

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Afledt effekt af COVID 19:

Ekstraordinære kommunale udgifter til COVID-19 er undtaget servicerammen.

Det skal bemærkes, at 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.

I nedenstående oversigt er anført de foreløbige forventede udgifter i 2021 afledt af COVID-19, som pt. er medregnet i forventet regnskab 2021, samt afholdte udgifter pr. 31. maj 2021. Hvor det har været muligt, er der ligeledes angivet et skøn estimerede udgifter, som pt. ikke er medregnet i forventet regnskab. I fagudvalgenes budgetopfølgninger er der nærmere redegjort for de afledte udgifter af covid-19, hvortil der henvises.

I kommuneaftalen for budget 2022 er der for 2021 aftalt en foreløbig kompensation på 0,9 mia. kr. jf. nedenfor, hvor Svendborg Kommunes andel forventes at udgøre ca. 9,0 mio. kr.

Afledte udgifter af Covid-19	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 31. maj	Estimerede udgifter og indtægter
Mio. kr.					
Serviceudgifter i alt	32,7	38,1	-5,4	19,9	0,0
Miljø- og Naturudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknik og Erhvervsudvalget	11,4	13,2	-1,8	6,0	0,0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1,2	1,2	0,0	0,3	0,0
Børn- og Ungeudvalget	1,4	3,0	-1,6	0,5	0,0
Kultur- og Fritidsudvalget	0,9	1,1	-0,2	0,4	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	17,4	19,2	-1,8	12,3	0,0
Økonmiudvalget	0,4	0,4	0,0	0,4	0,0

Uddrag fra kommuneaftale af 8. juni 2021:

Den 8. juni 2021 er der indgået aftale om kommunernes økonomi for 2022, hvor der bl.a. er aftalt en foreløbig kompensation på 1,3 mia. kr. for 2021 jf. nedenstående uddrag fra aftalen.

"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."

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

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	Afholdte udgifter pr. 31. maj	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
Serviceudgifter i alt	11,4	13,2	-1,8	6,0	0,0
<u>CETS</u>	11,0	12,9	-1,9	5,9	0,0
- Trafik og Infrastruktur	0,9	0,9	0,0	0,9	0,0
- Ejendomsservice	10,1	12,0	-1,9	5,0	0,0
- Kommunale Ejendomme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Byg & BBR</u>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Plan og Udvikling</u>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>ERHVERV</u>	0,4	0,3	0,1	0,1	0,0
- Erhvervskontoret	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Iværksætter	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0
- Havn og færger	0,2	0,2	0,0	0,1	0,0
<u>Sekretariat</u>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overførselsudgifter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Drift ældreboliger (husleje mv.)</u>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Teknisk servicepersonale - Distrikt Social og Ældre</u>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet drift i alt	11,4	13,2	-1,8	6,0	0,0
Heraf overføres til 2021 (Takstinstitutioner og statsfinansierede projekter)					
Heraf overføres til 2021					

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Økonomisk redegørelse

Serviceudgifter:

Trafik og Infrastruktur:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.05.2021.

Der forventes en mindreindtægt på parkeringsområdet på ca. 0,9 mio. kr. for hele året, som er indregnet med fuld virkning fra 31.05.2021. Dette er bedste skøn på baggrund af den fulde nedlukning af mange butikker samt den gradvise genåbning igen.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.05.2021.

Ingen, da det fulde beløb på parkering er taget med pr. 31.05.2021.

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

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

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 lønkompensation 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 forventet regnskab pr. 31.05.2021

(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	Afholdt udgifter pr. 31 maj	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
<u>CETS</u>	10,1	12,0	-1,9	5,0	0,0
<i>Distrikt 1 - 6, Distrikt Social/ældreomr.</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Distrikt Idræt</i>	1,6	2,1	-0,5	1,5	0,0
<i>Distrikt Idræt selvejende</i>	1,7	1,9	-0,2	1,5	0,0
<i>Kantiner</i>	0,2	1,4	-1,2	0,0	0,0
<i>Konto 6</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Covid19</i>	6,6	6,6	0,0	2,0	0,0
Overførselsudgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>Teknisk servicepersonale - Distrikt Social og Ældre</u>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet drift i alt	10,1	12,0	-1,9	5,0	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afløst økonomisk effekt af COVID-19

Idrætsområdet:

