

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Afledt effekt af COVID 19:

I forbindelse med økonomiforhandlingerne for 2022 er der aftalt en kompensation på 0,9 mia. kr. Svendborg Kommunens andel udgør 8,9 mio. kr., som foreløbig er afsat som pulje under Økonomiudvalget. De samlede udgifter afledt af Covid-19 er jf. nedenstående tabel opgjort til 34,1 mio. kr. for hele kommunen. Økonomiudvalget har tidligere besluttet, at fordeling samt manglende kompensation afventer det endelig regnskab.

Det skal bemærkes, at opgørelsen af afledte Covid-19 udgifter er vanskelig, idet det ikke er muligt på alle områder at isolere udgifter, der kun er relateret til Covid-19. Ekstraordinære kommunale udgifter til COVID-19 er undtaget servicerrammen.

Afledte udgifter af Covid-19	Regnskab 2021. Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Mio. kr.</b>			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>34,1</b>	<b>41,0</b>	<b>-6,9</b>
Miljø- og Naturudvalget	0,0	0,0	0,0
Teknik og Erhvervsudvalget	10,1	13,1	-3,0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1,3	1,3	0,0
Børn- og Ungeudvalget	2,2	4,2	-2,0
Kultur- og Fritidsudvalget	0,4	0,9	-0,5
Social- og Sundhedsudvalget	19,6	21,0	-1,4
Økonomiudvalget	0,5	0,5	0,0

Uddrag fra kommuneaftale af 8. juni 2021:

*"Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke et fyldestgørende overblik over samtlige COVID-19 relaterede mer- og mindreudgifter i kommunerne i 2021. Det skyldes bl.a., at det videre forløb af epidemien ikke kendes. Der kan derfor være behov for at revidere økonomien for 2021, når der er større klarhed over det videre forløb.*

*Der er på den baggrund enighed mellem regeringen og KL om, at kommunerne kompenseres for i alt 1,3 mia. kr. i 2021, som vedrører følgende udgifter:*

- Der gives en kompensation på 0,9 mia. kr. i 2021 for nettomerudgifter til rengøring i kommunale og private velfærdstilbud, testkapacitet, isolationsfaciliteter og opsporing, herunder bl.a. på ældreområdet.*
- Aarhus Kommune har på vegne af kommunerne koordineret køb af værnemidlerne i organisationen KVIK for i alt 0,4 mia. kr.*

*Kompensationen udmøntes som udgangspunkt efter indbyggertal. Der vil i udmøntningen blive taget hensyn til den særskilte model for koordination i forbindelse køb af værnemidler. Regeringen er indstillet på, at midlerne kommer til udbetaling hurtigst muligt.*

*Regeringen og KL er enige om, at den aftalte kompensationen for håndteringen af COVID-19 i kommunerne er baseret på både kommunernes mer- og mindreudgifter. Parterne er enige om, at der i forbindelse med forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2023 foretages en samlet efterregulering af kommunernes nettomerudgifter til håndtering af COVID-19 i 2020 og 2021."*

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Teknik- og Erhvervsudvalget.

#### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Teknik- og Erhvervsudvalget	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. COVID- 19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Drift</b>			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>10,1</b>	<b>13,0</b>	<b>-3,0</b>
<u>CETS</u>	10,1	13,0	-2,9
- Trafik og Infrastruktur	0,6	0,6	0,0
- Ejendomsservice	9,5	12,4	-2,9
- Kommunale Ejendomme	0,0	0,0	0,0
<u>Byg &amp; BBR</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Plan og Udvikling</u>	0,0	0,0	0,0
<u>ERHVERV</u>	-0,1	0,0	-0,1
- Erhvervskontoret	0,0	0,0	0,0
- Iværksætter	-0,1	0,0	-0,1
- Havn og færger	0,1	0,0	0,1
<u>Sekretariat</u>	0,0	0,0	0,0
<b>Overførselsudgifter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<u>Drift ældreboliger (husleje mv.)</u>	0,0	0,0	0,0
<u>Teknisk servicepersonale - Distrikt Social og Ældre</u>	0,0	0,0	0,0
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>10,1</b>	<b>13,0</b>	<b>-3,0</b>

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

#### Økonomisk redegørelse

##### Serviceudgifter:

##### Trafik og Infrastruktur:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskab 2021.

Året endte med en mindreindtægt på parkeringsområdet på ca. 0,6 mio. kr., som skyldes nedlukningen først på året 2021.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### På det øvrige befordringsområde, er der kommet følgende tilbagemelding fra Udbudsafdelingen.

I forbindelse med den aktuelle nedlukning af den lukkede skolebuskørsel, svømmebuskørsel og kørsel til aktivitetscentrene træder en ny midlertidig aftale i kraft med Vester Skerninge Bilerne i forhold til afregningen på kommunens visiterede kørsel under selve nedlukningen. Dvs. den kørsel der normal er kontraktbelagt.

Det betyder konkret, at Vester Skerninge Bilerne ligesom i foråret 2020 fortsat vil blive afregnet for kontraktkørslen, men til en noget nedsat takst, idet leverandøren i perioden har færre driftsudgifter, har adgang til lønkomensation mv. Det betyder at VS Bilerne kan fakturere 43 % af den ordinære kørsel, jf. den model der blev aftalt foråret 2020.

