

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.	-39,7
Animationsstrategi 2018-2021	Der forventes forskydning mellem årene vedrørende tilskud til animationsstrategien 2018-2021.	-2,0
Øvrige projekter mv.	Der forventes mindreforbrug/forskydning mellem årene vedrørende tilskud til projektet "Vi står sammen", Hærvejsmarchen, Midtjysk Filmfond, Karriereby Viborg m.fl.	-1,6
Valg	Der forventes forskydning mellem årene vedrørende udgifter til fælles formål vedrørende valg samt nyt IT-valgsystem.	-1,4
Markedsføringspulje mv.	Der forventes mindreudgift på Byrådets markedsføringspulje/markedsføringsstrategien på 0,6 mio. kr. og Udviklingspuljen på 0,2 mio. kr.	-0,8
Diverse forventede mindreudgifter	Der forventes mindreudgifter vedr. udgifter til politikere, diverse råd mv.	-1,5
Politikområde i alt		-47,0

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 1,0 mio. kr. til løn mv. ud af et samlet korrigeret budget på 354 mio. kr.	-1,0
Lægeerklæringer	Der forventes et mindreforbrug til lægeerklæringer pga. covid-19.	-2,1
Indkøb af værnemidler	Hovedparten af værnemidler er betalt direkte fra staten til organisationen KVIK, som i samarbejde med Aarhus Kommune har koordineret kommunernes indkøb. Herudover er der indkøbt værnemidler centralt i Viborg Kommune for 0,8 mio. kr.	0,8
Tjenestemandspension	Der forventes et merforbrug til tjenestemandspensioner på 1,4 mio. kr., som skyldes ekstraordinære indbetalinger til staten vedr. lærere som oprindeligt har været tilknyttet lærere i den "lukkede gruppe", men som på et tidspunkt er overgået til anden beskæftigelse eksempelvis i forvaltningen.	1,4
Arbejdsskadeforsikring	Der forventes et merforbrug på den "interne forsikringsordning" vedrørende arbejdsskader, bl.a. på grund af en arbejdsskadesag på 2,2 mio. kr. (sagen er anket).	0,8
Prisme og SD-løn mv.	Der forventes merforbrug til drift af systemerne og implementering af nye systemer i 2020, som forventes dækket indenfor de kommende 2-3 år af de nuværende budgetter i overslagsårene.	3,5
Fællesudgifter mv.	Der forventes netto mindreudgifter vedrørende revision, udgifter til advokat, arkivering, ydelsesstøtte, ledelsesinformation, rykkergebyrer, mv.	-1,8
IT - Kommunedata systemer og øvrige centrale IT-systemer mv.	Der forventes et netto mindreforbrug/forskydning mellem årene på 6,6 mio. kr. vedrørende KMD-faktureringsaftaler, KMD-systemer uden for faktureringsaftale, KMD-Udbetaling Danmark, Monopolbruddet, Serviceplatform, Workforce Planner, SAPA, Borgerblikket, Teknologisikring af Rådhuset mv.	-6,6
IT - Leasing mv.	Der forventes et netto mindreforbrug/forskydning mellem årene i udgifter til IT-leasing.	-2,3
Personale og Organisation	Der forventes et netto mindreforbrug/forskydning mellem årene i udgifter til strategisk kompetenceudvikling, implementering af sammenhængsmodellen mv.	-1,2
Borgerservice	Der forventes mindreforbrug/forskydning mellem årene vedr. udgifter til IT-systemer.	-0,6
Barselsudligning	Merudgift vedrørende forskydning i den interne pulje til barselsudligning.	2,5

Administrativ organisation	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Elever	Der forventes et mindreforbrug.	-0,4
Sagsbehandling vedr. støttet byggeri mv.	Der forventes en merindtægt vedr. sagsbehandling af støttet byggeri samt mindreudgift vedr. byggesagsarkiv mv.	-0,5
Kommunens kort	Der forventes en mindreudgift.	-1,8
Øvrige afvigelser	Der er herudover på en række områder forventede mer- og mindreforbrug, der samlet set udgør et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.	-1,6
Politikområde i alt		-10,7

