

Pris- og lønregulering af budget 2020

	Udvalg og politikområde	Konsekvens af PL-regulering
Drift, service		kr.
	Økonomi- og Erhvervsudvalget	-1.112.000
	Politisk organisation	-381.000
	Administrativ organisation	-59.000
	Beredskab og Ejendomme	-672.000
	Børne- og ungdomsudvalget	-4.589.000
	Skoler og klubber	-2.382.000
	Dagtilbud	-2.094.000
	Familieområdet	-113.000
	Ældre - og Aktivitetsudvalget	-1.552.000
	Ældreområdet	-1.552.000
	Social- og sundhedsudvalget	-946.000
	Sundhedsområdet	-157.000
	Socialområdet	-789.000
	Beskæftigelsesudvalget	-297.000
	Beskæftigelsestilbud	-297.000
	Kultur- og fritidsudvalget	-1.015.000
	Kultur	-384.000
	Folkeoplysning og idrætsanlæg	-629.000
	Teknisk Udvalg	-3.374.000
	Grønne områder	-14.000
	Trafikområdet	-3.360.000
	Klima- & Miljøudvalget	-26.000
	Plan, natur- og miljøområdet	-26.000
	Landdistriktsudvalget	-64.000
	Landdistrikter	-64.000
Drift total		-12.973.000

Generelt om regulering af pris- og lønskønnene i budget 2020

I forbindelse med økonomiaftalen til budget 2021 er der udmeldt nye pris- og lønskøn (i det følgende kaldt PL-skøn). De nye skøn er for 2020 vurderet til på landsplan at være 1 mia. kr. lavere for kommunerne under et i forhold til de oprindelige budgetter. For Viborg betyder det en forholdsmæssig andel på knap 17 mio. kr. Heraf har byrådet på mødet den 22. april 2020 ([sag nr. 21](#)) allerede reduceret ca. 4 mio. kr. (primært løn).

Da det er praksis, at kommunernes serviceramme over for staten nedsættes med de lavere PL-skøn, er der behov for at reducere budgetterne for at undgå en overskridelse af rammen.

Når KL udmelder pris- og lønskøn, sker det på de såkaldte udgifts- og indtægtsarter. Eksempler på udgiftsarter er: Lønninger / Brændsel og drivmidler / varekøb / øvrige tilskud og overførsler.

I KL's skøn for udviklingen i løn og priser bliver der udmeldt en procentstigning / -fald for hver udgifts- og indtægtsart for sig. Udviklingen er beregnet på landsplan og afhængig af de budgetterede udgifters og indtægters fordeling på de respektive arter, kan den enkelte kommunes virkning af PL-skønnene være forskellig fra landsgennemsnittet.

Konkret virkning for Viborg Kommune

For det skøn, der får virkning for 2020, er der specielt 2 udgiftsarter, der har et markant fald. Af den samlede regulering, der er lagt op til på ca. 13 mio. kr., kommer flg. beløb fra de 2 udgiftsarter:

1. Brændsel og drivmidler: 8,0 mio. kr.
2. Øvrige tilskud og overførsler: 3,4 mio. kr.

AD 1 Brændsel og drivmidler

Hoved-begrundelsen for det lavere prisskøn er faldende oliepriser. På denne udgiftsart budgetteres bl.a. varmeudgifter.

AD 2 Øvrige tilskud og overførsler

Af den samlede nedsættelse på 3,4 mio. kr. vedrører reguleringen:

- kollektiv trafik 1,2 mio. kr.
- tilskud til private institutioner og privat pasning (1,4 mio. kr.):
- forskellige konkrete tilskud (0,6 mio. kr.)

Der gøres opmærksom på, at nedsættelsen af denne udgiftsart er reduceret i forhold til KL's udmelding, så den samlede nedsættelse af budgetterne kommer til at svare til Viborg Kommunes andel af den samlede mindreudgift på landsplan (se nedenfor under "konklusion").

Konklusion

Ved at nedsætte budgetterne med de nye PL-skøn må det forventes, at der på en række områder bliver problemer med budgetoverholdelse, da en række af budgetterne allerede er disponeret i 2020.

I beregning af nedsættelsen af PL-skønnene er "øvrige tilskud og overførsler" under Kultur- og Fritidsudvalget udeladt.

Reduktionen på alle øvrige af udvalgenes poster på "øvrige tilskud og overførsler" er forholdsmæssigt nedsat i forhold til KL' udmeldte skøn, så den samlede reduktion på grund af PL-ændringer lander på de ca. 17 mio. kr. inkl. de 4 mio. kr., der allerede er indarbejdet i budgettet.

Specielt for private institutioner under Børne- og Ungdomsudvalget:

Tilskud til de private institutioner er budgetlagt på udgiftsarten "øvrige tilskud og overførsler", der bærer en stor andel af de samlede reduktioner på grund af ændrede prisskøn. Da tilskud i 2020 allerede delvist er udbetalt, må dette område forventes at komme ud af 2020 med underskud, når budgetterne nu reduceres. Dette underskud forudsættes overført til 2021, så det vil reducere tilskuddet i det nye år.