

Budgetforlig 2024 - 2027

Økonomisk overblik

Resultatopgørelse (minus = indtægter)

(mio. kr.)	Regnskab 2022	Oprindeligt budget 2023	Budgetopfølgning 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Resultatopgørelse (minus = indtægter)							
Skatter og generelle tilskud	-6.526,9	-6.629,1	-6.745,8	-7.105,8	-7.415,0	-7.743,3	-8.106,6
Serviceudgifter	4.284,8	4.359,8	4.408,2	4.604,5	4.580,9	4.552,1	4.550,7
Overførselsudgifter	1.595,6	1.663,9	1.689,0	1.835,4	1.862,1	1.888,3	1.914,5
Kommunal medfinansiering	394,9	403,3	404,7	417,0	417,0	417,0	417,0
Pris- og lønstigninger (drift)	0,0	0,0	0,0	0,0	295,2	602,9	927,7
Renter	12,1	9,9	6,8	1,1	0,0	-0,2	-0,6
Resultat før anlæg og afdrag m.v.	-239,5	-192,2	-237,1	-247,7	-259,7	-283,2	-297,3
Anlægsudgifter (skattefinansieret)	244,3	218,2	199,1	285,0	277,9	216,5	98,7
Alment boligbyggeri	5,2	9,7	6,8	10,0	10,0	9,6	9,0
Jordforsyning	-9,5	-12,1	-1,8	18,9	8,6	19,8	17,1
Pris- og lønstigninger (anlæg)	0,0	0,0	0,0	0,0	3,7	5,6	2,7
Nettoafdrag på gæld	339,4	2,0	50,9	74,2	79,8	38,8	34,5
Likviditetsvirkning af det skattefinansierede område	339,9	25,6	17,9	140,4	120,3	7,1	-135,2
Affaldsforsyning	-22,5	49,7	36,6	77,6	-28,2	-7,9	-16,8
Øvrige finansforskydninger	-30,0	-1,5	3,4	7,7	-1,2	41,3	-1,2
Samlet likviditetsvirkning	287,4	73,8	57,9	225,7	90,9	40,5	-153,2
Likviditet (minus = kasseforbrug)							
Likvide aktiver primo	528,2	240,8	240,8	182,9	-42,7	-133,6	-174,1
Samlet likviditetsvirkning	-287,4	-73,8	-57,9	-225,7	-90,9	-40,5	153,2
Likvide aktiver ultimo	240,8	167,0	182,9	-42,7	-133,6	-174,1	-20,9
Gennemsnitlig likviditet	792,0	732,0	620,0	415,0	260,0	195,0	250,0

Udvalg (beløb i 1.000 kr.)		2024	2025	2026	2027	Bemærkninger
Indtægter						
ØEU	Øget bloktilskud i kommende finanslov	-10.660	-10.660	-10.660	-10.660	Viborg kommunes andel af Regeringens borgernær velfærd
Serviceudgifter						
ØEU	Fast årligt tilskud til Viborg International School	300	300	300	300	
ØEU	Drift af nyt studenterhus	125	250	250	250	
BUU	Finansiering af minimumsnormeringer	6.617	6.061	842	842	
BUU	Familieområdet	20.500	20.500	20.500	20.500	
BUU	Løft af folkeskolen	2.000				
BUU	Løft af dagtilbud	2.000				
BUU	Forhøjelse af beløbet vedr. tilskud til Hjemmepasning	1.500	1.500	1.500	1.500	
TU	Udskiftning af rendestensbrønde	1.700	2.200	2.200	2.200	
SSU	Socialområdet	11.000	11.000	8.000	5.000	
Demografiregulering:						
ÆAU	Demografi på ældreområdet	9.700	9.700	9.700	9.700	
BUU	Demografi - dagtilbud	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	
BUU	Demografi - skoler	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	
Udmøntning af reduktionskataloget:						
	Udviklingspuljen under Børn & Unge	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
	Grusgrav - Søndre Skole	-200	-200	-200	-200	
	Grønne Sammen	0	0	-1.400	-1.400	
	Kompetenceudvikling på skoleområdet og dagtilbudsområdet - puljer reduceres	-1.500				
	Banepleje, fodboldbaner m.m.	-300	-300	-300	-300	
	Fjernelse af tilskud til Gudenådalens Museum			-100	-100	
	Reduktion af puljer, Landdistriktsområdet	-500	-500	-500	-500	
	Kommunalt vederlagsfri FYS	-500	-500	-500	-500	
	Investering i differentierede forløb genoptræning - 1) Superviseret selvtræning - målrettet instruktion 2) Animation - målrettet instruktion	400	-100	-400	-400	
	Omlægning af beplantning	300	100	-100	-500	
	Reducere gadebelysning. Hver anden (ikke-LED) fastholdes slukket	-600	-600	-600	-600	
	Reduktion i brug af eksterne konsulenter	-500	-500	-500	-500	
	Reduktion i IT-udgifter ved at sanere i systemer, der løser samme opgave	-500	-500	-1.000	-1.000	
	Reduktion i centrale hygiejneudgifter og ændret organisering	-400	-400	-400	-400	

