

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.	-4,1
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 1,0 mio. kr.	-1,0
Nedjustering på grund af tidsforskydninger mv.	Det forventede forbrug er administrativt nedjusteret med 6 mio. kr. begrundet i erfaringer fra tidligere år i forhold til tidsforskydninger i forbindelse med udbetaling af tilskud og anvendelse af afsatte puljer eksempelvis den særlige pulje til aktiviteter mv. i 2021.	-6,0
Politikområde i alt		-26,1

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 4,1 mio. kr. til løn mv.	-4,1
Arbejdsskadeforsikring	Der forventes et merforbrug/underskud på den "interne forsikringsordning" vedrørende arbejdsskader. Det skyldes dels enkelte dyresager 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.	6,5
Prisme og SD-løn mv.	Der forventes merforbrug i 2021, bl.a. som følge af et overført merforbrug fra 2020. Det forventes dækket indenfor de kommende år af de nuværende budgetter.	3,4

Administrativ organisation	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Tjenestemandspensioner	Der forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. bl.a. som følge af et overført merforbrug fra 2020. Forventes udlignet de kommende år.	1,7
Administrationsbidrag Udbetaling Danmark	Forventet merforbrug på 1,3 mio. kr. som forventes udlignet de kommende år.	1,3
Administrationsbidrag til seniorpensionsenheden	Forventet merforbrug på 0,8 mio. kr. Kompensation til kommunerne indgår i økonomiaftalen for 2022.	0,8
Puljer med ekstern finansiering fra ministerier mv.	Forventet merudgift på 0,9 mio. kr.	0,9
Barselsudligningsordningen	Der forventes en mindreudgift på 1,6 mio. kr. på den interne barselsudligningsordning.	-1,6
Puljer til uddannelse, kurser mv.	Forventet mindreudgift på 0,8 mio. kr.	-0,8
Øvrige centrale områder	Forventede netto mindreudgifter til fællesudgifter og -indtægter vedr. fælles IT-systemer, IT-fagsystemer, forsikringer, administrationsbidrag, revision, arkivering, abonnenter, Viborg.dk, intranettet, direktionspulje, udviklingsaktiviteter i udsatte boligområder mv.	-9,1
Nedjustering på grund af Covid-19 og tidsforskydninger mv.	Forbruget er administrativt nedjusteret pga. erfaringerne fra Covid-19 i 2020, der viste en større reduktion i aktivitetsniveauet end forudsat i budgetopfølgningerne i løbet af året. Derudover viser erfaringerne fra tidligere års budgetopfølgninger, at mindreforbruget ofte bliver større end forventet på grund af tidsforskydninger mv. på en række centrale områder.	-10,0
Politikområde i alt		-11,0

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 merudgift på 0,8 mio. kr. Kommunale ejendomme omfatter: udgifter til og udlejning af diverse ejendomme, renoveringspuljer vedr. skoler, dagtilbud m.fl., planlagt vedligeholdelse og separatkloakering mv.	0,8

Beredskab og Ejendomme	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Facility Management	Der forventes samlet set et merforbrug indenfor Facility Management på 1,4 mio. kr. Heri indgår bl.a. følgende: - forventet netto merudgift/mindreindtægt vedrørende kantinen på 1,5 mio. kr. - forventet merforbrug på 1,3 mio. kr. i forbindelse med forbedring af indeklimaet mv. på Rådhuset - forventet mindreforbrug vedr. øvrig drift af Rådhuset, bilparken, porto mv. på 1,4 mio. kr.	1,4
Nedjustering på grund af tidsforskydninger mv.	Erfaringerne fra tidligere års budgetopfølgninger viser, at mindreforbruget ofte bliver større end forventet på grund af tidsforskydninger mv. på en række centrale områder.	-3,0
Politikområde i alt		-0,8

ANLÆG

Skattefinansierede anlæg	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindredg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Salg af diverse ejendomme, Viborg Museum	Tidsforskydning vedrørende salget.	10,0
Salg af nuværende klub Valhalla	Tidsforskydning vedrørende salget.	4,0
Skattefinansierede anlæg i alt		14,0

