Økonomi- og Erhvervsudvalget

Detaljeret beskrivelse af afvigelserne på de enkelte områder:

DRIFT

Politisk organisation	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreforbrug + = merforbrug
Budgetbuffer	Der afholdes ikke udgifter. Budgetbufferen skal alene skabe råderum for serviceudgifterne under ét til, at der kan afholdes udgifter udover det oprindelige budget. F.eks. ved brug af overførte mindreforbrug fra tidligere år.	-15,0
Animationsstrategi 2018-2021	Der forventes forskydning mellem årene vedrørende tilskud til animationsstrategien 2018-2021.	-1,5
Øvrige tilskud mv.	Der forventes ligeledes tidsforskydninger i udbetaling af andre tilskud eksempelvis til: Tilflytter indsats, Phenomenal Viborg.	-1,1
Pulje til aktiviteter i 2021	Byrådet besluttede i marts 2021 at afsætte en pulje på 20 mio. kr. til aktiviteter og indsatser i 2021. Det er skønnet, at en andel på 6 mio. kr. ikke bliver brugt i år.	-6,0
Valg	Der er afsat 0,5 mio. kr. til nyt valgsystem. Nyt system er endnu ikke færdigudviklet.	-0,5
Diverse forventede mer- og mindreudgifter	Der forventes på en række områder mer- og mindreudgifter bl.a. udgifter til politikere, diverse råd mv., som netto udgør 1,3 mio. kr.	-1,3
Politikområde i alt		**-25,4**

Administrativ organisation	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreforbrug + = merforbrug
Løn mv. på de decentrale områder (forvaltninger og stabe)	Der er samlet på forvaltninger og stabe et skønnet netto mindreforbrug på 6,2 mio. kr. til løn mv.	-6,2
Arbejdsskadeforsikring	Der forventes et merforbrug/underskud på den "interne forsikringsordning" vedrørende arbejdsskader. Det skyldes dels enkelte dyre sager og dels krav om genoptagelse af eksisterende sager, hvilket ser ud til at betyde en generel stigning på landsplan og ikke kun i Viborg Kommune.	10,0
Prisme og SD-løn mv.	Der forventes merforbrug i 2021, som hovedsagelig kan henføres til overført merforbrug fra 2020, som bl.a. vedrører implementering af nyt økonomisystem.	3,7
Puljer med ekstern finansiering fra ministerier mv.	På grund af tidsforskydning mellem årene forventes der en merudgift på 0,8 mio. kr.	0,8
Barselsudligningsordningen	Der forventes en mindreudgift på 1,8 mio. kr. på den interne barselsudligningsordning.	-1,8
IT-leasing	Der forventes på grund af tidsforskydninger et mindreforbrug på leasingafdrag vedrørende IT-udstyr.	-3,4
Puljer til uddannelse, kurser mv.	Der forventes et netto mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende forskellige puljer til uddannelse og kurser.	-1,6
AUB bidrag (Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag)	Kommunerne fik i 2020 nedsat AUB bidraget bl.a. til brug for ansættelse af ekstra elever i 2021/2022. Der forventes et uforbrugt beløb i 2021 på 6 mio. kr., som skal overføres til 2022 og efterfølgende tilføres hovedsagelig ældreområdet ifm. ansættelse af ekstra elever/vejledere.	-6,0
Øvrige centrale områder	Forventede netto mindreudgifter til fællesudgifter og -indtægter vedrørende: Fælles IT-systemer, IT-fagsystemer, forsikringer, administrationsbidrag, revision, arkivering, abonnementer, Viborg.dk, intranettet, direktionspulje, udviklingsaktiviteter i udsatte boligområder mv.	-7,8
Politikområde i alt		**-12,3**

Beredskab og Ejendomme	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreforbrug + = merforbrug
Kommunale ejendomme og beredskabet	Vedrørende kommunale ejendomme og Beredskabet mv. forventes en netto mindreudgift på 0,5 mio. kr. Kommunale ejendomme omfatter: udgifter til og udlejning af diverse ejendomme , renoveringspuljer vedr. skoler, dagtilbud m.fl., planlagt vedligeholdelse og separatkloakering mv.	-0,5
Facility Management	Der forventes samlet set et merforbrug indenfor Facility Management på 1,5 mio. kr. Heri indgår bl.a. følgende: - forventet netto merudgift/mindreindtægt vedrørende kantinen på 1 mio. kr. - forventet merforbrug på 1,5 mio. kr. i forbindelse med forbedring af indeklimaet mv. på Rådhuset - forventet mindreforbrug vedr. bilparken, porto mv. på 1 mio. kr.	1,5
Politikområde i alt		**1,0**