Distrikt Idræt	Jan. - maj 2021	Forventet regnskab pr. 31.05.2021
Kommunale idræts- og svømmehaller m.m.	- 1,5	- 1,6
Lønudgifter	0,3	0,3
Forbrugsafgifter	0,2	0,2
Indtægter	- 2,0	- 2,1
Selvejende idrætshaller (under Haludvalget)	- 1,5	- 1,7
Forbrugsafgifter	0,1	0,2
Indtægter	- 1,6	- 1,9
Distrikt Idræt i alt	- 3,0	- 3,3

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Idrætsområdets faciliteter, i form af idræts- og svømmehaller, genåbnede gradvis fra den 21. april jf. den rammeaftale der foreligger fra regeringen. Området er fortsat omfattet restriktioner i forhold til forsamlingsloft og afstandskrav her i slutningen af 2. kvartal.

Det kan samtidig konstateres, at foreningslivet i mindre omfang er vendt tilbage til faciliteterne i indeværende "sæson", hvilket sandsynligvis kan henføres til at turneringer og stævner er afsluttet, og at foreningslivet ser frem mod sæsonstart august/september.

Ligeledes kan det konstateres, at der i Svendborg Svømmeland, med offentlig adgang, opleves et mindre besøgstal end forventet, hvilket vi vurderer skyldes en forsigtighed fra brugerne, snarere end det skyldes restriktioner.

Beregning af den afledte økonomiske effekt for Distrikt Idræt, grundet nedlukning og begrænset genåbning, er derfor foretaget ud fra følgende forudsætninger:

- 1. kvartal er faciliteterne helt lukkede, med deraf manglende indtægter. Der er i denne periode afledte besparelser på el, vand og varm.
- 2. kvartal er faciliteterne delvis genåbnet, primært med skolernes brug af idræts- og svømmehallerne og i mindre grad med udlejning til brancher undtaget nedlukningen. Der vil i denne periode ikke være væsentlige afledte besparelser på driften, da anlæggene er i drift til den begrænsede målgruppe (skoler og bl.a. fysioterapeuter med sundhedslovsydelser).
- En enkelt idrætshal (Midtbyhallen) er udlejet til testcenter, hvorfor der ikke er indtægtstab på udlejningen, da de sædvanlige brugere er erstattet med ekstern udlejning til testfirma.
- 3. og 4. kvartal forudsættes fuldt genåbnet med forventning om sædvanlig aktivitet og omsætning. Dog frasat de større arrangementer, som vi på forhånd her kendskab til ikke gennemføres. Dette tæller blandt andet Bridgefestivalen.
- At aktivitetstilskud fra Folkeoplysningsudvalget forventes tilført idrætshallerne i samme niveau som foregående år, uanset antallet af aktivitetstimer.
- At betaling for skolernes brug af idræts- og svømmehallerne forventes overført i fuldt omfang, uanset antallet af aktivitetstimer.

Kantinerne:

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet merforbrug på kantinerne som helhed på 0,2 mio. kr., som kan henføres til COVID-19.

Det faktiske regnskab for kantinerne og som har den direkte indvirkning på den daglige drift er udmeldingerne fra regeringen, krisestaben i Svendborg Kommune samt evt. højt incidens tal for kommunen, som kan betyde minimering eller nedlukning af daglig drift.

Forbrugsafgifter:

Der forventes pt. ingen mer-/mindre udgifter på forbrugstallene, på nær de to svømmehaller, der har en anden fylde og hvor forbruget har været markant mindre end normalt.

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Covid 19 udgifter:

Der forventes en samlet merudgift på 6,6 mio.kr.

Disse udgifter vedrør Ejendomsservice og Kommunale Ejendomme.

- De forventede udgifter som vedr. Ejendomsservice er på 6,2 mio. kr. og dækker over omkostninger som:

- Teknisk personale
- Rengøringspersonale
- Private rengøringsfirmaer

Det kan bemærkes at udover den ekstra rengøring vedr. Covid19, vil der også ved et Coronaudbrud på en institution være en nedlukning, som kræver en gennemgribende rengøring fra enten rengøringspersonale eller private rengøringsfirmaer. Der har 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 bistår fagområderne så længe pandemien står på.

- Carelink testcenter, Fremtidsfabrikken Jessens Mole

I perioden 7 juni – 4 august 2021 vil der være etableret et kviktestcenter for bl.a. at imødesee gæstesejler og turister til øerne, med en åbningstid fra 08:00 – 19.00. Der forventes en lejeudgift på 0,1 mio. kr.

