbolig</b>								
0004207498	Matr.nr. 8cg, M	5.786.000	5.786.000	5.033.858	5.033.858	941.331	941.331	Ro
<b>Andelsboligforeningen Regnbueparken</b>								
0004163228	Matr.nr. 14o, D	3.268.000		420.008		78.542		Eb
0004206062	Matr.nr. 14o, D	653.600		78.088		14.602		Eb
0004228846	Matr.nr. 14o, D	653.600		78.021		14.590		Eb
0004228859	Matr.nr. 14o, D	1.307.200	5.882.400	155.062	731.178	28.997	136.730	Eb

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12. 2014		Kommunegaranti		Tidl Km.
		Lånummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	
<b>Ebeltoft Bofællesskaber</b>								
0007410473	Matr.nr. 30 <sub>s</sub> , Et	7.028.000	7.028.000	6.038.376	6.038.376	1.726.975	1.726.975	Eb
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
0025025442	Matr.nr. 35 <sub>a</sub> , Li	7.276.000	7.276.000	5.024.051	5.024.051	1.436.879	1.436.879	Ro
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
1091000225	Matr.nr. 2b <sub>x</sub> , Th	21.000	21.000	1.091	1.091	712	712	Rø
1095001958	Matr.nr. 2f <sub>o</sub> , Rø	580.000		57.719		32.669		Rø
1136001613	Matr.nr. 2f <sub>o</sub> , Rø	13.000	593.000	2.788	60.507	1.578	34.247	Rø
0007909858	Matr.nr. 1e <sub>c</sub> Ry	270.000		288.739		82.579		Mi
0007909861	Matr.nr. 1e <sub>c</sub> Ry	4.825.000		5.159.871		1.475.723		Mi
0021038815	Matr.nr. 1e <sub>c</sub> Ry	68.000	5.163.000	72.719	5.521.330	20.798	1.579.100	Mi
0023454002	Matr.nr. 10k <sub>l</sub> , K	11.088.000		7.361.482		1.663.695		Mi
0029488483	Matr.nr. 10k <sub>l</sub> , K	650.000	11.738.000	499.436	7.860.917	112.872	1.776.567	Mi
0025006254	Matr.nr. 10h <sub>k</sub> n	11.011.000		7.552.995		2.160.157		Mi
0029488726	Matr.nr. 10h <sub>k</sub> n	1.178.000	12.189.000	905.131	8.458.126	258.867	2.419.024	Mi
<b>Røndeegnens Boligselskab</b>								
0027832633	Matr.nr. 32 <sub>a</sub> m.	14.287.000		11.113.936		3.178.586		Rø
0037189224	Matr.nr. 32 <sub>a</sub> m.	686.000		610.776		610.776		Sy
0034530342	Matr.nr. 32 <sub>a</sub> m.	2.528.000	17.501.000	2.053.507	13.778.218	2.053.507	5.842.868	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
0028936460	Matr.nr. 3a <sub>e</sub> , E	839.000		692.832		233.554		Eb
0028936583	Matr.nr. 3a <sub>e</sub> , E	4.760.000		3.503.408		3.503.408		Eb
0035290267	Matr.nr. 3a <sub>e</sub> , E	1.974.000	7.573.000	1.727.833	5.924.072	1.727.833	5.464.794	Sy