Afregningsgrundlaget i nedlukningsperioden vil ligesom i foråret 2020 være baseret på perioden fra før den første nedlukning, dvs. perioden 1. januar – 11. marts 2020.

Aftalen vil alene gælde i perioden hvor kørslen ikke finder sted og nedlukningsrestriktionerne gælder. VS Bilerne er naturligvis parate med nødberedskab og kører de borgere der måtte have behov efter nærmere aftale med områderne.

### **Ejendomsservice:**

*Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskab 2021.*

#### (Mio. kr.) Løbende priser

Teknik- og Erhvervsudvalget	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Drift</b>			
<u>CETS</u>	<b>9,5</b>	<b>12,4</b>	<b>-2,9</b>
<i>Distrikt 1 - 6, Distrikt Social/ældreomr.</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Distrikt Idræt</i>	1,8	2,7	-0,9
<i>Distrikt Idræt selvejende</i>	0,5	1,3	-0,8
Kantiner	0,4	1,6	-1,2
Konto 6	0,0	0,0	0,0
Covid19	6,8	6,8	0,0
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<u>Teknisk servicepersonale - Distrikt Social og Ældre</u>	0,0	0,0	0,0
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>9,5</b>	<b>12,4</b>	<b>-2,9</b>

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

#### **Covid 19 udgifter:**

Regnskabet viser en merudgift på 6,8 mio. kr.

Disse udgifter vedrør Ejendomsservice og Kommunale Ejendomme.

- Udgifter som vedr. Ejendomsservice er på 5,7 mio. kr. og dækker over omkostninger som:
  - Håndtering af værnemidler
  - Rengøringspersonale
  - Private rengøringsfirmaer

Det kan bemærkes at udover den ekstra rengøring vedr. Covid19, har der også været en del Coronaudbrud på institutioner, som har krævet en gennemgribende rengøring fra enten rengøringspersonale eller private rengøringsfirmaer. Der har

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

bl.a. været udbrud på forskellige institutioner 6 weekender i træk de første 5 måneder af 2021.

- Værnemidler/rengøringsmidler

Der er opbygget et depot i CETS med rengørings-/værnemidler ifm. Covid-19. Flere af disse varegrupper er ikke normalt henhørende i CETS' regi, men CETS har bistået fagområderne så længe pandemien stod på.

- Carelink testcenter, Fremtidsfabrikken Jessens Mole

I perioden 7 juni – 8 august 2021 har der være etableret et kviktestcenter for bl.a. at imødesee gæstesejler og turister til øerne, med en åbningstid fra 08:00 – 19.00.

- Udgifter som vedrører Kommunale Ejendomme er på 1,1 mio. kr. og dækker omkostninger til etablering af:
  - Midlertidige håndvaske
  - Overdækkede opholdsområder på dagtilbudsområdet
  - Herudover dækker udgifterne også over leje af:
    - Toilet- og badevogne, telte, containere.
  - Lokaleleje af test/vaccinationscenter

Samtlige udgifter under punktet "COVID-19 udgifter" er afholdt for at kunne imødekomme statens retningslinjer i forbindelse med COVID-19.

### Idrætsområdet:

Regnskab 2019 - 2020						
	2019	2020	2021	Dif ml. 2019/2020	Dif ml. 2019/2021	Manglende indtægt/sparede forbrugsafgifter pga. Covid 19
<b>Idræt andet</b>						
Forbrugsafgifter	2.644.933	2.123.173	1.745.760	-517.020	-899.173	
Indtægter	-5.946.519	-3.963.784	-3.227.437	2.064.986	2.719.083	1.819.910
<b>Selvejende</b>						
Forbrugsafgifter	2.374.984	2.030.464	1.605.564	-495.985	-769.420	
Indtægter	-6.987.889	-5.534.088	-5.720.909	1.713.484	1.266.980	497.560
I alt						<b>2.317.470</b>

Idrætsrådets faciliteter, i form af idræts- og svømmehaller, genåbnede gradvis i løbet af april og maj måned 2021. Dog var idrætsområdet efter genåbningen fortsat underlagt en række restriktioner, som betød, at en del foreninger og klubber afkortede sæsonen for deres respektive hold og dermed ikke havde den ventede aktivitet i idrætshallerne. 3. og 4. kvartal har vist et normalt aktivitetsniveau.

De store arrangementer i idrætshallerne blev enten udskudt eller aflyst i 2021. Bridgefestivalen, Boligmessen, Forårsopvisningerne, publikumskampe, koncerter og generalforsamlinger har samlet set betydet manglende indtægter for 1,3 mio. kr. Afledte besparelser 0,8 mio. kr. kan dermed kun i et vist omfang kompensere for dette.

For de kommunale haller, svømmehaller og foreningshuse var ligeledes gældende, at restriktionerne efter den ca. 4,5 mdr. nedlukning, affødte en mindre aktivitet i starten af opstartsperioden

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

gældende fra 21. maj, hvilket også her tydeligt afspejles i indtægterne, hvor der mangler indtægter for i alt 2,5 mio. kr. Afledte besparelser på forbrugsafgifter kan opgøres til 0,7 mio. kr.