Beredskab og Ejendomme	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Kommunale ejendomme	Der forventes merindtægter vedr. udlejning af Vinkelvej 20 m.fl.	-0,8
Beredskabet	Der forventes en merudgift.	0,3
Puljer skoler	Der forventes et mindreforbrug/forskydning mellem årene vedr. puljer til mindre renoverings- og vedligeholdelses projekter på skoleområdet.	-1,4
Separatkloakering	Der forventes mindreforbrug/forskydning mellem årene vedr. udgifter til separatkloakering af kommunale bygninger.	-1,4
Facility Management	Der forventes samlet set merforbrug indenfor Facility Management på 0,1 mio. kr. Heri indgår bl.a. følgende: - forventet netto merudgift/mindreindtægt pga. Covid-19 på 1,2 mio. kr., hovedsagelig som følge af manglende nettoindtægt i kanten på 1 mio. kr. - forventet merforbrug på 1,8 mio. kr. i forbindelse med forbedring af indeklimaet på Rådhuset - forventet mindreforbrug vedr. øvrig drift af Rådhuset, bilparken, porto mv.	0,1
Politikområde i alt		-3,2

ANLÆG

Skattefinansierede anlæg	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Budgetterede salg af ejendomme mv. som ikke forventes realiseres i 2020	- Diverse ejendomme, Viborg Museum 16,2 mio. kr. - Nuværende Klub Valhalla 4 mio. kr. - Tidligere Handelsskole, Vinkelvej 20 83 mio. kr. - Areal ved Dalbergsgade 0,7 mio. kr. - Reberbanen 27, tidligere børnehave 2,2 mio. kr.	106,1
Nedrivning af bygninger	Der forventes mindreudgifter til nedrivning af bygninger bl.a. i Bjerringbro.	-0,9
Skattefinansierede anlæg i alt		105,2

Jordforsyningen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Salg af boliggrunde	Forventet salg på 61 mio. kr., hvilket er 22 mio. kr. mindre end budgetteret.	22,0
Salg af erhvervsgrunde	Forventet salg på 5 mio. kr., hvilket svarer til det budgetterede.	0
Salg af grunde ved Mid-dagshøjvej 48, brofæstet	Forventes ikke realiseret i 2020 og overføres således til 2021.	15,7
Køb af jord	Der forventes en mindreudgift på 20,7 mio. kr. til køb af jord, hvoraf 3,1 vedrører køb af jord i Møgelkær som overføres til 2021.	-20,7
Jordforsyningen i alt		17,0

I forhold til salg af boliggrunde, så forventes der solgt ca. det budgetterede antal parcelhusgrunde. En større del end i de tidligere år er imidlertid solgt i oplandet, hvor der er tale om væsentligt lavere gennemsnitspriser end i Viborg. Herudover er der i budgettet indregnet salg af grunde til tæt / lav bebyggelse med et væsentligt beløb, hvor der i øjeblikket kun forventes solgt en enkelt grund i 2020.

Budgetmæssigt hører udgifter til byggemodning under Teknisk Udvalg og der forventes i 2020 mindreudgifter på 19,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 53,5 mio. kr.

FINANSIERING MV.

Renter mv.	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Langfristet gæld	Renteudgifterne på den langfristede gæld forventes på nuværende tidspunkt at svare til det budgetterede på 12,9 mio. kr.	0,0
Kortfristet gæld	Der forventes en mindreudgift på kortfristet gæld i øvrigt på 0,4 mio. kr.	-0,4
Likvide aktiver / kurstab og kursgevinster / kortfristet gæld til pengeinstitutter	Der forventes på nuværende tidspunkt en nettoindtægt på 1,7 mio. kr., hvilket er 3,1 mio. kr. under det budgetterede. Det skyldes hovedsagelig den negative indlånsrente samt realiserede kurstab på PM-aftaler.	3,1
Garantiprovision	Der forventes en mindreindtægt i forhold til budgetteret.	0,1
I alt renter		2,8

Skatter	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Diverse skatter	Der forventes merindtægt på 0,7 mio. kr. vedrørende dødsbøskat.	-0,7
Skattestigning i 2020	Der forventes en udgift på 4,1 mio. kr. i kollektiv modregning som følge af skattestigninger i kommunerne i 2020.	4,1
I alt skatter		3,4

Grundskyld

SKAT har fortsat uafsluttede sager vedrørende fradrag for forbedringer. I 2020 er der kommet nye afgørelser, som har betydet udbetalinger på 1,7 mio. kr. I budgettet for 2020 er der indlagt en buffer på 3,3 mio. kr. til bl.a. disse uforudsete udbetalinger. På nuværende tidspunkt vurderes det, at de samlede indtægter fra ejendomsskatter svarer til det budgetterede.

