



Årsberetning 2020

Syddjurs Kommune



Indholdsfortegnelse

Forord	2
Ledelsesberetning	3
Genåbning af budget 2020 og genopretningsplan.....	3
Overskud i endeligt regnskab for 2020	3
Ny udligningsreform giver bedre økonomiske rammevilkår fremadrettet	4
Fortsat tilflytning og udvikling	4
Fortsat fokus på klima, miljø og bæredygtighed i Syddjurs Kommune.....	4
Covid-19: Nye arbejdsmåder og øget digitalisering.....	5
Resultatopgørelse.....	6
Bevillingsoversigt drift.....	7
Bevillingsoversigt anlæg	8
Økonomiske hovedtal	9
Personaleoversigt	10
Regnskabsbemærkninger.....	11
Økonomiudvalget	11
Udvalget for Familier og institutioner	24
Udvalget for Sundhed, Ældre og Social.....	31
Udvalget for Natur, Teknik og Miljø.....	44
Udvalget for Plan, Udvikling og Kultur	51
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse.....	58

Forord

Hermed aflægges årsberetningen og regnskabet for 2020 i Syddjurs Kommune.

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

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

Syddjurs Kommunes regnskab for 2020 blev fremlagt for Byrådet den 28. april 2021 og efterfølgende oversendt til afsluttende revision. På baggrund af revisionens kommentarer genfremsendte Syddjurs Kommunes byråd den 23. juni 2021 "Årsberetning og regnskab 2020" med indarbejdede korrektioner til revision. Revisionens beretning skal ifølge styrelsesloven afgives senest den 15. juni, hvorefter Økonomiudvalget og Byrådet endeligt skal godkende regnskabet inden udgangen af august måned.

Syddjurs Kommune, den 23. juni 2021.



Borgmester,

Ole Bollesen



Kommunaldirektør,

Rasmus Møller

Ledelsesberetning

2020 har været et specielt og udfordrende år, både for Danmark og for Syddjurs Kommune. Coronapandemien har haft omfattende konsekvenser for kommunens drift og ingen områder har undgået at blive påvirket. Samtidig faldt pandemien sammen med en særdeles udfordrende økonomisk periode for Syddjurs Kommune.

Kombinationen af disse forhold har bidraget til en, også regnskabsmæssig, atypisk økonomisk udvikling. Efter en hård opbremsning i økonomien i foråret 2020, der bød på svære politiske prioriteringer, er det lykkedes Syddjurs Kommune at få vendt udviklingen i finansåret således, at det samlede regnskabsresultat må betragtes som tilfredsstillende. 2020 udviser således en forbedring af likviditeten i finansåret på 171 mio. kr.

Genåbning af budget 2020 og genopretningsplan

I starten af 2020 stod det klart at kommunens økonomi var i vanskeligheder. Regnskabsresultat for 2019 indebar et kassetræk på 134 mio. kr., og kommunens kassebeholdning fortsatte med at falde. Derfor var det nødvendigt for Byrådet at genåbne budget 2020 med henblik på at tilpasse kommunens økonomi.

Byrådet besluttede den 29. april 2020 et nyt budget for resten af året. Det nye budget indeholdt en række svære omprioriteringer, der betød betydelige reduktioner i kommunens drift. Det betød at driftsbudgettet for 2020 blev reduceret med 48 mio. kr. Samtidig blev nettoanlægsbudgettet for 2020 justeret ned fra ca. 80 mio. kr. til godt 52 mio. kr.

Genåbningen af budgettet faldt sammen med Coronapandemien der gav adgang til yderligere likviditetslån. Syddjurs Kommune valgte i den forbindelse at hjemtage et likviditetslån på 42 mio. kr. for at polstre kommunens kassebeholdning.

I løbet af året har den økonomiske genopretningsplan i det nye budget 2020 vist sig at have mærkbar positiv effekt for kommunens økonomisk balance og kassebeholdning.

Overskud i endeligt regnskab for 2020

Resultatet af regnskab for 2020 ender med et samlet overskud på ca. 98 mio. kr. Syddjurs Kommune ender dermed med et resultat, der er knap 28 mio. kr. bedre end fastlagt i det oprindelige budget. På grund af ekstra lånoptagning midt på året til kommunens kassebeholdning kan der samlet set lægges godt 171 mio. kr. i kommunens kasse i 2020.

Resultatet af kommunens ordinære drift er et overskud på knap 149 mio. kr. Dette er marginalt mindre end det oprindeligt budgetterede overskud på godt 153 mio. kr., men 20,9 mio. kr. bedre end frygtet ved budgetopfølgningen i efteråret og 12,4 mio. kr. bedre end det korrigerede budget.

Resultatet på den ordinære drift skyldes mindre udgifter på enkelte områder som eksempelvis administrativ organisation og erhverv, skole- og dagtilbud, samt plan, udvikling og kultur. Derudover skyldes resultatet store tillægsbevillinger til beskæftigelses- og socialområderne, samt en stor statslig kompensation til håndtering af Covid-19.

Selvom 2020 udviser et tilfredsstillende regnskab og en forbedret likviditet, vil Syddjurs Kommune fortsætte med en tæt styring og arbejde målrettet for budgetoverholdelse i alle afdelinger og områder af kommunen. Særligt er der en række områder, hvor der skal være et ekstra stort fokus på budgetoverholdelse. Social og Familieområdet har på trods af tillægsbevillinger i løbet af året fortsat merforbrug. På Sundhed og Omsorg er der et større uventet merforbrug, hvor en betydelig del af dette dog skyldes ekstraopgaver på grund af Covid-19.

Erhvervs- og beskæftigelsesområdet har i 2020 fået tilført netto 62 mio. kr. i ekstra midler på grund af stigende udgifter. Tillægsbevillingerne blev finansieret gennem en stor midtvejsregulering fra staten, der indeholdt en kompensation på 57,3 mio. kr. til overførsler og beskæftigelsestilskud i forbindelse med Covid-19, samt en efterregulering fra tidligere år på 7,5 mio. kr.

I budget 2021 er der forsøgt at regulere budgettet for Erhverv- og beskæftigelse og dermed opnå balance i budget og regnskab.

Ny udligningsreform giver bedre økonomiske rammevilkår fremadrettet

I efteråret 2020 blev budgettet for 2021 vedtaget af Byrådet. Budgettet tager sit udgangspunkt i genopretningsplanen fra det genåbnede budget for 2020. Det indebærer en gradvis genopbygning af kassebeholdningen og tilføjer samtidigt en række områder ekstra ressourcer, så der skabes en bedre langsigtet balance i kommunens økonomi.

En del af forudsætningen for budget 2021 og kommunens økonomi fremover er den nye udligningsreform, der blev vedtaget af Folketinget i 2020. Syddjurs Kommune har i en årrække deltaget i debatten om behovet for en mere retfærdig udligning mellem kommunerne. Den nye udligningsreform tilføjer ca. 40 mio. kr. til ekstra til drift og service i 2021, stigende til 50 mio. kr. fra 2022.

Fortsat tilflytning og udvikling

Syddjurs Kommune er fortsat en attraktiv bosætningskommune og har også i 2020 modtaget en større gruppe tilflyttere. Ved udgangen af 2020 var befolkningstallet i Syddjurs Kommune således ca. 43.200 borgere, hvilket er ca. 300 flere end året før. Befolkningsevæksten er størst i Hornslet, hvor der i 2020 kom 160 ekstra borgere til. Også Ebeltoft og Rønede har oplevet stor befolkningstilgang med henholdsvis 100 og 85 flere borgere bosat i disse to skoledistrikter.

Et af de store højdepunkter i 2020 var åbningen af Maltfabrikken som et nyt kulturelt fyrtårn for hele kommunen og Østjylland. Det er et projekt, der har været længe undervejs og som er et resultat af samspillet mellem lokale kræfter, private aktører og Syddjurs Kommune. Maltfabrikkens mix af bibliotek, museum, arkiv, koncertsted, spisehus, værksteder og meget mere har vist sig at være en stor succes med mange besøgende hen over sommeren.

I 2020 blev der også nået en milepæl i det største sammenhængende trafikprojekt i Syddjurs Kommune. Første etape i Nord-Sydvejen, der skal koble rute 16 og 21, og hermed øge fremkommeligheden på tværs af Djursland, blev indviet. Den første etape letter adgangen til Djurs Sommerland og inkluderer faunapassage og dobbeltrettet cykelsti.

På grund af kommunens svære økonomiske situation ved årets start, har der været færre større anlægsprojekter end tidligere år. I løbet af året kom der i forbindelse med regeringens Covid-19 tiltag nye muligheder for lånefinansiering af anlægsudgifter. Dette gav mulighed for at igangsætte en række anlægsprojekter i slutningen af året, blandt andet renovering af Pindstrup Børnehus og Marienhoffskolen og cykelstiprojekt Boeslum-Ebeltoft.

Fortsat fokus på klima, miljø og bæredygtighed i Syddjurs Kommune

Bæredygtighed er fortsat et fokusområde på alle kommunens fagområder. Det implementeres bredt i Syddjurs Kommune med alt fra økologiske og sæsonbetonede fødevarer, POGI-mærkede indkøb, håndtering af brugt udstyr og bæredygtige køretøjer og optimering af bilflåden.

Kommunens samlede bilflåde er blevet omstillet så den styres og bookes digitalt, med et mål om at kørsel i kommunen skal være både smartere og grønnere. Gevinsten er frigørelse af økonomiske ressourcer samt et konkret bidrag til den grønne omstilling ved at reducere kommunens CO₂-udledning.

Covid-19: Nye arbejdsmåder og øget digitalisering

Borgere og medarbejdere i Syddjurs Kommune måtte den 11. marts 2020 vænne sig til en ny virkelighed som følge af Coronapandemien. En ny virkelighed hvor nedlukning af samfundet, afstand til hinanden og nye måder at arbejde på kom til at præge hverdagen.

Som konsekvens af pandemien og de skiftende retningslinjer har alle fagområder været tvunget til at tænke nyt. Medarbejderne i Syddjurs Kommune har løftet i flok og udvist stor omstillingsparathed under svære vilkår.

Denne positive indstilling har i stor grad været medvirkende til, at kerneopgaverne som undervisning af skolebørn, pasning af de mindste eller omsorg for kommunens ældre beboere på plejecentre og i eget hjem er blevet løst bedst muligt under de givne omstændigheder.

En positiv effekt af de svære arbejdsvilkår har været et stærkt løft af organisationens IT-parathed. Digitale møder, online undervisning og nye digitale samarbejdsformer er blevet hverdag for en stor del af kommunens medarbejdere. Det lover godt for kommunens fortsatte arbejde med digital omstilling.

Resultatopgørelse

Netto, i 1.000 kr	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korr. budget (inkl. overførsler)	Regnskab	Forskel til korr. budget
Tilskud og udligning m.v.	-582.127	-67.740	-649.867	-651.260	-1.393
Skatter	-2.153.658	-1.886	-2.155.544	-2.155.100	444
Refusion af købsmoms	0	0	0	615	615
Finansiering i alt	-2.735.785	-69.626	-2.805.411	-2.805.745	-334
Økonomiudvalget	335.643	172	335.815	330.134	-5.681
Udvalget for familie og institutioner	663.876	-498	663.378	660.174	-3.204
Udvalget for sundhed, ældre og social	819.390	23.233	842.623	848.191	5.568
Udvalget for natur, teknik og miljø	140.620	-2.853	137.767	137.356	-411
Udvalget for plan, udvikling og kultur	62.727	-329	62.398	58.179	-4.219
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	560.618	61.433	622.051	620.490	-1.561
Usikkerhed ifht overførsler					
Driftsvirksomhed i alt	2.582.874	81.159	2.664.033	2.654.525	-9.508
Renter	-250	0	-250	2.147	2.397
Resultat af ordinær drift	-153.161	11.533	-141.628	-149.074	-7.445
Økonomiudvalget. - ekskl jordforsyning og forsyning	4.000	4.206	8.206	3.553	-4.653
Udvalget for familie og institutioner	11.318	5.483	16.801	7.130	-9.672
Udvalget for sundhed, ældre og social	13.050	4.308	17.358	12.739	-4.618
Udvalget for natur, teknik og miljø - ekskl. Jordforsyning og forsyning	43.077	6.515	49.592	46.479	-3.113
Udvalget for plan, udvikling og kultur	14.272	8.115	22.387	11.480	-10.907
Arbejdsmarkedsudvalget	350	-34	316	0	-316
Usikkerhed ifht overførsler					
Anlægsvirksomhed ekskl. Jordforsyning i alt	86.067	28.593	114.660	81.381	-33.279
Jordforsyning - køb og salg af grunde	-15.000	-22.456	-37.456	-45.554	-8.098
Jordforsyning - byggemodning	12.000	6.015	18.015	15.216	-2.800
Anlægsvirksomhed i alt	83.067	12.152	95.219	51.043	-44.176
Anlægsvirksomhed i alt	83.067	12.152	95.219	51.043	-44.176
Resultat af skattefinansieret virksomhed	-70.094	23.685	-46.409	-98.031	-51.622
Forsyningsvirksomhed- drift	42	0	42	19	-23
Forsyningsvirksomhed- anlæg	0	0	0	0	0
Resultat inkl. Forsyningsvirksomhed	-70.052	23.685	-46.367	-98.011	-51.644
Finansforskydninger	117.850	21.572	139.422	-28.630	-168.052
Afdrag på lån	45.300	5.300	50.600	55.384	4.784
Optagelse af lån	-133.400	-87.450	-220.850	-99.900	120.950
Ændring i likviditet ('-'=forbedret likviditet)	-40.302	-36.893	-77.195	-171.157	-93.962

Bevillingsoversigt drift

	Bevilling, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2019	Øvrige til-lægsbevil-linger	Korr. Bud-get	Regnskab 2020	Forskel til korr. Bud-get
1	Syddjurs Kommune	2.582.916	12.132	69.027	2.664.075	2.654.544	-9.531
10	Økonomiudvalget	335.643	8.231	-8.059	335.815	330.134	-5.681
10642	Politik og erhvervsudvikling	14.370	0	24.302	38.673	42.221	3.548
10645	Administrativ organisation og Erhverv	284.098	3.090	-5.264	281.923	274.544	-7.379
10652	Generelle puljer	26.473	5.141	-16.395	15.219	13.369	-1.850
10058	Redningsberedskab	10.702	0	-10.702	0	0	0
11	Udvalget for familie og institutioner	663.876	3.346	-3.844	663.378	660.174	-3.204
11528	Børn, Unge og Familier	113.927	-123	14.111	127.915	131.604	3.689
11322	Skoleområdet	392.029	364	-6.324	386.069	381.002	-5.067
11525	Dagtilbud til børn	157.920	3.105	-11.631	149.394	147.568	-1.826
12	Udvalget for sundhed, ældre og social	819.390	-2.254	25.487	842.623	848.191	5.568
12462	Sundhedsudgifter m.v.	186.929	0	-2.510	184.419	181.003	-3.416
12532	Sundhed og Omsorg	408.942	-936	14.220	422.226	432.809	10.582
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	188.644	-1.318	13.951	201.278	198.761	-2.516
12557	Boligstøtte, personlige tillæg m.v.	34.875	0	-175	34.700	35.618	918
14	Udvalget for natur, teknik og miljø	140.663	-208	-2.645	137.809	137.376	-434
14228	Vej og parkvæsen	40.225	0	-2.353	37.872	35.447	-2.425
14232	Kollektiv trafik og havne	22.116	-132	-416	21.568	19.612	-1.957
14052	Natur og miljø	10.899	2.351	-1.016	12.234	10.780	-1.454
14025	Ejendomme	67.422	-2.427	1.140	66.135	71.537	5.402
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	62.727	2.132	-2.461	62.398	58.179	-4.219
15645	Plan og udvikling	3.227	957	-1.213	2.970	1.592	-1.379
15332	Biblioteker	15.144	-356	-7	14.782	14.930	148
15335	Kultur	17.808	837	-110	18.535	17.633	-902
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	26.548	694	-1.131	26.111	24.025	-2.086
16	Udvalget for erhverv og beskæftigelse	560.618	885	60.548	622.051	620.490	-1.561
16546	Tilbud til udlændinge	8.539	0	-4.557	3.982	4.737	755
16557	Midlertidige ydelser	240.518	0	45.411	285.929	280.414	-5.515
16558	Permanente ydelser	277.303	0	19.621	296.924	296.589	-335
16568	Erhverv og Arbejdsmarked	34.258	885	73	35.216	38.750	3.534

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

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

Bevillingsoversigt anlæg

	Bevilling, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægs-bevillinger	Korr. Budget	Regnskab	Forskel til korr. Budget
1	Syddjurs Kommune	83.067	12.152	95.219	51.043	-44.176
10	Økonomiudvalget	-11.000	-18.250	-29.250	-42.000	-12.750
10642	Politik og erhvervsudvikling	0	511	511	569	58
10645	Administrativ organisation og erhverv	500	1.000	1.500	494	-1.006
10022	Jordforsyning - køb og salg	-15.000	-22.456	-37.456	-45.554	-8.098
10025	Ejendomme - køb og salg	0	-477	-477	-2.120	-1.643
10058	Redningsberedskab	3.500	3.172	6.672	4.611	-2.062
11	Udvalget for familie og institutioner	11.318	5.483	16.801	7.130	-9.672
11322	Skoleområdet	4.150	360	4.510	2.618	-1.892
11525	Dagtilbud til børn	7.168	5.123	12.291	4.511	-7.780
12	Udvalget for sundhed, ældre og social	13.050	4.308	17.358	12.739	-4.618
12462	Sundhedsudgifter m.v.	0	501	501	1.451	949
12532	Tilbud til ældre og handicappede	9.000	4.982	13.982	10.157	-3.826
12538	Tilbud til voksne med særlige behov	4.050	-1.176	2.874	1.132	-1.742
14	Udvalget for natur, teknik og miljø	55.077	12.530	67.607	61.694	-5.913
14228	Vej og parkvæsen	21.350	14.206	35.556	36.240	684
14232	Kollektiv trafik og borgermidler	2.500	-511	1.989	848	-1.141
14022	Jordforsyning - byggemodning	12.000	6.015	18.015	15.216	-2.800
14052	Natur og miljø	6.227	-2.192	4.035	2.132	-1.903
14025	Ejendomme	13.000	-4.988	8.013	7.259	-754
15	Udvalget for plan, udvikling og kultur	14.272	8.115	22.387	11.480	-10.907
15025	Byudvikling	6.972	95	7.067	4.177	-2.890
15645	Plan og udvikling	0	61	61	12	-49
15332	Biblioteker	2.500	578	3.078	4.045	967
15338	Folkeoplysning, fritid og natur	4.800	7.380	12.180	3.246	-8.934
16	Udvalget for erhverv og beskæftigelse	350	-34	316	0	-316
16568	Erhverv og Arbejdsmarked	350	-34	316	0	-316

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

Økonomiske hovedtal

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018	2019	2020
Udgiftsbaseret resultat (minus = indtægt)					
Driftsudgifter inkl. statsrefusion	2.392,6	2.403,4	2.498,6	2.589,2	2.654,5
Anlægsudgifter	79,5	96,1	116,6	159,7	51,0
Renter	3,0	1,6	19,8	-1,9	2,1
Udgifter i alt	2.475,0	2.501,1	2.634,9	2.746,9	2.707,7
Indtægter (Skatter, tilskud og udligning)	-2.500,8	-2.540,0	-2.561,0	-2.638,6	-2.805,7
Resultat af det skattefinansierede område	-25,8	-38,9	73,9	108,3	-98,0
Resultatet andel af indtægter	1,0%	1,5%	-2,9%	-4,1%	3,5%
Anlægsudgifternes andel af indtægter	3,2%	3,8%	4,6%	6,1%	1,8%
Likviditet					
Likvide aktiver, inkl. Værdipapirer	75,3	120,0	32,1	-100,0	204,6
Gennemsnitlige (12 md) kassebeholdning, ultimo året	209,4	221,4	236,6	118,0	155,3
Gennemsnitlig kassebeholdning andel af indtægter	8,4%	8,7%	9,2%	4,5%	5,5%
Udvikling i gæld (minus = gæld)					
Langfristet gæld, ældreboliger	-109,2	-103,6	-98,2	-97,5	-91,4
Gæld, finansiel leasing	-5,4	-3,4	-1,3	-1,7	-3,9
Lønmodtagernes feriemidler				-46,9	-119,5
Indefrosne ejendomsskatter				-22,0	-41,7
Øvrig langfristet gæld	-471,1	-464,8	-474,8	-469,8	-501,8
Langfristet gæld i alt	-585,7	-571,7	-574,3	-637,8	-758,3
Øvrig langfristet gæld + gæld finansiel leasing, andel af indtægter	19,1%	18,4%	18,6%	17,9%	18,0%
Langfristet gæld + likvide aktiver. Andel af indtægter	20,4%	17,8%	21,2%	28,0%	19,7%
Egenkapital	557,5	603,3	555,6	679,5	639,6

Personaleoversigt

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

Personaleoversigt i Syddjurs Kommune (fuldtidsstillinger)

Hovedkonto, fuldtidsstillinger	2017	2018	2019	2020	Ændring 2019-2020
Hovedkonto 0 Byudvikling- og miljøforanstaltninger	7	9	6	7	1
Hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder mv.	0	0	0	0	0
Hovedkonto 2 Transport og infrastruktur	58	63	136	155	19
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur	701	716	679	659	-20
Hovedkonto 4 Sundhedsområdet	151	165	164	149	-15
Hovedkonto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.508	1.516	1.572	1.572	0
Hovedkonto 6 Fællesudgifter og administration	383	393	405	388	-17
I alt	2.808	2.862	2.961	2.929	-32

Som det fremgår af ovenstående tabel, er der 32 fuldtidsstillinger færre i Syddjurs Kommune i 2020 end i 2019. Dette dækker over flere forskellige forhold der her kort belyses.

