

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 05-09-2018

Mødedato Onsdag d. 05. september 2018 kl. 08:30

Mødested Økonomiudvalgsværelset

Indholdsfortegnelse

Opfølgning på investeringsprojekter på beskæftigelsesområdet.....	3
Økonomiudvalgets budgetforslag for 2019 og overslagsårene 2020-2022.....	17

Punkt 1: Opfølgning på investeringsprojekter på beskæftigelsesområdet

15.20.00-A00-18-17

Resume

Sagen blev behandlet på udvalgmødet den 21/8 2018 og blev udsat med henblik på yderligere belysning af indstillingspunkt 3. Indstillingspunkt 1, 2 og 4 blev på mødet den 21/8 2018 godkendt.

Indstillingspunkt 3 uddybes i vedhæftede bilag til denne sag.

På mødet den 7/6 2017 besluttede byrådet at igangsætte 14 investeringsprojekter. Projekterne skal være med til at nedbringe ledigheden og overførselsudgifterne i Odense Kommune. Efter de vedtagne justeringer ved den seneste opfølgning er der nu eksklusive investeringsprojektet Udbud - Sygedagpengeindsats, der ved denne opfølgning afventer - investeret samlet 85,8 mio. kr. i projekterne, som forventes at indbringe en samlet gevinst på 123,1 mio. kr. i perioden fra 2017 til 2020. Dermed forventes en samlet nettogevinst på 37,4 mio. kr. over hele investeringsperioden på tværs af alle projekterne.

Nettogevinsten på projektet Individuelle midler forventes at påvirke Reservationspuljerne under Økonomiudvalget, idet investeringen ved denne opfølgning realiserer en afkastgrad på 1,0, hvilket er lavere end den forventede på 4,31. Projektets endelige påvirkning af Reservationspuljerne gøres op ved afrapporteringen af investeringsbarometret i februar 2019.

Beskæftigelses- og Socialforvaltningen har arbejdet med implementering, drift og effektopgørelser af investeringsprojekterne i et år. De igangsatte projekter er alle en integreret del af forvaltningens daglige drift. Byrådets forlængelse af fire projekter ved den seneste opfølgning betyder, at alle projekter vil være i drift samtidigt i efteråret 2018.

Projekterne Minijobmesser og Individuelle midler nærmer sig udløb. Der skal derfor ved denne afrapportering tages stilling til, om projekterne skal permanentgøres eller lukkes. Indstillingen beror på en samlet faglig og økonomisk vurdering af projekterne. I denne sag lægges der op til, at projektet Minijobmesse permanentgøres, men at projektet nedskaleres. For projektet Individuelle midler lægges der op til, at projektet ophører, når investeringsperioden udløber den 30/9 2018.

Investeringsprojektet Individuelle midler er en merinvestering i en allerede etableret beskæftigelsesindsats i Beskæftigelses- og Socialforvaltningen, og byrådet skal derfor kun tage stilling til, hvorvidt investeringsprojektet skal permanentgøres eller lukkes. Den allerede etablerede indsats i Beskæftigelses- og Socialforvaltningen vil fortsætte uændret uafhængigt af byrådets beslutning. Såfremt projektet skal fortsætte, er det forvaltningens vurdering, at der skal udarbejdes en ny business case, hvor afkastgraden forventeligt vil være nærmere 1,0.

Derudover justeres investeringsprojektet Udbud: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere som følge af en billigere udbudsproces end først antaget.

Vurderingen af de enkelte projekter uddybes i afsnittet ”Udvidet baggrund for laveste niveau”.

Sammenlagt har investeringsprojekterne pr. 31/5 2018 realiseret en gevinst på 31 mio. kr. (4,7 mio. kr. i 2017 og 26,3 mio. kr. i 2018) og udgifter til projekterne på 23 mio. kr. Nettogevinsten kan således opgøres til 7,9 mio. kr. indtil nu.

Den samlede realiserede gevinst er steget med 17,3 mio. kr. siden seneste opfølgning, hvor der var realiseret en gevinst på 13,7 mio. kr. pr. 28/2 2018. Den øgede gevinst indikerer, at den manglende gevinst fra den forsinkede opstart er på vej til at blive indhentet.

Den forbedrede gevinst skyldes primært, at gevinsten sker forskudt af investeringen. De faglige forventninger er fortsat, at forskydningerne ikke påvirker projekternes samlede forventede gevinst og afkastgrad. Samlet set forventes investeringsprojekterne at realisere en gevinst på 57,8 mio. kr. i 2018. Efterslæbet på ikke realiserede gevinster fra 2017 på 8,9 mio. kr. forventes indfriet inden investeringsprojekternes udløb i 2020.

Effekt

Dette er en opfølgningssag, som dermed ikke direkte har betydning for Odensemålene. Investeringsprojekterne skal bidrage til de to Odensemål om, at flere kommer i job og uddannelse, samt at borgernes indkomst skal stige. Det forventes, at investeringerne, der rammer bredt og dermed styrker indsatsen over for Beskæftigelses- og Socialforvaltningens målgrupper, samlet set medfører, at flere borgere i Odense kommer i job, og dermed også, at borgernes indkomst stiger. Det bemærkes, at investeringsprojekter, som ikke opnår den fornødne effekt, indstilles til lukning.

Endvidere vil projekterne bidrage til, at Odensemålet om, at flere borgere er sunde og trives - først og fremmest for deres egen skyld, men også fordi, vi har brug for dem som aktive deltagere i samfundet og på arbejdsmarkedet.

INDSTILLING

Beskæftigelses- og Socialforvaltningen indstiller til udvalget, at byrådet godkender:

1. Afrapporteringen på investeringsbarometret.
2. Permanentgørelse og justering af investeringsprojektet "Minijobmesser", så investeringen permanentgøres fra den 1/1 2019 med ansættelse af en koordinator, herunder en budgetneutral tillægsbevilling fra styringsområdet Særlige driftsområder under Beskæftigelses- og Socialudvalget til styringsområdet Service på 450.000 kr. i 2019 og 459.000 kr. i 2020 samt overslagsår.
3. Ophør af investeringsprojektet "Individuelle midler", når projektets investeringsperiode udløber den 30/09 2018. Projektets økonomi opgøres endeligt i forbindelse med afrapporteringen af investeringsbarometret i februar 2019, og der sker herefter afregning med reservationspuljerne under Økonomiudvalget.
4. En omlægning af investeringsprojektet "Udbud: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere" som følge af en billigere udbudsproces end forventet (10,0 mio. kr. mod forventet 12,6 mio. kr.). Det håndteres med en budgetneutral tillægsbevilling inden for styringsområdet Særlige driftsområder. Der er mindreudgifter på indsatsøkonomien under Beskæftigelses- og Socialudvalget på 660.154 kr. i 2018, 1.320.308 kr. i 2019 og 660.154 kr. i 2020, som flyttes til ydelsesøkonomien. Heraf overføres den forbedrede nettogevinst på 660.154 kr. til reservationspuljerne i 2018. Mindreudgifter for 2019 vil indgå i reservationspuljerne i Budget 2019.

Beskæftigelses- og Socialudvalget den 21/8 2018:

Beskæftigelses- og Socialudvalget anbefaler indstillingspunkterne 1, 2 og 4. Indstillingspunkt 3 er udsat til den 4/9 2018 med henblik på yderligere belysning.

Sagen sendes til behandling i Økonomiudvalget og byrådet den 5/9 2018, når der foreligger anbefalinger fra Beskæftigelses- og Socialudvalget til alle indstillingspunkterne.

Udvalgsmedlem Michael Eskamp Witek deltog ikke i behandlingen af dette punkt.

Beskæftigelses- og Socialudvalget den 4/9 2018:

Beskæftigelses- og Socialudvalget anbefaler indstillingspunkt 3 med den bemærkning, at udvalget ønsker en drøftelse på et kommende udvalgsmøde om retning og anvendelse af opkvalificeringsmidler generelt.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler Beskæftigelses- og Socialudvalgets indstilling.

Sagsfremstilling

Rammerne for udmøntning af investeringsmidlerne til projekterne blev besluttet af Økonomiudvalget på mødet den 28/2 2017. Det blev i den forbindelse besluttet:

"Gevinsten ved investeringerne skal anvendes til at skabe balance i økonomien på området for forsørgelses- og sikringsydelse. Opnåede gevinster budgetteres forsigtigt. Udgangspunktet er, at der kun budgetteres med en gevinst, der svarer til investeringen, selvom den forventede gevinst er større. En eventuel forventet mergevinst placeres i reservationspuljerne for forsørgelses- og sikringsydelse under Økonomiudvalget. Når området endelig gøres op i august måned, kan et eventuelt merprovenu geninvesteres eller prioriteres til andre områder".

På mødet den 7/6 2017 besluttede byrådet at igangsætte investeringsprojekterne. I samme sag blev en samlet opfølgning via investeringsbarometret vedtaget. Principperne for investeringsbarometeret blev godkendt af byrådet på mødet den 27/9 2017. Her fremgik ligeledes intervaller og værdier for de farver, der indgår i afrapportering af investeringsbarometrene.

Det skal understreges, at alle projekter følges tæt med henblik på at sikre fremdrift, uanset farven på det enkelte investeringsprojekt. Det er således et kriterium, at investeringsprojektet stoppes, hvis den fornødne effekt mangler. Hvis projektet udviser positiv effekt, kan det besluttes at forlænge investeringsperioden eller gøre projektet permanent. I vurderingen vil der blive taget udgangspunkt i investeringsbarometrene samt den faglige vurdering af det enkelte investeringsprojekt. Dette kræver en særskilt byrådsgodkendelse.

