

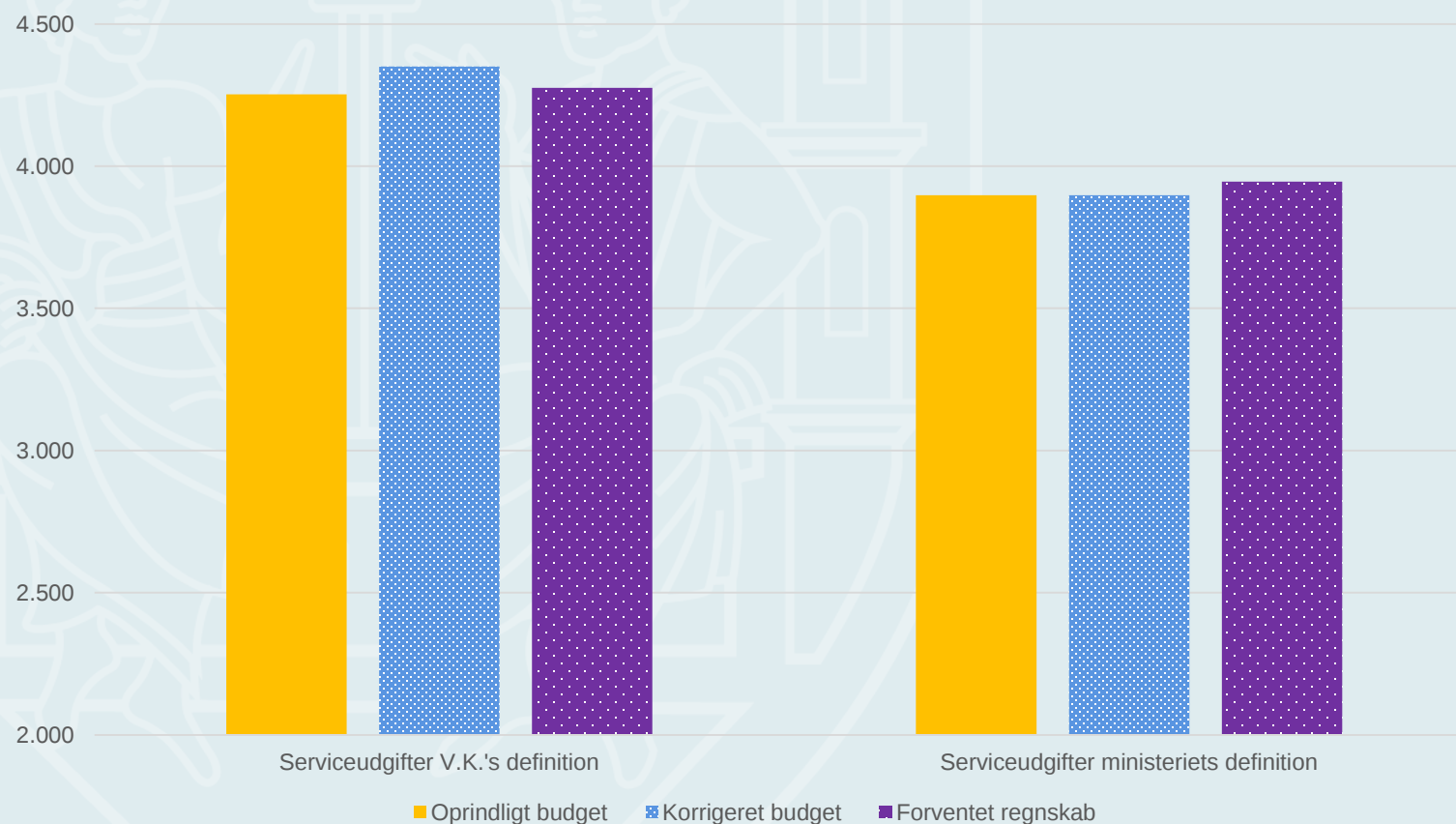
Budgetopfølgning 30.06.2019



VIBORG
KOMMUNE

Serviceudgifter- dilemma:

Vi overholder eget budget (korrigeret budget), inklusiv overførselsregler (+5%/-3%), men overskrider den statslige serviceramme, som er det oprindelige budget =>risiko for sanktioner.