Tilskud og udligning	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Bloktilskud	Efterregulering af bloktilskud 2020 – se nedenstående	-40,7
Covid-19 kompensation	Midtvejsregulering 2020 vedrørende udgifter i forbindelse med covid-19 – se nedenstående	-22,4
Sommerpakker til ældre og udsatte	Særlige tilskud i forbindelse med covid-19	-3,0
Beskæftigelsestilskud	Endelig opgørelse for 2019 samt midtvejsregulering for 2020 – se nedenstående.	-78,2
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet	Særlig tilskud tildelt kommunerne jf. finansloven for 2019 og 2020 og som ikke har været indarbejdet i budget 2020.	-1,7
Tilskud til mere pædagogisk personale i daginstitutioner	Fejlagtig bevillingsmæssigt tilført tilskud og udligning, idet statstilskuddet udbetales direkte til dagtilbudsområdet (BYR 22/4-20, sag nr. 22).	8,4
I alt tilskud og udligning		-137,6

Bloktilskud – forventede merindtægter på 40,7 mio. kr.

Den ordinære regulering af bloktilskuddet udgør 9,6 mio. kr. Som følge af Covid-19 blev der i forbindelse med økonomiaftalen 2021 aftalt et ekstraordinært løft på overførselsområdet på landsplan på 1,9 mia. kr. Det betyder en merindtægt for Viborg kommune på 31 mio. kr.

Covid-19 kompensation – forventede merindtægter på 22,4 mio. kr.

Som følge af Covid-19 blev der i forbindelse med økonomiaftalen 2021 aftalt kompensation til kommunerne for i alt 2,6 mia. kr. Halvdelen af beløbet går direkte til fælleskommunalt indkøb af værnemidler og af den resterende halvdel udgør Viborg kommunes andel 22,4 mio. kr.

Beskæftigelsestilskud – forventede merindtægter på 78,2 mio. kr.

Den endelig efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2019 er på 6,6 mio. kr. Som følge af Covid-19 blev der i forbindelse med økonomiaftalen 2021 aftalt et samlet løft af beskæftigelsestilskuddet i 2020 på landsplan på 5,5 mia. kr. Det betyder en samlet midtvejsregulering for Viborg kommune på 71,6 mio. kr. Der vil i 2021 ske en efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020.

På politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet forventes i 2020 en merudgift på 58 mio. kr. til forsikrede ledige i forhold til det korrigerede budget, hovedsagelig som følge af Covid-19.

Låneoptagelse

Der er i budgettet for 2020 afsat et rådighedsbeløb på 42,8 mio. kr. til optagelse af lån.

Byrådet besluttede på mødet den 24. juni 2020, at der gives en lånebevilling på 42,8 mio. kr. med rådighedsbeløb i 2020. Herudover besluttede Byrådet på samme møde, at der ikke for nuværende skal søges størst mulig lånefinansiering af de anlægsudgifter, der er fremrykket fra 2021 til 2020 (26 mio. kr.) i forbindelse med Corona-situationen samt, at beslutning fra budgetforliget til budget 2020-2023 om, at der ikke skal søges lånefinansiering af lånedispensation på 12 mio. kr. fastholdes.

Afdrag på lån

Der forventes udgifter på 67,4 mio. kr. til afdrag på lån ekskl. ældreboliglån, hvilket er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgettet.

Der forventes udgifter på 17,3 mio. kr. til afdrag på lån vedrørende ældreboliger, hvilket svarer til det budgetterede.

Finansforskydninger i øvrigt

Der forventes at skulle overføres et mindreforbrug på 15 mio. kr. til 2021 vedrørende forskydninger mellem årene ved indbetaling af grundkapital til Landsbyggefonden.