

REFERAT Byrådet (2013-2017) d. 16-09-2015

Mødedato Onsdag d. 16. september 2015 kl. 17:00

Mødested Multisalen/rådhuset

Mødedeltagere Torsten Nielsen, Per Møller Jensen, Mads Panny, Eva Pinnerup, Anders Bertel, Mette Nielsen, Martin Sanderhoff, Niels Dueholm, Marianne Aaris Andersen, Flemming Lund, Søren Gytz Olesen (Afbud), Flemming Gundersen, Lone Langballe, Ove Kent Jørgensen, Gregers Laigaard, Michael Nøhr, Karin Clemmensen, Gudrun Bjerregaard, Claus Clausen, Johannes F. Vesterby, Åse Kubel Høeg, Anders Korsbæk Jensen, Allan Clifford Christensen, Ib Bjerregaard, Nina Hygum, Jens Rohde, Peter Juhl, Anna Margrethe Engbæk Schmidt, Carsten Stenrøjl, Nikolai Norup, Stine Damborg

Indholdsfortegnelse

Budget 2016-2019 (1. behandling)..... 3

Punkt 1: Budget 2016-2019 (1. behandling)

14/61234

Sagsfremstilling

Økonomi- og Erhvervsudvalget behandlede på mødet den 7. september 2015 (sag nr. 1) budgetforslag 2016-2019 med henblik på at sende et forslag frem til Byrådets 1. behandling af budgetforslaget på mødet i dag.

Den 2. september 2015 har partierne Venstre, Socialdemokraterne, Det Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti og Socialistisk Folkeparti indgået budgetforlig om budgettet for 2016-2019.

Økonomi- og Erhvervsudvalget besluttede at fremsende budgetforliget som sit forslag til budget 2016-2019 til Byrådets 1. behandling af budgettet.

Forliget indebærer følgende ændringer i forhold til det basisbudget, som Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet den 26. august 2015 (tillægsskudorden, sag nr. 1) godkendte som grundlag for de videre budgetdrøftelser:

Tabel 1. Ændringsforslag, jf. budgetforliget

(1.000 kr.)				
Område	2016	2017	2018	2019
Udvalgenes driftsønsker	38.100	60.537	66.337	66.337
Yderligere driftsændringer*	-12.000	-95.640	-184.706	-272.768
Ændringer i overførselsudgifter	-15.000	-20.000	-25.000	-30.000
Ændringer til anlæg i basisbudget	-117.192	-61.936	-6.740	68.100
Udvalgenes anlægsønsker	21.613	30.350	11.718	14.425
Udvalgenes anlægsønsker (forsyning)	0	22.150	26.775	2.075
Yderligere anlægsændringer	0	0	0	0
Lånedispensationer	-23.100	0	0	0
Merrenter	462	462	462	462
Merafdrag	1.155	1.155	1.155	1.155
Skat og tilskud*	-21.700	25.300	105.300	185.300
Ændringsforslag i alt	-127.662	-37.622	-4.699	35.086

Negative beløb = mindreudgifter/merindtægter. Positive beløb = merudgifter/mindreindtægter

*I bilaget til budgetforliget er bl.a. 2 % omprioriteringsbidraget indregnet netto under skatter og tilskud. I tabel 1 er dette korrigeret, så tilskudsnedsettelsen indgår under skatter og tilskud og udgiftsreduktionen indgår under "yderligere driftsændringer".

Herunder er i tabel 2 vist en resultatopgørelse med de indarbejdede ændringer til basisbudgettet, som budgetforliget medfører.

Der gøres opmærksom på, at i forhold til basisbudgettet er der også indregnet de beslutninger fra Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde den 26. august 2015 samt Byrådets møde den 2. september 2015, som får budgetmæssig virkning i perioden 2016-2019.

(mio. kr.)	Opr.	Forventetregnskab 30. juni 2015	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
------------	------	------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