Under hovedkonto 2 "Transport og infrastruktur" har der været en stigning i antallet af ansatte i rengøringsenheden. Dette er et resultat af at alle rengøringsopgaver, inklusive rengøring i plejeboliger og hos private, er samlet i rengøringsenheden i 2019. Dette er slået fuldt igennem i 2020.

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

Under hovedkonto 4 "Sundhedsområdet" har der som følge af budgetbesparelser i budget 2020 sket et fald i antallet af ansatte indenfor genoptræning og vedligeholdelsestræning.

Under hovedkonto 5 "Sociale opgaver og beskæftigelse" har der været en stigning i antal ansatte på dagtilbudsområdet. Derudover har der været et fald i antal ansatte indenfor personlig og praktisk hjælp og madservice – dette som effekt af sammenlægningen af rengøringsopgaver i rengøringsenheden.

Under hovedkonto 6 "Fællesudgifter og administration" har der, som følge af besparelserne på det administrative område, været en reduktion i antallet af ansatte på jobcentre. Derudover har der været et fald i ansatte på voksen-, ældre- og handicapområdet, mens der har været en stigning i antal ansatte på det specialiserede børneområde.

Regnskabsbemærkninger

Nedenfor følger regnskabsbemærkningerne for de enkelte udvalg for regnskabsåret 2020.

Økonomiudvalget

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
10.642 - Politik og beredskab	14.370	38.673	38.673	42.221	3.548
10.645 - Administrativ organisation og erhverv	284.098	278.833	281.923	274.544	-7.379
10.652 - Generelle puljer	26.473	10.078	15.219	13.369	-1.850
10.058 - Redningsberedskab	10.702	0	0	0	0
I alt drift	335.643	327.584	335.815	330.134	-5.681
10.642 - Politik og erhvervsudvikling	0	-500	511	569	58
10.645 - Administrativ organisation og erhverv	500	1.500	1.500	494	-1.006
10.022 - Jordforsyning - køb og salg	-15.000	-37.500	-37.456	-45.554	-8.098
10.025 - Ejendomme - køb og salg	0	-7.495	-477	-2.120	-1.643
10.058 - Redningsberedskab	3.500	6.700	6.672	4.611	-2.062
I alt anlæg	-11.000	-37.295	-29.250	-42.000	-12.750
I alt drift og anlæg	324.643	290.289	306.565	288.134	-18.431

Økonomiudvalgets korrigerede budget til drift udgør 335,8 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 330,1 mio. kr. svarende til mindredgifter på 5,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En del af restbudgettet overføres til 2021.

For anlæg udgør det korrigerede budget netto 29,3 mio. kr. i indtægter. Regnskabet viser nettoindtægter på i alt 42,0 mio. kr. svarende til mindredgifter/merindtægter på i alt 12,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En del af restbudgettet overføres til 2021.

Drift

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

- Bevilling 10.642: Ingen overførsel
- Bevilling 10.645: Overførsel af mindreforbrug op til 3 pct. Merforbrug fuld overførsel
- Bevilling 10.652: Fuld overførsel

Politik og beredskab - bevilling 10.642

Forskellen fra det oprindelige budget til det korrigerede budget 2020 er netto 24,3 mio. kr., der hovedsageligt skyldes en række tekniske flytninger af budgetområder jf. de nye overførselsregler.

Specifikation af de enkelte budgetområder, der er flyttet fra eller tilføjet bevilling 10.642, fremgår af bevillingstabellerne nedenfor.

Administrativ organisation og erhverv - bevilling 10.645

Samlet er der givet negative tillægsbevillinger på 2,2 mio. kr. Heraf udgør overførselsbeløbet fra 2019 3,1 mio. kr. Ved genåbning af budget 2020 blev gennemført en besparelse på 2,1 mio. kr. i 2020 stigende til 9,15 mio. kr. i 2021 samt en tvungen mindredgift på 4,6 mio. kr. i regnskab 2020, dvs. i alt en reduktion på 6,7 mio. kr. i 2020. Ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2020 blev givet en negativ tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. vedrørende besparelse på befordring. Kompensation for Covid-19 udgifter har medført en tillægsbevilling på 0,2 mio. kr. Derudover er der indberettet en række udgiftsneutrale bevillinger.

Generelle puljer - bevilling 10.652

Forskellen fra det oprindelige budget til det korrigerede budget er 11,3 mio. kr.

Der er givet en negativ tillægsbevilling på 18,3 mio. kr. som er en teknisk flytning af budget vedrørende barselsudligningsordning og tjenestemandspensioner til bevilling 10.642 jf. de nye overførselsregler. Opsparede midler udgør en tillægsbevilling på 5,1 mio. kr. vedrørende forsikringsområdet. Derudover er der udmøntet 1,7 mio. kr. vedrørende reduktion i befordring i administrationen.

Redningsberedskab - bevilling 10.658

I forhold til det oprindelige budget er der givet en negativ tillægsbevilling på 10,7 mio. kr., som er en teknisk flytning af budgettet til Syddjurs redningsberedskab til bevilling 10.642 jf. de nye overførselsregler.

Anlæg

I regnskab 2020 er der for anlæg givet en samlet negativ tillægsbevilling på 18,3 mio. kr. Der er i alt overført netto 8,0 mio. kr. fra 2019. Ved genåbningen af budget 2020 blev der givet en negativ tillægsbevilling på 30,3 mio. kr. for anlæg, der blev udskudt til 2021. I budgetopfølgningen pr. 31. marts 2020 blev der givet en tillægsbevilling på 6,0 mio. kr. til fremrykning af rådighedsbeløb til brandstationen i Rønde. Derudover blev der til budgetopfølgningen pr. 31. juli 2020 givet en negativ tillægsbevilling på netto 2,0 mio. kr. bestående af en tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. til fysiske udfordringer i administrationsbygningerne samt en indtægtsbevilling på 3,0 mio. kr. til puljen for grundsalg.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

10.642 Politik og beredskab - drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Gebyr og administrationsbidrag	0	-3.119	-3.119	-2.558	561
Afregning til Udbetaling Danmark	0	10.971	10.971	10.490	-481
Skorstensfejerarbejde	0	-455	-455	-519	-65
Direktion - lønsum	0	4.820	4.820	5.149	329
Udvikling og Erhverv	632	0	0	0	0
Turisme	3.350	0	0	0	0
Tilskud til kandidatlistor	164	164	164	173	9
Pol. Org. - Byrådsmedlemmer	8.457	8.431	8.431	7.760	-671
Pol. Org. - kommissioner, råd, nævn	657	655	655	558	-97
Valg	1.110	1.104	1.104	8	-1.096
Barselsudligningsordning	0	-4.600	-4.600	0	4.600
Tjenestemandspensioner	0	9.781	9.781	10.410	629
Syddjurs redningsberedskab	0	10.702	10.702	10.707	5
Borgerservice, diverse	0	40	40	-107	-147
Pas og kørekort	0	-56	-56	-32	24
Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd. skat	0	234	234	182	-51
I alt	14.370	38.673	38.673	42.221	3.548

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

Regnskabet for bevillingsområdet Politik og beredskab viser samlede merudgifter på 3,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Afvigelsen skyldes hovedsageligt merudgifter til barselsudligningsordningen på 4,6 mio. kr. Udviklingen i de senere år har vist stigende udgifter til barselsudligning. Der er med henvisning hertil indarbejdet en korrektion på 3 mio. kr. i budget 2021.

Regnskabet for Politisk organisation - Byrådsmedlemmer viser mindreudgifter på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes hovedsageligt mindreudgifter til befordring/transport, kurser og mødevirksomhed, der til i stor udstrækning kan forklares med Covid-19.

Regnskabet vedrørende Valg genererer mindreudgifter i forhold til det korrigerede budget på 1,1 mio. kr., da der ikke har været valgninger.

Tjenestemandspensioner

For tjenestemandspensioner er der merudgifter på 0,7 mio. kr. Udbetaling Danmark har siden 2011 skullet opkræve Syddjurs Kommune en årlig pensionsudgift på cirka 0,2 mio. kr. Dette er ikke sket og Udbetaling Danmark har nu fremsendt en opkrævning for de seneste 3 år, hvilket bevirker en engangsudgift på 0,7 mio. kr. i 2020.

Der er til regnskab 2019 udarbejdet en aktuaropgørelse, som ligeledes beregner, at Syddjurs Kommune fremadrettet må forvente øgede udgifter til tjenestemandspension.

10.642 Politik og beredskab – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Medfinansiering statslig bredbåndspulje	0	-500	107	231	123
Udbredelse af bredbånd og mobil-dækning	0	0	404	338	-65
I alt	0	-500	511	569	58

Der er et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. for de to bredbåndprojekter. Merforbruget overføres til 2021, hvor projekterne forventes afsluttet.

10.645 Administrativ organisation og erhverv – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Sparepulje – Adm. organisation	-900	100	161	0	-161
Omstilling og effektivisering	516	691	691	0	-691
Gebyr og administrationsbidrag	-3.118	0	0	0	0
Tværkommunal rådgivning	286	286	510	24	-486
Afregning til Udbetaling Danmark	11.015	0	0	0	0
Skorstensfejerarbejde	-455	0	0	0	0
Direktion - lønsum	4.794	0	0	0	0
Løn og øvrig drift Adm. org.	197.257	203.217	203.571	199.238	-4.333
Lægeerklæringer, lægekonsulent	4.900	4.880	4.880	5.538	658
Innovation og anvendelse af ny teknologi	0	42	42	0	-42
Erhvervsservice og iværksætteri	0	588	588	608	20
Turisme	0	3.347	3.510	3.561	51
Fælles servicefunktioner	10.132	6.725	6.725	6.207	-518
Kantinedrift	1.649	1.629	1.629	1.673	44
It og Digitalisering, drift	56.034	47.909	48.629	48.811	182
Højhastighedsnet	0	0	80	84	4
Digitaliseringspuljer	0	0	0	183	183
Digital transformation – puljer og projekter	1.707	9.361	10.465	8.472	-1.993
Skole IKT, generel	0	0	0	-122	-122
Diverse overenskomstpuljer	59	58	441	268	-173
Borgerservice, diverse	41	0	0	0	0
Pas og kørekort	-56	0	0	0	0
Tinglysningsudg. vedr. lån til ejd. skat	234	0	0	0	0
I alt	284.097	278.833	281.923	274.544	-7.379

Bevillingen omfatter budgettet til Syddjurs Kommunes administrative organisation. I forbindelse med godkendelsen af de nye overførselsregler indgår nu også budget til erhvervssamarbejder og turisme, som tidligere var placeret under bevillingen til Politik og erhverv (10.642).

Regnskabsresultatet er især påvirket af Covid-19 og genåbning af budget 2020, hvor der blev besluttet en besparelse på 2,2 mio. kr. stigende til 9,6 mio. kr. i 2022 samt et yderligere krav om mindreudgifter på 4,6 mio. kr. i 2020.

Fælles servicefunktioner

Regnskabsresultatet for Fælles servicefunktioner viser en mindredgift på 0,5 mio. kr., som til dels kan forklares ved Covid-19, der har medført mindredgifter til møder, forplejning, m.v.

Derudover har der været nedsat aktivitetsniveau indenfor udviklingsarbejde. Der har således været mindredgifter til tværkommunal rådgivning og strategisk udvikling m.v. på samlet 1,2 mio. kr., hvoraf en andel vedrører ubrugt opsparing fra tidligere år.

Digital transformation

I forbindelse med genåbningen af budget 2020 blev besluttet udskydelse af en række projekter, der tilsammen medfører mindredgifter på i alt 4,3 mio. kr. Der er imidlertid merudgifter på 2,5 mio. kr. til KOMBIT-systemer, fordi KOMBITs Monopolbrud af KMD er forsinket. Det medfører dobbeltudgifter. I det korrigerede budget indgår en overførsel fra regnskab 2019 på 1,1 mio. kr.

Løn og øvrig drift

Regnskabsresultatet vedrørende løn og øvrig drift for den samlede administration viser mindredgifter på 4,3 mio. kr., der skyldes en række forhold, hvoraf de væsentlige bemærkes herunder.

Der har været mindredgifter på befordring på 0,4 mio. kr. som givet vis skyldes Covid-19.

Generelt har der været udvist stor tilbageholdenhed i administrationen, som har medført en række mindredgifter på afdelingsbudgetterne. Denne tilbageholdenhed skal ses i lyset af, at sparekravet stiger fra 2,2 mio. kr. i 2020 stigende til 9,2 mio. kr. i 2021 og 9,6 mio. kr. i 2022 og frem. Derudover har der været mindredgifter vedr. Erhvervssamarbejde.

I forbindelse med genåbning af budget 2020 blev daværende afdeling "Udvikling og Kommunikation" pålagt en tvungen opsparing vedrørende marketing. Herudover har leder samt medarbejdere i "Udvikling og kommunikation" været lånt ud til Erhverv og Beskæftigelse.

10.645 Administrativ organisation og erhverv – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Adm. byg. – udfordringer med fysiske forhold	500	1.500	1.500	494	-1.006
I alt	500	1.500	1.500	494	-1.006

Der er mindredgifter i 2020 på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget afsat til fysiske udfordringer i administrationsbygningerne. Beløbet overføres til 2021 til videreførelse af arbejdet.

10.652 Generelle puljer – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Generelle reserver og reduktioner	-1.908	8	8	0	-8
Forsikringsafdelingen	2.013	1.994	5.461	502	-4.959
Arbejdsskadeforsikring	8.109	8.077	8.077	12.867	4.790
Arbejdsskadeforsikring pulje	0	0	1.674	0	-1.674
Barselsudligningsordning	8.477	0	0	0	0
Tjenestemandspension	9.781	0	0	0	0
I alt	26.473	10.078	15.219	13.369	-1.850

Bevillingen omfatter budget til generelle puljer og forsikringsområdet.

Ved budgetopfølgningen pr. 31. juli 2020 er der udmøntet en sparepulje vedrørende befordring. Sparepuljen er udmøntet på de konkrete bevillinger under fagudvalgene. Udmøntningen er på 1,7 mio. kr. modsvarende det oprindelige budget på -1.9 mio. kr.

Det samlede årsresultat for Generelle puljer viser mindredgifter på 1,9 mio. kr. det skal ses i lyset af en overført opsparing fra 2019 på 5,1 mio. kr.

Merudgiften i forhold til det oprindelige budget 3,3 mio. kr. skyldes en midlertidig stigning i arbejdsskadeforsikringer, der presser det samlede forsikringsområde. Det skyldes ikke flere arbejdsskader, men hovedsageligt at Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES) efter en bemandingsudfordring efter overtagelse af opgaven fra Arbejdsskadestyrelsen har afsluttet flere sager end i tidligere år. I budget 2021 er der sat fokus på at forebygge arbejdsskader.

Den seneste aktuarberegning blev udarbejdet til regnskab 2017, denne anvendes også til regnskab 2020. I statusbalancen til regnskab 2019 er der optaget en aktuarmæssig beregning af hensatte forpligtelser til arbejdsskader på 104,8 mio. kr. En beregning på kendte skader ultimo 2020 kan opgøres til 30,4 mio. kr.

10.022 Jordforsyning - køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Jordforsyning – køb og salg	-15.000	-37.500	-37.456	-45.554	-8.098
I alt	-15.000	-37.500	-37.456	-45.554	-8.098

Der har i 2020 været salgsindtægter på netto 46,6 mio. kr. samt udgifter til køb af jord, omkostninger m.v. på 1,1 mio. kr. Samlet set er der nettoindtægter på i alt 45,6 mio. kr., svarende til 8,1 mio. kr. mere end det korrigerede budget. Et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. under puljen til jordkøb overføres til 2021.

Der er udarbejdet anlægsregnskaber for 8 udstykninger. Anlægsregnskaberne fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

10.025 Ejendomme - køb og salg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Salg af ejendomme	0	0	-3.000	-4.703	-1.703
Køb af ejendomme	0	-7.495	2.523	2.583	60
I alt	0	-7.495	-477	-2.120	-1.643

Der har ikke været afsat oprindeligt budget i 2020 til køb og salg af ejendomme. Der er givet tillægsbevillinger og indtægtsbevillinger svarende til en netto indtægtsbevilling på 0,5 mio. kr. i 2020.

Regnskabet viser en samlet nettoindtægt på 2,1 mio. kr. svarende til en samlet merindtægt på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er udarbejdet anlægsregnskaber for tre anlæg under bevillingen. Anlægsregnskaberne fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

10.058 Redningsberedskab – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Syddjurs redningsberedskab	10.702	0	0	0	0
I alt	10.702	0	0	0	0

Budgettet til Syddjurs redningsberedskab er flyttet til 10.642 Politik og beredskab – drift.

10.058 Redningsberedskab – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Brandstation i Rønde	3.500	6.700	6.672	4.611	-2.062
I alt	3.500	6.700	6.672	4.611	-2.062

Der er mindredgifter på 2,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget til brandstation i Rønde. Restbudgettet overføres til 2021.

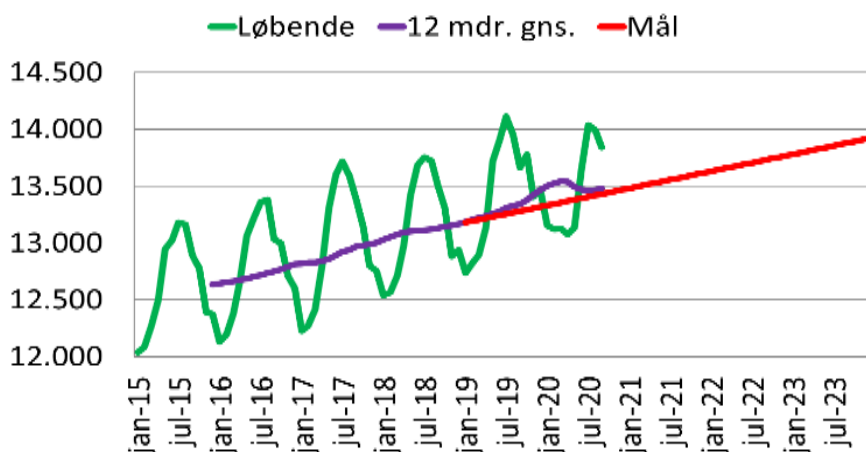
Strategiske mål for Økonomiudvalget

Der er fastsat syv strategiske mål på Økonomiudvalgets område, der overordnet skal beskrive udviklingen i Syddjurs kommune mht. vækst, erhverv og miljø. Umiddelbart går det godt for Syddjurs på disse parametre.

Indbyggertallet stiger fortsat, dog ikke helt i den takt, som var målsat, nemlig at der skulle være 45.000 indbyggere i løbet af 2022. Den fortsatte vækst i indbyggertallet kan sammenholdes med, at der har været rekordindtægter på grundsalg på 47 mio. kr.

På erhvervssiden er der - på trods af Covid-19 – skabt et stigende antal arbejdspladser i Syddjurs Kommune. I perioden frem til Covid-19 var der endda en meget positiv udvikling. Opgørelsen, der laves af Business Region Aarhus, har data frem til og med september 2020.

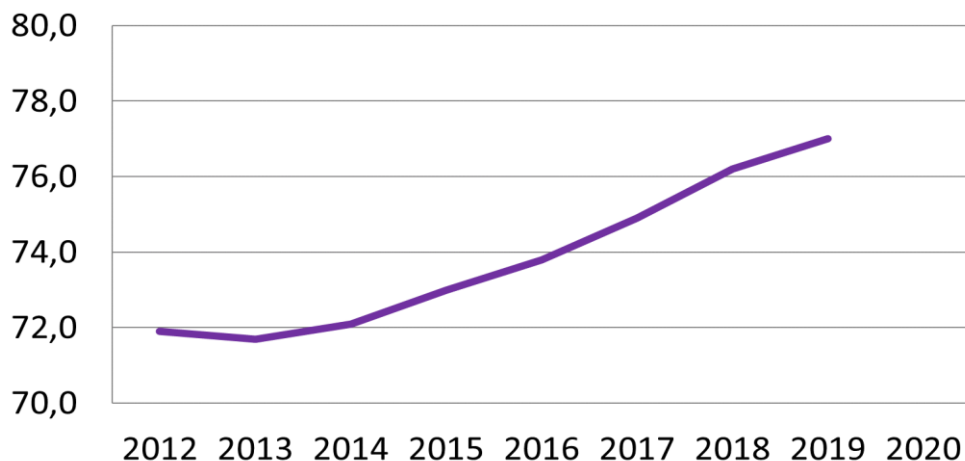
Antal lønmodtagerjobs



Samtidig med, at antallet af arbejdspladser stiger som målsat, har der frem til november 2019 været en stigende beskæftigelsesfrekvens. Tal for 2020 offentliggøres i foråret 2022.

