

Budgetforslag for Økonomi- og Erhvervsudvalget



Indhold

1. Indledning.....	3
1.1. Formålet med budgethæftet.....	3
1.2. Temaer i årets budgetlægning	3
1.3. Hvad indeholder budgethæftet?.....	3
2. Spilleregler for budgetlægningen.....	4
2.1. Drift og anlæg.....	4
2.2. Særligt om anlæg	4
3. Budgetrammer	5
4. Forslag til driftsbudget	6
4.1. Udfordringer.....	7
4.2. Finansiering	8
5. Forslag til anlægsbudget	10
5.1. Teknisk tilretning af anlægsbudgettet	10
5.2. Jordforsyningen.....	11
5.3. Nye anlægsønsker inkl. finansiering.....	11
5.4. Forslag til budget vedrørende indskud i Landbyggefonden	11

1. Indledning

1.1. Formålet med budgethæftet

Formålet med budgethæftet er at skabe et samlet overblik over udvalgets forslag til drifts- og anlægsbudget. Formålet er desuden at lave et let genkendeligt materiale, der gør det let at læse budgetforslagene på tværs af udvalg. Ved brug af hæftet får borgere, politikere og embedsmænd den samme indgang til indholdet af budgetforslaget, hvorfor man kan drøfte tal og beskrivelser på samme grundlag.

1.2. Temaer i årets budgetlægning

1.3. Hvad indeholder budgethæftet?

Denne udgave af budgethæftet er til møde i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 17. juni 2020.

På mødet skal udvalget godkende følgende for udvalgets egne ansvarsområder:

- Forslag til drifts- og anlægsbasisbudget 2021-2024
- Driftsudfordringer og tilhørende finansieringsforslag.

2. Spilleregler for budgetlægningen

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog på mødet den 19. februar 2020 ([sag nr. 17](#)) spillereglerne for årets budgetlægning, som er beskrevet nedenfor.

2.1. Drift og anlæg

Udvalgene finansierer som hovedprincip selv økonomiske udfordringer og nye tiltag på drifts- og anlægsbudgettet.

Demografi på ældre-, social-, dagtilbuds- og skoleområdet er udpeget som en særlig budgetudfordring, som byrådet vil forsøge at finde finansiering til i budgetlægningen. Øvrige budgetudfordringer og nye tiltag skal det enkelte fagudvalg selv finansiere inden for eget budget.

Hvis et udvalg har budgetudfordringer, som udvalget ikke selv kan finde finansiering til (både drift og anlæg), skal disse præsenteres for byrådet på plankonferencen den 2.-3. april. Økonomi- og Erhvervsudvalget tager den 17. juni stilling til, hvilke eventuelle budgetudfordringer, der skal findes finansiering til i budgetlægningen.

Finansiering af eventuelle resterende budgetudfordringer, drøfter de politiske udvalg på augstmøderne.

Der skal i 2021 findes reduktioner for en halv procent af serviceudgifterne svarende til 19,7 mio. kr. Opgaven med at finde disse reduktioner er forankret i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Som udgangspunkt skal det enkelte fagudvalg derfor ikke selv indregne reduktionsforslag i sit budgetforslag. Hvis et fagudvalg selv finder reduktioner i budgetlægningen, vil gevinsterne herved tilfalde udvalgsområdet og kunne finansiere evt. udfordringer eller nye tiltag.

Udvalgenes servicerammer er derfor ikke reduceret hverken i 2021 eller i overslagsårene. I stedet er der indlagt årlige reduktioner på en halv procent af serviceudgifterne i 2021-23 i en central pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget.

2.2. Særligt om anlæg

Nye anlægsprojekter, som ikke indgår i byrådets budgetlægning, skal udvalgene selv finansiere ved bortfald, reduktion eller udskydelse af eksisterende anlægsprojekter til 2025.

- Projekter kan ikke fremrykkes til 2020 for at finde finansiering, idet den statslige ramme også er under pres i 2020.
- Det er muligt at udskyde anlægsprojekter til 2025 for at finde fuld finansiering af nye anlægsprojekter.

Eksempel 1: spilleregel ikke overholdt

Anlægsprojekt	2021	2022	2023	2024
Nye ønsker				
Nyt anlægsønske		10.000		
Finansiering				
Eksisterende projekt		-10.000	10.000	0
I alt	0	0	10.000	0

Eksempel 2: spilleregel overholdt

Anlægsprojekt	2021	2022	2023	2024	2025
Nye ønsker					
Nyt anlægsønske		10.000			
Finansiering					
Eksisterende projekt		-10.000			10.000
I alt	0	0	0	0	10.000

3. Budgetrammer

Nedenfor ses de økonomiske rammer, som er udgangspunktet for udarbejdelsen af udvalgets budgetforslag.