Specifikation af ændringerne i forhold til basisbudgettet

Udvalg (beløb i 1.000 kr.)	2024	2025	2026	2027	Bemærkninger
Kultur- og Forsamlingshuse	-100	-200	-200	-200	
Klippekort: En af tre modeller kan komme i spil (besparelse)	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	
Strukturelle ændringer i genoptræning - samling af små enheder på henholdsvis genoptræningstilbud og aktivitetstilbud (driftsoptimering)	-100	-100	-100	-100	
Visitation til CKU - hjemtagelse af visitation, omlægning/hjemtagning	-600	-1.000	-1.000	-1.000	
1. Prisregulering på egenbetaling for omsorgskørsel, 2. harmonisering og ensretning af tilskud til medlemskab af foreninger, 3. huslejereduktion Dag- og aktivitetscentret Løgstruphøje	-300	-300	-300	-300	
Reduktion af budgetbuffer og opstramning af overførselsregler	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
Tekniske tilretninger					
TU Afledt drift - ESCO-model for udskiftning af højtryknatriumlamper	4.412	4.912	5.412	5.412	
TU Afledt drift - OPP-model for etablering af nyt P-hus i Domkirke kvarteret			3.700	3.700	
ÆAU Afledt drift - Undlade etablering af dagcenter i Bjerringbro og Stoholm	-1.282	-1.282	-2.565	-2.565	
Serviceudgifter i alt	17.272	14.141	6.339	2.939	
Anlægsudgifter					
ØEU Energirenovering af kommunale bygninger	-6.216	-7.231	-8.120	12.567	12 mio. kr. i 2028
Etablering af studenterhus	600				
BUU Skals Helhedsplan, herunder 2 mio. kr. til personalefaciliteter på Skalmagruppen	1.000	3.000	8.000		
BUU Anlæg afledt af beslutningen vedr. finansiering af minimumsnormeringer	4.200				
BUU Ny institution i Viborg Vest			5.000	15.000	14,5 mio. kr. i 2028
BUU Afledt konsekvens ved Søndre Skole af ny svømmehal	-1.000				
BUU Nyt børnehus i Taphede	-6.885	-22.002	885	22.002	6 mio. kr. i 2028
BUU Fremtidens folkeskole			-10.228		
BUU Mindre anlægsudgifter på dagtilbud	-3.171				
BUU Svømmehal - renovering af Søndre Skoles svømmehal		1.000	14.000		
KFU Svømmehal - undlade foreningsdrevet svømmehal (Udgift)	0	-40.264	-23.223		
KFU Svømmehal - undlade foreningsdrevet svømmehal (Indtægt)	0	8.398	0		
KFU Pulje til investeringer i renovering og nybyggeri i selvejende idrætshaller	1.000	-2.456	-3.578	6.000	
KFU Udvikling af idræts- og fritidsfaciliteter i Rødkærsbro	0	-6.745	6.745		
KFU Investeringer i forboldanlæg	0	0	-1.725	1.725	
KFU Tinghallen, renovering af scenetårn	5.583	-5.583			
KFU Afdækning af friluftsbad, friluftsbadning og svømmehaller, herunder vedr. Hammerhøj Friluftsbad					
KFU Domkirke kvarteret - Det gl. Rådhus	5.875	11.750	21.375		