- De forventede udgifter som vedr. Kommunale Ejendomme er på 0,4 mio. kr. og dækker omkostninger til etablering af:

- Midlertidige håndvaske
- Overdækkede opholdsområder på dagtilbudsområdet.

- Herudover dækker udgifterne også over leje af:

- Toiletvogne,
- Badevogne,
- Telte og
- Container.

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

Udvikling i forventet regnskab i forhold til skønnet pr. 31. marts.

Budgetopfølgningen pr. 31.03.2021 viste en samlede udgift på 11,1 mio. kr. Denne udgift er pr. 31.05.2021 reduceret med 1 mio. kr.

Dette skyldes, at Idrætsområdet har haft en delvis tidligere åbning end først beregnet. Der forventes derfor en mindre udgift på 0,4 mio. kr.

I Kommunale Ejendomme vil der være en mindre udgift på 0,6 mio. kr. Dette skyldes, at man ikke opsætter telte, men stiler efter en permanent løsning via madpakkehytter.

Iværksætter:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.05.2021

- Der er frem til 31. marts 2021 sket aflysning af bookede mødelokaler i Fremtidsfabrikken svarende til 36.000 kr. For hele året forventes tab på udlejning af mødelokaler at udgøre 50.000 kr.
- Fra den 7. juni – 4 august 2021 er der etableret et kviktestcenter i det store mødelokale på Fremtidsfabrikken, Jessens Mole for at imødekomme behovet for test for gæstesejlere og

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

turister til øerne med en åbningstid fra 08:00 – 19.00. Udlejningsindtægter forventes at udgøre 100.000 kr.

Havn og Færger:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.05.2021

- Ved vurderingen af de afledte konsekvenser af Covid-19 er udgangspunktet, at 2021 på mange måder vil minde om 2020 dvs. der forventes det samme antal lystsejlere i lystbådehavnene og samme passagertal på færgerne som i 2020.
- Baseret på erfaringerne fra 2020 har Havnen hyret ekstra personale til i sommerperioden at sikre ordnede forhold for lystsejlerne herunder ekstra rengøring. Den månedlige lønudgift udgør 30.000 kr. For året som helhed forventes der ekstra udgifter på 180.000 kr.
- Nedlukningen af samfundet har medført, at en gruppe af unge i årets første tre måneder har taget ophold i ventesalen til Ø-færgerne. Havnen har derfor indgået aftale med et vagtfirma om rundering i området omkring ventesalen for at sikre ro og tryghed for ventende passagerer til Ærø og øerne. Der er frem til 31.5.2021 afholdt udgifter på 22.600 kr.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.05.2021.

- Sejlads med turbåden Helge er igangsat medio maj måned dvs. efter en normal sejlplan. Der vil dog være begrænsninger på antallet af passagerer pr. tur og være behov for ekstra rengøring mv. På nuværende tidspunkt er det ikke muligt at foretage et skøn for indtægtsudviklingen, idet såvel antal pasagere på de daglige ture som antallet af charterturer vil være afhængig af den generelle samfundsudvikling herunder ikke mindst hvor mange turister, der kommer til Svendborg i denne sommer.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Økonomisk oversigt

(Mio. kr.)

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 31. maj	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
Serviceudgifter i alt	1,2	1,2	0,0	0,3	0,0
Jobcenter og Borgerservice	1,2	1,2	0,0	0,3	0,0
Statsfinansierede puljer og projekter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Integrationsråd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Løntilskudsjob	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Negativ overførselspulje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Økonomisk redegørelse

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19, som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

Nedenfor er der redegjort for, hvilke udgifter/indtægter afledt af Covid-19, der **er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 2021. (kolonne 1-3).

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 foreløbigt indregnet følgende merudgifter skønnet til 148.000 kr. i alt:

- "Covid-19-vagt" i Borgerservice og (Bibliotek) i forbindelse med begrænset oplukning på 8.000 kr.
- Telefoniudgifter (for hele kommunen) ved viderekobling af samtaler til mobiltelefoner 100.000 kr.
- Pas-efterslæb – en pukkel af mange pasekspeditioner i forbindelse med genoplukningen 40.000 kr.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

-

Børne- og Ungeudvalget

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. maj	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
Serviceudgifter i alt	1,4	3,0	-1,6	0,6	0,0
Skole og Uddannelse	0,2	1,4	-1,2	-0,1	0,0
Dagtilbudsområdet	1,0	1,3	-0,3	0,5	0,0
Familie, Børn og Unge	0,3	0,4	-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	1,4	3,0	-1,6	0,6	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Økonomisk redegørelse

Skoleområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

- *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

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afløst økonomisk effekt af COVID-19

- 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

For skolerne forventes en samlet merudgift på 0,1 mio. kr., mens der forventes en merudgift på 57.000 kr. centralt.