Den afledte økonomiske effekt for Distrikt Idræt grundet Covid19, kan forklares på følgende:

- 1. kvartal var faciliteterne helt nedlukkede, med deraf manglende indtægter. Der var i denne periode afledte besparelser på el, vand og varme.
- 2. kvartal var faciliteterne delvis genåbnet, primært med skolernes brug af idræts- og svømmehallerne og i mindre grad med udlejning til de få brancher, der var undtaget nedlukningen. Der var i denne periode ikke væsentlige afledte besparelser på driften, da anlæggene var i drift til den begrænsede målgruppe (skoler og bl.a. fysioterapeuter med sundhedslovsydelse). Offentlig adgang til Svømmeland genåbnede 21. maj, dog fortsat med en række restriktioner.
- 3. kvartal var faciliteterne fuldt åbnede.
- 4. kvartal blev faciliteterne igen delvist lukket ned. I svømmelandet lukkede aktivitetsbassinene, spabassin og rutsjebane, som normalt tiltrækker mange gæster.
- Midtbyhallen var i det meste af 2021 udlejet til testcenter, hvorfor der er genereret en merindtægt på denne hal.
- At aktivitetstilskud fra Folkeoplysningsudvalget er tilført idrætshallerne i samme niveau som foregående år, uanset antallet af aktivitetstimer.
- At betaling for skolernes brug af idræts- og svømmehallerne er overført i fuldt omfang, uanset antallet af aktivitetstimer.

### Kantinerne:

Regnskabet viser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget skyldes regeringen og Krisestaben i Svendborg Kommune udmeldinger om nedlukning ifb. med Covid-19, da dette har haft indvirkning på den daglige drift.

De 3 kommunale kantiner var i 2021 lukket ned i perioden frem til medio maj. Dog ikke for dem som af forskellige årsager skulle være fysisk på arbejde.

Herefter var der en forsigtig genåbning med lave besøgstal. Efter sommerferien var kantinerne stort set i ordinær drift frem til sidst i november, hvor de blev lukket ned for resten af året pga. Corona, dette bevirket at de derved kom til at mangle en hel del indtægter, ved. bl.a. julearrangementer.

### Analyse af udviklingen af udgifter og indtægter for kantinerne som helhed

Ser man på regnskabet for 2019 som var et "normal" år og sammenholder dette med regnskab Covid19 årene 2020/2021, kan man se en markant udvikling i både udgifter og indtægter.

	2019	2020	2021	Difference 2019/2020	Difference 2019/2021
Udgifter	5.355.729	4.553.696	4.479.033	-802.033	-876.696
Indtægter	-2.697.950	-1.626.616	-1.547.637	1.071.334	1.150.313

- = Mindreforbrug/Merindtægt og +=Merforbrug/Mindreindtægt

Som det kan ses af ovenstående, har der været et samlet fald i indtægterne i 2020/2021 på henholdsvis 1 og 1,2 mio. kr. grundet COVID-19. For at imødekomme dette fald i indtægter er der vist rettidig omhu og man har forsøgt at reducere udgifterne så meget som muligt. Set i forhold til 2019 er udgifterne i 2020/2021 bliver reduceret med henholdsvis 0,8 og 0,9 mio. kr. Det har ikke været muligt at reducere udgifterne så meget som faldet i indtægterne.

Holdes indtægterne for 2021 op mod 2019 vises et fald på 1.150.313, - kr. Heraf kan 434.300 kr. henføres til intern mødevirksomhed. De 434.300 kr. må derfor kunne henføres til mindreforbrug i andre afdelinger i Svendborg Kommune.

### Forbrugsafgifter:

Det lave varme forbrug i 2021 under idræt skyldes idrætsrådets nedlukning i 1. kvartal og delvis 2. og 4. kvartal, herunder de to svømmehaller der har en anden fyldte og hvor forbruget holdt op mod 2019 har været markant mindre ifht. 2020/2021.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Derudover og som det fremgår at nedenstående skyldes de mer-/mindre udgifter, der har været i årene 2017 og frem til 2021 ISP-projektet, som er med til at forbedre energiniveauet og derved forbrugsudgifterne, salg af bygninger samt indgåelse af nye lejemål.