	budget 2015					
Resultatopgørelse (minus = indtægter)						
Skatter og generelle tilskud	-5.474,6	-5.456,7	-5.680,7	-5.657,8	-5.657,3	-5.671,8
Serviceudgifter	3.970,4	3.982,4	3.989,0	3.871,4	3.783,5	3.706,9
Overførselsudgifter	1.228,1	1.243,3	1.422,7	1.418,6	1.420,9	1.418,0
Pris- og lønstigninger (drift)			0,0	101,6	197,9	293,7
Renter	20,2	13,2	15,6	19,5	20,4	20,5
Resultat af ordinær drift	-255,9	-217,7	-253,3	-246,8	-234,7	-232,7
Anlægsudgifter	203,8	347,3	256,0	256,6	227,1	184,1
Ældreboliger (anlægsudg.)	0,0	10,1	2,3	0,0	0,0	0,0
Jordforsyning	22,6	35,2	13,3	8,1	-13,2	-6,3
Pris- og lønstigninger (anlæg)			0,0	2,3	2,8	3,8
Resultat skattefinans. område	-29,5	174,9	18,3	20,2	-18,0	-51,0
Forsyningsområdet	7,4	4,7	-7,5	8,5	13,1	-10,1
Resultat før låntagning	-22,1	179,6	10,8	28,7	-4,9	-61,1
Likviditet (minus = kasseforbrug)						
Likvide aktiver primo	224,6	224,6	88,1	72,2	5,0	-68,0
Resultat før låntagning	22,1	-179,6	-10,8	-28,7	4,9	61,1
Lånoptagelse	81,0	104,7	96,9	56,5	18,2	13,6
Afdrag på lån	-66,8	-64,8	-73,9	-76,9	-78,9	-80,0
Øvrige finansforskydninger	20,2	3,3	-28,0	-18,2	-17,2	-35,5
Likvide aktiver ultimo	281,1	88,1	72,2	5,0	-68,0	-108,8

Gennemsnitlig likviditet	550,0	490,0	405,0	360,0	290,0	235,0
Disponibel likviditet, gennemsnit	424,9	306,1	238,4	206,5	124,9	57,7

Tabel 2 resultatopgørelse, budgetforlig

Note: Regnskabstal er i løbende priser. Budget og forventet regnskab 2015 er i 2015-priser. I budget 2016-19 er udgifter i 2016-priser og indtægter i løbende priser.

Skatter og generelle tilskud:

Skatterne i budgetforliget er i budgetforslaget baseret på uændret skatteprocenter i forhold til 2015. I budgetforliget er der fra 2017 indregnet en nedsættelse af de generelle tilskud bl.a. på grund af indregning af det statslige omprioriteringsbidrag. Dette omprioriteringsbidrag er samtidig indregnet som reduktion under serviceudgifterne.

Serviceudgifter:

Serviceudgifterne i budgetforslaget udgør 4,0 mia. kr. i 2016 faldende hen over årene til 3,7 mia. kr. Hovedårsagen til dette fald er de indregnede reduktioner til dækning af dels statens omprioriteringsbidrag på 1% og dels det behov, der er for at skaffe råderum i Viborg Kommunes egen økonomi til egne omprioriteringer og nye investeringer.

I budgetforliget er der indregnet en række driftsønsker fra udvalgene og øvrige ændringer i forhold til basisbudgettet.

Blandt de største ændringer i forhold til basisbudgettet kan nævnes:

- Pulje tilført skoleområdet på 2 mio. kr. i 2016 stigende til 18 mio. kr. i de efterfølgende år.
- Pulje tilført socialområdet på 9 mio. kr. i 2016 og 12 mio. kr. til de efterfølgende år.
- Undlade demografiregulering til skoler og ældreområdet fra 2017.
- Indregnet besparelser på 11 mio. kr. fra 2017 til administration og ledelse (centralt og decentralt)
- Ekstra midler til ældre- og sundhedsområdet på 16,8 mio. kr. årligt (betinget af finanslovsresultat).
- Bufferpuljen reduceret med 10 mio. kr. i 2016.

En samlet oversigt over indregnede driftsudvidelser og –reduktioner kan ses af bilag nr. 3.

Der gøres opmærksom på, at Beredskabets drifts- og anlægsudgifter i øjeblikket er indregnet med basisbudgettets beløb (svarende til de beløb, der fremgår af overslagsårene i 2015-budgettet). De økonomiske virkninger af sammenlægningen med Silkeborg er endnu ikke fastlagt. De eventuelle budgetmæssige virkninger vil blive optaget på en senere sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget / Byrådet.

Overførselsudgifter:

I forhold til basisbudgettet er der indregnet reduktioner på 15, 20, 25 og 30 mio. kr. i årene 2016-2019 som virkningen af en ændret og mere resultatorienteret indsats på beskæftigelsesområdet, lige som der allerede i basisbudgettet har været indregnet reduktioner.

Selv om der er indregnet reduktioner i budgetperioden, udlignes virkningen af disse ved strukturelle udgiftsstigninger på især førtidspensioner som følge af implementering af refusionsomlægninger.

Efter de indregnede reduktioner er overførselsudgifterne derfor budgetteret på et forholdsvis stabilt niveau i alle årene (ca. 1,4 mia. kr. årligt).

Resultat af ordinær drift:

Med budgetforliget vil overskud af ordinær driftsvirksomhed udgøre ca. 253 mio. kr. i 2016 og være svagt faldende gennem perioden til et niveau på 232 mio. kr. i 2019.