	Mer-udgifter	Mindre-udgifter	I alt	Bogført pr. 31/5
Issø-skolen	64.700	-72.000	-7.300	-20.300
Nymarkskolen	85.958	-200.000	-114.042	-114.042
Rantzausminde Skole	20.000	-25.000	-5.000	-2.500
Skårup Skole	162.327	-105.000	57.327	700
Stokkebækskolen	120.635	-180.000	-59.365	-59.365
Thurø Skole	47.937	-50.000	-2.063	-44.363
Tved Skole	33.010	-7.164	25.846	25.846
Tåsingskolen inkl. Centerafdelingen	305.100	-320.000	-14.900	-5.800
Vestermarkskolen	247.791	-60.000	187.791	137.691
Vestre Skole	60.000	-60.000	0	-60.000
Ørkildskolen	149.530	-100.000	49.530	28.530
Juniorklub	-2.000	0	-2.000	-2.000
Skoler i alt	1.294.987	-1.179.164	115.823	-115.603
Færre børn i SFO frem til sommerferie	57.000	0	57.000	57.000
Total	1.351.987	-1.179.164	172.823	-58.603

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Alle kendte mer-/mindreudgifter med nuværende restriktioner er medtaget i budgetopfølgningen pr. 31.5.2021

Dagtilbudsområdet:

Afløst udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

Her redegøres indledningsvis for hvilke udgifter/indtægter afløst af COVID-19, der er **er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 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. 31.05.2021

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. 31/5
Kommunale børnehuse i alt	976.528	-223.983	66.822	819.367	500.500
Østerdalen	30.865	-	12.944	43.809	31.809
Sundbyøster	298.539	-	25.665	324.205	232.042
Vesterlunden	225.571	-	12.000	237.571	184.990
Øbakkerne	421.553	-	16.212	437.765	275.641
Refusion sygefravær		-223.983		-223.983	-223.983
Selvejende børnehuse i alt	55.396	-	9.611	65.007	-
Byparkens Vuggestue	-	-	2.000	2.000	-
Rantzausminde	22.182	-	5.611	27.793	-
Mariasøstrene	33.214	-	2.000	35.214	-
Øvrige i alt	39.066	-41.597	13.514	10.983	
Dagplejen	39.066	-41.597	13.514	10.983	10.983
Resurseindsatser	-	-	-	-	-
IKT, konto 6 mv.				-	-
Kommunale, selvejende og øvrige	1.070.990	-265.580	89.947	895.357	
Private tilbud	150.000	-	-	150.000	
Private børnehuse	150.000			150.000	-
Private pasningsordninger			-	-	
Private tilbud i alt	150.000	-	-	150.000	
Total	1.220.990	-265.580	89.947	1.045.357	511.484

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

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. 31.05.2021

- *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. halvår
- *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. halvår

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Familie, Børn og Unge	Øgede vikarudgifter	Sparede lønudgifter	Øvrigt	I alt	Bogført pr. 31/5	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. halvår grundet COVID-19
Tankefuld	52.269		25.000	77.269	71.707	Vikarer og lønrefusion vedr. COVID-19
Skovsbovej	26.968		750	27.718	27.224	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	79.237	0	210.850	290.087	142.054	

Kultur- og Fritidsudvalget

Økonomisk oversigt

(Mio. kr.)

