

# Budgetopfølgning pr. 30.09.2020

## Børne- og Ungeudvalget. Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Afledt effekt af COVID 19:

I forlængelse af COVID-19 har Regeringen og KL den 26. marts indgået delaftale, som bl.a. sikrer, at ekstraordinære kommunale udgifter til COVID-19 er undtaget serviceringen, samt at anlægsloftet for 2020 sættes fri, så kommunerne kan fremrykke investeringer fra kommende år til udførelse i 2020.

Det må i forlængelse heraf forventes, at kommunerne så vidt det er muligt skal opføre disse afledte udgifter til staten og KL, samt at der løbende vil være et behov for at informere fagudvalgene om udviklingen. Som følge heraf er der i nedenstående oversigt anført de foreløbige forventede udgifter i 2020 afledt af COVID-19, som pt. **er medregnet i forventet regnskab 2020.**

Det skal bemærkes, at opgørelsen af afledte COVID-19 udgifter er vanskelig at opgøre, idet de økonomiske konsekvenser bl.a. afhænger af omfanget/varigheden af krisen, nedlukning af arbejdspladser m.m.

### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Børne- og Ungeudvalget	Forv. R. 2020 Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 30. sept.	Estimerede udgifter og indtægter
<b>Drift</b>					
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>5,4</b>	<b>7,6</b>	<b>-2,2</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>
Skole og Uddannelse	2,2	3,5	-1,3	2,2	0,0
Dagtilbudsområdet	3,2	3,8	-0,5	2,5	0,0
Familie, Børn og Unge	0,0	0,4	-0,4	0,3	0,0
<b>Overførselsudgifter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
Familie, Børn og Unge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>5,4</b>	<b>7,6</b>	<b>-2,2</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

### Økonomisk redegørelse

#### Skoleområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2020

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - Flere udgifter til vikardækning og øget personale
  - Merudgifter til undervisningstillæg
  - Tilbagebetaling af forældrebetaling
  - Manglende indtægt i form af forældrebetaling for udmeldte børn frem til sommerferien
  - Udskudte arrangementer, hvor der har været afholdt udgifter
  - Værnemidler
  - Telte og andre udgifter i forbindelse med udeundervisning

# Budgetopfølgning pr. 30.09.2020

## Børne- og Ungeudvalget. Afledt økonomisk effekt af COVID-19

- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Færre udgifter til vikardækning i perioden, hvor skoler og SFO har været lukket
  - Færre udgifter til søskendetilskud og økonomisk friplads
  - Aflyste arrangementer, hvor der ikke er afholdt udgifter og arrangementet ikke erstattes
  - Befordring

For skolerne forventes en samlet merudgift på 0,9 mio. kr., mens der forventes en merudgift på 1,3 mio. kr. centralt.

	Øgede vikarudgifter	Sparede vikarudgifter	Øvrigt	I alt	Bogført pr. 30/9
Issø-skolen	70.919	-56.000	40.838	55.757	55.757
Nymarkskolen		-250.642	262.761	12.119	12.119
Rantzausminde Skole	182.000	-84.000	10.000	108.000	108.000
Skårup Skole	48.000	-60.000	30.508	18.508	18.508
Stokkebækskolen	250.000	-38.000	-12.000	200.000	200.000
Thurø Skole	25.800	-28.000	61.466	59.266	59.266
Tved Skole	210.708	-110.000	7.443	108.151	108.151
Tåsingeskolen inkl. Centerafdelingen	100.000	-370.000	267.414	-2.586	-2.586
Vestermarskolen	70.000	0	105.721	175.721	175.721
Vestre Skole	56.964	0	12.397	69.361	69.361
Ørkildskolen	150.000	-70.000	20.324	100.324	100.324
<b>Skoler i alt</b>	<b>1.164.391</b>	<b>-1.066.642</b>	<b>806.872</b>	<b>904.621</b>	<b>904.621</b>
Tilbagebetaling SFO			493.529	493.529	493.529
Færre børn i SFO frem til sommerferie			865.937	865.937	865.937
Øvrige udgifter skoleområdet			-86.443	-86.443	-86.443
<b>Total</b>	<b>1.164.391</b>	<b>-1.066.642</b>	<b>2.079.895</b>	<b>2.177.644</b>	<b>2.177.644</b>

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2020.