### Analyse af udviklingen på forbrugsudgifter fra 2017 – 2021

Regnskabstal 2018 - 2021									
	2017	2018	2019	2020	2021	Diff. ml. 2017/2018	Diff. ml. 2018/2019	Diff. ml. 2019/2020	Diff. ml. 2019/2021
<b>Matrikler excl. Takst omr.</b>									
el	10.042.891	9.646.665	8.286.118	7.329.290	7.127.879	- 396.226	- 1.360.547	- 956.828	- 1.158.239
vand	2.983.393	3.020.952	3.560.747	2.727.746	2.784.089	37.559	539.795	- 833.001	- 776.658
Varme	8.911.889	9.564.254	9.140.708	8.654.535	8.067.473	652.365	- 423.546	- 486.173	- 1.073.235
<b>I alt</b>	<b>21.938.173</b>	<b>22.231.871</b>	<b>20.987.573</b>	<b>18.711.571</b>	<b>17.979.441</b>	<b>293.698</b>	<b>- 1.244.298</b>	<b>- 2.276.002</b>	<b>- 3.008.132</b>
<b>Takst omr.</b>									
el	3.681.822	3.456.604	3.114.567	3.006.655	2.980.365	- 225.218	- 342.037	- 107.912	- 134.202
vand	1.064.951	941.445	1.119.793	1.190.081	1.435.753	- 123.506	178.348	70.288	315.960
Varme	2.064.615	2.354.969	2.256.483	2.300.469	1.966.552	290.354	- 98.486	43.986	- 289.931
<b>I alt</b>	<b>6.811.388</b>	<b>6.753.018</b>	<b>6.490.843</b>	<b>6.497.205</b>	<b>6.382.670</b>	<b>- 58.370</b>	<b>- 262.175</b>	<b>6.362</b>	<b>- 108.173</b>
<b>Distrikt 1-5, Social&amp;ældre excl. takst omr.</b>									
el	7.175.932	7.166.105	6.177.415	5.814.436	5.543.438	- 9.827	- 988.690	- 362.979	- 633.977
vand	2.042.892	1.902.135	2.347.941	2.006.627	2.011.940	- 140.757	445.806	- 341.314	- 336.001
Varme	7.313.055	7.694.275	7.224.913	6.828.097	6.914.113	381.220	- 469.362	- 396.816	- 310.800
<b>Distrikt Idræt</b>									
el	2.866.959	2.480.560	2.108.703	1.514.854	1.584.441	- 386.399	- 371.857	- 593.849	- 524.262
vand	940.501	1.118.817	1.212.806	721.119	772.149	178.316	93.989	- 491.687	- 440.657
Varme	1.598.834	1.869.979	1.915.795	1.826.438	1.153.360	271.145	45.816	- 89.357	- 762.435
<b>I alt</b>	<b>21.938.173</b>	<b>22.231.871</b>	<b>20.987.573</b>	<b>18.711.571</b>	<b>17.979.441</b>	<b>293.698</b>	<b>- 1.244.298</b>	<b>- 2.276.002</b>	<b>- 3.008.132</b>

### Iværksætter:

*Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskab for 2021.*

- Fra den 7. juni – 11. august 2021 var det store mødelokale på Fremtidsfabrikken, Jessens Mole udlejet til kviktestcenter for at imødekomme behovet for test for gæstesejlere og turister til øerne med en åbningstid fra 08:00 – 19.00. Udlejningsindtægter udgør 112.500 kr.

### Havn og Færger:

*Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskab for 2021.*

- Nedlukningen af samfundet i årets fire første måneder medførte, at en gruppe af unge har taget ophold i ventesalen til Ø-færgerne. Der har endvidere været hærværk ved husbåden. Havnen har derfor måtte indgå aftale med et vagtfirma om rundering i havneområdet for bl.a. at sikre ro og tryghed for ventende passagerer til Ærø og øerne. Der er frem til 30.09.2021 afholdt udgifter på 50.000 kr. til vagtfirmaet.
- Øvrige udgifter på 13.300 kr. vedrører primært udgifter til ekstra rengøring og afstandskrav på færgerne.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

#### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.)

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Regnskab 2021 Heraf udg. vedr. Covid-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Drift</b>			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>	<b>0,0</b>
Jobcenter og Borgerservice	1,3	1,3	0,0
Statsfinansierede puljer og projekter	0,0	0,0	0,0
Integrationsråd	0,0	0,0	0,0
Løntilskudsjob	0,0	0,0	0,0
Negativ overførselspulje	0,0	0,0	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

#### Økonomisk redegørelse

*Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19, som indgår i regnskab 2021*

Nedenfor er der redegjort for, hvilke udgifter/indtægter afledt af Covid-19, der indgår i regnskab 2021.

##### **Serviceudgifter:**

Administrative merudgifter i jobcenteret til øget sagsbehandling på sygedagpengeområdet som følge af Covid-19-lovgivning og markant stigning i antal sygedagpengesager. Der er tale om både interne og eksterne vikarudgifter, opnormering samt lægeerklæringer med i alt 1,1 mio. kr.

I Borgerservice er indregnet merudgifter på 0,2 mio. kr. Udgifterne vedrører "pas-efterslæb" – en pukkel af mange pasekspeditioner i forbindelse med genoplukningen. Derudover telefoniudgifter (for hele kommunen) ved viderekobling af samtaler til mobiltelefoner.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Børne- og Ungeudvalget

#### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Børne- og Ungeudvalget	Regnskab 2021 Udgifter vedr. Covid-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Drift</b>			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>2,2</b>	<b>4,2</b>	<b>-2,0</b>
Skole og Uddannelse	0,2	1,6	-1,4
Dagtilbudsområdet	1,2	1,7	-0,5
Familie, Børn og Unge	0,8	0,9	-0,1
<b>Overførselsudgifter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Familie, Børn og Unge	0,0	0,0	0,0
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>2,2</b>	<b>4,2</b>	<b>-2,0</b>

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

#### Økonomisk redegørelse

##### Skoleområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskab 2021

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - Flere udgifter til vikardækning og øget personale
  - Udskudte arrangementer, hvor der har været afholdt udgifter
  - Tilbagebetaling af abonnementer vedr. LOMA
  - Færre indtægter i form af forældrebetaling for udmeldte børn i SFO frem til sommerferien
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Færre udgifter til vikardækning i perioden, hvor skoler og SFO har været lukket/delvis lukket
  - Færre udgifter til søskendetilskud og økonomisk friplads i SFO



# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Skolerne har samlet set haft en øget udgift på 0,1 mio. kr. i 2021 grundet Covid-19, mens der centralt har været en merudgift på 57.000 kr.