Kultur- og Fritidsudvalget	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. COVID-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 31. maj
Drift				
Serviceudgifter i alt	0,9	1,1	-0,2	0,8
Kultur og Fritid	0,1	0,3	-0,2	0,1
Kultur	0,1	0,3	-0,2	0,1
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	0,0	0,0	0,0	0,0
L2021	0,0	0,0	0,0	0,0
Sekretariatet	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- og Undervisningsinstitutioner	0,8	0,8	0,0	0,7
Bibliotek	0,5	0,5	0,0	0,5
Musikskolen	0,2	0,2	0,0	0,1
Ungdomsskolen	0,1	0,1	0,0	0,1
Samlet drift i alt	0,9	1,1	-0,2	0,8

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afløst økonomisk effekt af COVID-19

Økonomisk redegørelse

Kultur og Fritid:

Afløst udgifter/indtægter vedr. COVID-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.05.2021

Her redegøres indledningsvis for hvilke udgifter/indtægter afløst af COVID-19, der er **er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 2021. (kolonne 1-3).

- *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 henlægger revyen til større lokaler grundet Covid-19 restriktioner. Den selvejende institution Rottefælden forsøger, så vidt det er muligt, at leje huset ud til andre aktiviteter. Den mistede huslejeindtægt kan derfor først gøres op i forbindelse med regnskabsafslutningen, men vil højst kunne udgøre 273.000 kr. svarende til den budgetterede husleje vedr. Danartist.
- *Færre udgifter/flere indtægter:*
 - I skønnet er medtaget mindredgifter på 198.000 kr. afløst af venskabsbysamarbejdet, hvor årets besøg erstattes af et virtuelt møde.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Afslutningsvis redegøres for udgifter/indtægter, som pt ikke kan beregnes/opgøres og derfor **ikke er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 2021.

- Der imødeses et tilskudsbehov fra forsamlingshusene gældende for perioden 5. august 2020 og frem. Der er i første runde udbetalt ca. 0,3 mio. kr. for at understøtte forsamlingshusenes nedlukning, finansieret af ekstraordinære bevillinger fra hhv. Økonomiudvalget og Lokaludvalget. Det forventes, at støttebehovet kan finansieres indenfor restbevillingen samt af renoveringspuljen til Forsamlingshusene.
- Der kan komme ansøgninger fra andre private og frivillige foreninger, som ikke kan komme i betragtning til statens kompensationsordninger.

Undervisnings- og kulturinstitutioner:

Afløst udgifter/indtægter vedr. COVID-19, som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

Her redegøres indledningsvis for hvilke udgifter/indtægter afløst af COVID-19, der er **er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 2021. (kolonne 1-3).

- *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. 256.000 kr. på grund af "Frit lejde". Abonnementer 41.000 kr. Mistede indtægter ved arrangementer på 9.000 kr. Udgifter 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. indsats for fastholdelse af elever (PR) 40.000 kr. Forventet nedgang i elevtallet 100.000 kr.
 - Ungdomsskolen: Forlængelse af projektmedarbejder i nedlukningsperioden på ca. 100.000 kr. Forlængelsen er ikke dækket af den eksterne finansiering.

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

- *Færre udgifter/flere indtægter:*
 - Færre udgifter til personale på biblioteket, f.eks. bogopsættere, netto kr. 65.000 kr.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 30.5.2021.

Afslutningsvis redegøres for udgifter/indtægter, som pt ikke kan beregnes/opgøres og derfor **ikke er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 2021.

Musikskolen

Efter en lang periode med nedlukning, mærker Musikskolen en klar afmatning hos eleverne. Motivationen lider for hver dag der går, hvilket er meget bekymrende, i forhold til elevernes fastholdelse af interessen for musikskolens tilbud. Selvom der er arbejdet rigtig godt med den virtuelle undervisning, så har det sat sine tydelige spor og der er derfor en begrundet frygt for en elevnedgang, som kan få store konsekvenser for den kommende sæson.

Særligt drejer det sig om skolehold for indskolingsbørn og dermed også fødekæden, med manglende ny-tilmeldinger til instrumentalskolen til følge. Endvidere mærkes også en reduceret motivation fra instrumentaleleverne, som også kan vise sig i form af manglende gentilmeldinger.

Social- og Sundhedsudvalget.

Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Social- og Sundhedsudvalget	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. Covid-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 31. maj	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
Serviceudgifter i alt	17,4	19,2	-1,8	12,3	0,0
Ældreområdet	9,5	10,9	-1,4	8,4	0,0
Socialområdet	1,9	1,9	0,0	1,3	0,0
Sundhedsområdet	6,0	6,4	-0,4	2,6	0,0
Negativ overførselspulje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overførselsudgifter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialområdet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundhedsområdet (KMF)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet drift i alt	17,4	19,2	-1,8	12,3	0,0
Heraf overføres til 2021					

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Økonomisk redegørelse

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

Ældreområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

I forventet regnskab på ældreområdet indgår netto 9,5 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 dagcentre 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. På baggrund af antagelse om fuld åbning af dagcentre fra 1. august 2021 er udgiften for hele 2021 opgjort til i alt 0,780 mio. kr.
- Udgifter i fritvalgspulje til ekstra tid i visitationerne til afspritning 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. Udgiften hertil er opgjort til 2,790 mio. kr.
- Udgifter i fritvalgspulje til ekstra visiteret tid til at påføre sig værnemidler, herunder beskyttelsesdragt, ved besøg hos isolationsborgere. I hjemmeplejen beregnet pba 36 borgere pr. 31.5.2021, 50 min. pr. dag i 5 dage (til gn.snitlig fritvalgstakst) Samlet udgift for 2021 er dermed opgjort til 0,060 mio.kr.
- Udgifter til løn til medarbejder til håndtering af værnemidler, ca. 20 timer ugentligt i anslået 6 måneder. Udgiften er opgjort til i alt 0,090 mio. kr.
- Vaccination, medarbejdertimer og kørsel af borgere på ældreområdet: Medarbejdertimer er anslået til 0,380 mio. kr., ligesom kørsel af borgere til vaccination er på 0,345 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 1,050 mio. kr. for de første 6 måneder af 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 de første 6 måneder af 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 podeteam samt medarbejdernes forbrug af tid til podning 2 gange ugentligt. Udgiften hertil er opgjort for en 5 måneders periode, i alt 0,8 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 opgjort pba lister udtrukket

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

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 hele 2021 til forventet i alt 1,0 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.
 - Udgifter til medarbejdertid til podeteam samt medarbejdernes forbrug af tid til podning 2 gange ugentligt. Udgiften hertil er opgjort til i alt 1,040 mio. kr.
 - Udgifter til forebyggende medarbejdere til at varetage forebyggende hjemmebesøg. Udgiften er opgjort til forventet 0,245 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. 0,3 mio. kr.
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
 - Myndighed:**
 - Færre udgifter til kurser opgjort til 0,06 mio.kr.
 - Plejecentre:**
 - Færre udgifter til kurser opgjort til 0,1 mio.kr.
 - Færre udgifter til kørsel 0,55 mio. kr.
 - Færre udgifter til råvarer i dagcentre 0,6 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 forventet regnskab pr. 31.5.2021, 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.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Socialområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

I forventet regnskab på socialområdet indgår 1,9 mio. kr. i merudgift direkte afledt af Covid-19.

- *Flere udgifter og/eller færre indtægter:*
 - På dag- og botilbudsområdet er indregnet 0,6 mio. kr. pr. 31.5. og 0,15 mio. kr. frem til 30.6 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. Det forventes, at der ikke længere vil være behov for test af personale efter 2. kvartal.

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afløst økonomisk effekt af COVID-19

- Udgift til vikardækning ved Covid-19 relateret sygdom på dag- og botilbud er indregnet med 0,4 mio. kr. pr. 31.5, og estimeret 0,08 mio. kr. juni.
- Ryttervej løser 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 0,075 mio. kr. pr. 31.5. og 0,1 mio. kr. resten af året
- *Færre udgifter og/eller flere indtægter:*
 - Ingen

Heraf afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som indgår forventet regnskab pr. 31.5.2021, og som vedrører private leverandører

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Det må forventes at der kommer en yderligere effekt som følge af Covid-19. Pba. Covid- 19 har Socialministeriet udstedt bekendtgørelser der er taget i brug på konkret sag. Det er pt. ikke muligt at sætte beløb på og kan i princippet både betyde øgede udgifter, men også færre udgifter til f.eks. befording.

På botilbudsområdet ses øgede udgifter til rengøring, og til vikardækning, som følge af Covid-19. Flere steder har beboerne ikke haft mulighed for at komme i dagtilbud, og det har betydet, at flere af beboerne har været hjemme i dagtimerne, hvilket er dækket af vikarer.