Anlæg:

Anlægsniveauet på det skattefinansierede område udgør i 2016 en **nettosum** på 256 mio. kr. og det gennemsnitlige niveau i perioden 2016-2019 udgør 231 mio. kr.

De enkelte projekter på forslaget til anlægsbudget kan ses i bilag nr. 2.

Låneansøgninger:

Forvaltningen har den 10. august 2015 sendt følgende ansøgninger om lånedispensation til Social- og Indenrigsministeriet:

Tabel 4. Ansøgte lånebeløb vedr. 2016

(mio. kr.)	Puljens størrelse	Ansøgt beløb	Modtaget lånedispensation
Det ordinære anlægsområde	200	75	20,1
Styrkelse af likviditeten	500	25	3,0
Større strukturelle investeringer – målrettet små kommuner	600	43,5	0,0
Investeringer med effektiviseringspotentiale	200	0	0,0
I alt	1.500	143,5	23,1

Social- og Indenrigsministeriet har den 28. august 2015 givet Viborg Kommune dispensation for i alt 23,1 mio. kr. (3 mio. kr. til styrkelse af likviditeten og 20,1 mio. kr. til det ordinære anlægsområde). De 23,1 mio. kr. er indarbejdet i budgetforliget som yderligere nye lån i 2016 ud over de beløb, der oprindeligt var indarbejdet i basisbudgettet.

Likviditet: Den gennemsnitlige likviditet forventes med udgangen af 2016 at udgøre 405 mio. kr. og vil i overslagsårene falde til et niveau med udgangen af 2019 på 235 mio. kr.

Byrådets økonomiske målsætninger

Med budgetforslaget vil Byrådets 2 målsætninger omkring resultat af ordinær drift, og gennemsnitlig likviditet (hver på 200 mio. kr.) være opfyldt. Målsætningen om skattefinansieret anlægsniveau på 200 mio. kr. er ligeledes opfyldt på nær i 2019, hvor der i budgetforslaget er indarbejdet et anlægsniveau på 184 mio. kr. Det gennemsnitlige anlægsniveau for alle 4 budgetår udgør dog mere end 200 mio. kr. årligt (231 mio. kr.)

Statsgaranti eller selvbudgettering

Kommunen har hvert år valget mellem et statsgaranteret eller et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag. Vælges statsgarantien, er indkomstskatten og udligningsbeløb i 2016 lagt fast og der sker ingen efterregulering. Vælger Kommunen derimod at budgettere ud fra eget skøn (selvbudgettering), vil der i 2019 ske efterregulering på baggrund af den faktiske udvikling i 2016.

Det er i budgetforslaget forudsat, at Viborg Kommune vælger statsgaranti, idet den foreløbige beregning viser, at statsgaranti og selvbudgettering vil give næsten samme indtægtsniveau i 2016. Forvaltningen får i løbet af september en mere præcis opgørelse af udskrivningsgrundlaget for 2014, idet ca. 99 procent af kommunens borgere er lignet. På baggrund af nye beregninger vil Byrådet til 2. behandlingen af budget 2016-2019 blive forelagt en aktuel vurdering af provenuet ved selvbudgettering.

Evt. fremsendelse af ændringsforslag og underændringsforslag til budgetforslaget

Der er frist for fremsendelse af ændringsforslag til budgettet onsdag den 23. september 2015 kl. 12.00 og frist for fremsendelse af underændringsforslag mandag den 28. september 2015 kl. 12.00.

Ændringsforslag og underændringsforslag skal fremsendes til Økonomi.

Iflg. den vedtagne aktivitets- og tidsplan for budget 2016-2019 behandler Økonomi- og Erhvervsudvalget eventuelle ændringsforslag og underændringsforslag på mødet den 30. september 2015, inden de overgår til budgettets 2. behandling i Byrådet den 7. oktober 2015.

Indstilling

Borgmesteren indstiller,

at budgetforslag 2016-2019 (svarende til budgetforliget med de tekniske korrektioner, der er afledt af beslutninger på Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde den 26. august 2015 og på Byrådets møde den 2. september 2015), overgår til 2. behandling på Byrådets møde den 7. oktober 2014.

Beslutning i Byrådet den 16-09-2015

Indstillingen fra borgmesteren godkendes, idet det præciseres, at teksten i budgetforligets punkt 30 om White Water formuleres således:

”Partierne er enige om, at kommunen agter at yde et anlægstilskud på 10 mio. kr., såfremt der kan skaffes ekstern finansiering på 56 mio. kr. til den resterende anlægssum. Der ydes ikke kommunalt tilskud til driften, og der skal fra foreningen White Water Viborg stilles underskudgaranti for driften.”