	Mer-udgifter	Mindre-udgifter	I alt
Issø-skolen	107.087	-140.000	-32.913
Nymarkskolen	167.982	-226.525	-58.543
Rantzausminde Skole	40.000	-25.000	15.000
Skårup Skole	157.152	-115.000	42.152
Stokkebækskolen	120.635	-158.729	-38.094
Thurø Skole	49.969	-50.000	-31
Tved Skole	105.142	-166.369	-61.227
Tåsingeskolen inkl. Centerafdelingen	315.100	-320.000	-4.900
Vestermarkskolen	247.791	-60.000	187.791
Vestre Skole	60.000	-60.000	0
Ørkildskolen	149.530	-100.000	49.530
<b>Skoler i alt</b>	<b>1.520.388</b>	<b>-1.421.623</b>	<b>98.765</b>
Færre børn i SFO frem til sommerferie	57.000	0	57.000
<b>Total</b>	<b>1.577.388</b>	<b>-1.421.623</b>	<b>155.765</b>

### Dagtilbudsområdet:

*Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskab 2021*

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - Flere udgifter til vikardækning i børnehuse primært til rengøring af legetøj
  - Test
  - Opdeling i mindre grupper
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Flere dagpengeindtægter vedr. fravær 0-30 dage, som normalt ikke er kompenseret.

Nedenstående tabel samler op på Covid19-afledte udgifter opdelt på områder. Opgørelsen er fordelt på hhv. løn, sparede vikarudgifter herunder dagpengeindtægter samt øvrig drift. Samlet forventes øgede udgifter for 1,2 mio. kr.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

	Øgede løn- udgifter	Øgede indtægter	Øvrig drift	I alt
<b>Kommunale børnehuse i alt</b>	<b>1.344.944</b>	<b>-451.113</b>	<b>76.497</b>	<b>970.328</b>
Østerdalen	34.910	-	12.944	47.854
Sundbyøster	505.161	-	25.665	530.826
Vesterlunden	323.604	-	12.000	335.604
Øbakkerne	481.270	-	25.888	507.157
Refusion sygefravær		-451.113		-451.113
<b>Selvejende børnehuse i alt</b>	<b>58.668</b>	<b>-</b>	<b>11.205</b>	<b>69.873</b>
Byparkens Vuggestue	-	-	2.000	2.000
Rantzausminde	25.454	-	7.205	32.659
Mariasøstrene	33.214	-	2.000	35.214
<b>Dagplejen</b>	<b>62.580</b>	<b>-66.362</b>	<b>13.515</b>	<b>9.733</b>
<b>Kommunale og selvejende tilbud</b>	<b>1.466.191</b>	<b>-517.474</b>	<b>101.217</b>	<b>1.049.934</b>
<b>Private tilbud</b>	<b>105.694</b>	<b>-</b>	<b>78.471</b>	<b>184.165</b>
Private børnehuse	105.694		56.017	161.711
Private pasningsordninger			22.454	22.454
<b>Private tilbud i alt</b>	<b>105.694</b>	<b>-</b>	<b>78.471</b>	<b>184.165</b>
<b>Total</b>	<b>1.571.885</b>	<b>-517.474</b>	<b>179.688</b>	<b>1.234.099</b>

### Familie, Børn og Unge:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i regnskabet pr. 31.12.2021

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - Vikarudgifter på Institutionerne
  - Mundbind og øvrig beskyttelse
  - Ekstra ydelser i Familieafdelingen heraf en midlertidig anbringelse som alternativ for nedlukket kostskole.
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Mindre forbrug på kurser, som ej er afhold grundet COVID-19 primært i 1. halvår.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Familie, Børn og Unge	Øgede vikarudgifter	Sparede lønudgifter	Øvrigt	I alt	Bemærkning
Familiecentret		0	0	0	-
Åben anonym rådgivning - OBS på forpligtende samarbejde		0	0	0	-
Forebyggelse af skilsmisse			-54.000	-54.000	Manglende kursus grundet COVID
Børnegruppe			-14.000		Ingen børnegruppe 1. kvartal
Tankefuld	155.483		28.132	183.615	Øgede lønudgifter grundet bivirkninger og sygdom
Skovsbovej	84.405		231	84.636	Øgede lønudgifter grundet bivirkninger og sygdom
CSV/Heldagsskolen	17.114	0	3.192	20.306	Primært vikardækning vedrørende sygdom
Familieafdelingen			598.085	598.085	Diverse midlertidige opholdsudgifter grundet Corona
<b>Total</b>	<b>257.002</b>	<b>0</b>	<b>561.640</b>	<b>832.641</b>	

## Kultur- og Fritidsudvalget

### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.)