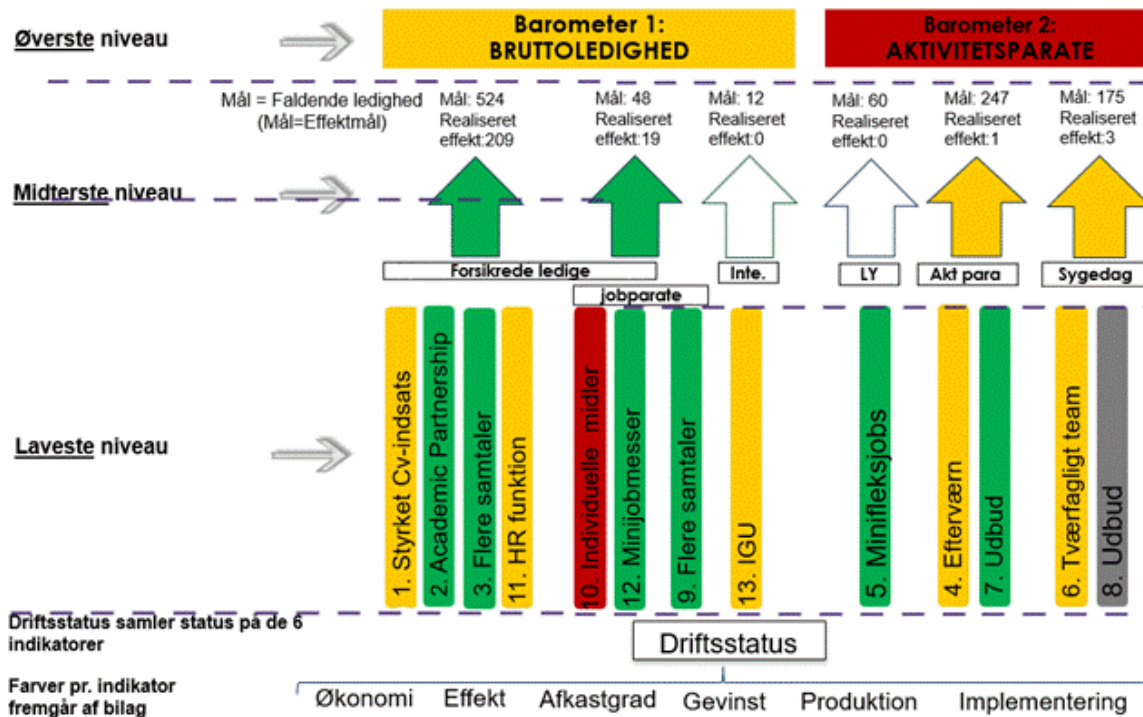
Herudover skal det nævnes, at de underliggende tiltag under "øvrige anbefalinger" (14 b. Transportstøtte til jobsamtaler og 14 d. Kommunikationsindsats i bilaget) ikke afrapporteres i sagen, men i bilaget. Det skyldes, at der ikke er beregnet afkast på projekterne, og at de derfor ikke indgår i de to overordnede investeringsbarometre.

Afrapportering af investeringsbarometret

Status på investeringsprojekterne præsenteres via nedenstående "investeringsbarometer", som anvendes til at afrapportere på projekterne og præsentere den samlede status for arbejdet. Det er fjerde gang, at forvaltningen afrapporterer på investeringsprojekterne.

Nedenstående figur giver det samlede statusoverblik over projekterne. Uddybende forklaring findes under figuren.

Afrapportering investeringsbarometre



Ordforklaring - målgrupper på midterste niveau

Jobparate: Jobparate kontanthjælpsmodtagere

Inte: Borgere på integrationsydelse

LY: Borgere på ledighedsydelse

Akt para: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere

Sygedag: Sygedagpengemodtagere

Øverste niveau: Bruttoledighed og aktivitetsparate ledige

På det øverste opfølgingsniveau afrapporteres på to overordnede investeringsbarometre. Det ene barometer (Barometer 1 - Bruttoledighed) vedrører 8 ud af 13 investeringsprojekter og er koblet op på status i bruttoledigheden. Det andet barometer (Barometer 2 - Aktivitetsparate) giver en status for de resterende fem projekter og er koblet op på de aktivitetsparate ledige.

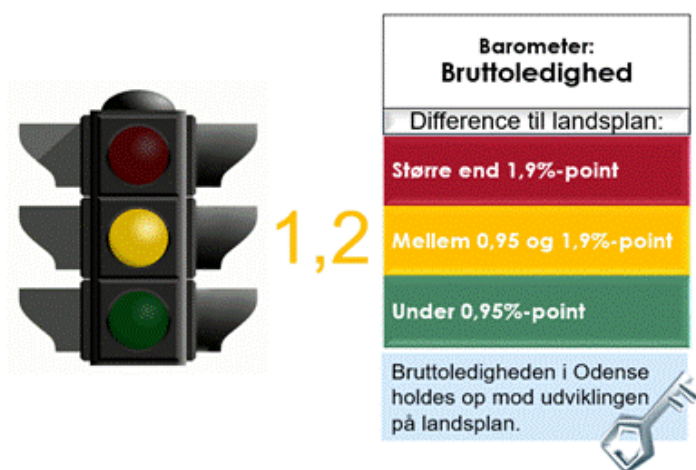
Som det fremgår af investeringsbarometret, skønnes det, at investeringsprojekterne har fået 228 borgere i job.

Udviklingen i investeringsbarometret vedrørende bruttoledigheden vurderes i forhold til udviklingen i ledigheden på landsplan og Odense. Bruttoledigheden på landsplan har stor betydning for beskæftigelsestilskuddets størrelse. Hvis ledigheden eksempelvis stiger i Odense samtidig med, at ledigheden falder på landsplan, risikerer Odense at blive ramt af en negativ regulering, der nemt overgår det samlede investeringsbeløb på 88 mio. kr. Derfor kan udviklingen i Odense ikke stå alene, når der følges op. Det bemærkes, at der er andre faktorer end investeringsprojekterne, som kan påvirke den relative udvikling i bruttoledigheden i Odense Kommune.

Økonomien på det budgetgaranterede område vedrører de aktivitetsparate. Samme mekanisme gør sig gældende her for Odense Kommune.

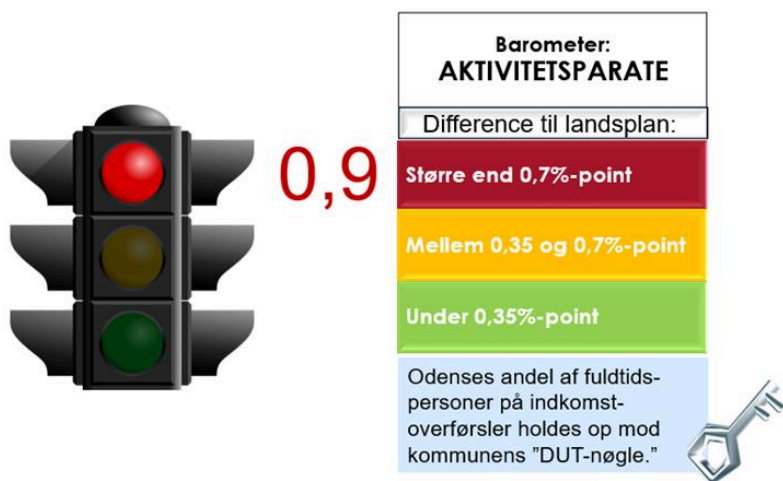
Ledigheden i Odense har siden implementeringen af investeringsmodellerne været inde i en positiv udvikling. Ledighedstallet for maj 2018, som er det ledighedstal, der understøtter beregningerne på barometrets midterste og laveste niveau er 5,2 %. Ledigheden er dermed faldet siden seneste opfølgning, hvor ledighedsprocenten var 5,3 % i februar. Ledigheden på landsplan er i maj 2018 status quo på 4,0 %, så differencen mellem ledighedsprocenten i Odense kontra landsplan er ved denne opfølgning reduceret.

De nyeste ledighedstal for juni 2018 er i henholdsvis Odense og på landsplan 5,1 % og 3,9 %, og ledigheden er dermed faldet yderligere. Differencen til landsplan pr. juni 2018 er fortsat 1,2 %-point. Investeringsbarometret vedrørende Bruttoledigheden har farven gul med en afvigelse på 1,2 %-point i forhold til landsplan og er dermed fortsat inde i en positiv udvikling.



Barometret for bruttoledighed er forbedret med 0,7 %-point - fra den første måling (baseline). Udviklingen ved denne opfølgning er reduceret med yderligere 0,1 %-point, da ledigheden i Odense er faldet mere end ledigheden på landsplan siden seneste opfølgning. Samlet set er ledigheden i Odense kommet 0,7 %-point tættere på landsgennemsnittet siden indførelsen af barometret. Farven er dog fortsat gul, da forskellen til ledigheden på landsplan skal falde med yderligere 0,25 %-point for at give farven grøn.

Investeringsbarometret vedrørende Aktivitetsparate har farven rød med en værdi på 0,9 %-point.



Barometret for de aktivitetsparate er inde i en negativ udvikling, og differencen er ved denne opfølgning forværret med 0,1 %-point, hvorfor barometret fortsat er rødt. Differencen til landsplan er ved denne opfølgning 0,9 %-point. Den negative udvikling skyldes et fald i antallet af aktivitetsparate borgere på landsplan sammenlignet med seneste opfølgning, mens antallet i Odense stort set er uændret.

De igangsatte underliggende projekter udviser dog positive tendenser, og der kan ved denne opfølgning konstateres et fald i antallet af ledighedsydelsesmodtagere og sygedagpengemodtagere i Odense sammenlignet med sidste opfølgning. Investeringsprojekterne vedrørende udbud: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og Udbud: Sygedagpengemodtagere har opstart i henholdsvis juli og efteråret 2018, hvorfor projekterne endnu ikke har skabt en effekt.

Antallet af aktivitetsparate borgere i Odense Kommune er sammenlignet med seneste opfølgning faldet med 10 borgere, mens antallet på landsplan falder forholdsvis mere. Et fald på yderligere 522 borgere i Odense bevirker, at barometret for de aktivitetsparate skifter fra rød til gul, såfremt udviklingen på landsplan forbliver uændret.

Midterste niveau

På det midterste niveau måles på effekten (fald i ledigheden/reduktion af ledige fuldtidspersoner) ved at inddele investeringsprojekterne i seks strategiske hovedområder. De tre hovedområder er inddelt i henholdsvis Forsikrede ledige, Jobparate kontanthjælpsmodtagere og Integration, og disse tre grupper er koblet op på investeringsbarometret vedrørende Bruttoledigheden. De sidste tre hovedområder er Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, Sygedagpengemodtagere og Ledighedsydelsesmodtagere. Disse tre grupper er koblet op på investeringsbarometret vedrørende Aktivitetsparate ledige.

