Budgetopfølgning pr. 31. august 2026 - anlæg - samtlige udvalg

Sagen afgøres i:

Byrådet

RESUMÉ

Budgetopfølgningen på anlæg indeholder Syddjurs Kommunes samlede økonomirapportering til fagudvalgene, Økonomiudvalget og Byrådet vedrørende kommunens samlede forventede regnskab for anlægsområdet i 2026. Rapporteringen bygger på udgifterne pr. 31. august 2026 samt områdernes forventninger til årsresultatet. Fagudvalgene behandler budgetopfølgningen for udvalgets eget område.

Sagen forelægges fagudvalgene med henblik på, at udvalget kan tage budgetopfølgningen til efterretning, indstille eventuelle tillægsbevillinger til rådighedsbeløb og anlægsbevillinger samt forholde sig til eventuelle yderligere indstillinger.

Sagsfremstilling

I tabellen nedenfor fremgår en oversigt over det forventede regnskabsresultat fordelt på udvalgsniveau.

Det oprindelige anlægsbudget, som blev besluttet i forbindelse med Budget 2026, udgør netto 118,5 mio. kr. Dertil er der en overførsel fra 2025 på 40,7 mio. kr., og en udgiftsneutral tillægsbevilling på 2,6 mio. kr. Det korrigerede budget i 2026 udgør herefter 159,2 mio. kr.

Som årsresultat forventer Administrationen en samlet nettoudgift på 117,8 mio. kr. i 2026, hvilket er en mindreudgift på 41,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindreudgiften forventes som udgangspunkt overført til 2027. Dermed vil overførslen fra 2026 til 2027 være på stort set samme niveau som overførslen fra 2025 til 2026.

Udvalg / bevilling (hele 1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2026	Genbevil-linger 2026	Tillægs-bevil-linger 2026	Korrigeret budget 2026	Forventet forbrug 2026	Afvigelse i forhold til korrigeret budget 2026
Total	118.456	40.738	0	159.194	117.755	41.439
010 Økonomiudvalget	-25.000	2.779	0	-22.221	-22.203	-18
011 Familie-, børne- og læringsudvalget	61.282	5.748	0	67.030	59.530	7.500
012 Sundheds- og ældreudvalget	8.422	2.305	0	10.727	4.327	6.400

013 Erhvervs- og planudvalget	2.542	2.073	0	4.615	-851	5.466
014 Natur-, teknik- og miljøudvalget	59.510	11.222	2.600	73.332	60.891	12.441
015 Kultur-, fritids- og landdistriktsudvalget	7.200	16.532	0	23.732	13.932	9.800
016 Social- og beskæftigelsesudvalget	4.500	79	-2.600	1.979	2.129	-150

Note: Minus er merudgifter/mindreindtægter

I forventningen til årets forbrug på anlægsområdet indgår en forventning om indtægter på 49,9 mio. kr., som består af grundsalg på 28,0 mio. kr., salg af ejendomme på 5,3 mio. kr., eksterne tilskud på 12,7 mio. kr. til Folkeparken, "Tandplejen – yderligere kapacitet i Rønde" og Hornslet station – ombygning for ledbusser, cykelstier og refusion på 3,9 mio. kr. vedrørende byfornyelse.

Administrationen forventer, at bruttoanlægsudgifterne bliver på 164,1 mio. kr. i 2026. Det svarer til nettoudgifter på 117,8 mio. kr., fraregnet udgifter til plejeboliger på 3,7 mio. kr. og tillagt indtægter på 49,9 mio. kr.

I det følgende beskrives først en række anlægsprojekter med forslag til bevillingsmæssige ændringer på baggrund af beslutninger vedtaget af Økonomiudvalget eller Byrådet eller på baggrund af ændrede forudsætninger med økonomisk betydning i 2026. Dernæst beskrives en række anlægsprojekter med særlige forhold omkring status eller økonomi.

