

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.	-15,1
Animationsstrategi 2018-2021	Der forventes forskydning mellem årene vedrørende tilskud til animationsstrategien 2018-2021.	-4,6
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 1,4 mio. kr.	-1,4
Politikområde i alt		-21,1

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 9,1 mio. kr. til løn mv.	-9,1
Prisme og SD-løn mv.	Der forventes merforbrug i 2021, som følge af et overført merforbrug fra 2020. Det forventes dækket indenfor de kommende 2-3 år af de nuværende budgetter.	2,2
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 forhandlingerne om økonomiaftalen for 2022.	0,8
Lægeerklæringer og tolkning	Forventet mindreudgift på 1 mio. kr.	-1,0
Puljer til uddannelse, kurser mv.	Forventet mindreudgift på 0,8 mio. kr.	-0,8

Administrativ organisation	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Puljer med ekstern finansiering fra ministerier mv.	Forventet mindreudgift på 1 mio. kr.	-1,0
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.	-7,9
Politikområde i alt		-13,8

Beredskab og Ejendomme	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Kommunale ejendomme og beredskabet	Vedrørende kommunale ejendomme og Beredskabet forventes en netto mindreudgift på 11,6 mio. kr. Kommunale ejendomme omfatter: udlejning, renoveringspuljer vedr. skoler, dagtilbud m.fl., planlagt vedligeholdelse og separatkløakering mv.	-11,6
Facility Management	Der forventes samlet set et merforbrug indenfor Facility Management på 2 mio. kr. Heri indgår bl.a. følgende: - forventet netto merudgift/mindreindtægt vedrørende kantinen på 1,5 mio. kr. - forventet merforbrug på 1,1 mio. kr. i forbindelse med forbedring af indeklimaet mv. på Rådhuset - forventet mindreforbrug vedr. øvrig drift af Rådhuset, bilparken, porto mv. på 0,8 mio. kr.	1,8
Politikområde i alt		-9,8

Budgettet til planlagt vedligeholdelse af kommunale ejendomme nedsættes bevillingsmæssigt i 2021 med 10 mio. kr. i koncernsagen i forbindelse med budgetopfølgningen. Der er tale om de 10 mio. kr., som blev fremrykket fra 2021 til 2020 i forbindelse med understøttelse af virksomhedernes aktiviteter for at afbøde virkningerne af Covid-19. Der henvises via dette [Link](#) til Byrådets beslutning om fremrykning fra 2021 til 2020 på mødet den 22. april 2020. Efter nedsættelsen af budgettet med 10 mio. kr. forventes der således nogenlunde balance på politikområdet i 2021.

ANLÆG

Skattefinansierede anlæg	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Anlægstilskud til renovering af Viborg Idrætshøj-skole	Tidsforskydning i udbetaling af anlægstilskud.	-5,0
Salg af nuværende klub Valhalla	Tidsforskydning vedrørende salget.	4,0
Skattefinansierede anlæg i alt		-1,0

Jordforsyningen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Salg af boliggrunde	Forventet salg på 100,4 mio. kr., hvilket er 39,6 mio. kr. mere end det korrigerede budget.	-39,6
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 9 mio. kr., hvilket er 7,5 mio. kr. mere end det korrigerede budget.	-7,5
Køb af jord	Der forventes på nuværende tidspunkt køb af jord svarende til budgettet på 22,4 mio. kr.	0,0
Jordforsyningen i alt		-47,1

Budgetmæssigt hører udgifter til byggemodning under Teknisk Udvalg og der forventes i 2021 kun mindre afvigelser 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 60,8 mio. kr. (80 boliggrunde og 40 boliger i tæt/lav byggeri). Der er på nuværende tidspunkt solgt ca. 60 boliggrunde og 2 storparceller med overtagelse i 1. halvår 2021 svarende til budgettet på 60,8 mio. kr. Der er en forventning om salg af boliggrunde og tæt/lav byggeri for yderligere 39,6 mio. kr. i 2. halvår 2021. Salget af boliggrunde i 1. halvår 2021 er nogenlunde lige fordelt med halvdelen i Viborg by og halvdelen 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	Der forventes marginale udsving i forhold til budgettet – netto merindtægt på 0,1 mio. kr.	-0,1
I alt renter		-0,6

Skatter	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Dødsboskat	Der forventes merindtægt på 5,7 mio. kr. vedrørende dødsboskat.	-5,7
Grundskyld og dækningsbidrag	Der forventes på nuværende tidspunkt en mindreindtægt på 1,8 mio. kr.	1,8
I alt skatter		-3,9

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 i sommeren 2021.

Tilskud og udligning	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Bloktilskud	Det skønnes at den kommende generelle midtvejsregulering af bloktilskud vil betyde en mindreindtægt på 25 mio. kr. for Viborg Kommune. Midtvejsreguleringen vedrører en skønnet tilbagebetaling på 15 mio. kr. på overførelsesområdet og 10 mio. kr. på budgetgarantien.	25,0
Beskæftigelsestilskud	Efterregulering for 2020. Se nedenstående.	14,5
I alt tilskud og udligning		39,5

Efterreguleringen af beskæftigelsestilskuddet for 2020 har KL i marts 2021 beregnet til en tilbagebetaling på 14,5 mio. kr. for Viborg Kommunes vedkommende. KL's skøn for efterreguleringen er baseret på 84 kommuners indrapporterede regnskabstal samt data fra STAR. Der kan påregnes en vis usikkerhed og den endelige efterregulering offentliggøres senest ved udmeldingen af statsgarantien i maj/juni 2021. År 2020 er sidste år med en efterregulering, idet beskæftigelsestilskuddet med den nye udligningsreform gældende fra 2021 er nedlagt.

På politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet forventes i 2021 en mindreudgift på 7,9 mio. kr. til forsikrede ledige i forhold til det korrigerede budget.

Låneoptagelse

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

Afdrag på lån

Der forventes udgifter på 67,6 mio. kr. til afdrag på lån ekskl. ældreboliglån, hvilket er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til budgettet.

Der forventes udgifter på 19,0 mio. kr. til afdrag på lån vedrørende ældreboliger, hvilket svarer til det budgetterede.

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 forskydning på 1,6 mio. kr. vedrørende frigivelse af deponering i forhold til det budgetterede.