Kultur- og Fritidsudvalget	Regnskab 2021 Udgifter vedr. Covid-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Drift</b>			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,9</b>	<b>-0,5</b>
<b>Kultur og Fritid</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>-0,5</b>
Kultur	-0,1	0,3	-0,5
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	0,0	0,0	0,0
L2021	0,0	0,0	0,0
Sekretariatet	0,0	0,0	0,0
<b>Kultur- og Undervisningsinstitutioner</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>
Bibliotek	0,4	0,4	0,0
Musikskolen	0,1	0,1	0,0
Ungdomsskolen	0,1	0,1	0,0
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,9</b>	<b>-0,5</b>

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Økonomisk redegørelse

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som indgår i regnskab 2021

#### **Kultur og Fritid:**

- *Flere udgifter/færre indtægter:*
  - Rottefælden – huslejetilskud. Kultur- og Fritidsudvalget besluttede på deres møde den 14. januar 2021 at hjælpe den selvejende institution Rottefælden med eventuel tabt huslejeindtægt som følge af, at Danartist i sommeren 2021 henlagde revyen til større lokaler grundet Covid-19 restriktioner. Den selvejende institution Rottefælden har forsøgt at leje huset ud til andre aktiviteter men er ikke lykket med det. Den mistede huslejeindtægt kan gøres op til ca. 325.000 kr. svarende til den budgetterede husleje vedr. Danartist.
- *Færre udgifter/flere indtægter:*
  - I skønnet er medtaget mindreudgifter på 198.000 kr. afledt af venskabsbysamarbejdet, hvor årets besøg erstattes af et virtuelt møde.
  - Dertil kommer mindreudgifter vedrørende hjælpepakke til forsamlingshusene på 247.000 kr. Forsamlingshusene har gjort deres stedbundne udgifter op i 2020 og det er halvdelen af den afsatte pulje fra ØKU på 0,5 mio. kr., der er udmøntet. I forbindelse med nedlukning af forsamlingshusene hen over jul og nytår 2021/2022 gøres indtægtstab yderligere op. Midlerne reserveres til eventuel hjælpepakke, som udbetales i 2022.
  - Under TeamDanmark samarbejdet har man måtte aflyse testrunder pga. Corona, hvilket har resulteret i mindreforbrug på 270.000 kr.

#### **Undervisnings- og kulturinstitutioner:**

- *Flere udgifter/færre indtægter:*
  - Flere udgifter vedr. udlån på biblioteket til såvel e-reolen samt filmstriben på samlet 241.000 kr. Færre gebyrindtægter på ca. 158.000 kr. på grund af nedlukning. Abonnementer 41.000 kr. Mistede indtægter ved arrangementer på 9.000 kr. Udgift til inventar udgør ca. 14.000 kr.
  - Flere udgifter til vikardækning på Musikskolen på grund af Corona på ca. 20.000 kr., indkøb af teknisk udstyr til gennemførelse af online undervisning til 35.000 kr. Ekstra PR-indsats for fastholdelse-, samt rekruttering af elever 40.000 kr.
  - Ungdomsskolen: Forlængelse af projektmedarbejder i nedlukningsperioden på ca. 100.000 kr. Forlængelsen er ikke dækket af den eksterne finansiering.
- *Færre udgifter/flere indtægter:*
  - Færre udgifter til personale på biblioteket, f.eks. bogopsættere, netto kr. 65.000 kr.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Social- og Sundhedsudvalget.

#### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Social- og Sundhedsudvalget	Regnskab 2021 Heraf udg. vedr. Covid-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
<b>Drift</b>			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>19,6</b>	<b>21,0</b>	<b>-1,4</b>
Ældreområdet	10,4	11,8	-1,4
Socialområdet	2,0	2,0	0,0
Sundhedsområdet	7,2	7,2	0,0
Negativ overførselspulje	0,0	0,0	0,0
<b>Overførselsudgifter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Socialområdet	0,0	0,0	0,0
Sundhedsområdet (KMF)	0,0	0,0	0,0
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>19,6</b>	<b>21,0</b>	<b>-1,4</b>

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

#### Økonomisk redegørelse

##### Ældreområdet:

*Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i regnskab 2021:*

I ældreområdets regnskab 2021 indgår netto 10,4 mio. kr. i merudgift direkte afledt af Covid-19.

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*

##### **Myndighedsafdelingen:**

- Flere udgifter i fritvalgspulje som følge af flere visitationer pga. nedlukkede aktivitetscentre i årets første tre måneder samt efterfølgende åbning på nedsat kraft fra 8. april 2021. Udgiften hertil er opgjort som i alt 400 timer pr. måned i de lukkede dagcentre og færre timer efter åbning på nedsat kraft. Aktivitetscentrene åbnede fuldt ud pr. 1. juli 2021, og den samlede udgift for 2021 er opgjort til 0,720 mio. kr.
- Udgifter i fritvalgspulje til ekstra tid i visitationerne til afspriting af visirer ved besøg i hjemmeplejen. Det er beregnet, at der anvendes ½ minut pr. besøg ved knap 5.000 besøg i døgnet i årets første 5 måneder. Der er ikke indregnet yderligere udgifter resten af året, selvom der fortsat afsprittes i vid udstrækning. Udgiften er opgjort til 2,5 mio. kr.
- Udgifter i fritvalgspulje til ekstra visiteret tid til at påføre sig værnemidler, herunder beskyttelsesdragt, ved besøg hos isolationsborgere. I hjemmeplejen var beregnet pba 36 borgere, 50 min. pr. dag i 5 dage (til gn.snitlig fritvalgstakst). Samlet udgift for 2021 er dermed opgjort til 0,060 mio.kr.