Alle kendte mer-/mindreudgifter med nuværende restriktioner er medtaget i budgetopfølgningen pr. 30.9.2020.

# Budgetopfølgning pr. 30.09.2020

## Børne- og Ungeudvalget. Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Dagtilbudsområdet:

*Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2020*

Her redegøres indledningsvis for hvilke udgifter/indtægter afledt af COVID-19, der er **er medtaget** i forventet regnskab pr. 30. september 2020. (kolonne 1-3). Som udgangspunkt er det indregnet, at der er særlige forholdsregler året ud.

Redegørelse laves brutto og kan bl.a. omfatte følgende:

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - Flere udgifter til vikardækning i børnehuse efter påske
  - Indkøb af telte, bord-bænkesæt, damprenser, opbevaringskasser, afspærringsmateriale mv.
  - Værnemidler herunder aftørningspapir, lejepapir, handsker m.m.
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Færre udgifter til vikardækning i børnehuse i nedlukningsperioden før påske
  - Færre udgifter til ressourceindsatser
  - Færre udgifter til dispositionsvederlag i Dagplejen.

Nedenstående tabel samler op på Covid19-afledte udgifter opdelt på områder. Opgørelsen er fordelt på hhv. løn, sparede vikarudgifter samt øvrig drift. Samlet forventes øgede udgifter for 3,2 mio. kr.

	Øgede løn- udgifter	Sparede vikarudgifter	Øvrig drift	I alt	Bogført pr. 30/9
<b>Kommunale børnehuse i alt</b>	<b>2.772.894</b>	<b>-194.041</b>	<b>417.570</b>	<b>2.996.423</b>	<b>2.585.423</b>
Østerdalen	576.080	-36.791	107.591	646.880	555.459
Sundbyøster	976.453	-60.126	132.725	1.049.052	950.825
Vesterlunden	246.039	-47.933	102.392	300.498	249.895
Øbakkerne	974.322	-49.191	74.862	999.993	829.244
<b>Selvejende børnehuse i alt</b>	<b>127.829</b>	<b>-21.602</b>	<b>23.042</b>	<b>129.269</b>	<b>-</b>
Byparkens Vuggestue	-	-5.100	905	-4.195	-
Børnegården Byparken	-	-7.932	-	-7.932	-
Rantzausminde	64.210	-1.770	20.240	82.679	-
Mariasøstrene	63.620	-6.800	1.897	58.717	-
Dagplejen	198.887	-95.000	18.410	122.297	122.297
Resurseindsatser	-	-208.650	-	-208.650	-208.650
IKT, konto 6 mv.			14.586	14.586	14.586
Private børnehuse	130.873		49.291	180.164	-
<b>Total</b>	<b>3.230.483</b>	<b>-519.293</b>	<b>522.899</b>	<b>3.234.089</b>	<b>2.513.656</b>

*Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2020.*

Alle kendte udgifter er medtaget i forventet regnskab 2020. Der arbejdes på at afdække, om der er yderligere sparede udgifter afledt af Covid19.

# Budgetopfølgning pr. 30.09.2020

## Børne- og Ungeudvalget. Afledt økonomisk effekt af COVID-19

### Familie, Børn og Unge:

*Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 30.9.2020*

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
  - Vikarudgifter på Institutionerne
  - Mundbind og øvrig beskyttelse
  - Ekstra ydelser i Familieafdelingen
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
  - Vakant stilling
  - Mindreforbrug på kurser, supervision, kørsel og øvrig drift

Familie, Børn og Unge	Øgede vikarudgifter	Sparede lønudgifter	Øvrigt	I alt	Bogført pr. 30/9
Familiecentret			-224.509	-224.509	4.491
Åben anonym rådgivning - OBS på forpligtende samarbejde		-305.000	-17.000	-322.000	
Forebyggelse af skilsmisse			-50.000	-50.000	
Tankefuld	270.505		24.547	295.051	239.646
Skovsbovej	66.557		2.921	69.477	52.622
CSV/Heldagsskolen			2.808	2.808	2.808
Familieafdelingen			244.240	244.240	244.240
<b>Total</b>	<b>337.061</b>	<b>-305.000</b>	<b>-16.994</b>	<b>15.068</b>	<b>543.807</b>