

Nettovirkning af Covid-19 for de enkelte udvalgsområder

Regnskab 2020

Nettovirkning af Covid-19 for Økonomiudvalget ved regnskab 2020

	i mio. kr.
Merudgifter afledt af Covid-19	2,3
Ændring i aktivitetsniveau afledt af Covid-19 (rammestyrede afd.budgetter)	-12,8
Central Covid-19 pulje (kompensation via midtvejsreg.)	-13,5
Øvrige mindreforbrug/merforbrug	-1,9
Nettovirkning Covid-19	-25,9

Nettovirkning af covid-19 for Økonomiudvalgets område:

- Kantinen på rådhuset og jobcenter har faldende omsætning grundet at personale arbejder hjemmefra. Der forventes et merbrug på 0,9 mio. kr.
- I Borgerservice er der sket tilpasning af indretning, indkøbt værnemidler, IT-udstyr og ekstra annoncering til borgerne som udgør 0,2 mio. kr. i merudgifter.
- Indkøb af 400 ekstra citrix-adgange, konsulentudgifter til AVC til byrådsmøder, AVC til borgermøder, afprøvning af Netscaler (VPN) o.lign. udgør merudgifter på 0,5 mio. kr.
- På rådhuset og jobcenter forventes der merudgifter på i alt 0,7 mio. kr. til ekstra rengøring, indkøb af rengøringsartikler, indkøb af AV-udstyr til mødelokaler mv. samt specialindretninger, herunder skærmafgrænsning i byrådsal.
- Flere IT-projekter er udskudte/forsinkede på grund af covid-19 som eksempelvis mindre tværgående projekter igangsat af IOD og IT-afdelingen, IT-strategi samt implementering af DitDataOverblik.
- Generelt for de rammestyrede afdelingsbudgetter forventes det, afledt af covid-19, at midler til planlagte investeringer i konkrete projekter, uddannelsesaktiviteter, forsinket genbesættelse af vakante stillinger, reducerede udgifter til mødeafvikling og kørsel udgør ca. 12,8 mio. kr., som kan tilføres en covid-19 pulje.
- Økonomiudvalget har bevilget og disponeret midler til hhv. ekstraordinære lokale markedsføringstiltag og events mv. til understøttelse af det lokale handelsliv samt til igangsætning af aktiviteter for kulturliv, idrætsliv og udsatte borgere i forbindelse med nedlukning af Nordjylland.
- Kompensation via. midtvejsreguleringen på 13,5 mio. kr. for forventet merudgifter til rengøring, indretning, udstyr, isolationsfaciliteter, personale mv. som følge af covid-19 er placeret i central covid-pulje til videreførelse i 2021.
- Mindreforbrug i forbindelse med April-festival på 0,500 mio. kr. anbefales tilført en covid-19 pulje.
- Generelt er der i 2020 inden for Økonomiudvalgets drift brugt væsentlige ledelsesmæssige og administrative ressourcer omkring håndtering af covid-19 bl.a. i Krisestyingsstaben, på de berørte forvaltningsområder og i de centrale stabsfunktioner.

**Notat**

Økonomi og Planlægning, Arbejdsmarkedsforvaltningen

Sag nr. 00.32.00-S00-1-21

d1andej

Notat om Covid-19 afledte konsekvenser for regnskab 2020 - AUU

Covid-19 pandemien medførte en stærkt stigende ledighed i foråret 2020 og særligt for de forsikrede ledige var stigningen markant. Samtidig blev der i løbet af 2020 i flere omgange besluttet forlængelser af sygedagpengeperioden, der isoleret set bevirkede en opdrift på dette område. Omvendt gav suspensionen af beskæftigelsesindsatsen et mindreforbrug på indsatserne til ledige.

Der gælder på beskæftigelsesområdet et fast princip om, at kommunerne kompenseres for de udgifter, som kommunerne oplever i forbindelse med overførselsudgifter til ledige via hhv. Budgetgarantien og Beskæftigelsestilskuddet. Kommunerne kompenseres under ét for udgiftsudviklingen, hvilket betyder at den enkelte kommune kompenseres i forhold til et gennemsnit og derfor vil den enkelte kommune have netto-/mindreudgifter alt efter om den ligger over eller under gennemsnittet.