ANLÆG

Skattefinansierede anlæg	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Salg af diverse ejendomme, Viborg Museum	Tidsforskydning vedrørende salget.	17,8
Salg af nuværende klub Valhalla	Tidsforskydning vedrørende salget.	4,0
Øvrige	Tidsforskydninger vedrørende nedrivning af bygninger mv.	-2,0
Skattefinansierede anlæg i alt		**19,8**

/

Jordforsyningen	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Salg af boliggrunde	Forventet salg på 122,2 mio. kr., hvilket er 57,3 mio. kr. mere end det korrigerede budget.	-57,3
Salg af erhvervsgrunde	Forventet salg på 12,9 mio. kr., hvilket er 11,4 mio. kr. mere end det korrigerede budget.	-11,4

Jordforsyningen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Køb af jord	Der forventes på nuværende tidspunkt et ikke forbrugt beløb på 15,2 mio. kr. i 2021.	-15,2
Jordforsyningen i alt		**-83,9**

Budgetmæssigt hører udgifter til byggemodning under Teknisk Udvalg og der forventes i 2021 et mindreforbrug på 16,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 47,9 mio. kr.

I forhold til salg af boliggrunde så er der budgetlagt med en indtægt på 64,9 mio. kr. (80 boliggrunde og 40 boliger i tæt/lav byggeri). Salget af boliggrunde forventes at lande på ca. 140 i 2021 og 5 storparceller (131 boenheder). Der forventes samlet set solgt boliggrunde og tæt/lav byggeri i 2021 for 122,2 mio. kr. svarende til et mersalg på 57,3 mio. kr. Ud fra det faktiske salg er ca. 2/3 af de solgte grunde i Viborg by og ca. 1/3 i oplands byerne.

FINANSIERING MV.

Renter mv.	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Garantiprovision	Der forventes en merindtægt i forhold til budgetteret.	-0,5
Likvide aktiver	I forhold til budgettet forventes der samlet set et mindre afkast.	1,2
Kort- og Langfristet gæld mv.	I forhold til budgettet forventes der samlet set en mindre renteudgift.	-1,9
I alt renter		**-1,2**

Skatter	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Dødsboskat	Der forventes merindtægt på 5,8 mio. kr. vedrørende dødsboskat.	-5,8
Grundskyld og dækningsbidrag	Der forventes en mindreindtægt på 6,9 mio. kr. i forhold til det budgetterede.	6,9
I alt skatter		**1,1**

Der er fortsat usikkerhed om grundskyldsprovenuet, idet der fortsat er uafsluttede sager vedrørende fradrag for forbedringer, og samtidig er der usikkerhed om de kommende ejendomsvurderinger. Alene regulering af en enkelt ejendom har betydet en mindreindtægt på 3,9 mio. kr.

Tilskud og udligning	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Beskæftigelsestilskud	Den endelige efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020 udgør 16,3 mio. kr. År 2020 er sidste år med en efterregulering, da beskæftigelsestilskuddet med den nye udligningsreform gældende fra 2021 er nedlagt.	16,3
Midtvejsregulering på overførselsområdet	Der forventes for 2021 en negativ midtvejsregulering på 38,8 mio. kr.	38,8
Covid-19 kompensation	Kompensation for kommunale merudgifter i forbindelse med Covid-19	-14,7
Puljer	Puljer til indsatser som følge af Covid-19 via lov og cirkulære programmet	-9,3
Øvrige reguleringer	Regulering på serviceområdet 3,5 mio. kr. og ændret pris og lønskøn 4,3 mio. kr.	-7,8
Nedsættelse af statstilskuddet som følge af kommunale skatteforhøjelser for 2021	Den endelige opgørelse betyder, at Viborg Kommune skal afregne 0,5 mio. kr.	0,5
I alt tilskud og udligning		**23,8**

Låneoptagelse
Der er i budgettet for 2021 afsat et rådighedsbeløb på 32,4 mio. kr. til optagelse af lån. Der forventes i december måned optaget et lån svarende til dette rådighedsbeløb. Lånerammen for 2021 udgøres af udgifter til byfornyelse, energibesparende foranstaltninger, lån til betaling af grundskyld mv. samt meddelt lånedispensation i 2021 på 7 mio. kr. fra ministeriets pulje målrettet kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borgernære områder.

Afdrag på lån
Der forventes udgifter på 67,7 mio. kr. til afdrag på lån ekskl. ældreboliglån, hvilket er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til budgettet.
Der forventes udgifter på 18,7 mio. kr. til afdrag på lån vedrørende ældreboliger, hvilket er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til budgettet.

Finansforskydninger i øvrigt
Der forventes at skulle overføres et mindreforbrug på 17,3 mio. kr. til 2022 vedrørende forskydninger mellem årene ved indbetaling af grundkapital til Landsbyggefonden. Herudover er der en afvigelse på 7,1 mio. kr., som bl.a. kan henføres til tidsforskydning i deponering vedrørende Viborg Idrætscenter Syd.