Specifikation af ændringerne i forhold til basisbudgettet

Udvalg (beløb i 1.000 kr.)		2024	2025	2026	2027	Bemærkninger
KFU	Domkirkevarteret - Det gl. Rådhus (Indtægt)			-32.175		
TU	Domkirkevarteret – byrum og pladser	5.000	12.000	31.000	10.000	
TU	Domkirkevarteret – byrum og pladser (indtægter)				-38.350	
TU	Hærvejsprojektet i Viborg Kommune	1.100	1.000	4.125		
TU	Hærvejsprojektet i Viborg Kommune (indtægter)			-4.970		
TU	Udfasning af olie- og gasfyr			1.000	10.500	
TU	ESCO-model vedr. udskiftning af højtryknatriumlamper (gadelys)	-8.488	-10.822			
TU	OPP-model vedr. etablering af nyt P-hus i Domkirkevarteret	-15.000	-12.452			
TU	Arbejder afledt af Trafikplan	-1.000	-2.000	1.000	2.000	
TU	Pulje til forbedring af vejnettet	-1.300	-2.500	-2.500	5.100	1,2 mio. kr. i 2028
TU	Rammebeløb, byfornyelse og boligforbedring				510	
TU	Pulje cykelstier	0	-12.000	-1.500	5.000	10 mio. kr. i 2028
TU	Helhedsplan for Ellekonebakken	-8.000	0	8.000		
TU	Styrkelse af asfalterpuljen	-5.323				
TU	Ombygning af Salvievej, Engelsborg		-2.642	0	2.642	
TU	Pulje til renovering af fortove			-2.500	5.000	2 mio. kr. i 2028
TU	Pulje til renovering af fortove 2023-2025	-2.600	-2.600			0,7 mio. kr. i 2028
TU	Pulje til renovering af broer			-5.075		
TU	Renovering af broer efter udførelse af Generaleftersyn			1.260	4.000	
ÆAU	Pristigninger vedr. nyt produktionskøkken	5.400	5.428			
ÆAU	Undlade etablering af dagcenter i Bjerringbro og Stoholm	-6.447	-6.845	-6.000	-6.046	
KMU	Pulje til grøn omstilling				1.200	
LDU	Udvikling i mindre byer og landdistrikter	-6.496	-6.020	-3.075	5.000	
Jordforsyning						
ØEU	Nye jordkøb			-43.000	43.000	
ØEU	Salg af grunde - Boligformål		10.000	25.000		
TU	Byggemodning - Boliggrunde		-10.000	-25.000		
Anlægsudgifter i alt		-42.168	-99.586	-45.279	106.850	
Lån og deponering						
ØEU	Reduceret låntagning pga. ESCO-model for gadelys	8.488	10.822			
ØEU	Reduceret låntagning pga. udskydelse af energirenovering af ejendomme	3.200	4.200	5.100		
ØEU	Ændringer i renteudgifter		-351	-789	-942	
ØEU	Ændringer i afdrag		-468	-1.052	-1.256	

Specifikation af ændringerne i forhold til basisbudgettet

Udvalg (beløb i 1.000 kr.)	2024	2025	2026	2027	Bemærkninger
ØEU Udskudt deponering vedr. selvejendende hallers låntagning		-9.000			
ØEU Deponering vedr. OPP-model for etablering af nyt P-hus			42.452		
Lån og deponering i alt	11.688	5.203	45.711	-2.198	
Ændringer til basisbudgettet i alt	-23.868	-90.902	-3.889	96.931	

Ændringer der ikke ændrer beløb ift. basisbudgettet

Fælles markedsføringsplan	2.000	2.000	2.000	2.000	Finansieres af Udviklingspuljen
Grønne sammen	1.000	1.000			Finansieres af Udviklingspuljen
Aktiviteter i forbindelse med Classic Car Race	250	250	250		Finansieres af Udviklingspuljen
Afklaring af hvad det koster at anlægge en vuggestue i sammenhæng med børnehaven Søløven					
Etablering af Verdensmålklasse i 2025 - Prøvefri 10. årgang i tilknytning til Viborg Kommunes ungdoms- og videregående uddannelser.					