

Noter til budgetopfølgningen pr. 31. marts 2017

Noter til enkeltområder (se notehenviisning i resultatopgørelsen i sagsfremstillingen):

Note nr. 1

SKATTER, GENERELLE TILSKUD M.V.

TILSKUD OG UDLIGNING

Beskæftigelsestilskud

Den 9. marts 2017 er det KL's vurdering, at beskæftigelsestilskuddet for Viborg Kommune efterreguleres for 2016 med et negativt beløb på 8,6 mio. kr., mens midtvejsreguleringen for 2017 skønnes positiv med 2,1 mio. kr., hvilket giver en samlet negativ regulering på i alt 6,4 mio. kr.

På politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet forventes en mindreudgift på 24,5 mio. kr. til forsikrede ledige i forhold til det korrigerede budget.

Note nr. 2

SERVICEUDGIFTER

Politisk organisation

Forventede mindreudgifter på ca. 40 mio. kr.

Den afsatte budgetbuffer på 37 mio. kr. er indregnet i forventet regnskab som forventet mindreudgift.

Vedrørende udgifter til politikerne forventes der en netto merudgift på 0,4 mio. kr. bestående af merudgifter til vederlag på 1 mio. kr. og mindre udgifter til møder, rejser og repræsentation samt pension til borgmestre på i alt 0,6 mio. kr.

Der er en merudgift på 0,8 mio. kr. vedrørende ikke budgetlagt "kontingent" til Business Region Aarhus.

Herudover er der forventede mindreudgifter på 4 mio. kr. som hovedsagelig kan henføres til forskydninger mellem årene vedrørende udbetaling af forskellige tilskud mv. Heraf udgør investeringsfremme i Viborg Kommune de 2,6 mio. kr.

Administrativ organisation

Forventede mindreudgifter på ca. 22 mio. kr.

Der forventes mindreudgifter vedrørende forvaltninger og stabes decentrale konti til løn mv. på 4,5 mio. kr. På centrale konti vedrørende forskellige puljer (arbejdsskade, barselsudligningsordning mv.) og centrale områder (IT-området, konkurrenceudsættelse, tjenestemandspensioner, kommunens kort, implementering af videomøder mv.) forventes mindreudgifter på i alt 17,7 mio. kr.

Skoler og klubber

Forventet mindreudgift på ca. 26 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug på 25,5 mio. kr. heraf 14,0 mio. kr. decentralt. På det centrale område er den forventede mindreudgift bl.a. kompetencemidler og flygtningepulje. Det er dog ikke en reel mindreudgift centralt, da det forventede forbrug i øjeblikket ligger på de decentrale enheder indtil budgettet flyttes fra det centrale område.

Dagtilbud

Forventet mindreudgift på 4 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. heraf 8,6 mio. kr. decentralt. Der forventes pt. en del færre børn i pasning end ved fastsættelsen af forældrebetalingstaksten, hvorfor der her forventes mindre indtægter på ca. 4 mio. kr. Herudover er der merudgifter til privat pasning, det mellemkommunale område og flygtninge.

Endvidere står der på Børne- og Ungdomsudvalgets område en endnu ikke finansieret reduktion på 3,7 mio. kr. til samling af administrative opgaver.

Familieområdet

Forventet mindreudgift på ca. 5 mio. kr.

Den forventede mindreudgift fordeler sig med 2 mio. kr. fra de decentrale enheder og ca. 3 mio. kr. fra de centrale områder. Udviklingen i år ser ud til at følge samme tendens som de seneste år med færre udgifter til opholdssteder og døgninstitutioner, mens der er stigende udgifter til familiepleje og forebyggende foranstaltninger.

Ældreområdet

Politikområdet viser en merudgift på ca. 4 mio. kr.

Organisationsændringen gør det meget vanskeligt at estimere et forventet regnskabsresultat, og den økonomiske udvikling på området vil blive fulgt nøje i den kommende tid.

Et af områderne, hvor der er merforbrug, er hjemmesygeplejen, og i den forbindelse vil Forvaltningen sende en sag til Ældre- og Sundhedsudvalget, hvor der beskrives forslag til nedbringelse af merforbruget på området.

Sundhedsområdet

Politikområdet viser en mindre udgift på ca. 9 mio. kr.