Efter den vedtagne forlængelse af fire projekter og justering af projektet Udbud: Sygedagpenge, er der sket ændringer til de overordnede måltal på det midterste niveau. De nye måltal fremgår af Investeringsbarometret - det er specielt måltallet for de forsikrede ledige, der er forhøjet. Det samlede måltal er ændret for tre målgrupper: Forsikrede ledige +215, Jobparate kontanthjælpsmodtagere +21, og Sygedagpengemodtagere -26.

Investeringsprojekterne, der vedrører de forsikrede ledige og jobparate kontanthjælpsmodtagere, har ved denne opfølgning bidraget til, at henholdsvis 209 og 19 fuldtidspersoner er kommet i job og ud af ledighed, hvorfor pilene fortsat er grønne. Siden seneste opfølgning kan der nu afrapporteres på målgrupperne Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og Sygedagpengemodtagere. Målgruppernes pile er ved denne opfølgning gule, da de første effektberegninger og alle underliggende projekter først er i drift i løbet af efteråret.

For målgrupperne Integration og Ledighedsydelse samt de underliggende investeringsprojekter henholdsvis IGU og minifleksjob beregnes effekten først ved projekternes udløb, da en retvisende reduktion i antallet af fuldtidspersoner ikke kan opgøres før. Pilene for de to målgrupper er derfor neutrale i tråd med tidligere opfølgninger.

De valgte snitflader betyder, at succesfulde investeringsprojekter forholdsvis enkelt kan indarbejdes i driften, såfremt byrådet beslutter at permanentgøre eller forlænge nogle af projekterne. Det skyldes, at snitfladerne i afrapporteringerne fuldt ud matcher linjerne i den nuværende styring og afrapportering.

Laveste niveau

Det laveste opfølgingsniveau følger udviklingen i de enkelte investeringsprojekter via seks underliggende indikatorer, som vil fremgå af bilaget til hver opfølgning. Det drejer sig om henholdsvis Økonomi, Effekt, Afkastgrad, Gevinst, Produktion og Implementering, der samlet summer op i en Driftsstatus. Den samlede vurdering af det enkelte investeringsprojekt vil bero på en faglig helhedsvurdering af disse indikatorer. Implementering, produktionsmål og driftsstatus på de enkelte investeringer fremgår nedenfor. Farverne på de underliggende indikatorer inkl. forklaringer fremgår af bilaget til denne sag.

Nedenstående farver kommer ud fra følgende vurderingskriterier:

- Grøn: Investeringsprojektet har overordnet fremdrift og kvalitet på indikatorerne samt overholder tidsplanen.
- Gul: Investeringsprojektets indikatorer giver et blandet billede af fremdrift og kvalitet, herunder udfordret tids- eller procesplan.
- Rød: Den samlede vurdering af investeringsprojektets indikatorer, herunder er overholdelse af tidsplanen utilfredsstillende.
- Grå: Den samlede vurdering af investeringsprojektets indikatorer afventer.

Nedenfor fremgår de seks projekter med farven grøn inkl. driftsstatus



Academic Partnership

Implementering: Projektet er implementeret, og årshjulet for aktiviteterne er samstemt med de øvrige studieaktiviteter på SDU.

Produktionsmål: Der er ikke opstillet et egentligt produktionsmål, men indsatsen har bidraget til både virksomhedskontakter, kontakter til SDU-studerende og kontakter til dimittender og ledige akademikere. Derudover har indsatsen skabt 134 match i Virksomhedsmentorordningen og hjulpet 111 studerende i studiejobs.

Driftsstatus: Der er gennemført en række aktiviteter i samarbejde med SDU, herunder arrangementer, som fordeler sig på bl.a. jobmesser, virksomhedsbesøg og netværksmøder. Aktiviteterne har skabt kontakt til både studerende, dimittender og virksomheder. Projektet har ved denne opgørelse bidraget til, at 88 personer er kommet i job svarende til 17 fuldtidspersoner.

Projektet vurderes som en succes, og det forventes, at projektet inden for projektperioden indfrier målsætningen for nettogevinsten på 1,3 mio. kr. og en tilhørende afkastgrad på 1,55. Dette skyldes blandt andet projektets høje aktivitetsniveau og initiativrigdom over for målgruppen. Indsatsen er derudover et godt supplement til samarbejdet mellem Beskæftigelses- og Socialforvaltningen og SDU.

Flere samtaler – Forsikrede ledige

Implementering: Projektet er implementeret, og der afholdes samtaler.

Produktionsmål: Kapacitet på 300 samtaler ugentligt. Der er i gennemsnit afholdt 146 samtaler om ugen siden uge 40 2017. I de første 5 måneder af 2018 ligger gennemsnittet på 179 samtaler om ugen.

Driftsstatus: Projektet er i drift, og med projektet er der mulighed for at tilbyde en tæt kontakt med målgruppen i form af hjælp, motivation og støtte. Indsatsens effektberegninger er meget positive, hvorfor det forventes, at projektet indfrier målsætningen for nettogevinsten på 3,2 mio. kr. og afkastgrad på 1,19 inden for projektperioden. Projektet har ved denne opgørelse bidraget til, at 1.047 personer har opnået selvforsørgelse i minimum én uge, og hjulpet, hvad der svarer til 99 fuldtidspersoner i job.

Ledigheden i Odense Kommune er faldet over projektperioden. En faldende ledighed kombineret med stor udskiftning i den berørte målgruppe, vanskeliggør kapacitetsoverholdelse på 300 samtaler om ugen. Tilgangen af dimittender til målgruppen i juli og august vil øge antallet, men det vurderes, at projektets målgruppe med fordel kan udvides til at omfatte ledige med mere end 26 ugers ledighed, hvor det ordinære samtaleforløb er mindre intenst, og hvor der sagtens kan være brug for en ekstra samtale. Alternativt kan projektet nedskaleres, så kapaciteten matcher målgruppens udvikling. I forbindelse med næste opfølgning vil der blive udarbejdet en faglig og økonomisk vurdering heraf.

Minifleksjobs

Implementering: Projektet er implementeret.

Produktionsmål: Der er ansat 121 borgere i projektet med et gennemsnitligt timetal på 3,4 timer pr. uge.

Driftsstatus: Indsatsen er fuldt bemandet, og fokus rettes nu mod fastholdelse af borgerne i fleksjob samt progression i det samlede timetal pr. uge. Dette for at øge borgernes mulighed for fast job, når projektet udløber i februar 2019.

Tre personer har ved denne opfølgning afsluttet deres ansættelse i projektet og fundet nyt ordinært fleksjob.

Udbud – Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere

Implementering: Udbudsprocessen er afsluttet.

Produktionsmål: 500 borgere skal igennem et 26 ugers forløb.

Driftsstatus: Projektet forløber planmæssigt. Udbudsprocessen er afsluttet, og projektet har opstart i juli 2018.

Den samlede investeringssum er efter udbudsprocessens afslutning kendt og justeres i denne sag ned fra 12,6 mio. kr. til 10,0 mio. kr. Forventningen til den samlede gevinst opretholdes på 18,8 mio. kr., hvorfor afkastgraden stiger fra 1,49 til 1,89.

Flere samtaler – jobparate kontanthjælpsmodtagere

Implementering: Projektet er implementeret, og der afholdes samtaler.

Produktionsmål: Kapacitet på 45 samtaler ugentligt. Der er i gennemsnit afholdt 43 samtaler om ugen siden uge 41 2017. I de første fem måneder af 2018 er der i gennemsnit afholdt 53 samtaler om ugen.

Driftsstatus: Projektet er i drift, og med projektet er der mulighed for at tilbyde en tæt kontakt med målgruppen i form af hjælp, motivation og støtte. Indsatsens effektberegninger er meget positive, hvorfor det forventes, at projektet indfrier målsætningen for nettogevinsten på 0,5 mio. kr. og afkastgrad på 1,14 inden for projektperioden. Projektet har ved denne opgørelse bidraget til, at 133 personer har opnået selvforsørgelse i minimum én uge, og hjulpet, hvad der svarer til 17 fuldtidspersoner i job.

Minijobmesser

Implementering: Projektet er implementeret. Der er udarbejdet drejebog, der beskriver arbejdsgangen før under og efter afholdelse af minijobmessen.

Produktionsmål: Der skal, jf. business casen, afholdes to minijobmesser om måneden. Der er i projektperioden afholdt 20 minijobmesser, hvor der fokuseres på forskellige brancheområder. Antallet af afholdte minijobmesser er i projektperioden flere end forudsætningen om to messer pr. måned.

Driftsstatus: Konceptet vurderes fagligt som en succes. På de 20 messer har samlet 372 borgere deltaget. 85 personer har efterfølgende opnået minimum én uges selvforsørgelse, og indsatsen har hjulpet, hvad der svarer til 9 fuldtidspersoner i job. Den faglige vurdering kombineret med positive effektberegninger bevirker, at projektet ved denne opfølgning indstilles til permanentgørelse fra den 1/1 2019 med ansættelse af en koordinator.

Nedenfor fremgår de fem projekter med farven gul inkl. driftsstatus

Styrket CV

Implementering: Projektet er implementeret og blev ved den seneste opfølgning vedtaget forlænget og nedskaleret. Nedskaleringen forventes implementeret efter sommerferien.

Produktionsmål: Der er fortsat en kapacitet på 132 samtaler ugentligt. Der er i gennemsnit afholdt 99 samtaler om ugen siden uge 43 2017. I de første fem måneder af 2018 er der i gennemsnit afholdt 130 samtaler om ugen.

Driftsstatus: Investeringen understøtter virksomhedsopsøgende arbejde, rekrutteringsordre og CV-samtaler. Der kan kun måles effekt på antallet af CV-samtaler. Den faktiske effekt af det virksomhedsopsøgende arbejde og rekrutteringsopgaver kan ikke opgøres.

Antallet af afholdte CV-samtaler er gennemsnitligt lavere end kapacitetsniveauet. En omlægning af indsatsen har dog gjort, at antallet af samtaler er steget i løbet af 2018. Det stigende antal samtaler har påvirket gevinsten, der er steget betragteligt. Produktions- og gevinstfremgangen kombineret med en faglig vurdering har gjort, at projektets driftsstatus har skiftet farve fra rød til gul ved denne opfølgning.

Investeringsprojektet har været i fuld drift siden oktober 2017, og den faglige vurdering er, at indsatsen er et centralt supplement til den øvrige beskæftigelsesindsats.