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

- Udgifter til løn til medarbejder til håndtering af værnemidler, ca. 20 timer ugentligt i anslået 6 måneder og 15 timer ugentligt i 6 måneder. Udgiften er opgjort til i alt 0,160 mio. kr.
- Podeteam og vaccinationsteam, udgifter til de timer, som medarbejdere bruger til at pode/vaccinere, i alt 1,5 mio. kr. Desuden kørsel ifm. vaccination på 0,5 mio. kr. og et mindre indkøb af antigentests. Den samlede udgift er på i alt 2 mio.kr. i 2021.
- Udgifter til private leverandører af hjemmepleje er opgjort til ca. 0,45 mio. kr.
- Udgifter til forebyggende medarbejdere til at varetage forebyggende hjemmebesøg. Udgiften er opgjort til 0,2 mio. kr.

### **Plejecentre:**

- Flere udgifter til vikardækning samt merarbejde fast personale som følge af hjemsendte medarbejdere, medarbejdere i karantæne og covid-19-syge medarbejdere på SOSU- og sygeplejeområdet. Udgiften er opgjort pba lister udtrukket fra vagtplansystemet for de kommunale samt overslag fra de selvejende. Beregningen er foretaget som forskel mellem timeløn og refusion, og netto udgiften er opgjort til knap 0,880 mio. kr. for 2021.
- Flere udgifter til afspritning af vagtlokaler på plejecentrene. Timeforbruget er anslået til gens. 1,0-1,5 time ekstra rengøring om dagen på alle sektioner til en timepris på 180 kr. Udgiften er opgjort til 0,5 mio. kr. for 2021.
- Udgifter til ekstra tid til at påføre sig værnemidler, herunder beskyttelsesdragt, ved besøg hos isolationsborgere. På plejecentrene er beregnet som 2 timer pr. dag i 5 dage (til gn.snitstimeløn). Udgiften hertil er opgjort til 0,144 mio. kr.
- Udgifter til medarbejdertid til podning er opgjort for en 10 måneders periode, i alt 0,650 mio. kr.
- Mindreudgifter til DC-kørsel, råvarer i forbindelse med dagcentersalg samt kurser på ca. 0,3 mio. kr.

### **Hjemmeplejen:**

- Flere udgifter i hjemmeplejen til vikardækning samt merarbejde fast personale som følge af hjemsendte medarbejdere, primært som følge af covid-19-sygdom på SOSU- og sygeplejeområdet i hjemmeplejen. Udgiften er som udgangspunkt opgjort pba lister udtrukket fra vagtplansystemet. Beregningen er foretaget som forskel mellem timeløn og refusion, og det antages, at der sættes vikar på i 100% af fraværet. Udgiften er opgjort for hele 2021 til 1,1 mio. kr.
  - Flere udgifter i hjemmeplejen til afspritning af vagtlokaler og biler. Der er i hjemmeplejen anslået 1 time ekstra dagligt pr. sektion (12 sektioner) til en timepris på 180 kr. i 6 måneder i 2021. Udgiften er opgjort til 0,380 mio. kr. Dertil kommer 0,060 mio. kr. til ekstra rengøring i Hostrup og Tåsinge. Der er ikke tillagt yderligere efter juni, da det må antages, at den ekstra afspritning, der fortsat foretages, nu er "den nye normal".
  - Udgifter til medarbejdernes forbrug af tid til podning 2 gange ugentligt i ca. 10 af årets 12 måneder. Udgiften hertil er opgjort til i alt 0,645 mio. kr.
  - Færre indtægter vedr. madservice i Det Gode Madhus som følge af lavere salg til nedlukkende/delvist åbne aktivitetscentre. De manglende indtægter er opgjort til ca. 0,2 mio. kr.
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*

### **Plejecentre:**

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

- Færre udgifter til kurser opgjort til 0,1 mio.kr.
- Færre udgifter til kørsel 0,385 mio. kr.
- Færre indtægter til cafesalg i dagcentre knap 0,10 mio. kr.

### Hjemmeplejen:

- Færre udgifter til råvarer i Det Gode Madhus som følge af det lavere salg til de nedlukkende/delvist åbne aktivitetscentre, opgjort til ca. 0,1 mio. kr.

Heraf afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som indgår i regnskab 2021, og som vedrører private leverandører

På ældreområdet kompenseres de selvejende plejecentre, friplejehjemmet samt private leverandører af hjemmehjælp på lige fod med de kommunale ift. covid-19.

## **Socialområdet:**

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i regnskab 2021

I regnskabet på socialområdet indgår 2 mio. kr. i merudgift direkte afledt af Covid-19.