Anlægsprojekter med bevillingsmæssige ændringer, som fremgår af tabellen under økonomiske konsekvenser:

1) Pulje til investeringer / jordforsyning. Økonomiudvalget har den 9. september 2026 godkendt køb af et nyt areal til strategisk opkøb på 8,8 mio.kr. Købet finansieres af puljen til investeringer og der flyttes et rådighedsbeløb på købet fra puljen til jordforsyningen. Der søges samtidig en anlægsbevilling til opkøbet under jordforsyning.
2) Molsværket (Mols i udvikling). Den budgetterede indtægt i 2026, der er en tidligere budgetteret indtægt overført fra tidligere år, nås ikke i 2026, og der forventes en udgift i 2026 på 1,5 mio. kr. til dels afregningen af en tvist og et mellemværende med Molsværket for 2025. Der søges en tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på beløbet og en tilsvarende anlægsbevilling.
3) Botilbud socialområdet - 4 nye boliger Tendrup Møllevej. Projektet gennemføres ikke som oprindelig planlagt, da projektet ikke kan gennemføres indenfor den samlede ramme. Det resterende budget på 1,65 mio. kr. anvendes ikke, og der søges en negativ tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 og en tilsvarende negativ anlægsbevilling.
4) Udvidelse Syddjurs Bo- og aktivitetscenter - boliger og servicearealer. Byrådet har den 26. august 2026 godkendt byggeregnskab for tre almene boliger opført på Tendrup Møllevej 117. I sagen fremgår, at der i forbindelse med den endelige godkendelse af regnskabet er korrigeret for fordelingen af antal kvadratmeter mellem boliger og servicearealer, hvilket har medført en momskorrektion og en udgift til rådgivning i 2026. Den samlede udgift udgør 0,3 mio. kr. Der søges en tillægsbevilling til rådighedsbeløb i

2026 på 0,3 mio. kr. og en tilsvarende anlægsbevilling.

Anlægsprojekter med særlige forhold omkring status eller økonomi:

5) Rønde Dagtilbud – kapacitetsudfordringer. Anlægsprojektet omhandler tre delprojekter. Rønde Børnehus på Skrejrupvej og renovering af de to eksisterende institutioner, Vigen og Moesbakken. Rønde Børnehus forventes færdig til aflevering ultimo 2026 i stedet for februar 2027. De økonomiske rammer for renoveringen af Vigen og Moesbakken er ikke tilstrækkelige, og der forelægges i efteråret 2026 en politisk sag i forhold til kapaciteten på dagtilbudsområdet i Rønde og økonomien omkring det samlede projekt.
6) Udvikling af Hornslet skole. Der er hurtigere fremdrift på projektet, som medfører en øget udgift i 2026 på 1,2 mio. kr. Merudgiften overføres til 2027, hvor der er afsat budget til at finansiere overførslen.
7) Modernisering af Hovedgaden i Rønde, forbedring af bymiljøet. Der er hurtigere fremdrift på projektet, som medfører en øget udgift i 2026 på 3,0 mio. kr. Merudgiften overføres til 2027, hvor der er afsat budget til at finansiere overførslen.
8) Rosengården – ombygning af køkken og aktivitetscenter. Der forelægges en sag for Byrådet i løbet af 4. kvartal 2026 vedrørende etablering af 6 boliger til socialområdet på Rosengården i Hornslet. I sagen peges på, at projektet kan finansieres af anlægsprojektet "Rosengården - ombygning af køkken og aktivitetscenter" med samlet 1,8 mio. kr. Restbudgettet på 1,1 mio. kr. anvendes til projektering i forbindelse med den videre stillingtagen omkring anvendelse af boligerne på Rosengården.
9) Cykelsti mellem Vrinners og Egens Havhuse. Der skal gennemføres en ændring i projektet, som omfatter skiltning og helleanlæg m.v. for at sikre opretholdelse af det samlede statslige tilskud, som vil medføre en merudgift på 0,7 mio. kr. Der er ikke budget til at afholde disse udgifter i projektet, og forslag til finansiering vil indgå i en senere budgetopfølgning .
10) Serviceareal Rønde / Kolind. Der er i 2026 budgetteret med hjemtagelse af et servicearealtilskud på 2,6 mio. kr., som ikke nås hjemtaget i 2026, da regnskabet tidligst forventes godkendt af Byrådet i 1. halvår 2027.

Bemærkninger til de enkelte udvalg fremgår af vedlagte notat, hvor også de bevillingsmæssige ændringer er nærmere beskrevet (bilag 1).