Forskellige definitioner staten og Viborg Kommune – væsentligste (men ikke eneste) forskel er, at i Viborg Kommunes servicebegreb indgår kommunal medfinansiering af sundhedsudgifterne

Sanktioner - serviceudgifter

- Sanktioner udløses (via budgetlov), når kommunerne under ét overskrider servicerammen (oprindeligt vedtagne budgetter, ekskl. tillægsbevillinger og overførte beløb)
- 60% fordeles individuelt og forholdsmæssigt mellem de kommuner, som overskrider deres budgetter
- 40% fordeles kollektivt mellem alle kommuner
- I regnskab 2018 brugte kommunerne hele servicerammen, hvor vi tidligere år har ligget under
- KL forventer en overskridelse på 500 mio. kr. i 2019, hvis kommunerne ikke gør noget:
- NB Økonomi nævner at udover Viborg er Aalborg, Silkeborg, Svendborg, Lolland, Kerteminde, Stevns kommuner på vej mod budgetoverskridelser

Ekstra prognose for forventet regnskab 2019

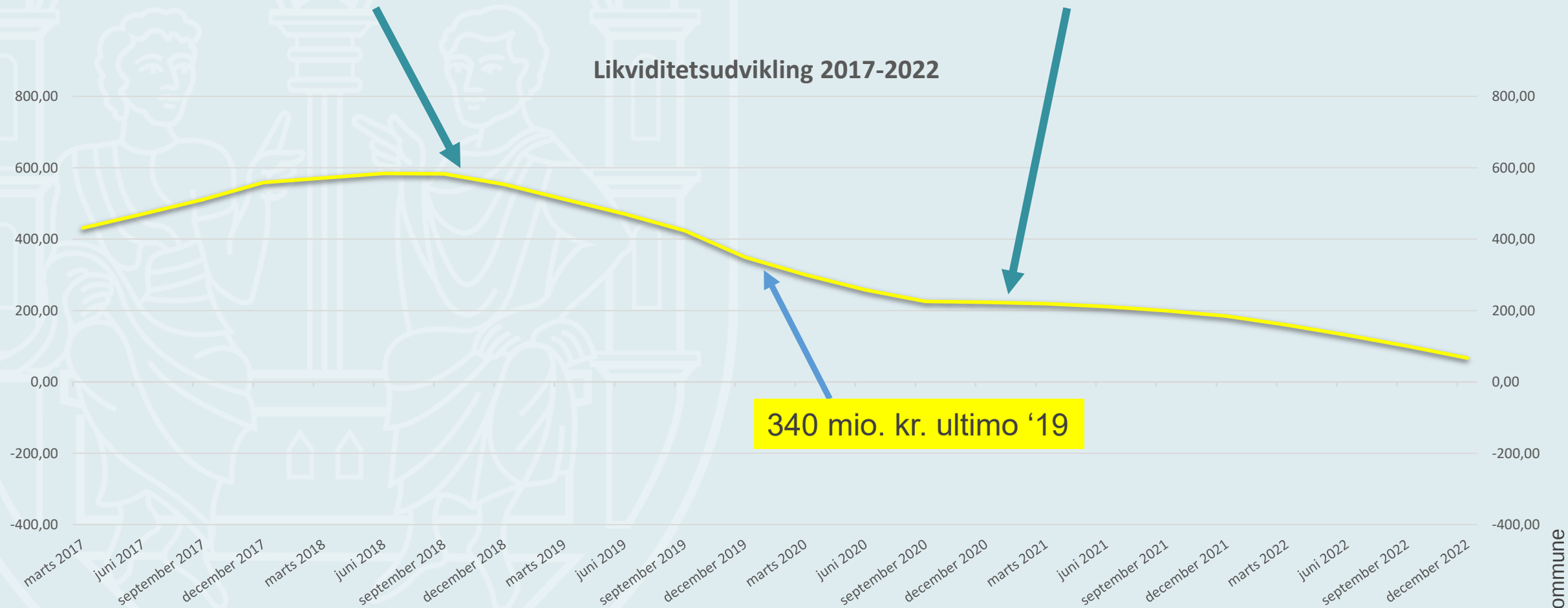
- ØEU den 19. juni:
- Overskridelse på serviceudgifter 43 mio. kr.