Med virkning fra 2017 afregnes der ikke for medfinansiering til genoptræning under indlæggelse, hvilket bevirker en mindre udgift på 7,3 mio. kr.

I forbindelse med midtvejsreguleringen til 2017, vil kommunernes budgetter blive reduceret med ca. 300 mio. kr., hvilket for Viborg Kommune svarer til ca. 5 mio. kr.

Kultur

Mindreudgift på ca. 7 mio. kr.

En del af mindreudgifterne vedrører de tidligere anlægspuljer til mindre investeringer og renoveringer, der er blevet overført til driftsbudgettet.

Til puljen under politikområdet kultur er der forventet overført 1,3 mio. kr. fra 2016.

Overskud fra Olsen-Banden udstillingen skal anvendes til udvikling af nyt by-museum, hvortil der i 2017 forventes at være et mindreforbrug på 2 mio.kr. (KFU-sag 4. oktober 2016).

Til Eventfond, der endnu ikke rigtig er taget i brug forventes der mindreforbrug på 1 mio. kr.

De decentrale konti med mindreforbrug holder sig inden for overførselsreglerne, dele af mindreforbrugene kan være tilskud fra ministerier mv. til projekter, der er modtaget, får udgifterne afholdes.

Trafikområdet

Forventet mindreudgift på ca. 6 mio. kr.

På politikområdet forventes et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. på Park og Vejservice, som sparer op til 2 pct. besparelsen i 2017 – effektivisering jf. kontrolbuddet.

Kommunale ejendomme

Forventet merudgift på ca. 2 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært udgiften til henlæggelser til vedligeholdelse af beboelsesejendomme som følge af den nye boligreguleringslov. Der forventes en udgiften til henlæggelser på 1,5 mio. kr. i 2017.

Note nr. 3

OVERFØRSELSUDGIFTER

Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet

Der er på politikområdet en forventet mindreudgift 20,0 mio. kr.

Mindreudgiften på politikområdet skyldes især mindreudgifter til forsikrede ledige på 24,5 mio. kr.

Af øvrige større afvigelser kan nævnes mindreudgifter til kontant- og uddannelseshjælp samt merudgifter til fleksjob.

Note nr. 4

ANLÆG (skattefinansieret)

Der forventes mindreudgifter på i alt ca. 34 mio. kr., hvoraf hovedparten vurderes at skulle overføres til 2018.

Indregnet pulje til mindreudgifter, anlæg

Ud over de indmeldte forventninger om mindreudgifter på ca. 9 mio. kr. er der indregnet en pulje til yderligere mindreforbrug bl.a. på grund af forventede betalingsforskydninger. Puljen er indregnet med 25 mio. kr. I de seneste år er der på dette tidspunkt af året blevet indregnet en pulje på 50 mio. kr. i mindreudgifter, men bl.a. på baggrund af, at overførsler fra 2016 til 2017 bliver været væsentlig lavere end fra 2015-2016 (idet en del af beløbene fra 2016 overføres direkte til 2018-basisbudgettet), er puljen nedsat til 25 mio. kr.

Note nr. 5

FORSYNINGSVIRKSOMHED (Revas)

Drift

Forventet merudgift på 10 mio. kr.

Merforbrug på driften for forsyning skyldes udskydelse af ny indsamling af dagrenovation, da der var indregnet besparelse på implementering fra 2017 - dette er udskudt til marts 2018.

Anlæg

Forventet mindreforbrug på ca. 21 mio. kr.

Forklaringen under "drift" er også forklaringen på de forventede mindreudgifter på anlæg, da der var budgetteret med indløb af nye ressourcspande, hvilket også er udskudt til 2018.

Projekter vedr. "jordhotel" og "ressourcspande" gennemføres således ikke i 2017 og beløbene afsættes i stedet i basisbudgettet for 2018-2021. I forbindelse med budgetopfølgningen foreslås rådighedsbeløbene i 2017 således nedsat med i alt ca. 19 mio. kr.

Note nr. 6

ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER

Den forventede mindreudgift på ca. 17 mio. kr. vedrører primært indskud i Landsbyggefonden, der forventes at ske senere end budgetteret på grund af forsinkelse i byggeprojekterne.