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - På dag- og botilbudsområdet er indregnet 0,8 mio. kr. til podning af medarbejdere. Beregningen indeholder udgifter til oplæring af podere, transport af podemateriale, og testning af andel af personale som benytter denne ordning. Beregningen indeholder også andel af personale som benytter regionale testcentre inkl. tid til kørsel, men uden udgift til podere.
  - Udgift til vikardækning ved Covid-19 relateret sygdom på dag- og botilbud er indregnet med 0,5 mio. kr.
  - Ryttervej har løst Socialafdelingens andel af opgaver med at besætte regionale vaccinationscentre i perioden april til juni og har en udgift på ca. 18 timer om ugen. Udgiften er medregnet.
  - Der er på dag- og botilbud indregnet øgede udgifter til rengøring på 0,1 mio. kr.
  - På myndighedsområdet er der medregnet 0,3 mio. kr. til administrativt arbejde vedr. COVID-19.
  - På botilbudsområdet er medregnet en udgift på 0,17 mio. kr. vedr. sygdom i forbindelse med vaccination af faste medarbejdere.
  - På dagtilbudsområdet er indregnet mindreindtægter på Cafe Aroma med 0,180 mio. kr.
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Ingen

## **Sundhedsområdet:**

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.12.2021

I forventet regnskab på sundhedsområdet indgår der netto merforbrug på 7,2 mio. kr. direkte afledt af Covid-19. Merforbruget består af 0,6 mio. kr. på træningsområdet, 0,2 mio. kr. på sundhedshuset, 5,8 mio. kr. på sundhedsplejen, 0,4 mio. kr. på sekretariatet og 0,2 mio. kr. på tandpleje og isolationspladser. Der ses ikke længere et mindreforbrug vedr. covid-19 på udgifter til vederlagsfri fysioterapi. Nedenfor er redegjort nærmere herfor.

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - På træningsområdet ses 0,2 mio. kr. i flere udgifter til flere hold, da der pga. afstandskrav kunne være færre borgere på holdene. Der ses ligeledes 0,1 mio. kr. i udgifter til kørsel af borgere til genoptræning, da borgerne ikke har kunnet samkøre

# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

i samme omfang som normalt. Der ses normale kørselsforhold med samkørsel af borgere efter 2. kvartal. Der ses 0,3 mio. kr. til borgere med senfølger, som der fra april 2021 er oprettet nye hold til. Der visiteres fortsat pr. 31.12 løbende nye borgere med senfølger, og forløbene er langvarige. Forventningen er derfor pr. 31.12 at holdene fortsætter i første halvår af 2022.

- Sundhedsplejen har et merforbrug relateret til covid-19 på 5,8 mio. kr. i 2021. Sundhedsplejen har fået til opgave at sikre podeteams på skoler, koordinere podeteams, samt opgaver i relation til smitteopsporing, isolationsopkald og kontakt til Styrelsen for patientsikkerhed. Desuden er der udgifter til kørselsgodtgørelse, og til indkøb af IT-udstyr relateret til podeopgaven. Udgiften til podeteams på skolerne har været høj sidst på året, men forventes at ophøre i første kvartal af 2022. Opgaver i relation til koordinering og kontakt til Styrelsen for patientsikkerhed, samt pukkelaftvikling i sundhedsplejen, fortsætter i 2022.
- På tandplejeområdet ses 0,07 mio. kr. vedr. Covid-19 relateret sygdom og ekstra værnemidler.
- Sundhedshuset har afholdt udgifter til ekstra rengøring 4 timer om ugen. De oplever ligesom træningsområdet en øget tilgang af borgere med behov for genoptræning, samt tilgang af borgere med senfølger efter Covid-19. Udgiften er estimeret til 0,2 mio. kr. i 2021 til kontaktperson og fysioterapeut timer vedr. Covid-19 relaterede henvisninger. Det er endnu usikkert om der også vil være en afledt udgift på området i 2022.
- Sundhedssekretariatet har afholdt 0,4 mio. kr. i udgifter til vaccination af borgere i Stenstruphallen og i Gudmehallen i 2021. OUH har afholdt udgiften til vaccinationsteams og nødvendigt IT-udstyr, så de afholdte udgifter under sundhedssekretariatet relaterer sig udelukkende til forplejning (vandflasker og juicebrikker), samt klargøring af Stenstruphallen, så den egnede sig til formålet (opdeling med skillevægge, markeringsbånd m.m.). Det er udelukkende udgifter relateret til pop-up vaccinationstilbud, hvilket der ikke forventes at komme mere af.
- Covid-19 relateret udgift til isolationspladser under fuldfinansiering, i alt 0,1 mio. kr. i 2021, dækkes forlods af covid-19 kompensation.
- Færre udgifter og/eller flere indtægter:
  - Ingen



# Regnskab 2021

## Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Økonomiudvalget drift.

## Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Afledte udgifter af Covid-19	Regnskab 2021. Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter
Mio. kr.			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>
Administration	0,0	0,0	0,0
IT	0,5	0,5	0,0
Beredskab og indsatsledelse	0,0	0,0	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

## Økonomisk redegørelse

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som indgår i regnskab 2021

Efterfølgende er der redegjort for hvilke udgifter/indtægter afledt af Covid-19, der indgår i regnskab 2021.

### **Administration:**

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som indgår i regnskab 2021

Intet at bemærke

### **IT:**

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2021

Afledt Covid-19 udgifter udgør 0,5 mio. kr. Heraf ca. 130. t.kr. til ekstra licenser, 150 t. kr. vedr. udskydelse af Desktop II projekt, samt 200 t.kr. til lagerbinding.

### **Beredskab og indsatsledelse:**

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2021

Intet at bemærke