Beslutninger:

- Det overførte mindreforbrug på politikområdet Administrativ Organisation bruges ikke i 2019, men overføres til 2020(*), dog først og fremmest i forhold til centrale konti – forbedring op til 12 mio. kr. (*foreslås overført til hhv. 2020 og 2021)
- Det henstilles, at fagområderne (både centralt og decentralt) er tilbageholdende med forbrug i 2019, ved f.eks. at udskyde indkøb og investeringer til 2020, samt ved midlertidig udskydelse af ledige stillinger – forbedring 15-20 mio. kr.

Likviditeten falder markant

- fra 600 mio. kr. ult. '18 til forventeligt 340 mio. ult.'19 og 200 mio. kr. ult. '20



Merforbrug i forhold til statslig serviceramme pr. 30. juni opfølgningen

Forventet merforbrug 48 mio. kr. (ekskl. tiltag i ØEU d. 19/6 19)

Forventet forbedring 25-30 mio. kr. på grund af tiltagene

Forventet overskridelse 18-23 mio. kr.

Yderligere handlemuligheder

- Budgetoverholdelse på alle politikområder
 - i forhold til korrigeret budget,
 - max.16 mio. kr. og omfatter primært social, dagtilbud og ældre
 - forbedring skønnes til ca. 8 mio. kr.
 - kan udmøntes på hele udvalgets område
- Fleksibelt ansættelsesstop alle områder,
 - forbedring skøn 10-15 mio. kr.

Vanskeligt at skønne virkning pga. "overlap" i tiltagene

Budgetlægning 2020-23

1. Revideret procesplan
2. Emner til budgetseminar den 1. oktober
3. Reduktionsforslag
4. Forslag om yderligere mulige reduktioner af administrative opgaver
5. Udvalgenes budgetudfordringer og ønsker



Budgetlægning 2020-23

- ny tidsplan – de vigtigste datoer

September

6. -8. september Økonomaftale mellem KL og regering forventes indgået
13.- 20. september Folketingets finansudvalg godkender de økonomiske rammer og ministeriet melder tilskud og udligning ud
20. September- 3. oktober: Forvaltningen udarbejder basisbudget

Oktober

1. Oktober: Budgetseminar for byrådet (med eller uden økonomisk bundlinje)
9. Oktober : Evt. orientering om økonomisk bundlinje (hvis ikke klar den 1. oktober),
1. Behandling først i Økonomi- og Erhvervsudvalg (*) og efterfølgende Byrådet og mulighed for gruppemøder om aftenen

November

22. Oktober kl. 8-13: Forhandlingsudvalg – evt. også reservere den 23. oktober ?
4. november: Byrådets 2. behandling

Emner til budgetseminar den 1. oktober?

– Ikke sikkert den endelige bundlinje kendes

- Orientering om økonomiaftale
- Anlægsbudget:
 - Udvalgenes udfordringer og ønsker
 - Hvad får vi lov til (statslig anlægsramme?)
 - Hvad har vi råd til – forberede prioritering?
- Driftsbudget
 - Udvalgenes udfordringer og ønsker
 - Reduktionskataloget
- Andet?

Reduktionsforslag

- skal de indgå i den videre budgetlægning?
- Nyt forslag til samlet organisering af teknisk service og administration på skoler – samordnes i 5 distrikter, en del af de administrative medarbejdere bliver på skolerne
- Centralisering af bygningspuljer – nu inklusiv pulje på Kultur- og fritidsudvalgets område. Forudsætter 20% effektivisering
- Beskrivelse af mulige reduktioner i administrative kan-opgaver (udover den 1% som allerede indgår)

Reduktionskataloget udmønter en reduktion, der allerede er indregnet i budgettet!



Opsamling på udvalgenes budgetlægning: Budget 2020-2023

Udvalgenes udfordringer og ønsker på driftsbudgettet (med/uden finansiering)