0028937427	Matr.nr. 3b <sub>a</sub> , Et	3.929.000		2.859.388		2.859.388		Eb
0028937582	Matr.nr. 3b <sub>a</sub> , Et	775.000	4.704.000	641.881	3.501.269	68.425	2.927.812	Eb
0006226134	Matr.nr. 94 <sub>u</sub> , E	593.000	593.000	543.060	543.060	543.060	543.060	Eb
0028914356	Matr.nr. 31 <sub>i</sub> , Eb	5.932.000		4.575.728		4.575.728		Eb
0032417056	Matr.nr. 31 <sub>i</sub> , Eb	362.000	6.294.000	281.028	4.856.756	281.028	4.856.756	Eb
<b>Nykredit</b>								
<b>Randersegnens Boligforening</b>								
892.528-8	Matr.nr. 1c <sub>a</sub> , Rø	1.232.800		1.388.829		190.617		Rø
892.528-9	Matr.nr. 1c <sub>a</sub> , Rø	413.600		465.947		232.974		Rø
892.528-10	Matr.nr. 1c <sub>a</sub> , Rø	80.600		94.654		47.327		Rø
892.528-11	Matr.nr. 1c <sub>a</sub> , Rø	331.000		388.717		53.351		Rø
892.528-13	Matr.nr. 1c <sub>a</sub> , Rø	37.800		42.215		21.107		Rø
892.528-14	Matr.nr. 1c <sub>a</sub> , Rø	102.700	2.198.500	114.695	2.495.057	15.742	561.118	Rø
332348101	Matr.nr. 11 <sub>x</sub> , R	39.263.000	39.263.000	39.743.044	39.743.044	29.334.341	29.334.341	Sy
<b>Ebeltoft Boligselskab</b>								
099355804	Matr.nr. 31 <sub>o</sub> , Et	31.269.700		1.348.558		186.775		Eb
099355805	Matr.nr. 31 <sub>o</sub> , Et	510.700		22.025		3.050		Eb
099355808	Matr.nr. 31 <sub>o</sub> , Et	6.125.900		186.344		25.809		Eb
099355809	Matr.nr. 31 <sub>o</sub> , Et	1.932.500	39.838.800	58.785	1.615.712	8.142	223.776	Eb
068102801	Matr.nr. 27 <sub>c</sub> , Et	4.010.000		2.468.347		558.340		Eb
068102802	Matr.nr. 27 <sub>c</sub> , Et	2.648.000		1.629.971		368.699		Eb
068102805	Matr.nr. 27 <sub>c</sub> , Et	276.000		176.720		39.974		Eb
068102806	Matr.nr. 27 <sub>c</sub> , Et	51.000	6.985.000	32.655	4.307.692	7.387	974.400	Eb
<b>Røndeegnens Boligselskab</b>								
704.267-1	Matr.nr. 7a <sub>e</sub> , Fe	7.360.900		8.184.424		2.340.745		Rø
704.267-2	Matr.nr. 7a <sub>e</sub> , Fe	1.000	7.361.900	1.112	8.185.536	318	2.341.063	Rø
<b>Boligforeningen Djursland</b>								
099.393.302	Matr.nr. 8c <sub>i</sub> , Mg	3.349.800		3.477		483		Ro
099.393.303	Matr.nr. 8c <sub>i</sub> , Mg	66.900		8.685		1.203		Ro
099.393.304	Matr.nr. 8c <sub>i</sub> , Mg	26.500	3.443.200	3.315	15.477	459	2.145	Ro

Formål	Långiver	Lånets oprindelige beløb		Restgæld pr. 31.12.2014		Kommunegaranti		Tidl	
Lånenummer	Låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Pr. lån	Pr. låntager	Km.	
