

Budgetopfølgning pr. 31.03.2021

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

Afledt effekt af COVID 19:

Regeringen har tilkendegivet, at den også for 2021 vil være indstillet på at sikre de nødvendige ressourcer til at finansiere Covid-19-indsatsen i kommuner. Omfanget af kompensationen vil blive drøftet i forbindelse med økonomiforhandlingerne for 2022. Som følge heraf vil der i forbindelse med budgetopfølgningen i 2021 i lighed med 2020 være stort fokus på afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19.

I forlængelse heraf er der udarbejdet en skabelon til opgørelse af disse udgifter/indtægter, som er obligatorisk for alle udvalg. I skabelonen skal der dels redegøres for udgifter/indtægter, som er medtaget i det forventede regnskabsskøn, og dels estimerede udgifter og indtægter, som pt ikke kan beregnes/opgøres og derfor ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31. marts 2021.

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. 2021 Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 31. marts	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
Serviceudgifter i alt	1,0	2,6	-1,5	-0,1	0,0
Skole og Uddannelse	-0,2	1,0	-1,2	-0,5	0,0
Dagtilbudsområdet	1,0	1,3	-0,3	0,3	0,0
Familie, Børn og Unge	0,2	0,3	-0,1	0,1	0,0
Overførselsudgifter i alt	0,0	0,0	0,0		0,0
Familie, Børn og Unge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet drift i alt	1,0	2,6	-1,5	-0,1	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Økonomisk redegørelse

Skoleområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.3.2021

- *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
 - Udgifter i forbindelse med hjemmeundervisning
 - Færre indtægter i form af forældrebetaling for udmeldte børn i SFO frem til sommerferien

Budgetopfølgning pr. 31.03.2021

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/delvis lukket
 - Færre udgifter til søskendetilskud og økonomisk friplads i SFO

For skolerne forventes en samlet mindreudgift på 0,2 mio. kr., mens der forventes en merudgift på 57.000 kr. centralt.

	Øgede vikarudgifter	Sparede vikarudgifter	Øvrigt	I alt	Bogført pr. 31/3
Issø-skolen	0	-72.000	0	-72.000	-72.000
Nymarkskolen	30.000	-250.000	141.700	-78.300	-163.300
Rantzausminde Skole	20.000	-25.000	0	-5.000	0
Skårup Skole	90.000	-60.000	63.000	93.000	-29.127
Stokkebækskolen	0	-135.000	120.635	-14.365	-58.000
Thurø Skole	0	-50.000	3.243	-46.757	-46.757
Tved Skole	0	-35.537	33.010	-2.527	-2.527
Tåsingeskolen inkl. Centerafdelingen	150.000	-320.000	130.400	-39.600	31.900
Vestermarkskolen	0	-60.000	5.699	-54.301	-54.301
Vestre Skole	60.000	-60.000	0	0	-60.000
Ørkildskolen	22.000	-86.000	66.530	2.530	-32.470
Skoler i alt	372.000	-1.153.537	564.217	-217.320	-486.582
Færre børn i SFO frem til sommerferie	0	0	57.000	57.000	0
Total	372.000	-1.153.537	621.217	-160.320	-486.582

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.3.2021.

Alle kendte mer-/mindreudgifter med nuværende restriktioner er medtaget i budgetopfølgningen pr. 31.3.2021

Dagtilbudsområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.3.2021

Her redegøres indledningsvis for hvilke udgifter/indtægter afledt af COVID-19, der er **er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. marts 2021. (kolonne 1-3). Som udgangspunkt er det indregnet, at der er særlige forholdsregler til og med juni.

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

- *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:*

Budgetopfølgning pr. 31.03.2021

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

- Flere dagpengeindtægter vedr. fravær 0-30 dage, som normalt ikke er kompenseret. Det samlede fravær grundet sygdom og Covid19 er ikke højere end normalt.

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 1,0 mio. kr.

	Øgede løn- udgifter	Øgede indtægter	Øvrig drift	I alt	Bogført pr. 31/3
Kommunale børnehuse i alt	1.042.390	-283.870	2.101	760.621	302.239
Østerdalen	61.730	-	256	61.986	18.533
Sundbyøster	310.565	-	-	310.565	82.586
Vesterlunden	240.799	-	-	240.799	50.833
Øbakkerne	429.296	-	1.845	431.141	150.286
Refusion sygefravær		-283.870		-283.870	-94.623
					-
Selvejende børnehuse i alt	64.889	-	12.000	76.889	-
Byparkens Vuggestue	-	-	-	-	-
Rantzausminde	24.235	-	12.000	36.235	-
Mariasøstrene	40.654	-	-	40.654	-
					-
Øvrige i alt	-	-	-	-	-
Dagplejen	-	-	-	-	-
Resurseindsatser	-	-	-	-	-
IKT, konto 6 mv.	-	-	-	-	-
Kommunale, selvejende og øvrige	1.107.280	-283.870	14.101	837.511	
Private tilbud	150.000	-	-	150.000	
Private børnehuse	150.000	-	-	150.000	-
Private pasningsordninger	-	-	-	-	-
Private tilbud i alt	150.000	-	-	150.000	
Total	1.257.280	-283.870	14.101	987.511	302.239

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.3.2021.

Alle kendte udgifter er medtaget i forventet regnskab 2021.

Familie, Børn og Unge:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.03.2021

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
 - Vikarudgifter på Institutionerne
 - Mundbind og øvrig beskyttelse
 - Ekstra ydelser i Familieafdelingen
 - Færre indtægter vedrørende Butik Unik som har været lukket i 1. kvartal

Budgetopfølgning pr. 31.03.2021

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

- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
 - Mindre forbrug på kurser, supervision, kørsel og øvrig drift
 - Færre udgifter til drift af Butik Unik som har været lukket i 1. kvartal

Familie, Børn og Unge	Øgede vikarudgifter	Sparede lønudgifter	Øvrigt	I alt	Bogført pr. 31/3	Bemærkning
Familiecentret			0	0	0	-
Åben anonym rådgivning - OBS på forpligtende samarbejde		0	0	0	0	-
Forebyggelse af skilsmisse			-54.000	-54.000	-54.000	Manglende kursus grundet COVID-19
Børnegruppe			-14.000	-14.000	-14.000	Ingen Børnegruppe 1. kvartal grundet COVID-19
Tankefuld	10.814		25.000	35.814	15.515	Vikarer og lønrefusion vedr. COVID-19
Skovsbovej	0		500	500	143	Indkøb af mundbind
CSV/Heldagsskolen			0	0	0	Manglende indtægter og udgifter for butik Unik (udligner hinanden)
Familieafdelingen			253.100	253.100	111.123	Familiebehandling og ophold relateret til COVID-19
Total	10.814	0	210.600	221.414	58.781	