Vurdering

Den forventede overførsel til 2027, der som udgangspunkt svarer til afvigelsen i 2026 på 41,4 mio. kr. skønnes lidt højere end overførslen fra 2025 til 2026 på 40,7 mio. kr. Det vil ikke påvirke likviditeten væsentligt i 2026. Likviditeten kan dog blive påvirket, hvis de skønnede indtægter i 2026, ikke nås.

Bruttoanlægsudgiften skønnes til 164 mio. kr., hvilket er 18 mio. kr. højere end det vedtagne bruttoanlægsbudget på 146 mio. kr. Det forudsættes, at der ikke vil være en statslig sanktion på baggrund af overskridelsen, da der ikke gælder sanktionsregler vedrørende kommunernes regnskab på anlægsområdet.

Administrationen vurderer det samlet set ansvarligt at gennemføre de skønnede anlægsudgifter i 2026 ud fra status på kassebeholdningen ultimo september 2026. Administrationen vurderer det også positivt, at der er fremdrift på en række af de større anlægsprojekter, ligesom det er positivt, at der efter flere år med lavere grundsalgsindtægter, i år er udsigt til højere indtægter end budgetteret.

Tillægsbevillingen på 0,15 mio. kr. er udgiftsneutral for kassebeholdningen i 2026, da beløbet finansieres af et mindreforbrug i budgetopfølgningssagen for driften.

Økonomi og organisatoriske konsekvenser

Ændringer af rådighedsbeløb i 2026 og anlægsbevilling pr. udvalg og pr. bevilling. Der henvises desuden til oversigten med samtlige anlæg (bilag 2).

Nr.	Udvalg / bevilling (1.000 kr.)	Godkende ændring af rådighedsbeløb i 2026 og anlægsbevilling på følgende områder / projekter	Ændring rådigheds-beløb 2026	Ændring anlægs-bevilling
I alt			150	8.990
1	ØK / 010-20	Pulje til investeringer, jordkøb og ejendomme	-8.840	0
2.	ØK / 010-25	Jordforsyning – køb af areal til strategisk opkøb	8.840	8.840
3.	FBL / 011-10	Molsværket (Mols i udvikling)	1.500	1.500
4.	SB / 016-30	Botilbud socialområdet - 4 nye boliger Tendrup Møllevej	-1.650	-1.650
5.	SB / 016-30	Udvidelse af Syddjurs Bo- og aktivitetscenter - boliger og servicearealer	300	300

Note: Minus er en nedjustering af bevillingen.

Et rådighedsbeløb dækker anlægsprojektets udgift i det pågældende år. En tillægsbevilling til rådighedsbeløb indebærer en justering af det allerede vedtagne budget. For at kunne anvende rådighedsbeløbet kræver det, at der er givet en anlægsbevilling. Anlægsbevillingen dækker typisk anlægsprojektets samlede udgifter i hele projektperioden.

Der er for tillægsbevillingerne på anlæg et nettounderskud på 0,15 mio. kr. som finansieres af nettooverskuddet i budgetopfølgningssagen for drift og finansiering. Tillægsbevillingerne for drift og anlæg er dermed udgiftsneutrale.

Videre proces

Sagen behandles i alle fagudvalg i slutningen af september måned 2026 og Økonomiudvalget og Byrådet i oktober måned 2026.

Næste politiske budgetopfølgning på anlæg for 2026 er på baggrund af forbruget pr. 31. oktober 2026, der behandles i december måned 2026.

INDSTILLING

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet via fagudvalgene og Økonomiudvalget at

1) de respektive udvalg behandler og indstiller udvalgenes ændringer, som det fremgår af tabellen under økonomiske konsekvenser,
2) tage budgetopfølgningen på anlæg til efterretning,
3) godkende tillægsbevillinger til rådighedsbeløb i 2026 og anlægsbevillinger, som det fremgår af tabellen under økonomiske konsekvenser.

BESLUTNING I SUNDHEDS- OG ÆLDREUDVALGET (SÆ) DEN 01-10-2026

Ad 1) Indstilles til godkendelse for så vidt angår Sundheds- og ældreudvalgets område.
Ad 2) Indstilles til efterretning.
Ad 3) Indstilles til godkendelse.