Efterværn

Implementering: Projektet er implementeret. Der sættes fokus på udbredelse og vidensdeling omkring projektet for at øge antallet af borgere i projektet.

Produktionsmål: Der er pr. 31/5 2018 tilknyttet 23 ud af 95 mulige borgere til efterværnsindsatsen.

Driftsstatus: Projektet er implementeret i form af, at medarbejderne er ansat, og arbejdsgangene udarbejdet. Kadencen i tilknytningen til projektet er steget væsentligt siden sidste opfølgning. De fremtidige delmål kræver dog en yderligere stigning i tilknytningskadencen for, at det endelige produktionsmål realiseres. Der er registreret ét tilbagefald til offentlig forsørgelse blandt de tilknyttede borgere. Sammenlignet med forventningen på 15 % tilbagefald fra business casen, kan det, at der kun er ét tilbagefald, indikere en begyndende positiv effekt af efterværnsindsatsen.

Tværfagligt team (sygedagpenge)

Implementering: Projektet er implementeret og har været i drift siden den 1/2 2018.

Produktionsmål: Der måles på det samlede antal sager med sparring fra det tværfaglige team. Pr. 1/6 har 275 borgere modtaget sparring, og samtlige ny-sygemeldte borgere er vurderet i forhold til relevant sparring. Der er derudover afholdt 15 fællessamtaler.

Driftsstatus: Projektet har været i drift siden den 1/2 2018. Sygedagpengeområdet har været under skærpet ledelsestilsyn de seneste måneder, hvilket har betydet intensiv opmærksomhed på lovmedholdelighed i basisdriften. Der er i fremtiden fokus på at højne antallet af fællessamtaler.

HR funktion

Implementering: Arbejdsgangen er beskrevet, og funktionen er implementeret.

Produktionsmål: Indsatsens måltal er at etablere yderligere 44 løntilskud og 638 virksomhedspraktikker årligt sammenlignet med antallet for 2016. Ved denne opfølgning er der etableret yderligere 347 ekstra pladser (+16 løntilskud og +331 virksomhedspraktikker).

Da brugen af kommunale løntilskud stort set er lukket ned, indgår de ikke i opgørelsen.

Driftsstatus: Efter en forsinket start ses nu en stigning i antallet af HR-kontakter. 67 % af kontakterne resulterer i praktik eller løntilskud inden for 8 uger.

I de kommende måneder, frem mod næste opfølgning, sættes der fokus på informationsudbredelse om indsatsen blandt virksomhederne, ligesom der laves opsøgende arbejde hos de virksomheder, der kan have gavn af indsatsen. HR-funktionen kædes derudover sammen med Beskæftigelsesalliancens Praktikindsamling den 11/9 2018, hvor kendskabet til HR-funktionen kan udbredes yderligere, ligesom en øget drift af funktionen kan forventes i relation til praktikindsamlingens opnåede resultater. Den ekstra indsats skal bidrage til, at projektets driftsstatus forbedres, og gevinsten ved projektets afslutning realiseres. Indsatsen har ved denne opfølgning bidraget til, at 21 fuldtidspersoner er kommet i job.



Integrationsuddannelse IGU

Implementering: Projektet er implementeret, og der er påbegyndt forforløb.

Produktionsmål: Der er opstartet 30 forforløb ud af 34. På hold 1 har 22 deltagere gennemført forforløb, og to er faldet fra. På hold 2 med 10 deltagere har seks personer påbegyndt forforløb i januar, og de er endnu ikke afsluttet. Der er ikke fastsat starttidspunkt for de sidste fire forforløb.

Driftsstatus: Der er ikke kommet det forventede antal IGU'ere ud af forforløbene. Der er forsinkelser i forløbene, som skyldes, at det er svært at finde IGU-pladser til eleverne, og samtidig er der mangel på virksomheder, der vil ansætte deltagerne. Dog er de seneste seks personer, der har gennemført forforløb, kommet videre i IGU-uddannelsen. Det forventes ikke, at de resterende fire forforløb igangsættes - dog har Odense Kommune besluttet at oprette 12 IGU-pladser uden om investeringsprojektet. Effekten af tiltaget følges tæt.

Nedenfor fremgår ét projekt med farven rød inkl. driftsstatus



Individuelle midler (opkvalificering)

Implementering: Indsatsen understøtter en allerede etableret indsats i Beskæftigelses- og Socialforvaltningen, hvorfor investeringen er implementeret.

Produktionsmål: 906 borgere har i perioden fra uge 23 2017 til uge 22 2018 modtaget individuelle midler til opkvalificering.

Driftsstatus: Projektet er fuldt implementeret og har pr. 1/6 2018 bidraget til, at 13 fuldtidspersoner er kommet i beskæftigelse. Effektberegningen viser, at 40 % af de berørte borgere har minimum én uge med selvforsørgelse efter opkvalificering.

Ledigheden i Odense Kommune har igennem projektperioden været faldende. En faldende ledighed betyder, at behovet for en merinvestering i individuelle midler er faldende sammenlignet med tidspunktet for udarbejdelse af business casen. Dette påvirker investeringsprojektets effekt og gevinst negativt (faldende marginalnytte). Det indstilles derfor i denne sag, at projektet ophører ved udløb den 30/9 2018.

Nedenfor fremgår ét projekt med farven grå inkl. driftsstatus



Udbud (sygedagpengeindsats)

Implementering: Afventer.

Produktionsmål: Afventer.

Driftsstatus: Afventer.

Den videre proces med investeringsprojekterne

Investeringsprojekterne afrapporteres yderligere én gang i 2018. Næste afrapportering er på Beskæftigelses- og Socialudvalgets møde den 30/10 2018. Efterfølgende skal byrådet på deres møde i november tage stilling til, hvorvidt projektet Minifleksjob lukkes eller permanentgøres.

Økonomi

Projekt, der foreslås permanentgjort:

Minijobmesser

Investeringsprojektet "Minijobmesser" indstilles permanentgjort og nedskaleret fra den 1/1 2019. Projektet permanentgøres med en fremadrettet ansættelse af en koordinator. Der er frem til 31/12 2018 ansat én koordinator og én virksomhedskonsulent i indsatsen. Permanentgørelsen betyder, at Beskæftigelses- og Socialudvalgets samlede serviceramme opskrives med 0,5 mio. kr. i 2019 og 0,5 mio. kr. i 2020 samt overslagsår.

Gevinsten forventes at blive 0,9 mio. kr. i 2019 og 0,9 mio. kr. i 2020 og frem. Afkastgraden er, jf. erfaringer fra initialinvesteringen, opjusteret pr. 1/1 2019 fra 1,0 til 2,0.

Projekt, der foreslås at ophøre:

Individuelle midler

Investeringsprojektet ”Individuelle midler” indstilles til ophør ved projektets udløb den 30/9 2018. Der er investeret 3,2 mio. kr. i projektperioden, og der var forventet en gevinst på 13,8 mio. kr. Derved var der forventet en nettogevinst på 10,6 mio. kr. Projektets endelige økonomiske afrapportering gøres op ved opfølgningen i februar 2019, og der sker herefter afregning med reservationspuljerne under Økonomiudvalget. Den faglige og økonomiske vurdering er, at investeringens måltal for nettogevinsten på 10,6 mio. kr. ikke indfries, og dermed bliver reservationspuljerne under Økonomiudvalget mindre end forventet. P.t. følger gevinsten, hvad der svarer til investeringen, og der realiseres derfor en afkastgrad på 1,0, hvilket er mindre end den forventede på 4,31.

Såfremt projektet skal fortsætte, er det forvaltningens vurdering, at der skal udarbejdes en ny business case, hvor afkastgraden forventeligt vil være nærmere 1,0.

Projekt, der foreslås justeret:

Udbud: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere

Der ændres i forudsætningerne for investeringsprojektet ”Udbud: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere” som følge af den afsluttede udbudsproces. Ændringen betyder, at projektets samlede investeringssum reduceres fra 12,6 mio. kr. til 10,0 mio. kr., den samlede gevinst forbliver uændret 18,8 mio. kr., hvilket betyder, at den samlede afkastgrad stiger fra 1,49 til 1,89. Ændringerne betyder, at nettogevinsten i 2018 stiger med 0,7 mio. kr., 1,3 mio. kr. i 2019 og 0,7 mio. kr. i 2020.

Opfølgning på realiserede gevinster:

Nedenstående tabel opsummerer de realiserede gevinster pr. 31/5 2018. Den positive fremgang i den samlede gevinstsum skyldes, at effekten sker forskudt af investeringsperioden, og at næsten alle projekter er i drift, og at syv af dem genererer et positivt afkast. Det er første gang, at der kan afrapporteres en samlet positiv nettogevinst på investeringsprojekterne.

Pr. 31/5 2018 er der brugt 23,1 mio. kr. af investeringerne, og samtidig er der samlet realiseret 31,0 mio. kr. i gevinst. Det betyder, at der er realiseret en nettogevinst på 7,9 mio. kr. pr. 31/5 2018.

Nr.	Investeringsprojekt	Realiseret gevinst pr. 31/5-18	Forbrug pr 31/5-18	Nettogevinst pr. 31/5-18
1	CV-boost	6.436.402	6.707.741	-271.339
2	Academic partnership	1.538.813	884.543	654.270
3	Samtaler - Forsikrede ledige	12.516.741	5.293.341	7.223.400
4	Efterværn	155.084	75.250	79.834
5	Minifleksjob	2.455.472	1.758.716	696.756
6	Sygedagpenge: Tværfagligt team	323.407	1.500.994	-1.177.587
7	Udbud: Aktivitetsparate Kontanthjælpsmodtagere	0	0	0
8	Udbud: Sygedagpengeindsats	0	0	0
9	Samtaler - Jobparate kontanthjælpsmodtagere	1.789.259	1.111.879	677.380
10	Individuelle midler	1.629.298	1.670.894	-41.596
11	HR-funktion	2.621.158	3.206.222	-585.064
12	Minijobmesse	1.197.570	483.693	713.877
13	Integrationsgrunduddannelse (IGU)	0	300.000	-300.000
14	Øvrige investeringsprojekter	288.728	55.789	232.939
		30.951.932	23.049.062	7.902.870

For hele investeringsperioden 2017-2020 er fordelingen af den budgetterede investeringssum, gevinst og nettogevinst anført i nedenstående tabel. Tabellen er inklusive vedtagne justeringer fra tidligere opfølgningssager. Baseret på en faglig og økonomisk vurdering forventes investeringsmodellerne ved denne opfølgning samlet set at indfri forventningen om en nettogevinst på 37,4 mio. kr. Tab fra projekt Individuelle midler forventes at blive indhentet af f.eks. større gevinster i andre projekter end forventet.