Beskæftigelsesfrekvens, 16 - 64 årige

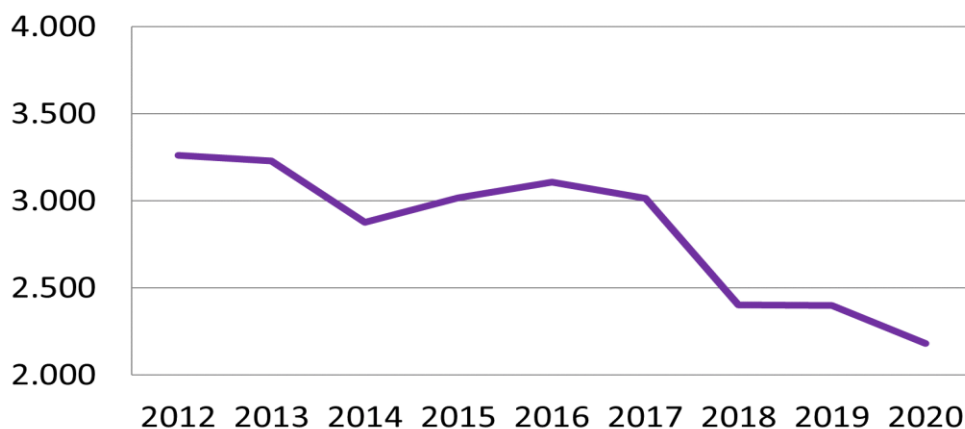
— Ultimo november



På klimaområdet er det lykkedes at fortsætte tidligere års fald i CO₂-udledning fra kommunens bygninger. Det skyldes især en faldende belastning fra produktionen af el og varme, som følge af omstillingen af disse sektorer.

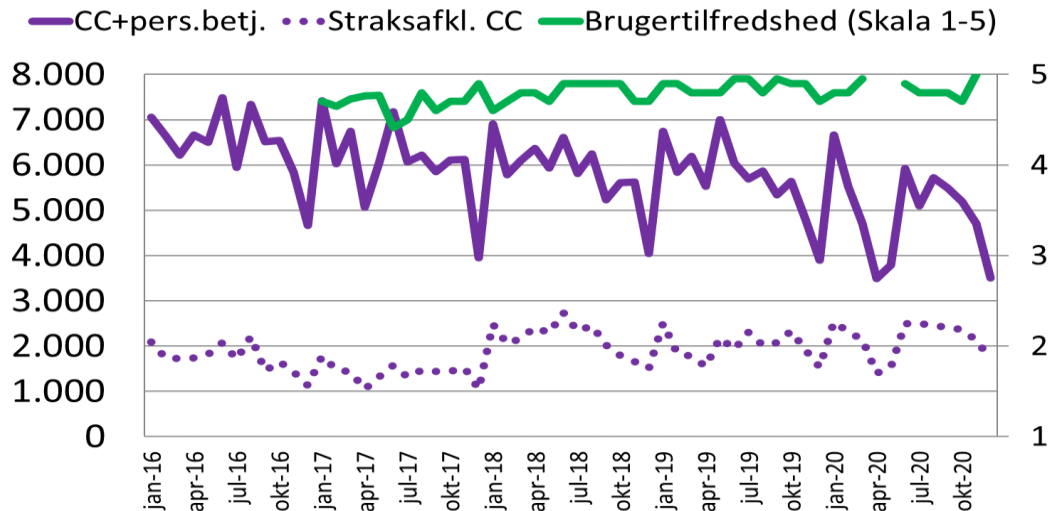
CO₂ regnskab, ton/år

— Årlig mængde



På trods af en omlagt borgerbetjening til øget telefonbetjening, som følge af covid-19, har der været høj brugertilfredshed med borgerservice. Der måles både på telefonhenvendelser til Call Center og fremmøde i borgerservice. Covid-19 har reduceret antallet af personligt betjente borgere, men samlet set er brugertilfredsheden meget høj.

Henv. CallCenter eller fremmøde



Renter, finansiering, finansforskydninger og afdrag

Samlet oversigt:

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
10.755 - Renter	-250	-250	-250	2.147	2.397
10.762 - Tilskud og udligning	-582.127	-649.867	-649.867	-651.260	-1.393
10.765 - Refusion af købsmoms	0	0	0	615	615
10.768 - Skatter	-2.153.658	-2.155.544	-2.155.544	-2.155.100	444
10.822 - Forskydninger i likvide akti- ver	40.302	77.195	77.195	171.157	93.062
10.825 - Finansforskydninger	117.850	138.400	139.422	-28.630	-168.052
10.855 - Forskydninger i langfristet gæld	-88.100	-170.250	-170.250	-44.516	125.734
I alt	-2.665.983	-2.760.316	-2.759.294	-2.705.587	53.707

10.755 Renter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Indskud i pengeinstitutter, aktier og obligationer	-1.500	-1.500	-1.500	728	2.228
Renteudgifter lån og anden gæld	3.250	3.250	3.250	3.356	106
Garantiprovision	-2.000	-2.000	-2.000	-1.937	63
I alt	-250	-250	-250	2.147	2.397

Ligesom Covid-19 har præget alles hverdag og arbejdet med at levere service til kommunens borgere har Covid-19 også præget de finansielle markeder.

Indtil nu har det dog ikke betydet højere renter, men særligt for aktier har 2020 været et turbulent år. Det har derfor ikke været muligt at få de afkast herpå som forventet.

Den lave rente betyder samtidigt, at afkastet på obligationer også er meget begrænset. Ydermere har der i 2020 været realisering af en række værdipapirer, som tidligere år er faldet i værdi, hvilket alt i alt betyder en mindre indtægt på 2,2 mio. kr.

Renteudgifterne til Syddjurs Kommunes lån, hovedsageligt ved KommuneKredit, er lave, men det var forventet, idet der i en årrække nu har været meget lavt renteniveau.

10.762 Tilskud og udligning

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Statstilskud	-43.812	-43.812	-43.812	-43.812	0
Generelle tilskud	-384.408	-384.408	-384.408	-384.408	0
Efterreguleringer		-16.308	-16.308	-17.564	-1.256
Udligning af selskabsskat	-29.052	-29.052	-29.052	-29.052	0
Udligning vedr. udlændinge	19.728	19.728	19.728	19.728	0
Kommunalt udviklingsbidrag	4.817	4.817	4.817	4.812	-5
Beskæftigelsestilskud	-81.312	-81.312	-81.312	-81.312	0
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.720	-3.720	-3.720	-3.720	0
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-6.852	-6.852	-6.852	-6.852	0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.180	-9.180	-9.180	-9.180	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-9.624	-9.624	-9.624	-9.624	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-912	-912	-912	-912	0
Tilskud til styrkelse af likviditet	-23.172	-23.172	-23.172	-23.172	0
Overgangstilskud aldersbestemt udgiftsbehov	-14628	-14.628	-14.628	-14.628	0
Efterreguleringer særlige tilskud		-51.432	-51.432	-51.564	-132
I alt	-582.127	-649.867	-649.867	-651.260	-1.393

Til brug i budgetåret udmelder staten en model til beregning af tilskud og udligning. Statens model tager udgangspunkt i et skønnet udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Med modellen følger et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning. Alternativt kan kommunen bruge modellen til at beregne tilskud og udligning på baggrund af et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag og indbyggertal. Syddjurs Kommune har for 2020 valgt statsgarantien.

I forhold til det oprindelige budget er der sket væsentlige ændringer, idet indtægterne er løftet med cirka 68 mio. kr. i midtvejsreguleringer på baggrund af Covid-19 pandemien. De øgede indtægter har især skullet finansiere merudgifter på beskæftigelsesområdet, og indgår dermed som efterregulering af særlige tilskud.

I forhold til det korrigerede budget er der en efterregulering af den kommunale medfinansiering af sygehuse på 1,3 mio. kr. og nogle mindre forskelle derudover.

10.765 Refusion af købsmoms

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Udligning af købsmoms, tilbagebet. refusion. købsmoms	0	0	0	615	615
I alt	0	0	0	615	615

Fra momsudligningsordningen er der netto refunderet 0,6 mio. kr. (udgift) i 2020. Hvilket er netto tilbagebetalt moms vedrørende projektilskud og tilbagebetaling af moms vedrørende huslejeindtægter.

10.768 Skatter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Kommunal indkomstskat	-1.839.697	-1.840.281	-1.840.281	-1.840.281	0
Selskabsskat	-23.174	-23.174	-23.174	-23.174	-0
Anden skat på lignet visse indkomster	-2.284	-2.284	-2.284	-2.435	-151
Grundskyld	-288.103	-288.103	-288.103	-287.507	596
Anden skat på fast ejendom	-400	-1.702	-1.702	-1.702	-0
I alt	-2.153.658	-2.155.544	-2.155.544	-2.155.100	444

Syddjurs Kommune har samlet set fået skatteindtægter for 2,2 mia. kr. i 2020. Skatteindtægterne er beregnet ud fra et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Der er i forhold til budgettet kun mindre forskydninger i de faktiske indtægter på dødsboskat, forskerskat, grundskyld og dækningsafgift.

10.822 Forskydninger i likvide aktiver

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Indestående i pengeinstitutter m.v.	40.302	145.320	77.195	171.157	93.962
I alt	40.302	145.320	77.195	171.157	93.962

Forskydningen i likvide aktiver udgør nettoforskellen mellem kommunens samlede indtægter og udgifter. Regnskabet viser en samlet kassetilførsel på 171,2 mio. kr. i 2020.

10.825 – 10.852 Finansforskydninger

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
10.825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	2.198	2.198
10.828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	0	-6.960	-6.960
10.832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	9.850	30.400	31.422	18.844	-12.578
10.838 Forskydninger i aktiver vedr. beløb til opkrævning.	0	0	0	0	0
10.842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	-235	-235
10.845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	332	332
10.850 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut	108.000	108.000	108.000	0	-108.000
10.851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	322	322
10.852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-43.132	-43.132
I alt	117.850	138.322	139.422	-28.630	-168.052

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

De samlede finansforskydninger udgør i 2020 -28,6 mio.kr., hvilket er en mindreudgift på 168,1 mio. kr.

Den budgetterede indtægt på "Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut" (10.850) dækker hovedsageligt over indtægterne fra byggekrediten vedrørende plejeboligerne i Rønde og Kolind.

Der var i 2020 en forventning til, at det afsluttende anlægsregnskab for plejeboligbyggeriet i Rønde og Kolind ville ligge klar, så byggekrediten kunne omlægges til det endelige realkreditlån. Grundet manglende afklaring bl.a. med leverandører har dette ikke været muligt. Der er derfor ikke en udgift på 108,0 mio. kr. til at indfri byggekrediten på bevilling 10.850 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut. Ligeledes er der ikke en indtægt på 108,0 mio. kr. i lånoptagelse vedr. ældreboliger. Nettoeffekten på det samlede regnskabsresultater derfor lig 0.

10.855 Forskydninger i langfristet gæld

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Lånoptagelse i KK	-25.400	-112.850	-112.850	-99.900	12.950
Lånoptagelse ældreboliger	-108.000	-108.000	-108.000	0	108.000
Lån i alt	-133.400	-220.850	-220.850	-99.900	120.950
Afdrag lån i KK	39.000	44.300	44.300	47.988	3.688
Afdrag lån pengeinstitutter	0	0	0	165	165
Afdrag ældreboliger	6.300	6.300	6.300	7.232	932
Afdrag i alt	45.300	50.600	50.600	55.384	4.784
I alt	-88.100	-170.250	-170.250	-44.516	125.734

Syddjurs Kommune har i 2020 i alt optaget lån ved KommuneKredit for 99,9 mio. kr. Dette er 13,0 mio. kr. mindre end forventet. Der mindre låneoptag skyldes tilbageholdenhed i slutningen af 2020, idet der var tvivl om anlægsudgifterne på de særlige covid-19 lånedispensationer ville falde i 2020 eller 2021.

Syddjurs Kommune har i 2020 fået en række yderligere dispensationer til låneoptag grundet Covid-19. Det var dels en særlig ekstra lånedispensation til likviditetslån på 42,0 mio. kr. samt dispensationer til fremrykning af anlæg på samlet set 44,0 mio. kr. Heraf er der i 2020 benyttet 25,9 mio. kr., mens resten overføres til 2021.

I Syddjurs Kommunes økonomiske politik fremgår, at kommunen skal afdrage mere på lån end der optages, hvilket ikke er tilfældet i 2020 grundet disse særlige Covid-19 lån. Samtidigt, så har Syddjurs Kommune økonomiske situation med meget lav likviditet i foråret 2020 betydet, at det har været ønskeligt at optage lån, såfremt adgangen var til stede.

Lånerammen for 2020 er opgjort til 109,1 mio. kr. Der er i 2020 optaget lån for 93,0 mio.kr., som vedrører 2020, samt 6,9 mio. kr. vedr. 2019 jf. sidste års lånerammeberegning. Den uudnyttede låneramme på 16,1 mio. kr. anvendes til at optage yderligere lån. Disse vil blive optaget i april 2021.

Der er i regnskabsåret 2020 optaget seks lån ved KommuneKredit på i alt 99,9 mio. kr.

- KommuneKredit KKVAR 2030 variabel rente 10,0 mio. kr.
- KommuneKredit KKfast 2044 Fast rente 10,0 mio. kr.
- KommuneKredit KKvar 2030 variabel rente og uden afdrag 25,0 mio. kr.
- KommuneKredit KKfast 2045 Fast rente 6,9 mio. kr.
- KommuneKredit KKfast 2030 Fast rente 42,0 mio. kr.
- KommuneKredit KKcibor 2045 Variabel rente 6,0 mio. kr.



Udvalget for Familier og institutioner

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

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)*
11.528 Børn, Unge og Familier	113.927	128.039	127.915	131.604	3.689
11.322 Skoleområdet	392.029	385.705	386.069	381.002	-5.067
11.525 Dagtilbud til børn	157.920	146.289	149.394	147.568	-1.826
I alt drift	663.876	660.033	663.378	660.174	-3.204
11.322 Skoleområdet	4.150	3.800	4.510	2.618	-1.892
11.525 Dagtilbud til børn	7.168	3.690	12.291	4.511	-7.780
I alt anlæg	11.318	7.490	16.801	7.130	-9.672
I alt drift og anlæg	675.194	667.276	680.179	667.304	-12.876

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

Udvalget har et samlet mindreforbrug i forhold til korrigeret budget i 2020. I forhold til anlæg skyldes det primært at nogle anlægsprojekter er skubbet i tid, så midlerne er ikke anvendt i 2020.

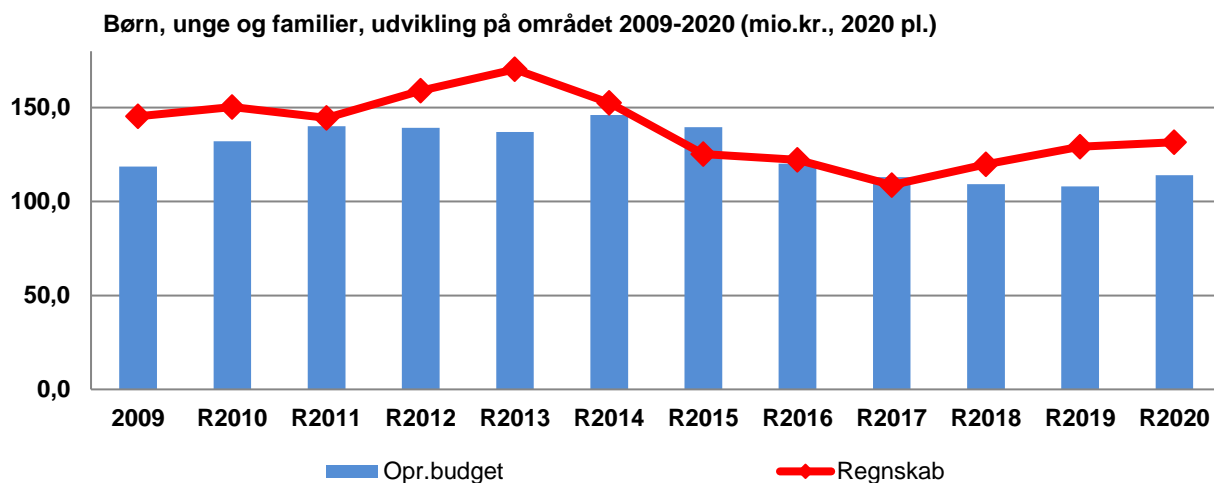
På drift er der et par større ændringer af budgettet.

- Dagtilbud til børn afleverede 8 mio. kr. i budget ved budgetopfølgningen pr. 31. marts. Det skyldes at befolkningsprognosen var for positiv i forhold til antal børn.
- Ved genåbning af budgettet afleverede Skoleområdet 7,1 mio. kr. og Dagtilbud til børn 3,9 mio. kr.
- I årets sidste budgetopfølgning per 30. september fik Børn, Unge og Familier ekstra 13,5 mio. kr. i budget. De 6 mio. kr. er finansieret med 4 mio. kr. fra Skoleområdet og 2 mio. kr. fra Dagtilbud til børn. De sidste 7,5 mio. kr. er givet som et lån der modregnes i budget 2021-2024.



11.528 Børn, Unge og Familier – drift

Udgifterne har de sidste år udviklet sig som vist i nedenstående figur.



Udgifterne har været markant faldende i perioden 2013 til 2017 som følge af en omlægning til mindre indgribende indsatser med fokus på forebyggelse af anbringelser - jævnfør sektorplanen for området. I perioden 2018-2020 har udgiftsniveauet igen været stigende, men hvor stigningen i 2020 er holdt på et lavere niveau. Det ses af ovenstående figur, hvor kurven flader ud i 2020.

Regnskab 2020 for området viser et merforbrug på 3,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der er givet en tillægsbevilling til området i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020 på 13,5 mio.kr. som følge af merforbrug primært vedrørende anbringelser, pleje- og netværksplejefamilier samt forebyggende foranstaltninger. Netop på disse foranstaltninger har der i 2020 været et højere antal børn og unge, som har haft behov for anbringelse, men hvor også den gennemsnitlige udgift pr. barn/ung har været større end forudsat i budgettet.

Stigningen i antal og udgifter afviger fra strategien på området, som har haft fokus på at nedbringe antallet af dyre anbringelser og anvende mindre indgribende tilbud. I den økonomiske handleplan for 2021-2023 indgår en række initiativer, som skal forebygge behovet for anbringelser.

Der har desuden i lighed med 2019 været færre refusionsindtægter vedrørende flygtninge på i alt 5,9 mio.kr., hvilket har givet anledning til en korrektion i forbindelse med budget 2021. Herudover viser regnskabet merforbrug vedr. tabt arbejdsfortjeneste og til hjemmetræning efter §32, men omvendt et mindreforbrug vedrørende §41 merudgifter i forbindelse med funktionsevnenedsættelse.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)*
Sundhedsplejen	9.587	9.427	9.227	9.053	-174
Døgnanbringelse - plejefamilier, institution og opholdssteder	49.262	60.986	60.986	62.439	1.452
Tidlig indsats	3.191	2.170	2.170	1.490	-680
Familie - forebyggende foranstaltninger	34.441	34.378	34.378	36.737	2.359
Handicapområdet - kontante ydelser	11.795	11.922	11.922	12.559	637
Særlige daginstitutioner og klubber	4.621	4.602	4.602	4.624	21
Center for Børn, unge og familier	35.434	34.818	35.250	34.504	-746
Takstindbetalinger Center for børn, unge og familier	-34.403	-30.266	-30.266	-30.037	229
Aflastningshus Skovly	0	0	0	3.242	3.242



Takstindbetalinger Aflastningshus Skovly	0	0	0	-2.675	-2.675
Projekt Skolevægning, depression og angst.	0	0	-355	-332	22
I alt	113.927	128.039	127.915	131.604	3.689

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

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen varetager tilbud til alle familier med børn i alderen 0 – 16 år om rådgivning og vejledning vedrørende barnets sundhed og trivsel. Derudover drives løbende projekter. Regnskabet for Sundhedsplejen viser et mindreforbrug på 0,2 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Samlet er der blevet givet en negativ tillægsbevilling på 0,2 mio. kr., som primært vedrører overførsel fra 2019.

Døgnanbringelse - plejefamilier, institution og opholdssteder

Området omfatter døgnanbringelser i plejefamilier, netværksplejefamilier, døgninstitutioner, sikrede døgninstitutioner, socialpædagogiske opholdssteder samt objektiv finansiering. Regnskabet viser for området et merforbrug på 1,5 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Der er givet en tillægsbevilling på 9,5 mio. kr. i forbindelse med budgetopfølgningen per 30.september 2020. Merforbruget skyldes både et højere antal og højere gennemsnitlig udgift pr. barn/ung end forudsat i budgettet. I forhold til niveauet i 2019 er udgiften i 2020 steget 4,3 mio.kr. jf. tabellen nedenfor.