Budgetrammer (i 1.000 kr. og 2021-prisniveau)

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
Politisk organisation	51.044	120.537	100.983	59.245	34.964	16.548	20.500
Administrativ organisation	479.213	497.732	497.626	489.687	477.756	475.977	475.977
Beredskab og Ejendomme	61.988	72.773	86.364	71.113	70.605	70.102	70.102
I alt	592.245	691.042	684.973	620.045	583.325	562.627	566.579
Budgetrammen for politisk organisation indeholder også de tværgående effektiviserings- og reduktionspuljer for alle politikområder som pt. ikke er fordelt samt endnu ikke fordelte midler fra budgetforlig 2020-2023 med finanslovsforbehold:							
				Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
Netto tværgående puljer mv.				-8.334	-34.470	-54.016	-54.016
Politisk organisations reelle budgetramme				67.579	69.434	70.564	74.516

Rammerne er justeret med følgende forhold:

- Kommunernes Landsforenings seneste skøn for pris- og lønudviklingen
- Overførslerne fra 2019 er indarbejdet i hhv. det korrigerede budget 2020 og budforslaget for 2021
- Det korrigerede budget i 2020 og budgetforslag 2021 på administrativ organisation indeholder herudover også overførsler fra 2018 på 11,8 mio. kr. i hvert af årene jf. tiltag til opbremsning i 2019.

4. Forslag til driftsbudget

Forslaget til driftsbudget består af tre hovedelementer: udfordringer, nye driftsønsker og forslag til finansiering af disse. Med de spilleregler, som Byrådet har vedtaget, skal udvalget selv finansiere både udfordringer og driftsønsker. Hvis budgettet ikke balancerer kan driftsønsker derfor vælges fra eller nye forslag til finansiering vælges til.

I afsnit 4 opgøres det først, om der totalt er balance i driftsbudgettet.

Dernæst beskrives delementer: udfordringer (afsnit 4.1) og forslag til finansiering af disse (afsnit 4.2).

Budgetbalance (i 1.000 kr.)

Afsnit	Forslag	2021	2022	2023	2024
4.1	Udfordringer	3.500.000	2.000.000	500.000	500.000
4.2	Finansiering	-3.500.000	-2.000.000	-500.000	-500.000
I alt		0	0	0	0

Tabellen ovenfor viser, at der er balance mellem udfordringer og finansiering indenfor udvalgets politikområder. Der er ikke indarbejdet driftsønsker.

Budgetbalance på politikområder (i 1.000 kr.)

Politikområde	2021	2022	2023	2024
Politisk organisation	0	0	0	0
Administrativ organisation	0	0	0	0
Beredskab og Ejendomme	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

Definitioner

Udfordringer defineres som ændrede forhold, der vil medføre et økonomiske pres. De vil primært opstå som følge af udefra kommende påvirkninger fx demografi eller ny lovgivning uden fuld finansiering. Sekundært kan udfordringer også være utilsigtede konsekvenser af politiske beslutninger samt driftsmæssige problemer, der ikke kunne forudses.

Driftsønsker defineres som ønskværdige ændringer, som kan gennemføres, hvis det er muligt at finde finansiering. Det kan eksempelvis være serviceforbedringer eller kvalitetsforbedringer.

Det gælder som princip, at udfordringer skal håndteres før ønsker.

4.1. Udfordringer

Nedenfor er beskrevet de udfordringer, som der skal findes finansiering til i budgetforslaget. Der er ingen ændring i tallene i de anførte udfordringer i forhold til udvalgets behandling af budgettet på mødet den 6. maj 2020.

Udfordringer i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2021	2022	2023	2024
Politisk organisation					
I alt					
		0	0	0	0
Administrativ organisation					
1	Gebyrindtægter	400.000	400.000	400.000	400.000
2	Kommunaldirektørnetværket	100.000	100.000	100.000	100.000
3	Ekstra byggesagsbehandlere	3.000.000	1.500.000	0	0
I alt		3.500.000	2.000.000	500.000	500.000
Beredskab og Ejendomme					
I alt					
		0	0	0	0
Udfordringer i alt		3.500.000	2.000.000	500.000	500.000

Politikområde: Administrativ organisation

AD 1) Gebyrindtægter

I det nye økonomisystem arbejdes der på at slå betalingsarter sammen f.eks. dagpasning og SFO, så en familie kun får en opkrævning og dermed skal der også kun rykkes en gang ved manglende betaling. Det vil betyde en nedgang i gebyrindtægterne. Samtidig har indtægterne generelt været nedadgående. Befolkningen har haft flere penge og betalt til tiden og der har været fokus på ejendomsskatter, så der sjældent sendes 2 rykkere, men i stedet laves betalingsaftaler osv.