Nr.	Investeringsprojekt	Gevinst	Investeringssum	Nettogevinst
1	CV-boost	14.485.417	12.799.750	1.685.667
2	Academic partnership	3.771.669	2.435.593	1.336.076
3	Samtaler - Forsikrede ledige	20.158.162	16.965.262	3.192.900
4	Efterværn	8.203.500	3.910.500	4.293.000
5	Minifleksjob	5.698.000	5.100.000	598.000
6	Sygedagpenge: Tværfagligt team	12.600.000	10.400.000	2.200.000
7	Udbud: Aktivitetsparate Kontanthjælpsmodtagere	18.800.000	12.600.000	6.200.000
8	Udbud: Sygedagpengeindsats	Afventer	Afventer	Afventer
9	Samtaler - Jobparate kontanthjælpsmodtagere	3.905.781	3.421.142	484.639
10	Individuelle midler	13.771.000	3.200.000	10.571.000
11	HR-funktion	17.600.000	11.700.000	5.900.000
12	Minijobmesse	1.258.000	1.258.000	-
13	Integrationsgrunduddannelse (IGU)	1.400.000	500.000	900.000
14	Øvrige investeringsprojekter	1.472.000	1.472.000	-
		123.123.529	85.762.247	37.361.282

Note: Tabellens summer er ekskl. investeringsmodellen Udbud: Sygedagpenge, der ved denne opfølgning afventer.

Gevinsten ved investeringerne skal anvendes til at skabe balance i økonomien på området for forsørgelses- og sikringsydelse, og når området endelig gøres op i august måned året efter, kan et eventuelt merprovenu geninvesteres, prioriteres til andre områder eller hjælpe med at skabe balance i kommunens samlede økonomi.

Serviceudgifter

Indstillingerne i sagen vil hæve serviceudgifterne for 2019 og frem med 0,5 mio. kr.

Tidligere justeringer har hævet kommunens serviceudgifter i 2018 med 5,08 mio. kr., hvilket der i udgangspunktet ikke er plads til inden for kommunens serviceramme. Udfordringen med servicerammen for 2018 håndteres derfor inden for Økonomiudvalgets og Beskæftigelses- og Socialudvalgets samlede serviceramme, og en fælles løsning herpå findes imellem de to forvaltninger i august/september 2018 i forbindelse med opgørelse af overførselspuljen til Budget 2019.

Bilag

Investeringsbarometer opfølgning 21.08.2018

Opkvalificeringsmidler og effekttopgørelsesmetode

Punkt 2: Økonomiudvalgets budgetforslag for 2019 og overslagsårene 2020-2022

00.30.00-S00-11-18

Resume

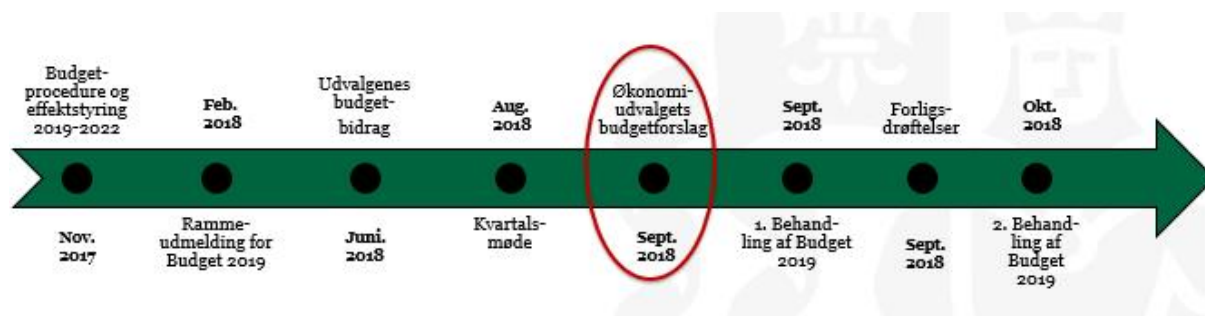
I denne sag skal Økonomiudvalget drøfte udkast til Økonomiudvalgets budgetforslag for 2019. Det er det første budgetforslag, som det nye Økonomiudvalg skal udarbejde og oversende til byrådets 1. behandling.

Hvad er Økonomiudvalgets budgetforslag?

Økonomiudvalgets budgetforslag er en opdatering af indtægtssiden og udgiftssiden af indeværende års budget. Udgiftssiden er opdateret med godkendte byrådssager og forventede godkendte byrådssager frem til budgetvedtagelsen, konsekvenser af økonomiaftalen samt tekniske tilretninger i form af pris- og lønregulering mv. Indtægtssiden er opdateret med nye vækstsøn og genberegnet tilskud og udligning. Der er derudover indlagt nye tiltag i Økonomiudvalgets budgetforslag.

Budgetforslaget danner efterfølgende grundlag for byrådets videre politiske drøftelser. Budgetforliget er i udgangspunktet blot ændringsforslag til Økonomiudvalgets budgetforslag.

Hvor er vi i budgetprocessen?



Tilbage til en bæredygtig økonomi

Den samlede økonomi i budgetforslaget for 2019 ser fornuftig ud. Der er 4-årig balance i de økonomiske måltal, som den økonomiske strategi tilsiger. Det betyder, at det er en sund og stabil budgetsituation, som understøtter en bæredygtig økonomi i Odense. Med 4-årig balance er økonomien mere robust, hvilket gør, at der er mulighed for at tænke mere langsigtet, og at der kan foretages prioriteringer. Samtidig er økonomien mindre sårbar over for konjunkturudsving.

I de seneste tre budgetter har der kun været balance på kort sigt i et 2-årigt perspektiv, hvilket primært har skyldtes usikre rammevilkår i forhold til konsekvenser af varslet udligningsreform, usikkerhed om fortsættelse af finansieringstilskud og større omprioriteringer i den offentlige sektor. At der nu igen er 4-årig balance i økonomien, skyldes ikke mindst en god økonomiaftale for 2019, som bl.a. indeholder finansieringstilskud i 2019, et øget anlægsniveau og øget serviceramme. Dertil kommer opdatering af statistikken for indvandreres uddannelsesbaggrund, som øger indtægterne fra tilskud og udligning. Det skyldes også, at Odense med rettidig omhu i de seneste år har budgetteret forsigtigt og reserveret midler til kommende udfordringer i økonomien, eksempelvis budgetværn på området for forsørgelses- og sikringsydelse og anlægsreservationspuljer.

Måltallene i den økonomiske strategi er generelt forbedret sammenlignet med budget 2018 og forventningerne i rammeudmeldingen. Der er grønne måltal og dermed 4-årig balance ved måltallene: Resultat af ordinær drift,

Skattefinansieret gæld og Kassebeholdningen ultimo året, mens Skattefinansieret resultat er rødt/gult, hvilket signalerer, at der bruges af opsparede midler. Det gælder specielt i 2019, hvor der er et højt anlægsniveau, som skal finansieres. Det er god økonomistyring først at spare pengene op og derefter anvende dem.

Der har i budgetforslaget været råderum til at indlægge dels en driftspulje på 25 mio. kr. årligt til at prioritere udvalgte områder med et varigt løft, dels en anlægspulje til éngangsinvesteringer på 200 mio. kr. i budgetperioden med tilhørende afledt drift i 2020 og frem. Driftspuljen og anlægspuljen udmøntes i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Fortsat udfordringer og uvished på nogle områder

Med den gode økonomi har det ikke været nødvendigt at indlægge yderligere effektiviseringer i økonomien. Der skal dog stadig, som i Budget 2018, arbejdes med Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2019 på 17,6 mio. kr. I budgetforslaget foreslås det, at effektiviseringen blandt andet findes ved bedre indkøb og øget digitalisering. Derudover udmøntes den sidste rest af effektiviseringen fra Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2018. Der blev i Budget 2018 igangsat en analyse af løn- og personaleadministrative opgaver, hvor udmøntningen afventede analysens resultat. Analysen har vist et større økonomisk potentiale end forudsat i Budget 2018. Det kan derfor bidrage til at reducere effektiviseringskravet i Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2020. De seneste års Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammer med ikke særligt konkrete tiltag til effektiviseringer har vist, at Odense fremadrettet bør arbejde mere proaktivt med effektiviseringer i forhold til at honorere de fortsatte krav om offentlige effektiviseringer i de kommende år og for at skabe råderum til politiske prioriteringer og investeringer i Odense både i udvalgene og i byrådet.

Odense Kommune har i en årrække været udfordret af en høj ledighed, som har resulteret i store merudgifter til området for forsørgelses- og sikringsydelse. En del af Finansieringsudvalgets opgave med udligningsreformen var at undersøge muligheden for at inkorporere beskæftigelsestilskuddet i tilskuds- og udligningsordningen. Udligningsreformen er blevet udskudt til efter næste folketingsvalg, og det er uvist, om den strukturelle udfordring på området i Odense vil blive tilgodeset, når udligningsreformen endelig kommer. Der er derfor i budgetforslaget indlagt et værn på 50 mio. kr. i 2018, 100 mio. kr. årligt i 2019 til 2022 til bl.a. at håndtere de strukturelle udfordringer på området for forsørgelses- og sikringsydelse. Dette værn erstatter budgetværnet på 100 mio. kr., som blev indlagt med Budget 2018.

Flere gode takter

Der er gode takter i økonomien på landsplan og i Odense. Regeringen og vismændene er enige om, at dansk økonomi er inde i en positiv spiral med vækst og stigende beskæftigelse. Det vil påvirke kommunernes økonomi i positiv retning i de kommende år. Der er to parametre i Odense, som udvikler sig positivt. Befolkningstilvæksten har været større i Odense end på landsplan i de seneste år, og med den seneste kvartalsvise opgørelse fra Danmarks Statistik forventes der at være en befolkningstilvækst i 2018 på knap 2.000 personer i Odense, hvis tilvæksten i de sidste to kvartaler følger sidste års udvikling. Samtidig har antallet af private arbejdspladser været stigende. Fra november 2015 til november 2016 er antallet steget med 2.073 private arbejdspladser. Begge dele har en positiv effekt på Odenses økonomi.