I forbindelse med Økonomiaftalen for 2021, skete der derfor et markant løft i midtvejsreguleringen af de forventede udgifter til forsørgelse og indsatser som en konsekvens af den stigende ledighed. I tabellen nedenfor er Hjørring kommunes andel af denne midtvejsregulering vist for de berørte sektorer på udvalgets område.

Sektor	Beløb i mio. kr.
Forsørgelsesydelse	93,935
Job- og Ungeindsats	8,742
I alt	102,677

Hele midtvejsreguleringen blev indarbejdet i det korrigerede budget, idet der fortsat var stor usikkerhed om udviklingen i samfundsøkonomien og dermed i ledighedsudviklingen.

I forbindelse med Økonomirapport 2 blev det konstateret, at udviklingen i løbet af sensommeren og efteråret var bedre end forventet. På den baggrund blev der i forbindelse med Økonomirapporten tilbageført i alt 30,0 mio. kr. fra de to sektorer.

Som regnskabet for 2020 viser, er der yderligere et mindreforbrug på i alt cirka 14 mio. kr. fordelt med 2,4 mio. kr. på sektor forsørgelse og 11,7 mio. kr. på sektor job- og ungeindsats.



Den mere gunstige udvikling end forudsat betyder imidlertid, at der i forbindelse med næste økonomiaftale kan ske en negativ midtvejsregulering, hvorved dele af de tilførte midler fra midtvejsreguleringen bliver tilbageført. Hvordan en senere efterregulering vil påvirke Hjørring kommune afhænger som nævnt tidligere af hvordan niveauet for forsørgelsesydelse ligger i forhold til landsgennemsnittet.

Det anbefales at mindreforbruget på regnskab 2020 tilføres den centrale covid-pulje.

Covid-19 på SÆH-området 2020

Covid-19-afledte lønudgifter	10,379	Rengøring, meropgaver, sygedagpengemanko mv.*
Test af personale	1,151	Oktober-december
Covid-19 konti (SÆ og H)	4,439	Fælles indkøb af værnemidler (eksl. KVIK), løn til chauffører og lagerstyring, drift af lager, hånddesinfektionsstandere, rengøringsartikler, vikarudgifter, COVID-afsnit, besøgstelte på ældrecentre mv. De 4,4 mio. kr. er merforbruget i forhold til det afsatte budget på 1,5 mio. kr., jf. BY 16/9 2020.
Mertidsaftale	0,290	Ledere på SÆH-området (det bemærkes, at korrektion svarende til ca. 0,15 mio. kr. først er blevet udbetalt i 2021-regnskabet).
Nedsat aktivitet - driftsområder	-8,990	Tandpleje, Specialiseret genoptræning, Diverse centrale driftskonti Sundheds- og Ældreområdet, Handicap dagtilbudsområdet og socialpsykiatri mv. samt Misbrugsområdet
COVID-19 udgifter i 2020	7,269	
*) Det eksternt finansierede Projekt Bedre Bemanding i Hjemmeplejen har medfinansieret ca. 1 mio. kr.		

Regnskab – TMU driftsområde

Covid-19 og sammenhæng til driftsrul

Sektor park og vej

Sektoren viser et samlet regnskabsresultat med et mindreforbrug på knap 3,1 mio. kr., som primært dækker over følgende forhold:

- Mindreforbrug på vintertjenesten – 5,1 mio. kr. – overføres ikke.
- Mindreforbrug rottebekæmpelse – 0,85 mio. kr. (brugerfinansieret og opsamling på mellemregning)
- Udgifter og mindre indtægter Covid-19 – 3,0 mio. kr. – overføres ikke (dækkes af mindreforbrug på vintertjenesten).

Ud af det samlede mindreforbrug er der forslag om overførsel af 37.000 kr., som vedr. NT – kollektiv trafik.