<b>DSI Bofællesskabet Marie Magdalene</b>									
095.333.501	Matr.nr. 1 <sub>aeo</sub> R	22.974.000	22.974.000	20.353.528	20.353.528	5.815.003	5.815.003	Sy	
<b>Andelsboligforeningen Kringelvej</b>									
072659701	Matr.nr. 1 <sub>cz</sub> Hd	5.561.000	5.561.000	5.757.566	5.757.566	1.082.422	1.082.422	Ro	
<b>Andelsboligforeningen Sankt Karens Kilde</b>									
066.433.201	Matr.nr. 1 <sub>bv</sub> Hd	6.905.000		9.485.256		1.783.228		Ro	
066.433.202	Matr.nr. 1 <sub>bv</sub> Hd	5.736.000		7.868.061		1.479.195		Ro	
066.433.203	Matr.nr. 1 <sub>bv</sub> Hd	128.000	12.769.000	175.577	17.528.894	33.009	3.295.432	Ro	
<b>I alt boliggaranti</b>		<b>1.007.757.640</b>	<b>1.007.757.640</b>	<b>786.183.002</b>	<b>786.183.002</b>	<b>354.706.758</b>	<b>354.706.758</b>		
<b>Århus amts Frigørelsesfond</b>									
1-44-3-5-87	Pindstrup Cent	1.000.000	1.000.000	136.364	136.364	136.364	136.364	Mi	
<b>KommuneKredit</b>									
200529858	Kom-bi	2.958.904	2.958.904	2.135.591	2.135.591	2.238.338	2.135.591	Ro	
201238709	Molshallen	3.756.091	3.756.091	3.256.193	3.256.193	3.256.193	3.256.193	Sy	
201137631	Tirstruphallen	2.729.863	2.729.863	2.491.792	2.491.792	2.491.792	2.491.792	Sy	
201239344	Fællesmagasin	6.000.000	6.000.000	5.648.021	5.648.021	941.339	941.339	Sy	
<b>Udbetaling Danmark</b>									
201443056	Udbetaling Dan	33.000.000		0		0		Sy	
201239691	Udbetaling Dan	650.000.000		443.339.748		443.339.748		Sy	
201239726	Udbetaling Dan	98.200.000		97.672.768		97.672.768		Sy	
201441497	Udbetaling Dan	57.500.000		20.978.269		20.978.269		Sy	
201441500	Udbetaling Dan	50.100.000	888.800.000	11.806.929	573.797.713	11.806.929	573.797.713	Sy	
	Udbetaling Dan	888.800.000	888.800.000	573.797.713	573.797.713	573.797.713	573.797.713		
201340561	Midttrafik	171.737.000	171.737.000	152.118.000	152.118.000	152.118.000	152.118.000	Sy	
<b>Fondsgaranti vedr. Den tredje Uddannelse (PC)</b>									
		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	Ro	
<b>Djurslands Bank A/S</b>									
7260 121098	Rønede Idrætsce	5.000.000	5.000.000	5.180.300	5.180.300	5.180.300	5.180.300	Sy	
<b>Reno Djurs</b>									
	Kassekredit *	10.000.000					5.010.523	Sy	
	* maksimal garantiforpligtelse								
<b>Øvrige garantier</b>		<b>1.092.281.858</b>	<b>1.082.281.858</b>	<b>745.063.975</b>	<b>745.063.975</b>	<b>740.460.039</b>	<b>745.367.815</b>		
<b>GARANTIER I ALT</b>		<b>3.023.926.490</b>	<b>3.013.926.490</b>	<b>1.780.060.253</b>	<b>1.780.060.253</b>	<b>1.340.306.959</b>	<b>1.345.585.334</b>		
<b>Andre eventualforpligtigelser</b>									
	Opsat momsforpligtelse ved udstykninger						3.200.996	3.200.996	
<b>I ALT GARANTIFORPLIGTELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE</b>							<b>1.348.786.330</b>		
<b>EVENTUALRETTIGHEDER</b>									
	Grundkapital 42 plejeboliger Hovedgaden 79, Rønede						5.100.400		Rø
	Grundkapital 25 ældreboliger Lillerup, Hovedgaden 69A-D, 69G-						749.439		Rø
	Grundkapital ældreboliger Lindebo og Rosengården, Hornslet						3.884.854		Ro
	Grundkapital 21 ældreboliger Lyngparken etape 1						2.891.980		Eb
	Grundkapital 10 ældreboliger Lyngparken etape 2						850.150		Eb
	Grundkapital 10 ældreboliger Strandgårdshøj 46A						727.860		Eb
	Grundkapital 24 ældreboliger Vesterled, Århusvej 35A-Æ, Tirstrup						2.321.460		Eb
	Indskud i Landsbyggefond:						86.563.677		
<b>I ALT EVENTUALRETTIGHEDER</b>							<b>103.089.820</b>		