Arbejde med effektfokus fortsætter

I maj og juni 2018 vedtog udvalgene nye politiske effektmål med tilhørende indikatorer og ambitionsniveauer som en del af budgetbidragene til Budget 2019. Udvalgenes effektmål understøtter alle på forskellig vis realiseringen af byrådets otte Odensemål, som dækker vækst, byudvikling og velfærdsområderne. Med de nye effektmål har udvalgene sat den overordnede politiske retning for udvalgenes arbejde med at skabe effekt for byens borgere og virksomheder i resten af byrådsperioden. Udvalgene vil systematisk følge op på dette arbejde med udgangspunkt i de besluttede indikatorer og ambitionsniveauer.

Sidste del af velfærdsprocenten

Forligspartierne bag Budget 2017 er den 28/8 2018 blevet enige om at gå efter den sidste del af velfærdsprocenten på 0,2 procentpoint i Budget 2019 samt udmøntningen af den til børn, unge, ældre og mennesker med handicap. Det sker dog kun, hvis andre kommuner sænker skatten. På den måde understøttes aftaleoverholdelse på landsplan, og Odense påføres ikke en individuel skattesanktion. Det betyder, at den faseopdelte budgetlægning, hvor kommunerne indmelder forventninger til skattestigninger/nedsættelser bliver centralt i forhold til det videre forløb. I Budgetforslaget er udskrivningsprocenten fra 2018 på 25,3 pct. anvendt.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget drøfter udkast til budgetforslag for 2019 og overslagsårene 2020-2022.

Budgetforslaget skal først endeligt behandles på Økonomiudvalgets møde den 12/9 2018, hvorefter det oversendes til byrådets 1. behandling.

Det bemærkes, at indtægts siden kan ændre sig fra denne drøftelsessag til behandlingssagen, da skatte- og tilskudsmodellen forventes at blive opdateret med nye vækstskøn på baggrund af Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske Redegørelse, august 2018. Ændringerne forventes dog at være marginale.

Dertil kommer, at byrådet den 5/9 2018 behandler et antal sager, hvor de nuværende indstillingspunkter er indarbejdet i budgetforudsætningerne.

De påtænkte indstillingspunkter til sagen den 12/9 2018:

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget godkender Økonomiudvalgets budgetforslag for 2019 og overslagsårene 2020-2022, herunder:

1. Øvrige budgettilretninger, der er vedlagt som bilag.
2. Den foreløbige takstoversigt, som fremgår af budgetforslagspublikationen.
3. Nye udvalgsmaal med tilhørende indikatorer og ambitionsniveauer, som fremgår af budgetforslagspublikationen.
4. Afleveringsfristen for ændringsforslag til Økonomiudvalgets budgetforslag 2019 ændres fra onsdag den 26/9 2018 kl. 12.00 til torsdag den 4/10 2018 kl. 08.00.

Beslutning

Drøftet.

Sagsfremstilling

I denne sag skal Økonomiudvalget drøfte udkast til Økonomiudvalgets budgetforslag for 2019. Udkastet behandles endeligt på næste økonomiudvalgsmøde den 12/9 2018, hvorefter budgetforslaget oversendes til byrådets 1. behandling den 19/9 2018. Budget 2019 godkendes endeligt ved 2. behandlingen i byrådet den 10/10 2018.

Budgetarbejdet for Budget 2019 blev igangsat med det forrige Økonomiudvalgs godkendelse af sagen "Budgetprocedure og effektstyring 2019-2022" i november 2017. Det nye Økonomiudvalg blev orienteret om sagen den 17/1 2018. I rammeudmeldingen i februar 2018 blev budgetbidragene konkretiseret, og udvalgenes rammer blev fastlagt.

Ændringsforslag

Afleveringsfristen for ændringsforslag blev i sagen "Budgetprocedure og Effektstyring 2019-2022" fastlagt til onsdag den 26/9 kl. 12.00. Den ændres til torsdag den 4/10 2018 kl. 08.00. Det skyldes, at der i år ikke er en ramme til skattestigninger. Afklaringen vedrørende rammerne for eventuel skattestigning samt eventuelle ændringsforslag herom kan derfor først fremsættes meget sent.

Borgmesterforvaltningen opfordrer dog alle partier til at indsende ændringsforslag hurtigst muligt - også i forhold til at få kvalitetssikret forslaget. Ændringsforslag, som overholder afleveringsfristen, vil blive vedlagt i 2. behandlingssagen. Senere fremsendte ændringsforslag vil blive eftersendt til byrådet. På byrådsmødet vil der blive stemt om, hvorvidt de for sent indkomne ændringsforslag medtages ved behandling af sagen. Ændringsforslagene sendes til stabschef for Økonomi & Effekt Sarah Gaarde i Borgmesterforvaltningen.

Økonomiske muligheder

Med udgangspunkt i måltallene i den økonomiske strategi er der i budgetforslaget indarbejdet følgende:

- Et budgetværn på 50 mio. kr. i 2018 stigende til 100 mio. kr. årligt fra 2019 til 2022.
- En driftspulje på 25 mio. kr. årligt.
- En pulje til anlægsmuligheder på 200 mio. kr. i budgetperioden.

Budgetværn

Der er afsat et budgetværn på 50 mio. kr. i 2018, 100 mio. kr. årligt i 2019-2022 til bl.a. at håndtere de strukturelle udfordringer på området for forsørgelses- og sikringsydelser. Dette værn erstatter budgetværnet på 100 mio. kr., som blev indlagt ved Budget 2018.

Driftspulje

Der er afsat en pulje til varige driftsmidler på 25 mio. kr. årligt. Det giver mulighed for at prioritere udvalgte områder med et varigt løft. Puljen udmøntes som en del af budgetforhandlingerne.

Pulje til anlægsmuligheder

Der er indlagt en pulje til éngangsinvesteringer på 200 mio. kr. fordelt med 50 mio. kr. i hvert af budgetårene 2019-2022. I forlængelse heraf er der samtidig afsat afledt drift på 2,5 mio. kr. i 2020, 5,0 mio. kr. i 2021 og 10 mio. kr. i 2022 og frem. Puljen udmøntes som en del af budgetforhandlingerne og kan alene anvendes til anlæg. De fire gange 50 mio. kr. er primært finansieret af opsparede midler fra kassebeholdningen.

Hvilke tiltag er der medtaget i budgetforslaget?

I budgetforslaget er der, ud over de nævnte puljer og budgetværn indlagt ændringer på udgiftssiden, som hovedsageligt udspringer af konsekvenser af økonomiaftalen mellem regeringen og KL for 2019. En del af reguleringerne har sammenhæng til den samtidig opdaterede indtægtsside.

Der er blandt andet indarbejdet følgende:

- Udmøntning af Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2019 på 17,6 mio. kr. til udvalgene.
- Udmøntning lønanalyse fra Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2018 til udvalgene.
- Revurdering af kommunal medfinansiering af sundhedsområdet som følge af nye skøn fra KL.
- Revurdering af området for forsørgelses- og sikringsydelser på baggrund af nye skøn fra KL samt fra Beskæftigelses- og Socialforvaltningen.
- Lavere skøn for pris- og lønfremskrivning.
- Revurdering af de konjunkturfølsomme anlægsområder.
- Årets lov- og cirkulæreprogram.
- Overførselspulje fra 2018 til 2019 på 65 mio. kr.
- Modregning i bloktilskud som følge af P-indtægter.
- Omstilling til næste generation af Digital Post.
- Budgettilpasning vedrørende Eventyrhuset, Vores Bygninger og Energy Lean.

For en mere udtømmende liste henvises til budgetforslagspublikationen.

Hvordan finansieres tiltagene i budgettet?

I budgetforslaget er der indlagt ændringer på indtægtssiden, hvor beregningsgrundlaget for indtægtssiden er opdateret på baggrund af KL's seneste skøn på området, herunder konsekvenser af Økonomiaftalen for 2019. En del af opdateringen har sammenhæng til reguleringerne på udgiftssiden.

Der er blandt andet indarbejdet følgende:

- Genberegning af indtægterne fra indkomstskatter med nye vækstskøn. Der tages udgangspunkt i den udmeldte statsgaranti for udskrivningsgrundlaget i 2019.
- Genberegning af tilskud og udligning i skatte- og tilskudsmodel, som blandt andet er opdateret med statistikken vedrørende indvandreres medbragte uddannelsesniveauer og konsekvenser af økonomiaftalen, herunder øget anlægsramme og serviceramme samt finansieringstilskud i 2019.
- Genberegning af øvrige skatter med opdateret datagrundlag og nye vækstskøn.

For en mere detaljeret gennemgang af indtægtssiden henvises til budgetforslagspublikationen.

Det samlede resultat og måltallene i den økonomiske strategi

Med indlæggelse af de beskrevne ændringer på udgifts- og indtægtssiden viser måltallene i den økonomiske strategi følgende måltal:

	Målsætning		2018	2019	2020	2021	2022
	I 2018	Fra 2019					
Resultat af ordinær drift	Min. 278,8 mio. kr.	Min. 300 mio. kr.	369,3	434,0	304,6	303,7	305,1
Skattefinansieret resultat	Balance i perioden	Min. 200 mio. kr. under hensyn til opsparing	29,0	-25,3	142,1	78,7	83,8
Skattefinansieret gæld	Faldende i perioden		958,0	883,7	809,6	735,4	661,2
Kassebeholdning ultimo	Min 150 mio. kr.		732,8	512,0	416,8	281,4	151,1

De økonomiske måltal viser et væsentligt pænere resultat end forventet ved Budget 2018 samt rammeudmeldingen til Budget 2019. Der er 4-årig balance ved måltallene: Resultat af ordinær drift, Skattefinansieret gæld og Kassebeholdningen ultimo året. Måltallet Skattefinansieret resultat er rødt/gult i budgetperioden, hvilket signalerer, at der bruges af opsparingen i kommunen. Det gælder specielt i 2019, hvor der er et højt anlægsniveau, som skal finansieres. Der bruges dog ikke flere midler, end at målsætningen om 150 mio. kr. i kassebeholdning ultimo året er opfyldt i alle år.