	Udvikling i antal 2020												Stig-ning antal	mio. kr.		Stig-ning mio. kr.
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec		2019	2020	
Døgnanbringelse	26	25	26	23	25	25	25	24	25	26	28	27	1	22,3	23,2	0,9
Pleje- og netværks-plejefamilier	74	75	77	78	78	78	79	79	81	81	83	84	10	35,8	39,2	3,4
I alt	100	100	103	101	103	103	104	103	106	107	111	111	11	58,1	62,4	4,3

Forebyggende foranstaltninger og tidlig indsats

Forebyggende foranstaltninger, som primært varetages af Center for børn, unge og familier, viser et merforbrug i forhold til korrigeret budget på 2,4 mio.kr. Heri indgår færre indtægter vedrørende flygtningerefusion.

De samlede refusionsindtægter er 5,5 mio. kr. mindre end forudsat ved budgetlægningen, heraf vedrører mindre indtægter på 5,9 mio.kr. refusion i relation til flygtninge. Som konsekvens af, at antallet af flygtninge er faldet de seneste 2 år, er der indarbejdet en mindre refusion vedrørende flygtninge i budget 2021.

Handicapområder – kontante ydelser

Regnskabet viser et merforbrug på 0,6 mio.kr., som dækker over merforbrug vedrørende tabt arbejdsfortjente og hjemmetræning efter §32 på henholdsvis 2,0 mio.kr. og 1,5 mio.kr. og et mindreforbrug på 3,9 mio.kr. vedrørende §41 merudgifter i forbindelse funktionsnedsættelse.

Center for Børn, unge og familier

Center for Børn, unge og familier har et driftsmæssigt mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 0,8 mio.kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med niveauet af takstindbetalingen, som er et udtryk for størrelsen af de ydelser Center for Børn, unge og familier leverer.

Takstindbetalingen ligger på niveau med korrigeret budget, som blev reduceret i forbindelse med tillægsbevillingen per 30. september 2020. Det blev i den forbindelse vurderet, at Center for Børn, unge og familier ikke kunne levere det budgetlagte ydelsesniveau, idet driftsbudgettet blev reduceret som en del af handlingsplanen for at bringe budgettet for hele området i balance.

Aflastningshus Skovly

Aflastningshuset Skovly er et aflastningstilbud med 5 døgnpladser, der driftsmæssigt blev startet op medio 2019. Regnskabet viser et netto merforbrug på 0,6 mio.kr. Tilbuddet er etableret så det løbende skaleres i forhold til belægningsgraden. Det betyder, at der i takt med, at der kommer flere i aflastning også vil være øget omkostninger. I perioder kan det betyde, enten mer- eller mindreforbrug. Udviklingen følges tæt.

Særlige daginstitutioner og klubber

Regnskabet for særlige dagtilbud og klubber viser et forbrug på 4,6 mio.kr, som er balance med korrigeret budget.

11.322 Skoleområdet – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)*
Skoleområdet - Fælles formål	13.880	-331	165	-1.225	-1.390
Folkeskoler	261.525	263.359	263.250	259.593	-3.657
Specialskoler	42.292	48.229	48.137	46.890	-1.247
Bidrag til staten	54.611	54.611	54.611	56.134	1.524
Ungdomsskolen	19.722	19.837	19.907	19.609	-298
I alt	392.029	385.705	386.069	381.002	-5.067

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

Skoleområdet har samlet set et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i 2020.

Området er påvirket af en række ændringer i budgettet i 2020, her er vist nogle af de mest overordnede:

- Plus 0,36 mio. kr. – overførsel fra 2019 til 2020.
- Minus 7,05 mio. kr. – genåbning af budget 2020, da den samlede økonomi i kommunen var presset.
- Plus 1,02 mio. kr. – delvis dækning af Covid-19 merudgifter.
- Minus 4 mio. kr. – Overført til Børn, Unge og Familier til dækning af merforbrug.

Skoleområdet var i 2020 udfordret af indlagte reduktioner i budgettet. Der er indlagt reduktioner i budgettet frem til og med 2024, så Skoleområdet er ikke i mål endnu.

Genåbning af budgettet har betydet en tilpasning af personalet flere steder, lige som den økonomiske ramme generelt er mindsket. Dertil kommer delvis dækning i forhold til Covid-19 og den medfølgende usikkerhed. Det har derfor været nødvendigt at holde igen økonomisk for at være sikker på budgetoverholdelse.

Mindreforbruget i 2020 på 5,1 mio. kr. kan alene henføres til de decentrale aftaler, da de centrale poster samlet set går i nul.

I forhold til projekter modtog Skoleområdet 2 mio. kr. til flere lærer i folkeskolen. Midler som der er aflagt revideret regnskab for.

Et af de strategiske mål på skoleområdet er, at 95 % af eleverne ved afslutning af 9. klasse erklæres uddannelsesparate eller delvist uddannelsesparate. Tallet er faldet en smule siden 2019 og er i 2020 på 88 %. Udvalget for familie og institutioner har i juni 2020 besluttet at målet fremadrettet skal hedde 90 %.



11.322 Skoleområdet – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)*
Samling af to sk. i Ebeltoft	1.000	500	500	363	-137
Pindstrupsskolen - undervisningsfløj	0	-150	155	40	-115
Rosmus Skole - faglokaler	0	0	299	296	-3
Analyse, modernisering af skole Hornslet	250	250	356	176	-180
Hornslet Skole - leje af pavilloner mv.	1.300	1.300	1.300	1.133	-167
Udvikling af Hornslet Skole	1.000	600	600	206	-394
Marienhoffskolen renovering af skolegård	0	1.100	1.100	55	-1.045
Udenomsarealer på Pindstrupsskolen	0	0	0	103	103
Rosmus skole, forbedr. af udefaciliteter	600	200	200	246	46
I alt	4.150	3.800	4.510	2.618	-1.892

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

Der er overført 0,71 mio. kr. fra 2019 til 2020. Ved genåbning af budget 2020 blev budgettet i 2020 reduceret med 1,3 mio. kr. Ved budgettopfølgningen per ultimo september blev der tilført 0,95 mio. kr.

Projektet med faglokaler på Rosmus Skole afsluttes i 2020. De andre anlægsprojekter fortsætter i 2021.

11.525 Dagtilbud til børn – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. Budget (4-3)*
Dagtilbud - Fælles formål	-26.959	-27.172	-26.501	-26.848	-347
Dagplejen	34.576	33.077	33.019	32.621	-398
Daginstitutioner	125.211	115.572	118.064	116.852	-1.211
Tilskud private tilbud	25.092	24.812	24.812	24.942	130
I alt	157.920	146.289	149.394	147.568	-1.826

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

Dagtilbud har et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i 2020.

Området er påvirket af en række ændringer i budgettet i 2020, her er vist nogle af de mest overordnede:

- Minus 8,0 mio. kr. – da befolkningsprognosen viste sig at være for positiv og der var budget til for mange børn i budget 2020.
- Plus 3,1 mio. kr. – overførsel fra 2019 til 2020.
- Minus 3,88 mio. kr. – genåbning af budget 2020, da den samlede økonomi i kommunen var presset.
- Plus 1,39 mio. kr. – delvis dækning af Covid-19 merudgifter.
- Minus 2 mio. kr. – Overført til Børn, Unge og Familier til dækning af merforbrug.

Nedenfor ses budget og regnskabstallene for en række pasningstyper.

Antal børn i gennemsnit	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse
Vuggestue	352	332	-20
Børnehave	1.051	1.029	-23
Dagpleje	275	254	-21
Privat pasning	80	73	-8
Privat vuggestue	90	83	-7
Privat børnehave	190	168	-22
Pasning af egne børn vug.	0	28	28
Pasning af egne børn bh.	0	11	11
Vuggestuealderen i alt	797	769	-28
Børnehavealderen i alt	1.241	1.207	-34
Børn i alt	2.038	1.976	-62

Antallet af børn i vuggestuealderen er 3,5 % lavere end budgettet, mens antallet i børnehavealderen er knap 2,7 % mindre end budgettet. Forudsætningen omkring antal børn i de to aldersgrupper er et vigtigt parameter for økonomien på dagtilbud. Det ses i tabellen nedenfor, at forudsætningerne har ramt meget godt de seneste år. Tabellen viser forskellen til det budgetterede antal i aldersgruppen.

Noget af forskellen i 2020 kan tilskrives genåbning af budgettet, hvor taksten for pasning af egne børn blev nedsat. Så noget af forskellen er indeholdt i redueringen ved genåbning af budgettet.

	2016	2017	2018	2019	2020
Vuggestuealderen	-6	0	0	-5	-28
Børnehavealderen	-2	-26	-41	-60	-34

Genåbning af budgettet og Covid-19 har bidraget med en større usikker omkring økonomien i 2020. Det har derfor været nødvendigt med en stram prioritering og styring.

Mindreforbruget i 2020 på 1,8 mio. kr. fordeler sig med 1,6 mio. kr. på de decentrale aftaler og 0,2 mio. kr. på de centrale poster.

I forhold til projekter modtog Dagtilbud til børn 3,27 mio. kr. til at øge normeringerne i daginstitutionerne. Midler som der er aflagt revideret regnskab for.

Et af de strategiske mål på dagtilbud til børn er tidlig opsporing og indsats (TOPI). Her er målsætningen af mindst 85 % af børnene vurderes at være i den grønne gruppe, der ikke kræver en særlig og målrettet indsats. I 2020 blev der ikke foretaget en måling i maj grundet Covid-19. Måling i efteråret 2020 viser, at 83,5 % vurderes til at være i den grønne gruppe, og tallet nærmer sig derfor målsætningen.



11.525 Dagtilbud til børn – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)*
Ny daginstitution, Mørke	0	2.972	2.050	2.120	70
Ny daginstitution Knebel	3.418	2.118	3.062	779	-2.282
Mosegården midlertidig tilbygning	0	-1.000	508	237	-271
Hornslet - ny daginstitution i øst	2.300	-500	3.942	594	-3.348
Naturbørnehaven - nye skurvogne	0	-2.500	130	117	-12
Rønede Børnehus - Krybberum Vigen	500	0	0	0	0
Ebeltoft Børnehus - ombygning	600	600	600	597	-3
Thorsager Børnehus - Krybberum mv	350	0	0	0	0
Pindstrup Børnehus - renovering	0	2.000	2.000	67	-1.933
I alt	7.168	3.690	12.291	4.511	-7.780

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

Der er overført 8,6 mio. kr. fra 2019 til 2020. Ved genåbning af budget 2020 blev budgettet i 2020 reduceret med 7,1 mio. kr. Ved budgetopfølgningen per ultimo juli blev der tilført 1,65 mio. kr. og ultimo september blev der tilført 2,0 mio. kr.

Ombygning af Ebeltoft Børnehus afsluttes i 2020, desuden afsluttes ny daginstitution i Mørke med anlægsregnskab i 2020. De andre anlægsprojekter fortsætter i 2021.

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social

Udvalget har 2 hovedansvarsområder:

Sundhed og omsorgsområdet, som består af dels bevillingen sundhedsudgifter mv., hvor under afholdes udgifterne til (med-)finansiering af borgernes brug af sundhedsydelse, og dels bevillingen sundhed og omsorg, hvortil hører de kommunale tilbud omkring sygepleje og omsorg i eget hjem og plejeboliger samt træningstilbud, rehabilitering mv.

På området for tilbud til voksne med særlige behov varetages tilbud, indsatser og tilskud til mennesker med handicap, borgere i socialpsykiatrien og socialt udsatte efter serviceloven m.v. Området hører i Syddjurs Kommune under Social og familiechefen. Området er organiseret i et myndighedsområde for voksne med særlige sociale problemer samt voksne med fysiske eller psykiske handicaps. Området råder over tre decentrale driftsenheder, Syddjurs Bo- og aktivitetstilbud, Center for Social Rehabilitering samt Syddjurs Rusmiddelcenter.

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	186.929	184.419	184.419	181.003	-3.416
12.532 Sundhed og Omsorg	408.942	423.163	422.226	432.809	10.582
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	188.644	202.595	201.278	198.761	-2.516
12.557 Boligstøtte, personlige tillæg m.v.	34.875	34.700	34.700	35.618	918
I alt drift	819.390	844.877	842.623	848.191	5.568
12.462 Sundhedsudgifter m.v.	0	501	501	1.450	949
12.532 Sundhed og Omsorg	9.000	7.112	13.982	10.157	-3.826
12.538 Tilbud til voksne med særlige behov	4.050	2.975	2.874	1.132	-1.742
12.557 Boligstøtte, personlige tillæg m.v.					
I alt anlæg	13.050	10.588	17.357	12.739	-4.619
I alt drift og anlæg	832.440	855.465	859.980	860.930	949

Drift

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i korrigeret budget 2020 driftsbevillinger på 842,6 mio. kr. Regnskabet viser en driftsudgift på 848,2 mio. kr., svarende til et merforbrug på 5,6 mio. kr.

På bevillingen 12.462 Sundhedsudgifter mv. er der en lille mindredgift på 3,4 mio. kr.

På bevillingen 12.532 Sundhed og omsorg har der været en merudgift på 10,6 mio. kr. I bevillingens samlede resultat indgår ældre- og plejeboliger, som er et isoleret økonomiske område, hvor der ikke er overførelsesadgang, og hvis økonomiske resultat ikke må sammenblandes med bevillingen øvrige økonomi. Ældre- og plejeboligområdet har en mindredgift i 2020 på 5,8 mio. kr., hvorfor merudgiften på de øvrige dele af bevillingen Sundhed og omsorg er 16,4 mio. kr.

Til årets resultat knytter sig det forhold, at der ikke bogført indtægter på i alt 2,1 mio. kr. vedrørende AUB-midler og statsrefusion vedrørende 2 særligt dyre enkeltsager. De 2,1 mio. kr. ville have forbedret årets resultat tilsvarende, men vil nu indgå i regnskabsåret 2021.



Driften i 2020 er naturligvis stærkt præget af Covid-19 pandemien, som gennem det meste af året har haft stor indflydelse på, hvordan Sundhed og Omsorg har skulle løse sine opgaver. Sundhed og Omsorgs primære aktivitet er levering af pleje- og omsorgsydelser samt genoptrænings- og sundhedsindsatser på grundlag af borgernes behov.

Pandemien og nedlukningen af samfundet har derfor kun i begrænset omfang reduceret aktivitetsniveauet, men de mange restriktioner og skærpede krav omkring smitteforebyggelse mv. har betydet en række ændringer i de normale arbejds gange, hvor øgede krav til brug af værnemidler og særlige foranstaltninger i forbindelse med lokale smitteudbrud, har nødvendiggjort øget sundhedsprofessionel ressourceallokering også til enheder uden for Sundhed og Omsorg.

Driften har desuden været påvirket af en række hensyn til medarbejdere i øget risiko, der grundet eksempelvis graviditet eller kendte helbredsproblemer, har skullet fritages for opgaver med direkte borgerkontakt.

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

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

Covid-19 har medført en række ekstraordinære omkostninger, hvoraf 3,5 mio. kr. ikke er kompenseret via de statslige midler. Der er en betydelige ubalance omkring de mellemkommunale refusioner, hvor der gennem årene har været stigende merudgifter og i 2020 en merudgift på 5,0 mio. kr. Endelig er der på specielt de store driftsområder (hjemmepleje, sygepleje og plejeboliger) betydelige udfordringer af den økonomiske balance med merudgifter til følge.

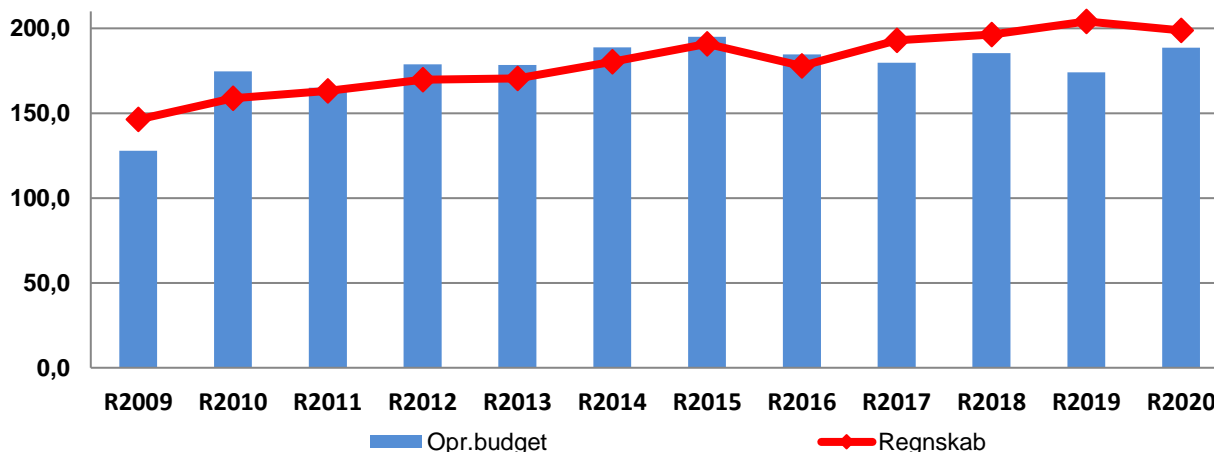
Regnskabet for bevilling 12.538 Tilbud til voksne med særlige behov viser et mindreforbrug på 2,5 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i 2020 givet tillægsbevilling på 14,3 mio.kr., hvor 11,4 mio.kr. blev givet i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020 til den fortsatte drift, 1,8 mio.kr. som en overflytning af budget vedr. §100 sociale formål fra bevillingen Boligstøtte, personlige tillæg mv. samt en negativ overførsel fra 2019 på 1,3 mio.kr.

I budget 2019 blev der indarbejdet en strategi på området omkring styrkelse af kommunens egen tilbudsvifte på tværs for derved at bidrage til en styrkelse af fagligheden i indsatserne samtidig med, at udgifterne skulle nedbringes. Det indebærer en investering i egne tilbud i kommunen for at understøtte den nære sociale indsats og derved øge borgernes mulighed for at blive boende i eget hjem eller egen kommune og derved komme tættere på netværk og beskæftigelse. I løbet af 2019 stod det klart, at indfasningen af strategien havde været for optimistisk, idet flytning af borgere til egne tilbud er en omfattende proces, som tager lang tid.

Derfor blev strategien og dermed udgiftsniveauet vurderet på ny og resulterede i en øgning af områdets samlede budgetramme i 2019 samt efterfølgende år. Budgettet for 2020 blev således øget med 19,9 mio.kr., hvilket ses af nedenstående figur, hvor budgettet stiger fra 2019 til 2020.



Voksne med særlige behov udvikling på området 2009-2020 (mio.kr., 2020 pl.)



I 2020 har det fortsat ikke været muligt at bringe udgiftsniveauet i balance med budgettet, for voksne med særlige behov, men der er sket en opbremsning i den stødt stigende tendens i udgifterne på området i perioden 2016-2019. I løbet af 2020 måtte det konstateres, at udgiftsniveauet lå 11,4 mio.kr højere end det budgetlagte, hvortil der blev givet en tillægsbevilling i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020.

Der er i 2020 konstateret et højere antal visiterede borgere på udvalgte foranstaltninger samt til højere gennemsnitlig udgift per indsats. Restriktioner i forbindelse med COVID-19 har været medvirkende til at vanskeliggøre strategien om omlægning af indsatser, da fysisk kontakt ikke har været mulig. Fysisk kontakt med borgerne er en forudsætning for en revurdering af indsatserne.

Samtidig har det ikke været muligt at levere det niveau af egne indsatser, som var forudsat i budgettet. For eksempel har Center for Social Rehabilitering været nødsaget til at operere med en lavere personalenormering som følge af en overført merudgift fra 2019 på 1,3 mio. kr. Dette har haft effekt på antallet af centerets leverede ydelser, men belægningsprocenten på de nyetablerede tilbud, som fremgår af tabellen nedenfor, er højere end i 2019.

	2019	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Kapacitet	Udnyttelse
	Antal indskrevne borgere													Pladser	i %
Kollegiet	6,1	8	10	8	8	8	8	8	10	12	9	9	9	11	81%
Lindebo	2,9	4	5	7	7	7	7	7	7	7	7	8	8	10	68%

Note: Kolonnen 2019 beskriver den gennemsnitlige belægning i 2019.

Eventuel ændring/udvidelse af de enkelte tilbuds målgrupper vurderes i forhold til fremtidigt behov således, at antallet af borgere der tilbydes tilbud udenfor kommunen kan reduceres.