Sundhedsområdet:

Afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

I forventet regnskab på sundhedsområdet indgår der netto merforbrug på 6,0 mio. kr. direkte afledt af Covid-19. Merforbruget består af 0,6 mio. kr. på træningsområdet, 0,2 mio. kr. på sundhedshuset, 5,6 mio. kr. på sundhedsplejen, og 0,4 mio. kr. i færre udgifter vedr. 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 kan være færre borgere på holdene. Der ses ligeledes 0,1 mio. kr. i udgifter til kørsel af borgere til genoptræning, da borgerne ikke kan samkøre i samme omfang som normalt. Der forventes normal kørsel efter 2. kvartal. Der estimeres 0,3 mio. kr. til flere borgere med senfølger, som der fra april oprettes nye hold til. Forventningen er, at der løbende kommer flere borgere med senfølger, og at forløbene bliver langvarige. Forventningen er derfor at holdene vil køre resten af året.
 - Sundhedsplejen forventes at have et merforbrug på 5,6 mio. kr. i 2021, som udelukkende relaterer sig til Covid-19. 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 har vist sig at være højere end forventet, og fortsætte længere end forventet. Som det ser ud lige nu, forventes den store post,

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afledt økonomisk effekt af COVID-19

som er podeteams på skoler, at fortsætte til 30.9, ligesom opgaver i relation til koordinering og kontakt til Styrelsen for patientsikkerhed fortsætter til sidst på året.

- På tandplejeområdet ses 0,07 mio. kr. vedr. Covid-19 relateret sygdom og ekstra værnemidler.
- Sundhedshuset har udgifter til ekstra rengøring, estimeret til 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 estimeres til 0,2 mio. kr. til kontaktperson og fysioterapeut timer vedr. Covid-19 relaterede henvisninger.
- Færre udgifter og/eller flere indtægter:
 - På området for vederlagsfri fysioterapi forventes der på baggrund af afregninger for januar og februar, 0,4 mio. kr. i mindreudgifter i 2021, som fortrinsvis relaterer sig til Covid-19. Størstedelen af mindreforbruget ligger i 1. kvartal 2021, det forventes at området nærmer sig normal drift i 2. kvartal.

Heraf afledte udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som indgår forventet regnskab pr. 31.5.2021, og som vedrører private leverandører

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Det er endnu for tidligt at estimere det fulde omfang af opgaver og økonomi relateret til senfølger.

Pr. 31.3 var det endnu ikke muligt at forudsige behovet for test på skoler efter sommerferien. Nu står det klart, at test på skoler som minimum fortsætter til 30.9, og udgiften til 30.9 er derfor medregnet. Det er fortsat uklart hvordan behovet ser ud efter 30.9.

Covid-19 forventes ikke at påvirke udgiften til KMF i 2021.

Økonomiudvalget drift.

Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Udvalg	Forv. R. 2021 Heraf udg. vedr. Covid-19	Flere udgifter og/eller færre indtægter	Færre udgifter og/eller flere indtægter	Afholdte udgifter pr. 31. maj	Estimerede udgifter og indtægter
Drift					
Serviceudgifter i alt	0,4	0,4	0,0	0,4	0,0
Administration	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0
IT	0,3	0,3	0,0	0,3	0,0
Beredskab og indsatsledelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

Økonomisk redegørelse

Budgetopfølgning pr. 31.05.2021

Afløst økonomisk effekt af COVID-19

Administration:

Afløst udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

Efterfølgende er der redegjort for hvilke udgifter/indtægter afløst af Covid-19, der er **er medtaget** i forventet regnskab pr. 31. maj 2021. (kolonne 1-3).

Direktionssekretariatet:

Under Grafisk Afdeling er der pt. medtaget afløst udgifter vedr. Covid-19 i det forventede regnskab på 0,1 mio. kr., som alt andet lige bør modsvares af mindreudgifter på øvrige områder bredt i kommunen.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Intet at bemærke

IT:

Afløst udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

Afløst af Covid-19 er der pr. 31. maj på IT-området afholdt udgifter på ca. 130. t.kr. til ekstra licenser samt 200 t.kr. til lagerbinding. Der er ikke indregnet yderligere udgifter afløst af Covid-19 i det forventede regnskab. Afhængig af omfang og varighed af Covid-19 kan det ikke udelukkes at der vil komme yderligere udgifter, hvilket vil indgå i budgetopfølgningen pr. 30. september 2021.

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Intet at bemærke

Beredskab og indsatsledelse:

Afløst udgifter/indtægter vedr. Covid-19 som er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021

Intet at bemærke

Estimerede udgifter og indtægter som pt ikke er medtaget i forventet regnskab pr. 31.5.2021.

Intet at bemærke