Som tidligere nævnt har det samtidig været muligt at få plads i økonomien til at indlægge en driftspulje til varigt løft, en anlægspulje til éngangsinvesteringer samt et nødvendigt budgetværn til at imødegå de strukturelle udfordringer på området for forsørgelses- og sikringsydelser. Endelig har det ikke været nødvendigt at indlægge yderligere effektiviseringer i budgetforslaget.

Udmøntning af Moderniserings- og Effektiviseringsprogram 2019

Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet indgik igen i Økonomiaftalen for 2019. Det betyder, at kommunerne årligt skal frigøre 1 mia. kr. 0,5 mia. kr. afsættes til prioriteringer bredt i den offentlige sektor, hvilket er afspejlet i lavere udgiftslofter for 2019. Den anden halvdel kan kommunerne frigøre til eget råderum.

Odense Kommune kan årligt frigøre et beløb svarende til 35,2 mio. kr., hvoraf halvdelen reduceres i kommunens bloktilskud, hvilket vil sige, at det er et krav, at Odense Kommune skal effektivisere for 17,6 mio. kr. årligt. Den anden halvdel kan kommunen frigøre til eget råderum.

Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet er opdelt i tre hovedområder:

- Forenkling af kommunernes rammer og styrket styring.
- Effektiv drift gennem samarbejde og nye organiseringer.
- Bedre indkøb og øget digitalisering.

Det er en præmis, at Odense Kommunes bloktilskud reduceres årligt med 17,6 mio. kr., hvilket blev indlagt som en forudsætning fra Budget 2018. Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2019 er desværre ikke særlig konkret, og dele af programmet kan være vanskeligt at udmønte i Odense af flere årsager - bl.a. at der er områder, som der er arbejdet med tidligere, eksempelvis facility management, eller fordi beslutninger/lovgivning stadig udestår. Direktørgruppen anbefaler derfor, at Odense fra 2020 og fremadrettet arbejder mere proaktivt med effektiviseringer, eventuelt i form af en mere langsigtet effektiviseringsstrategi, mens Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet for 2019 håndteres inden for de brede overskrifter i programmet.

Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2019 udmøntes på følgende to hovedområder:

- Bedre indkøb og øget digitalisering.
- Øvrige tiltag (udvalgene kan hente inspiration fra de beskrevne tiltag under Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2019).

Under Bedre indkøb iværksættes tiltag af besparelser på indkøbsområdet på bl.a. grafiske ydelser. Under øget digitalisering investeres i en digital omstilling, der bl.a. skal automatisere udvalgte manuelle processer i administrationen. Potentialet er stort, og der er mange rutineprægede opgaver inden for administration og sagsbehandling, som kan håndteres med en digital løsning og samtidig skabe bedre service. Udmøntning heraf fordeles på baggrund af servicerammenøgle og historisk indkøb på området.

Under Øvrige tiltag skal der effektiviseres under hovedoverskrifterne ”Forenkling af kommunernes rammer og styrket styring” samt ”Effektiv drift gennem samarbejde og nye organiseringer”.

Udmøntning fordeles forholdsmæssigt mellem udvalgene via servicerammenøglen.

I budgetforslagspublikationen er udmøntningen på de to områder beskrevet mere detaljeret.

Udmøntning af resterende del af Moderniserings- og Effektiviseringsprogram 2018

I Odense Kommune blev det i forbindelse med Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2018 besluttet at igangsætte en analyse af løn- og personaleadministrative opgaver med henblik på en effektivisering af arbejdets organisering og opgavevaretagelse. Analysen skulle som minimum frigive 2,5 mio. kr. årligt. Det økonomiske potentiale i 2018 og frem blev placeret under Økonomiudvalget i en pulje til udmøntning i forbindelse med Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet 2019.

Analysen af løn- og personaleadministrative opgaver er nu afsluttet, og der er konstateret et større økonomisk potentiale end forudsat i 2018. Potentialet er på yderligere 2,0 mio. kr. i 2020 og 6,9 mio. kr. fra 2021 og frem og vil blive modregnet i effektiviseringskravet fra 2020, hvilket vil sige, at en del af effektiviseringskravet ved Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet 2020 allerede vil være indfriet.

For den endelige udmøntning til udvalgene henvises til budgetpublikationen.

Fortsat fokus på området for forsørgelses- og sikringsydelse

Den største økonomiske udfordring for Odense Kommune er den høje ledighed. Odense Kommune har den 7. højeste ledighed i Danmark. Med en høj ledighed følger et stort udgiftspres på området for forsørgelses- og sikringsydelse.

Området for forsørgelses- og sikringsydelse består af to dele, og begge dele er økonomisk udfordret. Den ene del er budgetgaranti og øvrige overførsler, som omfatter blandt andet kontanthjælp, sygedagpenge og førtidspension. Den anden del er beskæftigelsestilskuddet, som er udgifter til forsikrede ledige (dagpenge). Odense Kommunes andel af udgifterne til budgetgaranti og øvrige overførsler udgør samlet 4,1 pct. af udgifterne på landsplan, mens Odenses indbyggere udgør 3,5 pct. Udviklingen i udgifterne kunne ikke følge udviklingen på landsplan i 2017 - Odenses andel steg fra 2016 til 2017. I samme periode nærmede ledigheden i Odense Kommune sig med små skridt ledigheden på landsplan. En del af overførselsudgifterne vedrører borgere uden for arbejdsstyrken, som ikke fremgår af ledighedsstatistikken.

Odenses udgifter til området for beskæftigelsestilskuddet (dagpengemodtagere) har de seneste år været væsentligt mindre end beskæftigelsestilskuddet, som modtages fra staten til at dække udgifterne. Odense Kommunes udgifter oversteg således indtægterne med 120 mio. kr. i 2017 og forventes at overstige indtægterne med henholdsvis 81 mio. kr. og 78 mio. kr. i 2018 og 2019.

Samlet forventes området for forsørgelses- og sikringsydelse at lande på minus 75 mio. kr. i 2019.

Nye udvalgsmål

I maj og juni 2018 vedtog udvalgene nye politiske effektmål med tilhørende indikatorer som en del af deres bidrag til budget 2019. Udvalgenes effektmål understøtter alle på forskellig vis realiseringen af byrådets otte Odensemål, som

dækker vækst, byudvikling og velfærdsområderne. Med de nye effektmål har udvalgene sat den overordnede politiske retning for udvalgenes arbejde med at skabe effekt for byens borgere og virksomheder i resten af byrådsperioden. Udvalgene vil systematisk følge op på dette arbejde med udgangspunkt i de besluttede indikatorer.

For at sikre et endnu skarpere fokus på effekt har udvalgene desuden vedtaget årlige ambitionsniveauer for alle deres effektmål for resten af byrådsperioden. Fremadrettet er det således muligt for både politikere og borgere at følge med i, om udvalgene er på vej til at kunne indfri deres målsætninger for byrådsperioden. Hidtil var det alene byrådets otte Odensemål, hvor der var fastsat politiske ambitionsniveauer.

Hvert udvalg har vedtaget 3-6 politiske effektmål, hvilket er væsentligt færre effektmål sammenlignet med antallet af effektmål i den forrige byrådsperiode. Byrådet og udvalgene har således skabt et stærkt og mere fokuseret afsæt for det fremtidige politiske arbejde i Odense.

Budgetbidrag indarbejdet i budgetforslaget

Den 21/2 2018 fastlagde Økonomiudvalget i rammeudmeldingssagen, hvilke bidrag der skulle indgå i budgetforslaget. De fleste budgetbidrag er behandlet i udvalgene, mens andre først indarbejdes direkte i budgetforslaget. Det gælder overførselspuljen, anlægsoversigt med stjernemarkering og de foreløbige takster. Ud over disse administrative bidrag er den økonomiske Strategi også blevet opdateret.

Opdateret Økonomisk Strategi

Odense Kommune har konstant et strategisk fokus på den overordnede økonomistyring. Derfor vedtog byrådet i 2014 en samlet økonomisk strategi, som indeholder både kortsigtede og langsigtede målsætninger og økonomiske styringsmodeller med konsekvenser for den samlede økonomi.

I budgetforslaget indgår en generel opdatering af den økonomiske strategi fra 2014. Opdateringen er lavet dels for at sikre, at den økonomiske strategi har det rette strategiske sigte, eksempelvis på jordforsyningsområdet, dels for at indarbejde nye områder, som har et økonomisk og strategisk sigte såsom rammer for investeringsmodeller.

Der er tre delelementer i den økonomiske strategi: De finansielle elementer og de strategiske elementer samt de konjunkturfølsomme elementer.

Opdatering af den økonomiske strategi omfatter en generel gennemskrivning af strategien, herunder opdateringen af de konjunkturfølsomme anlægsområder samt indarbejdelse af nye elementer - eksempelvis rammer for investeringsmodeller.

Talgrundlaget – ”Indblik - Drift”, ”Indblik - Anlæg”

Til at understøtte informationsniveauet og beslutningsgrundlaget for Budget 2019 er der i sagen vedlagt følgende:

- Indblik - Drift, som er et genoptryk af den udgave, som blev udleveret til byrådet ved kvartalsmødet den 29/1 2018. Publikationen viser en opgørelse over Odense Kommunes driftsudgifter fordelt på de enkelte hovedområder. Inden for hvert område vises der bl.a. økonomi- og aktivitetstal, sammenligninger til 6-byerne og hele landet samt den historiske udvikling i udgifterne.
- Indblik - Anlæg, der er et anlægskatalog med beskrivelser af kommunes anlægsbevillinger, som er opdelt på eksisterende anlægsprojekter, løbende anlægsbevillinger og de konjunkturfølsomme anlægsområder. Derudover er anlægsønskerne fra udvalgenes budgetbidrag tilføjet.

Service ramme, anlægsniveau og aftaleoverholdelse

Der er i økonomiaftalen for 2019 aftalt et måltal for kommunernes serviceudgifter i 2019 på samlet 251,0 mia. kr. ekskl. løft af service ramme på 1,2 mia. kr., som ikke er kommunefordelt. Odense Kommunes tekniske andel udgør heraf 8.117,0 mio. kr. Budgetforslaget for 2019 indeholder serviceudgifter for 8.138,0 mio. kr. Det er 21,0 mio. kr. over kommunens tekniske andel af service rammen på landsplan, men hvis løft i service ramme på 1,2 mia. kr. medregnes, ligger Odense under den tekniske andel i 2019. Når budgettet for Odense Kommune endeligt vedtages, vil serviceudgifterne herefter være kommunens service ramme for 2019 - en service ramme, som Odense vil blive målt på i forhold til aftaleoverholdelse. 3 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder den samlede service ramme på landsplan.