Anlæg

Udvalget for Sundhed, Ældre og Social har i korrigeret budget 2020 anlægsbevillinger på 17,4 mio. kr. Regnskabet viser udgifter på 12,7 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 4,6 mio. kr. En del af mindreudgifterne er overført til 2021.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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



12.462 Sundhedsudgifter m.v. – drift

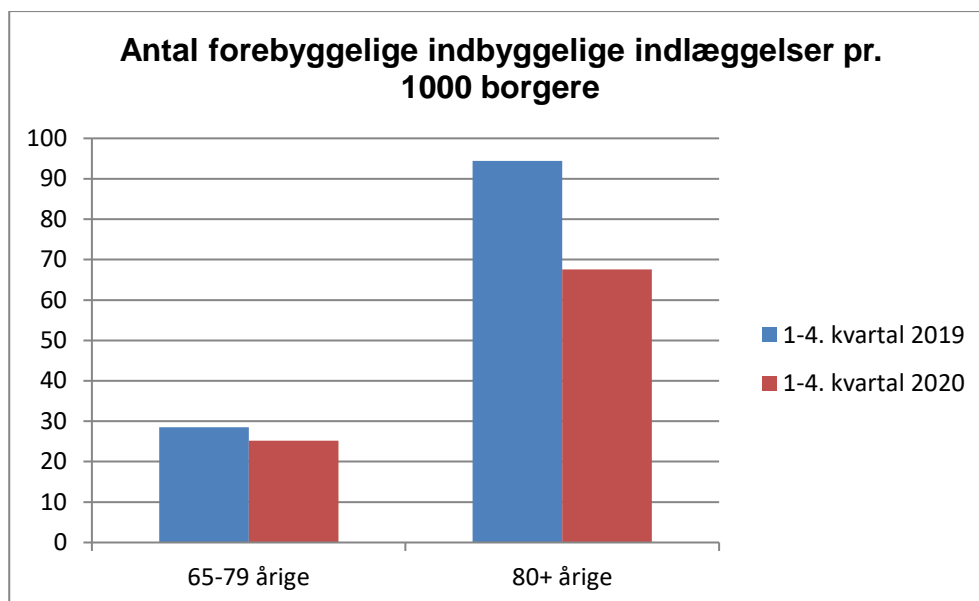
Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Ambulant specialiseret genoptræning	669	669	669	4	-665
Aktivitetsbestemt medfinansiering	167.730	167.730	167.730	169.518	1.788
Vederlagsfri fysioterapi	12.961	10.460	10.460	9.308	-1.152
Ridefysioterapi - privat udfører	969	965	965	404	-561
Andre sundhedsudgifter	3.313	3.312	3.312	1.213	-2.100
Andre sundhedsudg. - privat leverandør	1.287	1.282	1.282	557	-725
I alt	186.929	184.419	184.419	181.003	-3.416

Der har i 2020 været en mindreudgift på 3,4 mio. kr. på den samlede bevilling. Mindreudgifterne skyldes primært mindre aktivitet omkring vederlagsfri fysioterapi, specialiseret ambulante genoptræning og andre sundhedsudgifter – privat leverandør (transport vedr. sundhedstilbud).

For vederlagsfri fysioterapi er mindreudgiften resultatet af en strammere styring i de centrale overenskomster. Der i 2020 givet en negativ tillægsbevilling på 2,5 mio. kr., hvilket har bidraget til at reducere mindreudgiften. Der er i budget 2021-2024 sket en tilsvarende tilpasning af budgettet på området, som bedre afspejler efterspørgslen på den vederlagsfri fysioterapi.

For specialiseret ambulante genoptræning og øvrige sundhedsudgifter er forklaringen primært dels, at hospitalerne kontinuerligt overdrager genoptræning til kommunerne, og dels at Covid-19 har gjort, at borgerne for at reducere smitterisikoen har været tilbageholdende i søgningen til tilbuddene.

Den aktivitetsbestemte medfinansiering har i 2020, som det var tilfældet i 2019, været "låst" til det afsatte budget. Ældre- og sundhedsministeriet udsendte den 20. marts 2019 i forlængelse af en massiv kritik rejst af kommuner og KL af den nye finansieringsmodel med aldersdifferentiering udsendt en bekendtgørelse herom. Når området i 2020 ender med en merudgift på 1,7 mio. kr., skyldes det, at udgiften til betaling for ophold på hospice fejlagtigt er bogført her, hvilket tilsvarende er forklarende i forhold til en del af mindreudgiften vedrørende andre sundhedsudgifter.



Den fortsatte fokus på at undgå forebyggelige indlæggelser har resulteret i et beskedent lavere antal indlæggelser pr. 1.000 borgere i aldersgruppen 65-79 år, mens faldet er relativt stort i aldersgruppen 80+ årige. Covid-19 må antages at påvirke tallene, da hospitalerne for at imødegå overbelastning i årets løb i flere omgange har udskudt aktiviteter og på anden vis har søgt at reducere indlæggelserne.

12.462 Sundhedsudgifter m.v. – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Jordbundsforhold Røndeprojekt	0	-385	-385	286	671
Rønde øvrige Institutioner mv.	0	886	886	1.164	278
I alt	0	501	501	1.450	949

Resultatet for bevillingen Sundhedsudgifter mv. i 2020 på anlægsområdet er en merudgift på i alt 0,9 mio. kr. Anlægsaktiviteten skal ses i sammenhæng med øvrige del af anlægsprojektet omkring plejeboliger i Rønde, som er nærmere omtalt under anlæg for bevillingen Sundhed og omsorg. Merudgiften på 0,9 mio. kr. overføres til 2021.



12.532 Sundhed og omsorg – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Tandplejen	17.045	17.933	17.933	16.785	-1.148
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.039	3.564	3.704	3.163	-541
Genoptræning og aktivitet	48.723	51.555	50.903	51.785	882
Pleje og praktisk hjælp for borgere i egen bolig	108.800	102.859	102.897	109.047	6.150
Pleje og praktisk hjælp for borgere i plejeboliger m.v.	125.194	131.975	127.001	132.445	5.444
Hjemmesygepleje	37.739	40.587	40.117	41.994	1.876
Køkken og madservice	1.865	2.248	1.804	1.365	-439
Koordinering vedr. demens	6.270	7.536	7.547	6.734	-813
Koordinering vedr. hjerneskade	574	570	570	498	-71
Koordinering vedr. uddannelse	14.522	14.352	14.352	14.610	258
Ældre-/Plejeboliger	-9.495	-5.546	-5.546	-11.155	-5.610
Øvrige udgifter	22.273	24.029	29.786	34.598	4.813
Hjælpe midler m.v.	31.394	31.500	31.158	30.939	-218
I alt	408.942	423.163	422.226	432.809	10.582

Resultatet for den samlede bevilling Sundhed og omsorg viser en merudgift på 10,6 mio. kr. Vedrørende årets resultat skal bemærkes, at der mangler bogføring af indtægter på 2,1 mio. kr. vedrørende AUB-midler og 2 meget dyre enkeltsager, hvor der er refusion fra en statslig pulje, hvilket ville have forbedret årets resultat tilsvarende. De omtalte forhold beskrives nedenfor.

I det samlede resultat indgår ældre- og plejeboligområdet, som har en mindreudgift på 5,6 mio. kr. Ældre- og plejeboligområdet vedrører ejendomsdriften af boligerne, altså de udgifter som finansieres ved beboernes betaling af husleje og forbrugsafgifter. Ejendomsdriften skal på sigt hvile i sig selv, og mer- eller mindre-udgifter kan derfor ikke indgå i bevillingens øvrige økonomi. Ældre- og plejeboligområdet er modsat den øvrige bevilling ikke omfattet af princippet om overførelse mellem regnskabsår. Ældre- og plejeboligområdet administreres udenfor Sundhed og omsorg, hvorfor det i den løbende økonomiske opfølgning og vurdering af det forventede regnskab har været vanskeligt at have en tilstrækkelig opmærksomhed på boligområdets resultat. Resultatet for boligområdet i 2020 er med en mindreudgift på 5,8 mio. kr. betydeligt højere end de seneste 2 år, hvor mindreudgiften har været ca. 0,8 mio. kr.

Resultatet for den samlede bevilling er eksklusiv ældre- og plejeboligerne en merudgift på 16,4 mio. kr. Til dette resultat er der, som omtalt ovenfor, samme forhold med 2,1 mio. kr. vedrørende henholdsvis AUB-midler og statsrefusion på særligt dyre enkeltsager, som ville have forbedret årets resultat, hvis det havde været muligt at bogføre dem i 2020.

Driften i 2020 er naturligvis stærkt præget af Covid-19 pandemien som gennem det meste af året har haft stor indflydelse på, hvordan Sundhed og omsorg har skulle løse sine opgaver. Sundhed og omsorgs primære aktivitet er levering af basale pleje- og omsorgsydelser på grundlag af borgernes behov. Pandemien og nedlukningen af samfundet har derfor kun i begrænset omfang reduceret aktivitetsniveauet, men de mange restriktioner og skærpe krav omkring smitteforebyggelse mv. har betydet en række ændringer i de normale arbejdsgange - eksempelvis brugen af værnemidler og indskrænkninger i gravide medarbejders borgerkontakt. Udover udfordringerne i den interne opgaveløsning har Covid-19 medført, at Sundhed og omsorg har løst tværgående opgaver for kommunen omkring styring af værnemidler, ajourføring af skiftende vejledninger/retningslinjer og generel rådgivning omkring sundhedsrelaterede spørgsmål.



De samlede merudgifter vedrørende Covid-19 i Sundhed og omsorg er opgjort til 10,7 mio. kr. Sundhed og omsorg har i årets løb modtaget 7,3 mio. kr. til kompensation for merudgifterne, hvorfor der i årets resultat for enkelte driftsområder indgår ikke kompenserede merudgifter vedrørende Covid-19 på i alt 3,5 mio. kr. I forlængelse af trepartsaftalen mellem regeringen og arbejdsmarkedets parter den 28. maj 2020 omkring en ekstraordinær hjælp til styrket uddannelse og rekruttering finansieret af refunderede AUB-midler har Sundhed og omsorg iværksat en ekstraordinær uddannelsesindsats med sigte på at understøtte den fremtidige rekruttering til området. Der er i 2020 afholdt udgifter for 0,5 mio. kr. Midlerne til finansiering af disse omkostninger er ikke tilført bevillingen i regnskab 2020.

Parallelt med udfordringer, som Covid-19 har medført i 2020, er bevillingens 3 store driftsområder – hjemmepleje, plejeboliger og sygepleje – karakteriseret ved en udfordret driftsøkonomi, som resulterer i merudgifter samlet for de 3 områder på 13,5 mio. kr. En merudgift i denne størrelsesorden udgør, da merudgiften overføres til 2021, en stor udfordring for driften i 2021. Det skal dog bemærkes, at dele af merudgifterne i 2020 skyldes negative overførelse fra 2019 til 2020, og at merudgiften i forhold til det samlede korrigerede budget er under 5,0%.

- I 2020 viser regnskabsresultatet en merudgift på plejeboligområdet 5,4 mio. kr. Merudgifterne i 2020 er grundlæggende resultatet af, at området i 2020 ikke har været i stand til at reducere den merudgift på 5,0 mio. kr., som der blev overført fra 2019, hvor økonomien på området var påvirket af ibrugtagning/nedlæggelse af plejecentre og en samlet udvidelse af plejeboligkapaciteten. I Budget 2021-2024 er plejeboligområdet tilført 4 mio. kr. årligt, hvor af 2 mio. kr. årligt i 2021 og 2022 bliver anvendt til afvikling af de overførte merudgifter fra tidligere år.
Som omtalt ovenfor, er der i årets regnskab manglende indtægter på to særligt dyre enkeltsager. Den ene sag vedrører en borger med ophold på Plejecenter Frejasvænge, hvor der er beregnet en refusion fra den centrale statslige pulje på 0,9 mio. kr.
- For det samlede hjemmeplejeområde er resultatet i 2020 en merudgift på 6,1 mio. kr. Den største del af merudgifterne 5,4 mio. kr. findes på driftsresultatet for den kommunale hjemmepleje, mens 0,7 mio. kr. vedrører myndighedsdelen. Omkring sidstnævnte er det dog værd at bemærke, at myndighedskontoen for hjemmepleje i årets start blev tilført årets samlede demografipulje på 5,3 mio. kr. med henblik på at forbedre den økonomiske balance. Udviklingen i visiterede timer har gennem året været faldende, som nærmere beskrevet nedenfor under de strategiske mål, hvilket har medført et resultat tæt på balance. Faldet i antal visiterede timers hjemmepleje henover 2020 har omvendt udfordret driftsøkonomien i den kommunale hjemmepleje, hvor en forsinket tilpasning af medarbejderstyrken og dermed lønomsparingerne medfører merudgifter for 2020 på 5,4 mio. kr.
- Hjemmesygeplejens resultat for 2020 er en merudgift på 1,9 mio. kr. Sygeplejen fik i 2020 overført en merudgift på 0,5 mio. kr. fra 2019, så 2020 har yderligere forøget den økonomiske ubalance med 1,4 mio. kr. Den kommunale sygepleje oplever løbende et stigende efterspørgsel på sygeplejeydelser i takt med den generelle demografiske udvikling i Syddjurs samt en kontinuerlig opgaveglidning fra hospitalerne. Som nævnt ovenfor er hele demografipuljen for 2020 anvendt til at opnå balance på hjemmeplejens myndighedsdel, hvorfor det ikke har været muligt at kompensere sygeplejen for den demografiske udgiftspres.

Udover de driftsmæssige udfordringer bidrager yderligere et område væsentlig til årets resultat, idet de mellemkommunale refusioner viser et merforbrug på 5,0 mio. kr. De mellemkommunale refusioner er kommunens afregning med andre kommuner omkring borgere, som vælger at modtage deres ydelser udenfor deres hjemkommune/betalingskommune. Det er eksempelvis borgere, som søger plejebolig i anden kommune for at være tæt på familie eller hjemmeplejemodtagere, som er på familie- eller ferieophold. Der har de senere år været ubalance på området, men der er i 2020 i forhold til 2019 en stor stigning i kommunens betalinger til andre kommuner på over 3,5 mio. kr., mens betalingerne fra andre kommuner blot er steget med 1,0 mio. kr. Merudgiften er dermed fordoblet i 2020 i forhold til 2019. De mellemkommunale refusioner er berørt af de ændrede principper for overførelse af merudgifter og mindreudgifter, som blev godkendt i december 2019, for 2020. Resultatet for 2020 vil derfor – modsat tidligere års resultat – blive overført til 2021 og belaste

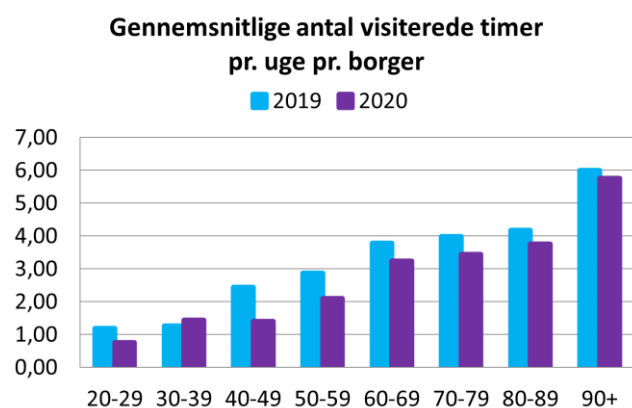


bevillingens økonomi. Der vil i 2021 være behov for at analysere området, for at sikre, at der igen skabes en varig balance imellem budget og forbrug.

De ændrede principper for overførelse mellem regnskabsårene, hvor der som udgangspunkt er overførsel på serviceudgifter, rammer også hjælpemiddelområdet, som til og med 2019 var undtaget overførsel. Der er derfor ligeledes på hjælpemiddelområdet et behov for at vurdere det kommende udgiftsbehov fremadrettet.

Udover udfordringerne på de 3 omtalte store driftsområder og de mellemkommunale refusioner er der generelt set økonomisk balance på de øvrige områder som træningsenhederne, demensområdet, tandpleje, fællesdriften mv. Vedrørende årets resultat for træningsområdet skal bemærkes, at der her også er en særlig dyr enkeltsag vedrørende en borger på Rehabiliteringsafdelingen. Refusionen fra den centrale statslige pulje er beregnet til 0,75 mio. kr., og resultatet for 2020 ville være forbedret tilsvarende, hvis der ikke havde været periodeforskydning.

Den ovenfor omtalte udvikling henover 2020 vedrørende visiterede timers hjemmepleje afspejles i det strategiske mål for gennemsnitligt visiterede antal timers hjemmepleje pr. borger.



Det gennemsnitligt antal visiterede timer pr. uge pr. borger er med undtagelse af en enkelt aldersgruppe faldet fra 2019 til 2020. Der var ligeledes et fald i det gennemsnitlige antal visiterede timer fra 2018-2019.

Som figuren illustrerer, så er det kun i aldersgruppen 30-39 år, at det gennemsnitlige antal timer pr. uge pr. borger ikke er faldet. De yngre aldersgrupper indeholder kun et begrænset antal borgere, hvorfor følsomheden overfor få individers ændrede behov vil påvirke det samlede gennemsnit for aldersgruppen.

Det generelt faldende antal visiterede timers hjemmepleje pr. pr. uge pr. borger skal naturligvis ses i sammenhæng med, som nævnt ovenfor, at det samlede antal timer har været faldende gennem 2020.

Årsagen til nedadgangen i visiterede timer er dels, at der har været en stærk fokus i visitationen, og dels at der specielt i 2. halvår var en stor afgang af borgere med stort plejebenhov. Afgangen af borgere skyldes dels indflytning i plejebolig og død. Totalt har antal modtager af hjemmepleje været ret stabilt gennem 2020, men altså med en afgang af borgere med højt plejebenhov og tilgang af borgere med lavere plejebenhov.

12.532 Sundhed og omsorg – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Plejeboliger Rønde	0	0	-1.062	2.750	3.812
Plejeboliger Kolind	0	0	790	328	-462
ABA-brandalarmering, plejec. og -boliger	0	0	335	271	-64
Demens dagcenter Kolind	0	0	-231	16	248
Forbedring eksist. lokaler, sygeplejen	0	-200	788	494	-294
Ringparken - delvis nedrivning	500	-100	370	31	-339
Midlertidig pladser døgnophold Århusvej	2.500	1.000	2.950	2.716	-234
Pulje til analyse - Rehabiliteringsafd.	0	0	280	280	-0
Veltek / velfærdsteknologi	4.000	3.000	2.686	2.168	-517
Kølekapacitet produktionskøkken i Rønde	0	0	150	147	-4
Modernisering af sygeplejeklinikkerne	0	0	470	470	0
Det nære sundhedsvæsen-hj.sygepl.+rehab	2.000	1.000	1.000	174	-826
I alt	9.000	7.112	13.982	10.157	-3.826

De store anlægsprojekter omkring plejeboliger i Rønde og Kolind nærmer sig afslutningen og der forventes aflagt anlægsregnskab i 2021. Forud for det endelige regnskab vil der ske mindre justeringer mellem delprojekterne. Samlet har projekterne en i forhold til den samlede anlægssum mindre merudgift. Merudgifterne skyldes forskellige afsluttende tilpasninger for at sikre en mere optimal dagligdag, som ikke var medtaget i det oprindelige byggeprogram. Det omhandler for eksempel cafeindretning, kølerum, parkeringsforhold og justering af teknik i lejlighederne.

Puljen til investeringer i velfærdsteknologi blev i forbindelse med genåbningen af budget 2020 reduceret i 2020 med 1,0 mio. kr. Efter dette er der en mindredrift på 0,5 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes, at Covid-19 har begrænset mulighederne for at rulle nye initiativer ud.

Merudgifter og mindredrifter på de enkelte anlægsprojekter overføres til 29021 med undtagelse af projekterne kølekapacitet produktionskøkken i Rønde, Modernisering af sygeplejeklinikker og Pulje til analyse – Rehabiliteringsafd., som er afsluttet i 2020.

12.538 Tilbud til voksne med særlige behov – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Voksen-/ Handicapområdet	77.254	88.453	89.375	88.665	-711
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	73.151	76.797	76.417	75.125	-1.291
Center for social rehabilitering	31.934	31.550	29.839	29.550	-290
Rusmiddel Center	6.304	5.795	5.646	5.421	-225
I alt	188.644	202.595	201.278	198.761	-2.516



Regnskab 2020 for bevillingen af tilbud til voksne med særlige behov viser samlet et mindreforbrug på 2,5 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i 2020 givet tillægsbevilling på 14,3 mio.kr., hvoraf 11,4 mio.kr. blev givet i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020 til den fortsatte drift. Herudover blev budgettet på 1,8 mio.kr. vedr. §100 sociale formål flyttet fra bevilling 12.557 Boligstøtte, personlige tillæg mv. Ydermere er overført et underskud fra 2019 på 1,3 mio.kr., som også har reduceret budgettet i 2020.

Myndighedsområde

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fremme tilgængelighed	116	116	295	0	-295
Innovation psykiatri	320	320	1.064	50	-1.014
§ 85 Botilbud	73.500	74.574	74.574	73.486	-1.088
§ 85 Bostøtte i eget hjem	19.352	22.517	22.517	25.301	2.784
§ 96 Borgerstyret Personlig assistance	16.589	17.589	17.589	20.674	3.085
§ 97, 98 og 99 Kontakt-og Ledsagerordninger mv.	1.440	1.440	1.440	1.479	39
§ 107 Botilbud midlertidigt	28.888	28.922	28.922	29.434	511
§ 108 Botilbud	24.354	25.331	25.331	27.673	2.342
§ 103 Beskyttet beskæft.	4.410	4.399	4.399	3.576	-823
§ 104 Akt. - og samværs.	17.171	17.121	17.121	15.964	-1.157
§ 100 sociale formål	0	1.785	1.785	590	-1.195
Rådgivning og rådgivningsinstitut.	2.565	4.065	4.065	4.222	157
Øvrig misbrugsbehandling	465	464	464	562	98
Social udsatte	2.350	2.859	2.859	2.487	-373
Handicapbiler	2.300	2.300	2.300	1.277	-1.023
Takstindbetaling	-116.566	-115.348	-115.348	-118.109	-2.761
I alt	77.254	88.453	89.375	88.665	-711

Regnskabet for myndighedsområdet viser et mindreforbrug på 0,7 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Der er i 2020 givet tillægsbevilling på i alt 12,1 mio.kr., som primært vedrører 11,4 mio.kr. bevilliget til fortsat drift i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020.