Udfordringen er vurderet til at være på 400.000 kr. i manglende gebyrer fremover.

AD 2) Bidrag til kommunaldirektørnetværket

Der blev tilbage i 2018 truffet beslutning om, at de deltagende kommuner hver især skulle bidrage med yderligere 1 kr. pr. indbygger fra den 1. januar 2019. (merudgiften i 2019 og 2020 er løst / løses via mindreforbrug på andre af udvalgets centrale konti)

Med forøgelsen på 1 kr. pr. indbygger skal Viborg Kommune i 2020 betale ca. 475.000 kr. Det samlede budget i 2020 for KD-netværket i den midtjyske region udgør 5,6 mio. kr. bestående af sekretariatet for rammeaftaler (1,8 mio. kr.), sundhedssekretariatet (2,9 mio. kr.) og KD-net sekretariatet (0,9 mio. kr.). Af budgettet på 5,6 mio. kr. udgør de 4,7 mio. kr. løn- og personaleudgifter. Det resterende budget på 0,9 mio. kr. anvendes til husleje, møder, konferencer, analyser mv. Fra 2019 indgår folkemødet på Bornholm ikke længere i budgettet.

AD 3) Byggesagsbehandlere

Der har gennem længere tid været et pres på byggesagsbehandlingen i Byggeri & Miljø. Som følge heraf har der været behov for at ansætte ekstra personale samt købe ekstern konsulentbistand. Tilførsel af budget i 2021 og 2022 skal være medvirkende til at løse den økonomiske udfordring det medfører.

Ud over ovennævnte udfordringer besluttede udvalget på mødet den 15. april 2020 ([Sag nr. 24](#)), at finansieringen af udfordringen på stigende udgifter til arbejdsskadeforsikringer på 5 mio. kr. årligt indgår i den videre budgetlægningsproces på byrådets budgetkonference.

4.2. Finansiering

Nedenfor er beskrevet de finansieringsforslag, som skal finansiere udvalgets udfordringer.

Finansiering i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Finansiering	2021	2022	2023	2024
Politisk organisation					
I alt					
		0	0	0	0
Administrativ organisation					
1	Ydelsesstøtte til ældreboliger mv.	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
2	Tværgående engangsbesparelser	-3.000.000	-1.500.000	0	0
I alt					
		-3.500.000	-2.000.000	-500.000	-500.000
Beredskab og Ejendomme					
I alt					
		0	0	0	0
Finansiering i alt		-3.500.000	-2.000.000	-500.000	-500.000
Nye tal siden sidste behandling af budgettet er farvemarkeret.					

Politikområde: Administrativ Organisation**AD1) Ydelsesstøtte til ældreboliger mv.**

Der er et fald i udgifterne til ydelsesstøtte til private ældreboliger, byfornyelse og almene boliger, men samtidig er der en stigning i ungdomsboligbidraget. Det er vurderet, at udgifterne samlet set falder med 500.000 kr. årligt.

AD 2) Tværgående engangsbesparelser

På en række centrale konti på Økonomi- og Erhvervsudvalgets politikområder kan der mellem årene være forskydninger i størrelsen af de afholdte udgifter. Det er derfor vurderet, at det på flere områder er muligt at lave budgetmæssige engangsreduktioner i 2021/2022 ved at tilpasse aktiviteterne i de enkelte år. Forslag til engangsreduktionerne fremgår af nedenstående tabel.