Der er i Økonomiaftalen desuden forudsat et kommunalt anlægsniveau i 2019 på 17,7 mia. kr. Odense Kommunes budgetforslag indeholder bruttoanlægsudgifter for 682,3 mio. kr. i 2019 svarende til 3,8 % af anlægsniveau på landsplan. I 2019 er der loft over de kommunale anlægsinvesteringer i budgettet. Heraf følger, at der er tilknyttet en sanktion på de kommunale anlægsbudgetter, hvilket medfører, at 1 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder det aftalte anlægsniveau ved budgetvedtagelse. KL har ikke udmeldt nogen fordelingsnøgle af det samlede anlægsniveau, men det vil indgå i den faseopdelte budgetlægning, og KL vil løbende indsamle forventninger til anlægsudgifterne i Budget 2019.

Odenses andel af det betingede balancetilskud udgør samlet 141,6 mio. kr. Der er ikke i budgetforslaget afsat midler til manglende aftaleoverholdelse. Der kan derfor opstå behov for en fornyet drøftelse af budgettets indhold inden 2. behandling af hensyn til udviklingen i kommunernes samlede økonomi, jf. KL's faseopdelte budgetlægning.

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Byrådet skal senest ved 2. behandling af budgettet den 10/10 2018 beslutte, om kommunen skal vælge det statsgaranterede eller selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2019.

Valget indebærer, at kommunerne enten kan acceptere det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og de statsgaranterede grundværdier samt tilhørende udligning eller vælge at modtage skatter og udligning i forhold til borgernes faktiske skattebetalinger, den faktiske udvikling i befolkningstal og udviklingen i en række socioøkonomiske parametre. Det er først tre år efter, at valget er taget, at den endelige opgørelse kan laves for, om det har været det rigtige valg, der blev foretaget. Det vil sige, at indkomståret 2019 først slutlignes endeligt i 2022.

Ud fra de nuværende budgetforudsætninger vil Odense vinde 4,4 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2019. Odense Kommune har ikke en fast strategi for, hvornår der vælges selvbudgettering frem for statsgaranti. Den risiko, kommunen kan/bør løbe, vil bero på beløbets størrelse og robusthed i forhold til kommunens egne tal og udviklingen på landsplan. Med den relativt lille gevinst i forhold til risikoen ved valg af selvbudgettering anbefales det derfor på nuværende tidspunkt, at der vælges statsgaranti i 2019.

Følsomhedsanalyser viser, at der skal relativt store ændringer til i kommunens egne tal (folketal og udskrivningsgrundlag) og på landsplan (udskrivningsgrundlag, grundværdier, udgiftsbehov og folketal), før gevinsten ved at vælge selvbudgettering har en vis størrelse. Området følges tæt frem mod budgetvedtagelsen. Budgetforudsætningerne kan ændres på baggrund af Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomisk Redegørelse for dansk økonomi, august 2018.

Økonomi

I nedenstående tabeller er udvalgenes nye rammer vist, efter at konsekvenserne af budgetforslaget er indarbejdet. Det vedrører både drift, anlæg, balanceforskydninger, renter og afdrag.

Drift

Økonomiudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Service					
Vedtaget budget 2018	906.097	845.892	815.890	799.355	799.355
Tillægsbevillinger	-21.704	31.358	39.789	32.789	32.789
P/L regulering til 2019-pris	0	14.105	13.867	13.910	13.862
Rammeudmelding 21/2 2018	0	800	800	800	-11.425
Øvrige ændringer	-67.340	123.047	66.503	71.841	76.841
Ny ramme - Service	817.053	1.015.202	936.849	918.695	911.422

Særlige driftsområder					
Vedtaget budget 2018	815.497	795.324	800.448	804.176	804.176
Tillægsbevillinger	-74.430	0	0	0	0
P/L regulering til 2019-pris	0	10.356	10.422	10.470	10.470
Øvrige ændringer	50.000	34.113	33.855	47.967	25.225
Ny ramme - Særlige driftsområder	791.067	839.793	844.725	862.613	839.871

By- og Kulturudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Service					
Vedtaget budget 2018	1.208.628	1.193.223	1.185.461	1.159.995	1.159.995
Tillægsbevillinger	-9.633	19.177	18.577	18.577	18.577
P/L regulering til 2019-pris	0	23.374	23.208	22.556	22.553
Rammeudmelding 21/2 2018	0	0	0	0	349
Øvrige ændringer	44.605	11.185	-4.450	-6.086	-6.086
Ny ramme - Service	1.243.600	1.246.959	1.222.796	1.195.042	1.195.388

Særlige driftsområder					
Vedtaget budget 2018	-37.667	-37.667	-37.667	-37.667	-37.667
Tillægsbevillinger	0	0	0	0	0
P/L regulering til 2019-pris	0	134	134	134	134
Øvrige ændringer	0	0	0	0	0
Ny ramme - Særlige driftsområder	-37.667	-37.533	-37.533	-37.533	-37.533

Ældre- og Handicapudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Service					
Vedtaget budget 2018	2.180.140	2.181.589	2.184.150	2.183.903	2.183.903
Tillægsbevillinger	13.583	-10.454	-7.258	-7.073	-7.073
P/L regulering til 2019-pris	0	29.387	29.414	29.410	29.411
Rammeudmelding 21/2 2018	0	0	0	0	0
Øvrige ændringer	-723	-7.630	-9.242	-9.669	-9.669
Ny ramme - Service	2.193.000	2.192.892	2.197.064	2.196.571	2.196.572
Særlige driftsområder					
Vedtaget budget 2018	-19.217	-19.217	-19.217	-19.217	-19.217
Tillægsbevillinger	2.791	-117	-183	-368	-368
P/L regulering til 2019-pris	0	-253	-254	-256	-256
Øvrige ændringer	0	0	0	0	0
Ny ramme - Særlige driftsområder	-16.426	-19.587	-19.654	-19.841	-19.841

Beskæftigelses- og Socialudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Service					
Vedtaget budget 2018	721.037	698.525	689.277	686.569	686.569
Tillægsbevillinger	4.916	6.498	526	9.456	9.456
P/L regulering til 2019-pris	0	9.880	9.974	9.934	9.932
Rammeudmelding 21/2 2018	0	0	0	0	0
Øvrige ændringer	-1.971	-3.070	-529	-2.929	-2.929
Ny ramme - Service	723.982	711.833	699.248	703.030	703.028
Særlige driftsområder					
Vedtaget budget 2018	3.249.133	3.352.232	3.441.915	3.518.539	3.518.539
Tillægsbevillinger	-31.804	-12.077	0	0	0
P/L regulering til 2019-pris	0	44.583	45.706	46.703	46.703
Øvrige ændringer	0	-12.724	-95.534	-120.082	-72.288
Ny ramme - Særlige driftsområder	3.217.329	3.372.014	3.392.087	3.445.160	3.492.954

Børn- og Ungeudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Service					
Vedtaget budget 2018	2.938.932	2.939.027	2.942.895	2.942.635	2.942.635
Tillægsbevillinger	-3.958	-9.914	-11.545	-11.545	-11.545
P/L regulering til 2019-pris	0	46.925	47.044	47.038	46.981
Rammeudmelding 21/2 2018	0	0	0	272	272
Øvrige ændringer	2.728	-4.943	-7.118	-7.895	-7.895
Ny ramme - Service	2.937.702	2.971.095	2.971.276	2.970.505	2.970.448
Særlige driftsområder					
Vedtaget budget 2018	2.778	2.778	2.778	2.778	2.778
Tillægsbevillinger	0	0	0	0	0
P/L regulering til 2019-pris	0	43	43	43	43
Øvrige ændringer	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
Ny ramme - Særlige driftsområder	-922	-879	-879	-879	-879

Anlæg

Økonomiudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Vedtaget budget 2018	22.973	106.138	-140.003	-295	-295
Tillægsbevillinger	-4.820	-15.906	-7.158	-2.000	0
Rammeudmelding 21/2 2018	0	0	0	0	0
Øvrige ændringer	0	98.071	112.900	111.600	135.000
I alt anlæg	18.153	188.303	-34.261	109.305	134.705

By- og Kulturudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Vedtaget budget 2018	329.865	116.558	156.216	103.937	103.937
Tillægsbevillinger	-17.543	144.713	40.500	11.700	2.000
Rammeudmelding 21/2 2018	0	0	0	0	-19.350
Øvrige ændringer	-8.600	2.030	0	0	0
I alt anlæg	303.722	263.301	196.716	115.637	86.587

Ældre- og Handicapudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Vedtaget budget 2018	5.602	0	0	0	0
Tillægsbevillinger	985	0	0	0	0
I alt anlæg	6.587	0	0	0	0

Børn- og Ungeudvalget					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Vedtaget budget 2018	17.800	8.800	0	0	0
Tillægsbevillinger	2.612	-1.100	0	0	0
I alt anlæg	20.412	7.700	0	0	0

Balanceforskydninger

Balanceforskydninger					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
Økonomiudvalget	0	0	15.562	15.562	15.562
By- og Kulturudvalget	43.684	15.562	0	0	0
I alt	43.684	15.562	15.562	15.562	15.562

Renter og afdrag

Renter					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
By- og Kulturudvalget	6.794	6.794	6.794	6.794	6.794
I alt	6.794	6.794	6.794	6.794	6.794

Afdrag					
1.000 kr. - 2019 pris	2018 2018-pris	2019	2020	2021	2022
By- og Kulturudvalget	36.552	36.552	36.552	36.552	36.552
I alt	36.552	36.552	36.552	36.552	36.552

Sagen har ingen selvstændig påvirkning af kommunens økonomi, herunder kassebeholdningen. Sagen indgår i de videre politiske budgetdrøftelser for Budget 2019.

Bilag

Indblik Anlæg

Indblik - Drift_genoptryk Budget 2019

Øvrige budgetændringer

UDKAST TIL ØKONOMIUDVALGETS BUDGETFORSLAG 2019-2022