Efterfølgende gennemgås de væsentligste regnskabsposter.

§ 85 Botilbud

Området omfatter § 85 botilbud i eksterne tilbud i andre kommuner, regioner, private botilbud og egne tilbud under rammeaftalen. Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,1 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2020 blev der tillægsbevillet 2,5 mio.kr. Der har været et større antal borgere indskrevet i §85 botilbudslignende tilbud end forudsat i budgettet, mens den gennemsnitlige pris per borger har holdt sig på niveau med det budgetlagte. Dette er illustreret i områdets strategiske mål.

§ 85 Bostøtte i eget hjem

Regnskabet for bostøtte i eget hjem ligger 2,7 mio.kr. over korrigeret budget.

§ 96 Borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen)

BPA-ordningen kan tilbydes til personer med omfattende fysisk og/eller psykisk funktionsnedsættelse. Borgeren bor i eget hjem og modtager ledsagelse. Regnskabet viser et merforbrug på 3,1 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Der er givet tillægsbevilling på området i forbindelse med budgetopfølgningen per 30.



september 2020 på 1,0 mio.kr. Merforbruget dækker over, at den gennemsnitlige udgift per borger har været væsentligt større end forudsat i budgettet, mens der omvendt har været et lavere antal borgere, som har benyttet sig af BPA-ordningen.

§ 107 Botilbud midlertidigt ophold

Regnskabet viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der blev i 2019 etableret 14 nye § 107 pladser, som alternativ til eksterne pladser. Der kan konstateres, at der som i 2019 har været ledig kapacitet på disse pladser i hele 2020, dog størst i starten af året. Antallet af borgere i §107 tilbud har generelt været lavere gennem hele året end forudsat i budgettet, mens den gennemsnitlige udgift per borger har været højere, hvilket er illustreret i forbindelse med områdets strategiske mål.

§ 108 Botilbud længerevarende

Regnskabet viser et merforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Gennem hele 2020 har både antal og gns. pris for borgere i §108 botilbud ligget på et højere end forudsat i budgettet.

Takstindbetalinger

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

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Takstindbetalinger Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	-83.128	-86.247	-86.247	-88.694	-2.447
Takstindbetalinger Center for Social Rehabilitering	-33.438	-29.101	-29.101	-29.415	-314
I alt	-116.566	-115.348	-115.348	-118.109	-2.761

Samlet for området har der været en merindtægt på 2,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært vedrører flere dyre pladser på Syddjurs Bo og aktivitetstilbud. I forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september blev der givet en tillægsbevilling på 5,0 mio.kr til dækning af mindre indtægter vedrørende ydelser leveret af Center for Social Rehabilitering.

Syddjurs Bo-og Aktivitetscenter

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Syddjurs Bo- og Aktivitetstilbud	73.151	76.797	76.417	75.125	-1.291

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som indeholder en negativ overførsel fra 2019 på 0,4 mio.kr. samt pladsreguleringer og regulering for særligt dyre enkelttilbud. Mindreforbruget er bl.a. opstået som konsekvens af COVID-19, idet der har været færre udgifter til vikarer, kursusaktiviteter samt en øget refusion i forbindelse med sygdom.

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



Center for Social Rehabilitering.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Center for Social Rehabilitering	31.934	31.550	29.839	29.550	-290

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der er overført et merforbrug fra 2019 på 1,3 mio.kr. Området rummer også udgifter til støtte- og kontaktpersonordningen efter Serviceloven § 99 til personer med psykiatriske diagnoser og fysisk og psykisk handicap, som bor i eget hjem. Der blev i forbindelse med budget 2019 investeret i nye tilbud på området som følge af strategien på området, men pladserne har ikke været fuldt udnyttet i 2020, dog med mest ledig kapacitet i starten af året.

Syddjurs Rusmiddelcenter.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Syddjurs Rusmiddelcenter	6.304	5.795	5.646	5.421	-225

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

12.538 Tilbud til voksne med særlige behov – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Rusmiddelcenter og Midtpunktet, Byens Hus i Rønde	0	0	-615	408	1.023
Syddjurs Bo- og aktivitetscenter ser- vice	0	150	664	521	-143
Udvid på Syddjurs Bo-og aktivitets- center	3.500	2.625	2.625	163	-2.462
Udvidelse af botilbuddet Mølletorvet	550	200	200	40	-160
I alt	4.050	2.975	2.874	1.132	-1.742

Der er fire anlægsprojekter på området, hvoraf to er ibrugtaget. Det handler om Byens Hus i Rønde samt udvidelsen af botilbuddet Mølletorvet.

12.557 Boligstøtte, personlige tillæg m.v.

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Driftssikring af boligbyggeri	1.962	1.962	1.962	834	-1.128
Personlige tillæg	4.447	4.447	4.447	4.036	-411
Boligydelse	15.956	16.766	16.766	17.883	1.118
Boligsikring	10.725	11.525	11.525	12.864	1.339
Socialcenterområde	1.785	0	0	0	0
I alt	34.875	34.700	34.700	35.618	918

Regnskabet for kontante ydelser viser et merforbrug på 0,9 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Budget på 1,6 mio.kr. vedr. §100 Sociale formål er flyttet til bevilling 12.538 Tilbud til voksne med særlige behov. Herudover blev der tillægsbevilliget 1,6 mio.kr til den fortsatte drift i forbindelse med budgetopfølgningen per 30. september 2020.



Driftssikring af boligbyggeri

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Herunder bliver der blandt andet betalt tomgangsleje til almene boliger, som Kommunen har anvisningsret til.

Boligydelse- og sikring

Regnskabet for boligydelse-og sikring viser et merforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Socialcenterområdet

Området blev som tidligere nævnt flyttet til bevillingen for Tilbud til voksne med særlige behov.

Udvalget for Natur, Teknik og Miljø

Udvalget for natur, teknik og miljø varetager kommunens opgaver på det tekniske og miljømæssige område samt på ejendoms- og arealanvendelsesområdet. Hovedområderne er:

- **Miljø og Klima** med bl.a. tilsyn, planlægning og myndighedsbehandling af virksomheder, vandløb, drikkevand, grundvandsbeskyttelse, affald, badevandskvalitet, spildevand samt skadedyrsbekæmpelse og klimatilpasning.
- **Ejendomme** med bl.a. bortforpagtning af kommunale ejendomme, planlægning og styring af kommunens bygningsdrift herunder vedligehold og udvikling, planlægning og projektering af anlægs- og byggeprojekter, varetagelse af kommunens forsikringer og forsikringsstrategi samt servicering af kommunens bygninger og energistyring.
- **Vej- og Ejendomsservice** udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner/områder samt vejvedligehold i samarbejde med Ejendomme og Mobilitet og varetager desuden koordinering af den fælles kørselsenhed.
- **Byggeri og Landbrug** med bl.a. byggesager, landzonesager, BBR og miljøgodkendelse af landbrug.
- **Teknik og Miljø Sekretariat** med bl.a. med køb og salg af jord og ejendomme, varetager nævnsopgaver som huslejenævn, beboerklager og er i øvrige ansvarlig for at levere juridisk service på tværs af det tekniske område, samt dagsordener til udvalgsmøder.
- **Plan, Udvikling og Mobilitet** med bl.a. kommunens planstrategi, kommuneplan, lokalplaner, miljøvurdering, naturforvaltning samt drift og projektering af vejanlæg og stier samt byggemodning.

Bevilling Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
14.228 Vej og parkvæsen	40.225	37.872	37.872	35.447	-2.425
14.232 Kollektiv trafik og borgermidler	22.116	21.700	21.568	19.612	-1.957
14.052 Natur og miljø	10.899	9.883	12.234	10.780	-1.454
14.025 Ejendomme	67.422	68.562	66.135	71.537	5.402
I alt drift	140.663	138.017	137.809	137.376	-434
14.228 Vej og parkvæsen	21.350	4.246	35.556	36.240	684
14.232 Kollektiv trafik og borgermidler	2.500	1.000	1.989	848	-1.141
14.022 Jordforsyning – byggemodning	12.000	23.000	18.015	15.216	-2.800
14.052 Natur og miljø	6.227	3.077	4.035	2.132	-1.903
14.025 Ejendomme	13.000	15.408	8.013	7.259	-754
I alt anlæg	55.077	46.730	67.607	61.694	-5.913
I alt drift og anlæg	195.740	184.748	205.417	199.070	-6.347

Udvalget for natur, teknik og miljø har i 2020 driftsbevillinger på 140,7 mio. kr. Der er i årets løb givet negative tillægsbevillinger på 2,9 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 137,8 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 137,4 mio. kr., svarende til en mindredgift på 0,4 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2020 afsat et rådighedsbeløb på 55,1 mio. kr. Der er i årets løb yderligere bevilget 12,5 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 67,6 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 61,7 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 5,9 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en mindreudgift på 3,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en mindreudgift på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften i forhold til korrigeret budget skyldes hovedsageligt en tilbageholdenhed og opbremsning af en række udgifter for at imødekomme en merudgift på Ejendomme. Desuden har udgifterne til vintertjeneste været langt mindre end forventet på grund af den milde vinter.

Den negative tillægsbevilling på driftsområdet på samlet 2,9 mio. kr. handler om en negativ overførsel fra 2019 til 2020 på 0,2 mio. kr., en reduktion vedr. genåbning af budget 2020 på 3,7 mio. kr., en reduktion vedr. regulering af pris- og lønskøn på 0,5 mio. kr., tilskud af barselsudligningsordningen på 0,1 mio. kr., forøgelse af driftsbudget vedr. Posthuset i Ebeltoft på 0,2 mio. kr. samt COVID-19 kompensation på 1,3 mio. kr.

Anlæg

Der er en merudgift på anlægsområdet på 6,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en mindreudgift på 5,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften i forhold til korrigeret budget skyldes primært byggeområdene, mobilitetsstrategien og spildevandsplanlægning.

Tillægsbevillingerne på anlægsområdet på 12,5 mio. kr. handler om overførsler for 2019 til 2020 på 20,9 mio. kr., en reduktion på 29,6 mio. kr. vedr. genåbning af budget 2020 og tillægsbevillinger på samlet 21,2 mio. kr. til bl.a. fremrykning af anlæg fra 2021, Nord/Sydvejen 1. etape og byggemodningsområdet.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

14.228 Vej og parkvæsen – drift

Område	Budget	Korr. budget uden opsparring	Korrigeret Budget	Regnskab	Forskel til korr. budget
Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	(1)	(2)	(3)	(4)	(4-3)
Vejvedligeholdelse, belægnings-, offentlige toiletter og grønne områder og havne/Ebeltoft Havn	28.941	26.535	26.535	27.637	1.101
Vej - og ejendomsservice	-0	87	87	87	-0
Vintertjeneste, drift	8.529	8.505	8.505	5.097	-3.408
Vejafvandingsbidrag	2.755	2.744	2.744	2.627	-117
I alt	40.225	37.872	37.872	35.447	-2.425

Regnskabet viser et forbrug på 35,4 mio. kr. Der er en samlet mindreudgift på 2,4 mio. kr. i forhold til korrigerede budget, som primært skyldes en mindreudgift på vintertjeneste på 3,4 mio. kr. og merudgifter på vejvedligeholdelse på 1,1 mio. kr. Den milde vinter er årsagen til mindreudgiften på vintertjeneste. Merudgiften på vejvedligeholdelse skyldes bl.a. at en del indtægter først afregnes i 2021.

Vej- og ejendomsservice skal hvile i sig selv. Området udfører opgaver på samtlige af kommunens institutioner og veje i samarbejde med Ejendomme og Mobilitet. De samlede udgifter har været 82,7 mio. kr. og indtægterne har været 82,6 mio. kr.

Der er på vintertjenesten budgetteret med en forventning om en vinter under middel. En middel vinter er beregnet til ca. 10,0 mio. kr. Vinteren i 2020 har været særdeles mild, hvilket har resulteret i en mindredgift på 3,4 mio. kr.

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

14.228 Vej og parkvæsen – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Korupskovvej og cykelsti Kolind-Koed	0	-500	233	3	-230
Cykelsti fra Balle til Rosmus skole	0	0	-53	0	53
Cykelstier 2019 *	0	0	521	124	-397
Cykelstier 2020	2.500	0	0	0	0
Cykelsti, Karlby – Skørring	0	-1.000	458	977	519
Cykelsti Koed og Ryomgård – fortsættelse	0	-600	196	19	-177
Cykelsti, Boeslum – Ebeltoft	0	2.500	2.959	783	-2.176
Cykelsti mellem Vrinner og Egens Havhuse	0	256	3.650	6.296	2.646
Køb af Tingvej 11, Hornslet til P-plads *	0	100	146	127	-19
Lukning af overkørsler på Grenåbanen	0	0	435	135	-300
Ekspropriation - ejendom i Ryomgård *	0	0	2.390	2.300	-90
Nord/Sydvejen - etape 1 – Nimtofte	0	7.000	19.678	19.883	205
Tilslutning af Hornslet ruter 15 og 587	0	-1.000	0	0	0
Stationsanlæg vedr. letbane	0	0	-3.191	2.688	5.879
Relaterede anlæg i tilknytning til letbane	0	-4.960	0	0	0
Rønede - Helhedsplan inkl. Bypark	1.500	1.000	1.465	836	-630
Modernisering af Hovedgaden i Rønede, kloakseparering	1.000	600	667	172	-496
Stationsvej Thorsager – opgradering	2.000	0	470	108	-362
Trafiksikkerhed 2019 *	0	0	284	216	-67
Trafiksikkerhed 2020 *	2.000	500	500	444	-56
Infrastrukturplanlægning *	250	250	250	286	36
Renovering af toiletter 2019 *	0	-400	24	24	0
Projektering af fælles materielgård *	0	0	397	397	0
Ny Salthal Lerbakken 33-35 Rønede	0	-2.000	1.229	226	-1.003
Asfaltarbejder *	9.000	2.000	2.000	0	-2.000
Gadebelysning - ny teknologi	500	500	846	196	-650
Nord/Sydvejen etape 2 - Thorsager(bypassage)	2.600	0	0	0	0
I alt	21.350	4.246	35.556	36.240	684

På området har der i 2020 været afsat budget til 23 anlægsprojekter. Af disse afsluttes 9 anlægsprojekter (markeret med en *) og der er udarbejdet anlægsregnskab på 3 anlægsprojekter, som fremgår af bilag til regnskabsbemærkningerne.

Der er en mindreudgift på området i forhold til korrigeret budget på samlet 0,7 mio. kr. Det består bl.a. af en række cykelstipprojekter, hvor der er merudgifter på grund af tilskud, der først hjemtages i 2021. Der udestår også et statslig tilskud på merudgiften på 5,8 mio. kr. på Stationsanlæg vedr. letbane, som hjemtages i 2021. Mindreudgifterne fordeler sig på en række projekter, men skyldes primært asfaltarbejde og Ny Salthal Lerbakken.

14.332 Kollektiv trafik og borgermidler – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Kollektiv trafik, fælles formål	833	0	0	0	0
Bus- og stationsdrift	20.894	21.568	21.568	19.254	-2.314
Lystbådehavne og Ebeltøft Havn – flyttet til bevilling 14.228	390	132	0	0	0
Skadedyrsbekæmpelse rotter	0	0	0	354	354
Private vandløb og drænledninger, tømningsordning samletanke og øv- rige ordninger	0	0	0	4	4
I alt	22.116	21.700	21.568	19.612	-1.957

Der er en mindreudgift på området på 2 mio. kr. Bus- og stationsdrift har en mindreudgift på 2,3 mio. kr., som dels skyldes ændring af afregninger til Midttrafik, sådan at afregninger fra 2021 bogføres i det regnskabsår udgiften vedrører, og dels en mindreudgift til stationsdriften.

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

Der er en merudgift på 0,35 mio. kr. vedr. rottebekæmpelse. Der har igennem de senere år været en stigning i udgifterne til rottebekæmpelse, som betyder, at borgernes samlede gæld til ordningen er stigende. På det grundlag er der sket en takststigning på rottebekæmpelsen de sidste par år.

Området er friholdt for overførsel.

14.332 Kollektiv trafik og borgermidler – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Mobilitetsstrategi	1.000	0	989	125	-864
Ladestandere til bæredygtig mobili- tet	1.000	1.000	1.000	723	-277
El-ladestandere i det offentlige rum	500	0	0	0	0
I alt	2.500	1.000	1.989	848	-1.141

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

Ladestandere til bæredygtig mobilitet understøtter implementering af flådestyringen/bæredygtig kørsel, og projektet er igangværende.

De strategiske mål vedr. udviklingen i antal flexture viste i 2. halvår 2019 og frem til udgangen af februar måned 2020 en stigende tendens. I januar-februar 2020 steg brugen af flexture med 16,1% i forhold til januar-februar 2019. Med virkning fra marts måned 2020, hvor Corona indtræder, og indtil udgangen af året viser der sig en faldende tendens i brugen af flexture på 37,6% i forhold til samme periode i 2019. Samlet set er det fald på 29,7 % i 2020 i forhold til 2019.

14.022 Jordforsyning / byggemodning – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Jordforsyning – byggemodning	12.000	23.000	18.015	15.216	-2.800
I alt	12.000	23.000	18.015	15.216	-2.800

Anlægsbudgettet bruges til byggemodninger, hvor der været forbrug på 27 udstykninger. 8 udstykninger afsluttes, hvoraf 7 byggemodninger afsluttes med anlægsregnskab, som det fremgår af det øvrige regnskabsmateriale. Udgifterne til jordkøb afholdes som udgangspunkt under Økonomiudvalget. Mindreforbruget overføres til 2021 til fortsættelse af byggemodningsprojekterne.

14.025 Ejendomme – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Ejendomme, herunder fælles formål	68.921	68.875	66.448	71.342	4.894
Ejendomme fælles, COVID-19 udgifter	0	1.214	1.214	4.513	3.299
Udlejningsejendomme	-1.499	-1.527	-1.527	-4.318	-2.791
I alt	67.422	68.562	66.135	71.537	5.402

Den fælles ejendomsenhed blev etableret med virkning fra 2019, hvor der er forudsat et rationale på 6,6 mio. kr. årligt. Området har haft et samlet merforbrug i 2020 på 5,4 mio.kr. En andel af merudgifterne skyldes COVID-19 udgifter på 3,3 mio. kr. Merudgifterne ekskl. udgifter til COVID-19 udgør således 2,1 mio. kr.

Udgifter til COVID-19 vedrører leje af materiel (toiletter, telte, vaske og bordbænkesæt m.v.), indkøb af materiel (håndvaske og skærme m.v.), udgifter til karantæneboliger og ekstra rengøringsudgifter.

Det har som udgangspunkt været skønnet, at de forventede besparelser ville fordele sig med ca. 50 % som følge af mere effektiv drift, og 50 % som følge af en reduktion af bygningsmassen. De største udgifter ligger i den interne afregning af teknisk service og rengøring med i alt ca. 35 mio. kr. Forudsætningerne for de forventede besparelser på driftsområdet er især en yderligere rationalisering af intern service og arbejds gange på tværs af institutioner og områder, færre håndværkerudgifter samt identificering, organisering og nyt udbud af alle serviceaftaler.

Det har ikke været muligt at opnå det forventede rationale og det strategiske mål i forhold til reduktion af bygningsmassen så hurtigt som forventet. Det skyldes bl.a., at der er foretaget strategiske opkøb af ejendomme. I 2020 er der afhændet ejendomme, og der forventes yderligere reduktion i bygningsmassen de kommende år med baggrund i en fortsat og forstærket indsats på området.

Der er igangsat en evaluering af det samlede Ejendomscenter, der bl.a. vil belyse de økonomiske forudsætninger og grundlag for driften.

14.025 Ejendomme – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Energibesparende bygningsrenovering 2018-2021	5.000	5.000	4.416	3.857	-558
Bygningsvedligeholdelse genopretning 2018-2021	6.000	9.158	1.000	999	-1
Ejendomspulje radon og rotter	0	0	97	96	-1
Sundhedscentret Ebeltoft ombygning	0	-1.000	250	225	-25
Det tidligere posthus Ebeltoft, nedrivning	0	250	250	0	-250
Større bygningsmæssige vedligeholdelse	2.000	2.000	2.000	2.081	81
I alt	13.000	15.408	8.013	7.259	-754

På området har der i 2020 været afsat rådighedsbeløb til 6 anlægsprojekter. Anlægsprojektet "Ejendomspuljen radon og rotter" og "Større bygningsmæssige vedligeholdelse" afsluttes i 2020, og de resterende anlæg er igangværende og overføres til 2021. Der er udarbejdet anlægsregnskab vedr. "Større bygningsmæssige vedligeholdelse", som det fremgår af det øvrige regnskabsmateriale. Merforbruget på dette projekt overføres til 2021 puljen.