Udvalg	(i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
BUU	Styrket indsats for ordblinde	3.000	4.100	4.100	4.100
BUU	Almenklasser forberedt til børn med autismespektrumforstyrrelser (*)	4.125	425	425	425
BUU/SSU	Information og kompetenceudvikling vedr. børn med autismespektrumforstyrrelser	1.600	300	300	300
BUU	Aftale om jusering af folkeskoleloven	?	?	?	?
KFU	Afledte driftsudgifter til drifts- og lokaletilskud i forbindelse med nybyggerier på idrætsområdet	600	600	600	600
ÆAU	Det nære sundhedsvæsen	2.500	2.500	2.500	2.500
ÆAU	Stigende udgifter til SOSU-elever	7.200	7.200	7.200	7.200
SSU	Stigende udgifter til SOSU-elever	1.200	1.200	1.200	1.200
TU	Merudgifter til kollektiv trafik	1.164	1.164	1.164	1.164
TU	Merudgifter til vejafvandingsbidrag	3.500	3.500	3.500	3.500
ØEU	Udmøntning af reduktion vedr. ny lov om erhvervsfremme	1.200	1.200	1.200	1.200
ØEU	Kapitaltilførsel til finansiering af løbende driftsunderskud i Midtjyllands Lufthavn	1.217	1.217		
ØEU	Arbejdsskadeforsikringer	0	5.000	5.000	5.000
KMU	Udskiftning af kommunens bilflåde	150	0	0	0
KFU	Energiinvesteringer klubhuse og spejderhytter	1.500	1.500	1.500	1.500
ØEU	Afledt drift af energiovervågningsprogram	800	800	1.600	2.400
	I alt	29.756	30.706	30.289	31.089

Demografiudfordringen

Udvalg	(i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
ÆAU	Ældre- og sundhedsområdet	7.494	15.738	25.150	33.660
SSU	Socialområdet	1.106	3.694	6.712	10.132
	Positiv demografi i alt	8.600	19.432	31.862	43.792
BUU	Dagtilbud	-4.552	-5.308	-5.834	-6.560
BUU	Skoler	-2.930	-4.909	-6.200	-6.385
	Negativ demografi i alt	-7.482	-10.217	-12.034	-12.945
	I alt	1.118	9.215	19.828	30.847

Udfordringer og ønsker på anlægsbudgettet (uden finansiering)

Udvalg	(i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
ØEU	Energiovervågningsprogram for kommunale bygninger herunder afledt drift	3.000	3.000	3.000	3.000
ØEU/KMU	Energirenovering af kommunale bygninger	3.000	3.000	3.000	3.000
ØEU	Anlægstilskud til udbygning og renovering af Gymnastik- og Idrætshøjskolen (*)	10.000			
SSU	Færdiggørelse af Vibohøj	4.000	4.000		
TU	Udbygning af parkeringsanlæg Fischers Plads og ved Sct. Jørgens Vej (beløb usikre)	17.800	1.000		
TU	Renovering af Preislers Plads	1.000	16.500		
TU	Pulje til forbedring af vejnettet				5.000
TU	Udskiftning af højtryknatriumlamper i det kommunale gadelysnet				5.000
TU	Renovering af parkeringsanlægget ved Tingvej i Viborg	3.750			
KMU	Bæredygtigt byggeri	1.000	2.000	2.000	2.000
ÆAU	Brandsikring af plejecentre herunder Møllehuset (beløb ikke endeligt)	3.200	?	?	?
	I alt	46.750	29.500	8.000	18.000

Udfordringer og ønsker på anlægsbudgettet (med finansiering)

Udvalg	(i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
BUU	Flytning af Klub Valhalla	4.000	6.000		
BUU	Køb af privat grund til ny børnehave i Taphede				6.300
BUU	Nyt børnehus i Taphede *				3.500
KMU	Renovering af omlastestation	2.000			
KMU	Pulje til beskyttelse af drikkevand og udvikling af rekreative muligheder	500	500	500	500
KMU	Pulje til initiativer, der sikrer bier, bestøvning og biodiversitet	500	500	500	500
LDU	Områdefornyelse i Mønsted	1.000	1.000	500	
LDU	Områdefornyelse i Frederiks	770	3.150	80	
LDU	Områdefornyelse i Frederiks, statsrefusion		-742		
	I alt	8.770	10.408	1.580	10.800

*Udgift til nyt børnehus i Taphede er 31,2 mio. kr. i 2024

Udvalgenes budgetønsker og udfordringer samt positiv demografi

(i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Ønsker og udfordringer	29.756	30.706	30.289	31.089
Positiv demografi	8.600	19.432	31.862	43.792
I alt	38.356	50.138	62.151	74.881

Færre indtægter pga. ny befolkningsprognose med færre indbyggere, omkring 30 mio. kr. årligt

"Frit lejde" til at kunne hæve skatten med ca. 22 mio. kr. årligt svarende til +0,15 på udskrivningsprocenten (-9,7 mio. kr. i udligningstab i 2020) => provenue ca. 12 mio. kr. i 2020