Jordforsyningen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindredg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Salg af boliggrunde	Forventet salg på 100 mio. kr., hvilket er 39,8 mio. kr. mere end det korrigerede budget.	-39,8
Salg af brofæstet, Mid-dagshøjvej 48	Indtægten ved salget af brofæstet på 16,1 mio. kr. afventer lokalplan og er derfor overført fra 2020 til 2021 og indtægten forventes i 2021.	0,0
Salg af erhvervsgrunde	Forventet salg på 11 mio. kr., hvilket er 9,5 mio. kr. mere end det korrigerede budget.	-9,5
Køb af jord	Der forventes på nuværende tidspunkt ikke yderligere køb af jord i 2021.	-19,1

Jordforsyningen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Jordforsyningen i alt		-68,4

Budgetmæssigt hører udgifter til byggemodning under Teknisk Udvalg og der forventes i 2021 et mindreforbrug på 14,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 48,5 mio. kr.

I forhold til salg af boliggrunde så er der budgetlagt med en indtægt på 60,2 mio. kr. (80 boliggrunde og 40 boliger i tæt/lav byggeri). Der er på nuværende tidspunkt solgt ca. 100 boliggrunde og 2 storparceller. Der forventes samlet set solgt boliggrunde og tæt/lav byggeri i 2021 for 100 mio. kr. svarende til et mersalg på 39,8 mio. kr. Ud fra det faktiske salg indtil videre 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, kort- og langfristet gæld mv-	Der forventes marginale udsving i forhold til budgettet.	0,1
I alt renter		-0,4

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 på nuværende tidspunkt en mindreindtægt på 6,0 mio. kr. i forhold til det budgetterede.	6,0
I alt skatter		0,2

Der er fortsat usikkerhed om grundskyldsprovenuet, idet SKAT fortsat har uafsluttede sager vedrørende fradrag for forbedringer, og samtidig er der usikkerhed om ejendomsvurderingerne, der forventes udmeldt senere i 2021. Alene regulering af en enkelt ejendom har betydet en mindreindtægt på 4,7 mio. kr.

Tilskud og udligning	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindredg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Bloktilskud - overførsler	Midtvejsreguleringen af bloktilskud vedrørende overførselsområdet forventes at udgøre negativ 39,6 mio. kr. for Viborg Kommune jf. økonomiaftalen for 2022.	39,6
Bloktilskud – Covid-19 og pris- og lønregulering	Midtvejsreguleringen af bloktilskud vedrørende Covid-19 og PL-regulering forventes at udgøre positiv 19,8 mio. kr. for Viborg Kommune jf. økonomiaftalen for 2022.	-19,8
Bloktilskud - finanslovspuljer	Midtvejsregulering af bloktilskud vedrørende finanslovspuljer er foreløbig beregnet til positiv 9 mio. kr. for Viborg Kommune jf. økonomiaftalen for 2022. Eksempelvis: - Klippekort til ekstra ledsagelse for borgere i botilbud - Ramme til håndtering af faglige udfordringer og trivsel på børne- og ungdområdet - Løft af / frihedsgrader til folkeskoleområdet - Bekæmpelse af ensomhed blandt ældre og udsatte - Særtilskudspulje til styrkelse og mental rehabilitering og kulturtilbud til sårbare ældre og til personer med handicap - Særtilskudspulje til trivselsfremmende aktiviteter i skole, SFO, fritids- og klubtilbud til børn og unge.	-9,0
Beskæftigelsestilskud	Den endelige efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020 har KL i marts 2021 beregnet til negativ 14,5 mio. kr. Der kan være en vis usikkerhed og den endelige efterregulering offentliggøres senere i 2021. 2020 er sidste år med en efterregulering, da beskæftigelsestilskuddet med den nye udligningsreform gældende fra 2021 er nedlagt.	14,5
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		25,8

Låneoptagelse

Der forventes i 2021 optaget et lån på 32,4 mio. kr. svarende til det budgetterede.

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 12,5 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.