14.052 Natur og miljø – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Miljøtilsyn virksomheder	553	539	539	537	-2
Øvrig planlægning, tilsyn m.v.	0	0	0	640	640
Grundvandsbeskyttelse	0	-10	2.341	1.351	-991
Skadedyrsbekæmpelse vilde katte m.v.	87	87	87	34	-53
Vandløbsvæsen fælles formål	1.289	1.283	1.283	1.097	-187
Vedligeholdelse af vandløb	3.792	3.380	3.380	3.204	-175
Miljøbeskyttelse	657	653	653	559	-95
Miljøbeskyttelse Landbrug	41	40	40	40	-0
Jordforurening	253	252	252	35	-217
Regulativ for jordstyring og gebyr	-10	-12	-12	-113	-101
Badestrande	1.137	1.135	1.135	964	-170
Naturforvaltningsprojekter	2.210	1.897	1.897	1.922	25
Naturpulje	500	249	249	242	-7
Skove	204	203	203	85	-118
Affald, fælles formål	42	42	42	13	-29
Indsamling af bærbare batterier	145	144	144	171	27
I alt	10.899	9.883	12.234	10.780	-1.454

Natur- og miljøområdet har en samlet mindreudgift på 1,5 mio. kr., som primært skyldes grundvandsbeskyttelse og vandløbsvæsen.

Budgettet til grundvandsbeskyttelse er finansieret af opsparede gebyrmidler, og skal anvendes indenfor området til blandt andet udarbejdelse af indsatsplaner, der beskriver mål og midler til beskyttelse af

grundvandet. Denne opgave blev påbegyndt i 2018 og fortsætter frem til 2021. Mindreudgiften på 1,0 mio. kr. anvendes til fortsættelse af opgaven det kommende år.

Det strategiske mål vedrørende korte sagsbehandlingstider om byggetilladelser når ikke målopfyldelse i 2020. Det skyldes primært et stadig stigende antal sager, nye skærpede regler om dokumentationskrav i bygningsreglementet samt oplæring af nye medarbejdere.

Det bemærkes, at KL's servicemål for sagsbehandlingstider om byggetilladelser aftalt mellem regeringen og KL ikke opfyldes på tiden.

Der er igangsat en handlingsplan med bl.a. tilkøb af konsulentytelser og tilførsel af ekstra personale-resourcer og det forventes, at KL's servicemål på området vil kunne opfyldes i løbet af 2021.

Det strategiske mål vedr. høj kundetilfredshed med byggesagsbehandlingen når ikke målopfyldelse i august til november 2020, hvor målet er at målingen skal ligge mellem 4 (tilfredsstillende) og 5 (meget tilfredsstillende). Målingen i disse måneder lå mellem 3 (hverken eller) og 4 (tilfredsstillende). Fra december 2020 ligger målingen igen mellem 4 (tilfredsstillende) og 5 (meget tilfredsstillende).

14.052 Natur og miljø – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Klimaprojekt "Coast to Coast"	312	312	1.248	670	-578
Spildevandsplanlægning / uvedkommende vand	1.515	1.515	1.537	708	-829
Klimatilpasning Knebel by (Lyngevej)	1.400	0	0	48	48
Klimahandlingsplan	1.000	1.000	1.000	701	-299
Pulje vedr. FN's mål	2.000	250	250	5	-245
I alt	6.227	3.077	4.035	2.132	-1.903

Samtlige anlægsprojekter, hvor der er afsat budget, er igangværende, og restbudgettet overføres til 2021. Anlægsprojektet "Klimatilpasning Knebel By (Lyngevej)" er udskudt til 2021 og merforbrug overføres til 2021, hvor rådighedsbeløbet er afsat.

Udvalget for Plan, Udvikling og Kultur

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

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

Bevilling	Budget	Korr. budget uden opsparring	Korrigeret Budget	Regnskab	Forskel til korr. budget
Hele 1.000 kr.	(1)	(2)	(3)	(4)	(4-3)
(minus = mindreudgift)					
15.645 Plan og udvikling	3.227	2.013	2.970	1.592	-1.379
15.332 Biblioteker	15.144	15.138	14.782	14.930	148
15.335 Kultur	17.808	17.698	18.535	17.633	-902
15.338 Folkeoplysning, fritid og natur	26.548	25.417	26.111	24.025	-2.086
I alt drift	62.727	60.266	62.398	58.179	-4.219
15.025 Byudvikling	6.972	675	7.067	4.177	-2.890
15.645 Plan og udvikling	0	0	61	12	-49
15.332 Biblioteker (Maltfabrikken)	2.500	2.500	3.078	4.045	967
15.338 Folkeoplysning, fritid og natur	4.800	6.711	12.180	3.246	-8.934
I alt anlæg	14.272	9.886	22.387	11.480	-10.907
I alt drift og anlæg	76.999	70.152	84.785	69.659	-15.126

Udvalget for plan, udvikling og kultur har i 2020 driftsbevillinger på 62,7 mio. kr. Der er i årets løb givet en samlet negativ tillægsbevilling på 0,3 mio. kr. Det korrigerede driftsbudget udgør herefter 62,4 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 58,2 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 4,2 mio. kr.

På anlægsområdet er der i 2020 afsat et rådighedsbeløb på 14,3 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til rådighedsbeløb på 8,1 mio. kr. Det samlede rådighedsbeløb til anlæg udgør herefter 22,8 mio. kr. Regnskabet viser en udgift på 11,4 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 10,9 mio. kr.

Drift

Samlet set på driftsområdet er der en mindreudgift på 4,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en mindreudgift på 4,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Forklaringen på afvigelsen mellem regnskab og det korrigeret budget på driftsområdet skyldes først og fremmest, at overførselsbeløbet fra 2019 på 2,1 mio. kr. ikke er anvendt på grund indfrysning. Dernæst er der et mindreforbrug på Udviklingspuljen og Udvikling i yderområderne, kørselspuljen samt lokaletilskud til foreningerne og tilskud til frivillige foreninger.

Den negative tillægsbevilling på driftsområdet på 0,3 mio. kr. handler primært om overførsel fra 2019 til 2020 på 2,1 mio. kr., en negativ tillægsbevilling på 2,8 mio. kr. vedr. genåbning af budget 2020, kompensation for Covid-19 udgifter på 0,3 mio. kr., tilskud af barselsudligningsordningen på 0,2 mio. kr. og en reduktion på 0,1 mio. kr. vedr. efterregulering af pris- og lønskøn.

Udvalget har i 2020 haft merudgifter på grund af Covid-19 på grund af mistede gebyrindtægter hos bibliotekerne (83.000 kr.). Derudover er der blevet ydet et lån til Karpenhøj Naturcenter (350.000 kr.), som er bogført uden for udvalgets område. Der har på grund af Covid-19 været mindreudgifter til kørselspuljen til skolekørsel til kultur og natur på 255.000 kr. Der er på udvalgets område blevet ydet en kompensation for statslige Covid-19-midler på i alt 267.000 kr. Samlet giver dette et mindreforbrug på 439.000 kr.

Det blev i 2020 besluttet af afsætte 250.000 kr. til en pulje for foreninger, organisationer og institutioner indenfor området i Udvalget for plan, udvikling og kultur, der er ramt af Covid-19. Puljen kommer imidlertid først til udbetaling i 2021. Udvalget for plan, udvikling og kultur og Byrådet har desuden besluttet initiativer på grund af Covid-19 for yderligere 350.000 kr. (i form af en forhøjelse med 100.000 kr. af puljen til foreninger, organisationer og institutioner, der er ramt af Covid-19 og etablering af en akutpulje under vinterens nedlukning på 250.000). Indtil videre er anvist finansiering på 125.000 kr.

Der kan på nuværende tidspunkt imødeses yderligere udgifter på grund af Covid-19 på 596.000 kr. i forbindelse med tilbagebetaling af gebyrer for aktiviteter i idrætshaller og på kulturskolen, der ikke har kunnet afvikles under vinterens nedlukningsperiode.

Anlæg

Der er en mindregift på anlægsområdet på 2,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og et mindreudgift på 10,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Forklaringen på afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget på anlægsområdet skyldes et restbudget primært på "Rønde Idrætscenter", "Idrætspuljen", "Ungespot", "Renovering af fodboldbaner" og "Områdefornyelsen (ingen statslig tilskud)".

Tillægsbevillingen på anlægsområdet på 8,1 mio. kr. handler om overførsel fra 2019 til 2020 på 12,5 mio. kr., genåbning af budget 2021 med en reduktion på 12,2 mio. kr., fremrykning af anlæg fra 2021 til 2020 på 8,0 mio. kr. og flytning fra rådighedsbeløb på 0,2 mio. kr. fra Udvalgets område til Ejendomme.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

15.645 Plan og udvikling – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Planlægning	180	179	179	406	227
Udvikling – fælles formål	0	0	41	0	-41
Udvikling yderområder/landdistrikter	491	145	145	-212	-357
Bosætningspuljen	1.035	517	1.427	732	-695
Tilskud til distriktsråd	379	379	379	380	1
Udviklingspulje	1.141	693	693	240	-453
Civilsamfundspulje	0	100	106	46	-60
I alt	3.227	2.013	2.970	1.592	-1.379

Der er en mindreudgift på området på 1,4 mio. kr., som primært består af overførselsbeløbet fra 2019 på 1,0 mio. kr., en mindreudgift på Udvikling i yderområderne og Udviklingspuljen på samlet 0,8 mio. kr. og en merudgift på Planlægningsområdet på 0,2 mio. kr. Det resterende budget overføres til 2021.

Merudgiften på planlægningsområdet skyldes ekstraordinære udgifter til bistand i forbindelse med plansager, grundvandsredegørelse, detailanalyse samt øvrige udgifter i forbindelse med kommuneplan. Merudgiften dækkes af en mindreudgift på Udvalget for natur, teknik og miljø.

Udvalget for plan, udvikling og kultur har besluttet med baggrund i Covid-19-nedlukningen at anvende 0,125 mio. kr. af overførte midler fra Udviklingspuljen fra 2020 til 2021 til en Akutpulje til finansiering af aktiviteter inden for kultur, fritid og idræt.

15.645 Plan og udvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Restaurering af genforeningssten	0	0	61	12	-49
I alt	0	0	61	12	-49

Anlægsprojektet er igangværende, og resten af budgettet overføres til 2021.

15.025 Byudvikling – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Hornslet Helhedsplan / byudvikling i Hornslet	500	500	500	0	-500
Mørke Områdefornyelse	0	-450	346	230	-116
Bygningsfornyelse 2016 og 2017	0	0	466	460	-6
Udvikling i Ebeltoft - medfinansiering	4.000	2.600	2.306	1.570	-736
Områdefornyelse / bygningsforny- else	1.000	-250	1.304	362	-943
Digitale byportaler	0	-1.197	0	0	0
Landsbyfornyelsespuljen 2017	0	0	730	736	7
Landsbyfornyelsespuljen 2018	0	0	387	400	13
Landsbyfornyelsespuljen 2019	0	-500	415	157	-258
Landsbyfornyelsespuljen 2020	1.472	472	472	112	-360
Bygningsfornyelse 2018	0	0	140	148	9
Bygningsfornyelse 2019	0	-500	0	0	0
I alt	6.972	675	7.067	4.177	-2.890

På området har der i 2020 været afsat budget til 10 anlægsprojekter. Af disse afsluttes anlægsprojekterne "Bygningsfornyelse 2016 og 2017", "Landsbyfornyelsespuljen 2017 og 2018" og "Bygningsfornyelse 2018". Der er udarbejdet anlægsregnskab vedr. "Bygningsfornyelse 2016 og 2017", som det fremgår af det øvrige regnskabsmateriale.

De øvrige anlægsprojekter er igangværende og restbudgettet er overført til 2021. Langt de fleste af anlægsprojekterne omhandler byfornyelse/områdefornyelse med statslig medfinansiering, hvor refusionen ofte først hjemtages, når projektet når sin afslutning.

15.332 Biblioteket – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Biblioteker	15.144	15.138	14.782	14.930	148
I alt	15.144	15.138	14.782	14.930	148

Syddjurs Bibliotek har haft en merudgift på 0,15 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som er overført til 2021.

Der er fastsat to strategiske mål på biblioteksområdet. Der er et mål om at opnå flere besøgende på kommunens biblioteker inklusive arrangementer udenfor bibliotekernes nuværende fire huse. Der ses en stigning i 2020 på 19,7% i forhold til 2019. Årsagen skyldes bl.a. indflytning på Maltfabrikken, og det fortsatte arbejde med at øge besøgstallet ved at udvikle de fysiske biblioteker som samlingspunkter- /mødesteder, samskabelse af kulturarrangementer blandt andet i landdistrikterne, øget synlighed med videre.

Der er desuden et mål om, at biblioteket skal ligge over landsgennemsnittet i Bibliometerscoren, der er en måling på bibliotekets værdi og effekt for brugerne. I 2020 ligger Syddjurs Bibliotek på 6,2, hvor landsgennemsnittet er 6,4. Bibliometerscoren i Syddjurs Kommune er steget fra 6,0 i 2019 til 6,2 i 2020. Det nationale gennemsnit er ligeledes steget fra 6,3 i 2019 til 6,4 i 2020. Syddjurs Bibliotek er tilfreds med fremgangen, men har således ikke opnået målsætningen om, at scoren skal være lig – eller over – den nationale score. Da Bibliometerscoren er en opsummering af borgeres oplevelse af 15 forskellige områder på de fire

biblioteker samt bogbussen, giver besvarelsen en god mulighed for at identificere og igangsætte et målrettet arbejde med forbedring.

Biblioteket har på grund af Covid-19 haft merudgifter for 0,1 mio. kr. grundet mistede gebyrindtægter samt merudgifter til øget rengøring.

15.332 Biblioteket – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Maltfabrikken	2.500	2.500	3.078	4.045	967
I alt	2.500	2.500	3.078	4.045	967

Anlægsprojektet "Maltfabrikken" er igangværende, og merforbrug overføres til 2021.

15.335 Kultur – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opspa- ring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fregatten Jylland	2.017	2.017	2.017	2.017	-0
Museum Østjylland	4.111	4.111	4.111	4.111	0
Lokalarkiver, Samvirket	274	244	244	165	-80
Øvrige museer (Djurslands Jernba- nemuseum, Sletterhage Fyr)	110	110	110	85	-25
Filmhøjskolen, Ebeltoft	296	260	260	250	-10
KOMBI, Hornslet	419	404	404	386	-18
Teaterpulje til biblioteksområdet	25	25	25	36	12
Teater/statsrefusion	-84	-84	-84	-170	-85
Syddjurs Teaterforening – voksen	250	250	250	250	0
Syddjurs Egnsteater	1.912	1.900	1.900	1.799	-101
Børneteater	248	248	248	252	4
Kulturklippekort for unge	250	0	0	0	0
Andre kulturelle opgaver - fælles for- mål	0	0	452	174	-278
Tilskud forsamlingshuse	339	339	339	304	-36
Award	0	145	145	79	-66
Maltfabrikken - støtte til foreningen	1.782	1.782	1.782	1.671	-110
Ebeltoft Kulturhus	535	535	535	492	-43
Aktivitetshuse	149	24	24	28	4
Kulturhotellet	198	197	197	449	253
Kulturpulje	1.134	1.445	1.445	1.411	-34
Børnekulturpulje	125	74	74	62	-13
Øvrige kulturelle tilskud	213	184	184	134	-50
Kulturskolen Syddjurs	3.507	3.489	3.874	3.647	-226
I alt	17.808	17.698	18.535	17.633	-902

Området omfatter de kulturelle aktiviteter, tilskud til kulturinstitutioner i Syddjurs Kommune samt Kulturskolen Syddjurs. Der er en mindreudgift på området på 0,9 mio. kr., som primært skyldes det overførte beløb for 2019 på henholdsvis andre kulturelle opgaver og Kulturskolen.

Udgiften til Egnsteatret er finansieret af Syddjurs Kommune og Kulturstyrelsen. Restbudgettet varierer fra år til år, da Kulturstyrelsens tilskud til Egnsteatret varierer mellem 35 - 40 pct. af omkostningerne.

Kulturpuljen har fået tilført flere ressourcer via en budgetomplacering på 0,3 mio. kr. for at imødekomme løbende eksterne ansøgninger.

Kulturskolen Syddjurs har i 2020 undervist ca. 550 børn og unge i alderen 0 til 25 år i musik og billedkunst. Skolen har desuden talentlinjen Shanghai Akademiet, som har undervist i alt 40 elever i alderen 12 til 18 år. Det kommunale tilskud til musikdelen i Kulturskolen Syddjurs suppleres af egenbetaling og statstilskud. Tilskuddet i 2020 fra Kulturstyrelsen udgjorde 558.153 kr.

15.338 Folkeoplysning, fritid og natur – drift

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindredgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Kørselspuljen (Skolen i virkeligheden)	390	390	390	135	-255
Karpenhøj Naturcenter	1.165	1.302	1.302	1.187	-115
Fritidsfaciliteter - fælles formål	2.894	2.655	2.655	2.710	55
Ebeltoft svømmehal	2.229	2.163	2.163	2.125	-38
Hornslet svømmehal	5	43	43	22	-20
Kolind+	899	898	933	916	-17
Kolind svømmebad, foreningsregi	44	44	44	60	16
Legepladser	132	62	62	65	3
Kolonihaver	13	13	13	2	-11
Folkeoplysning fælles formål	131	147	562	385	-177
FOU - rådighedsbeløb - kurser/temadage	57	57	57	13	-44
Udviklingspuljen - folkeoplysning	354	173	173	172	-1
Voksenundervisning	1.926	1.796	1.796	1.686	-110
Frivillig foreningsarbejde	1.704	1.504	1.504	1.316	-187
Kraftværket	-0	-0	-0	88	89
Mols i udvikling - Knudepunktet	254	254	254	250	-4
Lokaletilskud/gebyr, foreninger/af-tenskoler	1.731	1.731	1.731	1.063	-668
Lokaletilskud/gebyr, selvejende haller	11.824	11.293	11.536	11.112	-424
Tilskud til frivilligt socialt arbejde	670	768	768	589	-178
Udviklingspuljen, frivillig socialt arbejde	126	126	126	127	1
I alt	26.548	25.417	26.111	24.025	-2.086

Samlet set er der en mindredgift på området i forhold til korrigeret budget på 2,1 mio. kr. Der er givet en til-lægsbevilling på 0,24 mio. kr. til området for kompensation af Covid-19 udgifter.

Mindredgiften skyldes primært folkeoplysningsområdet, hvor det er områderne tilskud til Frivilligt foreningsarbejde (aktivitets- og grundtilskud), tilskud til de selvejende haller samt lokaletilskud til foreninger, der har haft mindredgiften. Området er generelt kendetegnet ved, at udgifterne varierer på grund af et svingende aktivitetsomfang på folkeoplysningsområdet. I forbindelse med indførelsen af et nyt regnskabssystem er det sidste tidspunkt for bogføring af udgifter i regnskabsåret blevet fremrykket. Dette har haft konsekvenser i tilfælde, hvor der udbetales et tilskud til foreninger, efter de har indsendt en endelig opgørelse over det for-gangne års aktiviteter. Det har således på grund af den ændrede bogføringsfrist ikke været muligt at bogføre

udgifter for 0,4 mio. kr. i regnskabsår 2020, som normalt ville kunne have været bogført, hvad har medført et tilsvarende mindreforbrug. Det er tale om en permanent periodeforskydning.

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

Karpenhøj Naturcenter har haft en likviditetsudfordring 0,7 mio. kr. på grund af Covid-19. DGI og Syddjurs Kommune har som konsekvens hver ydet et lån på 0,35 mio. kr.

På Kørselspuljen for skoleelever på har der grundet Covid-19 været færre udgifter til kørsel i 2020, puljen har således et mindreforbrug på 0,26 mio. kr.

Der er på området et strategisk mål om, at der laves en årlig elektronisk tilfredshedsundersøgelse, der udsendes til et repræsentativt udsnit af Syddjurs Kommunes borgere. Denne metode er valgt fordi det vurderes som vigtigt, at Kultur- og fritidslivet vurderes positivt af alle borgere i Syddjurs Kommune, og ikke kun af brugere af institutioner. Målet er at andelen af meget enige eller enige skal stige fra år til år. Resultatet for 2020, som er den første tilfredshedsundersøgelsen, viser følgende:

Spørgsmål (ca. 900 respondenter)	Meget enig eller enige (procent)
Syddjurs har et rigt og varieret foreningsliv	55%
Der sker meget på kulturområdet i Syddjurs	45%
Kulturlivet har betydning for sammenhængskraften i Syddjurs	67%
Fritidslivet har betydning for sammenhængskraften i Syddjurs	75%

15.338 Folkeoplysning, fritid og natur – anlæg

Område Hele 1.000 kr. (minus = mindreudgift)	Budget (1)	Korr. budget uden opsparring (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Rønede Idrætscenter – udviklingsprojekt	1.000	9.000	9.000	2.490	-6.510
Idrætsanlæg m.v. - pulje	2.500	-3.249	1.880	666	-1.215
Mols i Udvikling, Knudepunktet, medfinansiering	0	-340	0	0	0
Ungespots	800	800	800	91	-710
Renovering - belysning af fodboldbaner	500	500	500	0	-500
I alt	4.800	6.711	12.180	3.246	-8.934

På området har der i 2020 været afsat budget til fire anlægsprojekter, som alle videreføres i 2021.