Udgifterne/manglende indtægter ang. Covid-19 dækker primært over udgifter på 1,1 mio. kr. til ekstra rengøring af offentlige toiletter, materielgårde mm., samt færre indtægter på 1,9 mio. kr. som følge af nedlukning i 5-6 uger, hvor det ikke har været muligt at generere indtægter ved fremmed regning, mindre salg af fuel på Sindal Lufthavn, samt at der ikke er opkrævet for studepladser, udeservering mm. i 2020.

Øvrige driftssektorer

De øvrige driftssektorer under teknik- og miljøudvalgets område har ikke været direkte berørt af udfordringer med Covid-19. Tilskudsområderne kører som under almindelige forhold med de afvigelser der ligger i periodeforskydninger – frivillige indsatser. Og vedligeholdelsesarbejder på både bygninger, men også inden for natur- og miljøområdet har også været driftet som normalt. Det skal dog nævnes, at det har været nødvendigt at lave forskydninger af visse aktiviteter/opgaver. Hertil skal det nævnes, at Naturmødet pr. 2020 er organisatorisk og budgetmæssigt flyttet fra sektor natur og miljø til sektor erhverv, turisme og profilering under økonomiudvalget.



Notat

Børne-, Fritids- og Undervisningsforvaltningen

00.30.00-000-10-20

Opgørelse af Covid-19 relaterede nettomerudgifter

Med regnskab 2020 er opgjort samlede netto-merudgifter på 9,194 mio. kr. relateret til Covid-19.

Sektor Undervisning

På Sektor Undervisning viser regnskabet samlet set netto-merudgifter på 4,201 mio. kr.

På de centrale kontoområder viser sig en samlet mindreudgift på 1 mio. kr. relateret til aflyste kompetence- og udviklingstiltag samt aflyst Ungemesse samt udskudte genbesættelser af vakancer vedr. Ungegarantien.

På skolerne viser sig en samlet netto-merudgift på 5,211 mio. kr., bl.a. relateret til netto-merudgifter vedr.

- Øgede udgifter til ekstra undervisningstillæg og merarbejdstid
- Øgede udgifter til ekstra rengøring
- Øgede udgifter i forbindelse med kantinedriften
- Øgede udgifter til etablering af nye fysiske rammer f.eks. håndvaske, telte og leje af ekstra lokaler
- Øgede udgifter til elevmaterialer i forbindelse med fjernundervisning
- Mindreudgifter til el, vand og varme i nedlukningsperioden
- Mindreudgifter til transport/kørsel, som skolerne står for
- Mindreudgifter til aflyste arrangementer på skolerne

Sektor Dagtilbud

På Sektor Dagtilbud viser regnskabet en samlet set netto-merudgift på 3,685 mio. kr.

På de centrale kontoområder er samlede merudgifter opgjort til 0,900 mio. kr.



Der er i opgørelsen for de centrale konti indarbejdet mindreforbrug til aflyste centrale kompetence- og udviklingstiltag, merudgifter til manglende forældrebetaling samt merudgifter til kompensation til privatinstitutionerne for Covid-19 merudgifter.

På de decentrale institutioner viser regnskabet en samlet netto-merudgift på 2,785 mio. kr., der bl.a. er relateret til

- Øgede udgifter til midlertidige ansætter i forbindelse med mindre børnegrupper
- Øgede udgifter til ekstra rengøring
- Øgede udgifter til etablering af nye fysiske rammer
- Mindreudgifter til el, vand og varme i nedlukningsperioden.

Sektor Børne- og familie

På børne- og familieområdet viser regnskabet en samlet netto-mindreudgift på 0,283 mio. kr., der primært er relateret til aflyste arrangementer og kompetenceudvikling.

Derudover er vedr. leder af Sundhedsplejen indregnet 95.000 kr. vedr. ekstraudgifter til funktion som Covid-19 koordinator i 2020.

Sektor Fritid

På fritidsområdet viser regnskabet en samlet netto-merudgift på 1,591 mio. kr. relateret til Hjørringhallerne.

I opgørelsen indgår primært manglende indtægter på Hjørringhallerne fratrukket mindreudgifter til forbrugsudgifter.