Økonomi- og Erhvervsudvalget - centrale konti	Reduktion 2021	Reduktion 2022
Administrativ Organisation:		
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	-600.000	-100.000
Ydelsesstøtte vedrørende private ældreboliger, byfornyelse, almene boliger samt ungdomsboligbidrag (reduktion ud over de 500.000 kr. årligt jf. punkt 1, hovedsagelig pga. forventet mindredgift i 2020 som kan overføres til 2021)	-600.000	-100.000
Fællesudgifter til revision mv.	-200.000	-200.000
Fællesudgifter til porte følge gebyrer mv.	-100.000	-100.000
Fællesudgifter til elektronisk arkivering	-200.000	0
Fællesudgifter til kopimaskiner og printere	-100.000	0
Fællesudgifter til papirarkivering	-100.000	-100.000
Leasingudgifter vedrørende fælles It-udstyr	-500.000	-500.000
Udgifter til ordinære elever	-100.000	-100.000
Udgifter til abonnementer i teknik og miljø	-100.000	-100.000
Udgifter til Kommunens kort	-400.000	-200.000
SUM	-3.000.000	-1.500.000

5. Forslag til anlægsbudget

5.1. Teknisk tilretning af anlægsbudgettet

Som en del af budgetforslaget, skal udvalget aflevere et teknisk tilrettet anlægsbudget der afspejler en realistisk tidsplan. Nedenfor ses det vedtagne budget og budgettet efter tekniske ændringer. Tallene vedr. Helhedsplanen i Bjerringbro er ændret jf. beslutning om fremrykning af projekter i Byrådet på april mødet pga. Covid-19 (Fra 2022 (1,813 tkr.) til 2020 (0,300 tkr.) og 2021 (1,513 tkr.)).

Anlægsbasisbudget (i 1.000 kr. og 2021-prisniveau)

Nr.	Anlægsprojekt	VEDTAGET BUDGET					BUDGET EFTER TEKNISKE ÆNDRINGER					
		2021	2022	2023	2024	I alt	2021	2022	2023	2024	2025	I alt
1	Pulje til energirenovering af kommunale bygninger	3.047	3.047	3.047	0	9.141	3.047	3.047	3.047	0	0	9.141
2	Gennemførelse af helhedsplan for byfornyelsen i Bjerringbro	1.013	2.058	0	0	3.071	2.526	245	0	0	0	2.771
3	Pulje til grøn omstilling*	1.016	2.031	2.031	2.031	7.109	1.016	2.031	2.031	2.031	0	7.109
4	Salg af ejendomme, Viborg Museum	-11.441	-5.304	0	0	-16.745	-11.441	-5.304	0	0	0	-16.745
5	Anlægstilskud til renovering af Gymnastik- og Idrætshøjskolen i Viborg	10.000	0	0	0		10.000	0	0	0	0	10.000
6	Salg af Kærhuset (børnehave) til Skals Efterskole	0	-3.543	0	0		0	-3.543	0	0	0	-3.543
7	Køb af privat grund til ny børnehave i Taphede	0	0	3.028	0		0	0	3.028	0	0	3.028
8	Anlægstilskud til etablering af maskinmesteruddannelse i Viborg	3.065	0	0	0		3.065	0	0	0	0	3.065
9	Tilskud til etablering af trænings- og elitecenter for FN's 17 verdensmål ved Agro Business Park	2.043	0	0	0	2.043	2.043	0	0	0	0	2.043
Anlægsbudget i alt		8.743	-1.711	8.106	2.031	4.619	10.256	-3.524	8.106	2.031	0	16.869
Nettoændring til anlægsbudget i alt (fremrykning pga. Covid-19)							1.513	-1.813	0	0	0	-300

På nuværende tidspunkt består det vedtagne budget af det vedtagne budget korrigeret for tillægsbevillinger og overførsler fra 2019.

*Klima- og Miljøudvalget har i 2021 en række ønsker til mindre anlægsprojekter, hvor udvalget har foreslået, at en andel på 600.000 kr. af udgifterne til disse anlægsprojekter finansieres af Økonomi- og Erhvervsudvalgets pulje til grøn omstilling.

5.2. Jordforsyningen

Udvalget drøftede på mødet 6. maj 2020 forslag til anlægsbudgettet for jordforsyningen, som omfatter køb af jord, byggemodning og salg af byggegrunde til bolig- og erhvervsformål. Økonomi- og Erhvervsudvalget har ansvaret for køb af jord og salg, mens Teknisk Udvalg har ansvaret for byggemodning. Teknisk Udvalg behandlede på sit møde den 3. juni 2020 budgetforslaget.

5.3. Nye anlægsønsker inkl. finansiering

Der er på nuværende tidspunkt ingen nye anlægsønsker.

5.4. Forslag til budget vedrørende indskud i Landbyggefonden

Indskud i Landsbyggefonden (1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	Beskrivelse
Grundkapital generelt	9.000	9.000	9.000	9.000	
Plejecenter i Skals	0	0	7.000	0	
I alt	9.000	9.000	16.000	9.000	

Økonomi- og Erhvervsudvalget drøfter ligeledes på dagens møde boligprogrammet for 2021 (kvotesag).