Der er et mindreforbrug på 8,9 mio. kr., som primært vedrører Rønede Idrætscenter, og skyldes forskydninger i udbetalinger. Der er desuden et mindreforbrug på Idrætspuljen, der ligeledes skyldes forskydninger i udbetalinger. Beløbet er disponeret til projekter på fritidsområdet. Puljen udmøntes efter ansøgning og som hovedregel efter krone til krone tilskud, hvor ansøger medfinansierer anlægsprojektet.

Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse

På området varetages den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver på Erhvervs- og Beskæftigelsesområdet.

De primære opgaver, der varetages er:

- Erhvervs- og beskæftigelsespolitik
- Erhvervsservice og erhvervsudvikling
- Beskæftigelsesfremme og jobcenter
- Løntilskud, aktivering og beskæftigelsesfremmende foranstaltninger
- Sygedagpenge og revalidering
- Den arbejdsmarkedsrettede indsats i forbindelse med integration
- Ungdommens uddannelsesvejledning / den kommunale ungeindsats
- Samarbejde med private og selvejende institutioner inden for udvalgets område
- Borgerinddragelse på udvalgets område

Bevilling Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
16.546 Tilbud til udlændinge	8.539	3.982	3.982	4.737	755
16.557 Midlertidige ydelser	240.51	279.795	279.795	280.414	619
16.558 Permanente ydelser	277.303	296.924	296.924	296.589	-335
16.568 Erhverv og arbejdsmarked	34.258	40.465	41.350	38.750	-2.600
I alt drift	560.618	621.166	622.051	620.490	-1.561
16.568 Erhverv og arbejdsmarked	350	350	316	0	-316
I alt anlæg	350	350	316	0	-316
I alt drift og anlæg	560.968	621.516	622.367	620.490	-1.877

Der er i 2020 givet følgende væsentlige tillægsbevillinger:

- Der er givet en negativ tillægsbevilling på 3,5 mio. kr. fra tilbud til udlændinge til Økonomiudvalget for at konsolidere beskæftigelsesområdet, med det henblik at skabe balance på administrations- og myndighedsområdet.
- Der er givet en tillægsbevilling på 45,4 mio. kr. til bevillingen for midlertidige ydelser. Tillægsbevillingen er givet som følge af midtvejsreguleringen.
- Der er givet en tillægsbevilling på 20,4 mio. kr. til bevillingen for permanente ydelser. Tillægsbevillingen er givet som følge af midtvejsreguleringen.

Udvalget er i løbet af 2020 blev tilført i alt 61,4 mio. kr. i tillægsbevillinger.

Udvalget havde i 2020 en samlet driftsbevilling på 560,6 mio. kr. Der blev i 2020 givet tillægsbevillinger på 61,5 mio. kr., hvilket gav et samlet korrigeret budget på 622,1 mio. kr. Regnskab 2020 viser et forbrug på 620,5 mio. kr. Regnskab 2020 ender således med en merudgift på 59,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og en mindreudgift på 1,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Økonomien på beskæftigelsesområdet har i 2020 været præget af forskellige indre og ydre faktorer. Det oprindelige budget for 2020 var ambitiøst budgetlagt med en forudsætning om at nedbringe antallet af borgere på offentlige ydelser. Oven i dette udviklede 2020 sig til et helt ekstraordinært år, hvor det danske samfund var præget af Covid-19. Denne ekstraordinære situation har haft stor betydning for især de konjunkturfølsomme ydelser. I 2020 var samfundet ad flere omgange lukket ned, beskæftigelsesindsatsen suspenderet

eller delvist suspenderet, hvortil der løbende kom lovændringer herunder forlængelse af sygedagpengeperioden m.m. Det har påvirket de midlertidige ydelser, herunder særligt dagpenge, sygedagpenge og i tilknytning hertil jobafklaringsforløb.

Drift

Regnskab 2020 viser en mindreudgift på 1,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften kan hovedsageligt henføres til bevillingen for Erhverv og Arbejdsmarked. Der ses en lille mindreudgift på bevillingen for Permanente ydelser på 0,3 mio. kr., en lille merudgift på bevillingen Tilbud til udlændige på 0,8 mio. kr. og Midlertidige ydelser på 0,6 mio. kr.

I de følgende regnskabsbemærkninger fremgår der tabeller, hvor formålet er at udspecificere den forventede udvikling i antallet af helårspersoner (HÅP) og gennemsnitsprisen for borgere på de enkelte ydelser. Her skal man være opmærksom på, at der ikke er blevet taget den fulde bevillingsmæssige konsekvens ved seneste budgetopfølgning. Der vil derfor være en forskel på gennemsnitspriserne og helårspersoner sat i forhold til det korrigerede budget og i afvigelsen mellem korrigerede budget og regnskab.

Anlæg

Der er mindre udgifter på to anlægsprojekter "Fremtidige lokale behov – ungeindsatsen" og "Anlægsplanen for FGU/STU/Rønde Campus". Begge projekter er igangværende og videreføres i 2021.

Herunder beskrives de enkelte bevillinger. Væsentlige områder under de enkelte bevillinger kommenteres. Regnskabet kommenteres i forhold til korrigeret budget.

Drift og anlæg udspecificeret på bevillinger

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

16.546 Tilbud til udlændinge – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Introduktionsprogram	2.450	-3.789	-3.789	-1.210	2.579
Introduktionsydelse	5.243	6.929	6.929	5.998	-930
Beboelse vedr. udlændinge/flygtninge	737	733	733	-7	-740
Repatriering	110	110	110	-45	-154
I alt	8.539	3.982	3.982	4.737	755

Samlet set er der en lille merudgift på 0,8 mio. kr. Merudgiften skal ses i forhold til, at der på området er blevet givet en negativtillægsbevilling på 3,5 mio. kr. til bevillingen Tilbud og Udlændige med det formål at skabe balance på administrations- og myndighedsområdet på Erhverv og Beskæftigelse under Økonomiudvalget.

Introduktionsprogram:

Der forekommer en merudgift på 2,6 mio. kr. til introduktionsprogrammet. Merudgifterne skal ses som følge af både mindreindtægter og mindreudgifter. Der forekommer en stor mindreudgift til aktivering, danskuddannelse og mentor til udlændige, mens der har været mindreindtægter på resultat- og grundtilskuddet.

Introduktionsydelse:

Udgifterne til introduktionsydelse dækker ikke kun ydelser, men også hjælp i særlige tilfælde. Der er en mindreudgift på 0,9 mio. kr. Denne mindreudgift er et udtryk for, at færre borgere har modtaget selvforsørgelses- og hjemsendelsesydelse end forventet, og at færre borgere har modtaget hjælp i særlige tilfælde.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	64	87	81	- 6
Gns. pris pr. helårsperson	62.000	73.300	74.055	755

16.557 Midlertidige ydelser – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Sygedagpenge	54.442	70.888	70.888	78.084	7.196
Kontanthjælp	45.376	52.370	52.370	51.006	-1.364
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	72	72	72	0	-72
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	0	0	0	-3	-3
Dagpenge til forsikrede ledige	67.600	94.383	94.383	88.478	-5.905
Kontantydelsesordning	172	172	172	0	-172
Revalidering	707	707	707	523	-183
Ressource- og jobafklaringsforløb	32.742	28.811	28.811	34.477	5.666
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	5.383	5.383	5.383	3.225	-2.158
Løntilskud ledige	362	361	361	748	387
Servicejob	-67	-67	-67	-50	17
Seniorjob for personer over 55 år	5.136	1.797	1.797	709	-1.088
Sociale formål §§ 81-85 beskæftigelse	1.377	1.377	1.377	2.317	940
Driftsudg kommunal beskæftigelsesindsats	27.215	23.541	23.541	20.900	-2.641
I alt	240.518	279.795	279.795	280.414	619

Note til tabel: Ved en stamdatafejl i OPUS er budget svarende på 6,1 mio. kr. årligt til "Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats" budgetlagt under bevilling 16.568 Erhverv og Arbejdsmarked, som burde være budgetlagt på bevilling 16.557 Midlertidige ydelser.

Note til Tabel: mindreudgiften på 2,6 mio. kr. til Driftudg. Kommunal beskæftigelsesindsats udlignes med merudgiften på bevillingen for arbejdsmarked og erhverv på 3 mio. kr. Samlet set giver det en merudgift på 0,3 mio. kr. på driftudg. Kommunal beskæftigelsesindsats.

Der er, samlet set, merudgifter for ca. 0.6 mio. kr. på bevillingen for midlertidige ydelser. Dette dækker over flere poster, hvor der forekommer både mindre- og merudgifter.

Sygedagpenge:

På sygedagpengeområdet er der merudgifter på ca. 7,2 mio. kr. Det er knap 3 mio. kr. mere end forventet ved den seneste budgetopfølgning. Dette skyldes, at antallet af sygedagpengemodtagere er blevet højere end forventet, samtidig med, at der har været en højere gennemsnitspris for sygedagpengemodtagere.

Sygedagpengeområdet har i 2020 været stærkt præget af konsekvenserne af Covid-19. Der har været løbende lovændringer, herunder forlængelser af sygedagpengeperioden, særlige regler for ret til sygedagpenge og sygedagpengerefusion samt stop for overgang af sygemeldte borgere til jobafklaringsforløb siden marts 2020. Derudover har styringen af området været påvirket af store udfordringer ved implementering af Kommunernes Sygedagpengesystem (KSD).

Sygedagpenge	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	524	712	733	15
Gns. pris pr. helårsperson	105.853	105.000	106.270	1.270

Kontanthjælp:

Udgifterne dækker både kontanthjælp og uddannelseshjælp og der har været mindreudgifter på 1,4 mio. kr. Dette skyldes, hovedsageligt, at antallet af borgere på kontanthjælp og uddannelseshjælp har været lidt lavere end forventet, samtidig med, at der har været en, væsentligt, lavere gennemsnitspris end forventet på kontanthjælp.

Kontanthjælp	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	272	310	307	-3
Gns. pris pr. helårsperson	114.797	124.900	116.896	-8.004

Uddannelseshjælp	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
helårspersoner	182	219	210	-9
Gns. pris pr. helårsperson	69.627	71.600	72.184	584

Dagpenge:

Der er mindreudgifter på 5,9 mio. kr. til dagpenge. Mindreudgifterne skyldes, at antallet af dagpengemodtagere har været lavere end forventet, samtidig med, at der har været en lavere gennemsnitspris pr. dagpengemodtager end forventet.

Dagpengeområdet har i 2020 været særligt udfordret grundet følgerne af Covid-19. Nedlukningerne af samfundet, suspending og senest den delvise suspending af beskæftigelsesindsatsen har påvirket udviklingen i antallet af helårspersoner på området. Man skal være opmærksom på, at det store udsving i antal helårspersoner mellem oprindeligt budget og korrigeret budget skyldes effekten af Covid-19 på landsplan.

Dagpenge	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	452	687	673	-14
Gns. pris pr. helårsperson	131.457	136.800	131.271	-5.529

Ressource- og Jobafklaringsforløb:

Der er merudgifter på 5,6 mio. kr. til ressource- og jobafklaringsforløb. Dette skyldes, at der har været lidt flere på disse forløb end forventet, men primært fordi der har været en noget højere gennemsnitspris end forventet for begge målgrupper.

Jobafklaringsforløb	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	187	190	196	6
Gns. pris pr. helårsperson	118.853	116.500	122.745	6.245

Ressourceforløb	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	68	68	73	5
Gns. pris pr. helårsperson	129.974	135.700	138.942	3.242

16.558 Permanente ydelser – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Seniorpension	0	2.700	2.700	2.398	-302
Førtidspension efter 1. juli 2014	39.835	53.813	53.813	59.221	5.408
Førtidspension før 1. juli 2014	143.840	136.645	136.645	133.537	-3.108
Ledighedsydelse	16.121	24.729	24.729	22.948	-1.781
Løntilskud fleksjob	77.507	79.037	79.037	78.486	-551
I alt	277.303	296.924	296.924	296.589	-335

På bevillingen forekommer der en lille mindredgift på 0,3 mio. kr.

Seniorpension:

Seniorpension er en ny ydelse, som borgere har haft muligheden for at blive tilkendt pr. 1. januar. 2020. Der er en lille mindredgift på ydelsen på 0,3 mio. kr. På trods af lidt flere helårspersoner på ydelsen end forventet, har en væsentlig lavere gennemsnitspris end forventet været årsagen til mindredgiften.

Seniorpension	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	17	17	22	5
Gns. pris pr. helårsperson	158.850	158.850	109.270	-49.580

*Note Seniorpension er modsat den andre tabeller udregnet med udgangspunkt i FLIS data. Derfor er der en lille usikkerhed i forhold til antallet af helårspersoner og gennemsnitsprisen.

Førtidspension efter 1. juli 2014:

Der er merudgifter på 5,4 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014. Det er lidt lavere end det skønnede forventede merforbrug på 6,9 mio. kr. ved den seneste budgetopfølgning. Antallet af borgere har været højere end forventet, men gennemsnitsprisen har, til gengæld, været noget lavere end forventet.

Førtidspension (efter 1.7.2014)	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	304	391	419	28
Gns. pris pr. helårsperson	130.959	155.300	141.404	-13.896

*Note Førtidspension (efter 1.7.2014 "ny ordning") er modsat de andre tabeller udregnet med udgangspunkt i FLIS data. Derfor er der en lille usikkerhed i forhold til antallet af helårspersoner og gennemsnitsprisen.

Førtidspension før 1. juli 2014:

Der er mindredgifter på 3,1 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, hvor der ved den seneste budgetopfølgning var skønnet en forventet mindredgift på 1,6 mio. kr. Antallet af borgere har været lavere end forventet, mens gennemsnitsprisen, til gengæld, har været højere. Borgere på førtidspension, før 1992, er omfattet af 100% refusion og er ikke inkluderet i nedenstående skema.

Førtidspension (før 1.7.2014 gl)	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	1.275	1.156	1.096	60
Gns. pris pr. helårsperson	112.820	116.800	121.812	5.012

*Note Førtidspension (før 1.7.2014 "gammel ordning") er udregnet ved at trække antallet af FLIS udregninger fra Førtidspension (ny) og Seniorpension fra antallet af helårspersoner i jobindsats opgørelsen over førtidspension.

Samlet set har udgifterne, ligesom antallet af helårspersoner på førtidspension, været lavere end forventet ved den seneste budgetopfølgning. Gennemsnitspriserne viser en svingende tendens mellem årene, og den løbende udvikling er svær at følge, da antallet af borgere på henholdsvis ny og gammel førtidspensionsordning kun opgøres samlet på jobindsats.dk.

Ledighedsydelse:

Der er en mindredgift på 1,8 mio. kr. til ledighedsydelse. Dette skyldes, at antallet af borgere på ledighedsydelse har været lidt lavere, samtidig med, at gennemsnitsprisen også har været lavere end forventet.

Ledighedsydelse	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	105	170	162	-8
Gns. pris pr. helårsperson	153.533	145.900	141.652	-4.248

Fleksjob:

Der er mindredgifter på 0,6 mio. kr. til fleksjob. Dette skyldes et lidt lavere antal af borgere på fleksjob, samtidig med en lidt lavere gennemsnitspris end forventet.

Fleksjob	Opr. Budget 2020	Forventet sept. 2020	Regnskab 2020	Afvigelse mellem Korr. Budget og Regnskab
Helårspersoner	842	880	889	-9
Gns. pris pr. helårsperson	90.889	88.600	88.114	-486

16.568 Erhverv og Arbejdsmarked – drift

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrige- ret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. bud- get (4-3)
Veteranpulje	73	72	72	38	-35
Jobcenter, beskæftigelse generelt	873	869	869	988	119
Virksomhedskonsulenter	-52	-62	-62	-88	-26
Orlovsydelse modtagere af ledighedsyd.	0	0	0	-342	-342
Ungdomsudd. unge særlige behov STU	2.633	2.633	2.633	4.105	1.472
Forberedende Grunduddannelse	8.888	9.388	9.388	5.310	-4.078
Produktionsskoler	500	-500	0	0	0
Erhvervsgrunduddannelse	500	500	500	179	-321
Ungdommens uddannelsesvejledning	5.370	5.532	5.532	5.796	264
Psykologhjælp til unge under 26 år	474	472	472	381	-91
Pulje til højskoleophold	137	137	137	126	-11
Driftsudg kommunal beskæftigelsesindsats	0	6.116	6.116	9.095	2.979
Beskæftigelsesordninger	11.062	11.020	11.020	11.603	583
Erhvervsudvikling og erhvervsrådgivning	4.283	4.268	4.928	2.031	-2.896
Projektcenter Syddjurs	-483	-479	-254	-474	-220
I alt	34.258	40.465	41.350	38.750	-2.600

Note til tabel: Ved en stamdatafejl i OPUS er budget svarende på 6,1 mio. kr. årligt til "Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats" budgetlagt under bevilling 16.568 Erhverv og Arbejdsmarked, som burde være budgetlagt på bevilling 16.557 Midlertidige ydelser.

Note til Tabel: Merudgiften på 3 mio. kr. til Driftudg. Kommunal beskæftigelsesindsats udlignes med mindredgiften på bevillingen for midlertidige ydelser på 2,6 mio. kr. Samlet set giver det en merudgift på 0,3 mio. kr. på driftudg. Kommunal beskæftigelsesindsats.

Samlet set er der en mindredgift på 2,6 mio. kr. på bevillingen for Erhverv og Arbejdsmarked.

Ungdomsuddannelse, Unge med særlige behov – STU:

Budgettet er afsat til førtidspensionister i STU-forløb, og der er i 2020 et samlet forbrug på 4,1 mio. kr. Dette er et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget skyldes, at flere borgere er bevilget STU-forløb end forudsat i budgettet.

Forberedende Grunduddannelse:

Der er en mindreudgift på 4,1 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt, at der har været budgetlagt med et højere antal elever end der faktisk blev optaget på den Forberedende Grunduddannelse.

Beskæftigelsesordninger:

Den primære udgift går til borgere på STU-forløb bevilget efter LAB-loven. Her er en merudgift på 0,5 mio. kr. Merudgiften skyldes, at lidt flere borgere har været i målgruppen for STU-forløb end forudsat i budgettet.

Erhvervsudvikling og erhvervsservice:

Her er en mindreudgift på 2,9 mio. kr. Dette skyldes primært mindre udgifter til erhvervspuljen og erhvervsudvikling grundet Covid-19 restriktioner.

Projektcenter Syddjurs:

Området dækker arbejdsmarkedsafklaringsforløb for Jobcenteret, samt STU-forløb. Desuden ligger kantine-driften i Ebeltoft administrationsbygning under Projektcenter Syddjurs. Kantinen havde, i 2020, et merforbrug på 1,3 mio. kr. Dette merforbrug er dækket af Ledelsessekretariatet, og vil derfor gå i nul på Erhverv- og Beskæftigelsesområdet, så det ikke påvirker udgifterne. Mindreudgiften skyldes blandt andet at der i 2020 har været indtægter fra salg af STU-pladser til andre kommuner.

16.568 Erhverv og Arbejdsmarked – anlæg

Område Hele 1.000 kr.	Budget (1)	Korr. budget uden opspar (2)	Korrigeret Budget (3)	Regnskab (4)	Forskel til korr. budget (4-3)
Fremtidige lokalebehov - ungeindsatsten	250	250	216	0	-216
Anlægsplan FGU/STU/Rønde Campus	100	100	100	0	-100
I alt	350	350	316	0	-316

Der er samlet set en mindreudgift på bevillingen på 0,3 mio. kr. Der er givet en negativ tillægsbevilling på 0,034 mio. kr. i forbindelse med, at der er overført forbrug på projektet Fremtidige lokale behov – ungeindsatsten fra 2019 til 2020. I 2020 er der en mindreudgift på dette projekt samt projektet Anlægsplan FGU/STU/Rønde Campus.

Fremtidige lokalebehov – ungeindsatsten og Anlægsplan FGU/STU/Rønde Campus

I fremtiden er der fortsat behov for at tænke i nye lokaleløsninger på ungeområdet, og der samles derfor op på erfaringerne fra det første igangsatte projekt i Kolind. Derudover er der dialog med Social og Familie, Børn og Læring og Sundhed og Omsorg om fælles ønsker og behov på ungeområdet. Det er blevet godkendt i Udvalget for erhverv og beskæftigelse og Økonomiudvalget i februar 2021, at de afsatte 100.000 kr. i 2020, skal anvendes til udarbejdelse af et konkret forslag til arealdisponering i et videre arbejde med flytning af STU Syddjurs til den tidligere Firkløverskolen i Mørke. Begge projekter er således igangværende og videreføres til 2021.