

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 07-04-2021

Mødedato Onsdag d. 07. april 2021 kl. 08:30

Mødested Gæstekantine 1

Indholdsfortegnelse

Nye takster for forældrebetaling på dagtilbudsområdet i 2021	3
"Alle skal med" halvvejsrapport.....	7
Optagelse af lån til forbedringer vedr. brandsikkerhed i boligafdelingerne Enrum Plejecenter, Dania	10
Røgfrie boliger i alment nybyggeri.....	13
Atelierboliger Banevænget. Kommuneplantillæg nr. 9 og lokalplan nr. 10-1018 for atelierboliger B:	17
Erhvervs- og Vækstpolitik 2021-2024.....	20
Årsberetning 2020 for Odense Kommune.....	23
Afsluttende anlægsregnskaber i 2020 for Odense Kommune.....	44
Ændret afregningsmodel for indefrosne feriepenge.....	48
Odense Renovation - nedsættelse af takster på affald fra husholdninger.....	52
Renovering af H.C. Andersens Fødehjem.....	57
Lukket: Enggade - Salg af areal	60
Anvendelse af Bydelspuljen 2021.....	61
Årsagsanalyse: Flere fuldtidsmedarbejdere i Odense Kommune.....	65
Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021.....	69
Klimaneutral 2030 - etablering af Task Force.....	72
Lukket: Genstart Odense.....	76
Lukket: Sportssponsorater.....	77
Proces for udmøntning af effektiviseringsstrategien under Økonomiudvalget.....	78
Status på overordnede målsætninger for Fremtidens Vollsmose.....	81
Afslutningsstatus på Sammenhængende Borgerforløb.....	84
Odense Renovation - opfølgning på ejerpolitik.....	90
Byrådets fremtidige repræsentation i udvalg, råd, nævn, bestyrelser mv.....	92
Covid-19 – aktuel situation samt iværksatte og mulige handlinger.....	93
Lukket: Status på event.....	94
Lukket: Fjernvarme Fyn - orientering om driftsforhold.....	95

Punkt 1: Nye takster for forældrebetaling på dagtilbudsområdet i 2021

28.09.44-S29-1-21

Resume

Odense Kommune modtager midler fra den statslige Pulje til indfasning af minimumsnormeringer 2021. Puljemidlerne skal anvendes til styrkede normeringer på dagtilbudsområdet i 2021. Puljemidlerne kan indregnes i beregningsgrundlaget for forældrebetaling på området i 2021.

Udmøntningen af puljemidler til indfasning af minimumsnormeringer 2021 og det forventede takstprovenu er behandlet af Børn- og Ungeudvalget den 23. marts 2021 i sagen "Fordeling af pulje til indfasning af minimumsnormeringer - 2021". Beslutningen i sagen indeholder en forudsætning om, at forvaltningens forslag til nye takster for forældrebetaling på dagtilbudsområdet i 2021 godkendes af byrådet.

Med denne sag skal byrådet tage stilling til Børn- og Ungeudvalgets forslag til nye takster på dagtilbudsområdet i 2021.

Effekt

Børn og unge bliver klar til fremtiden

Takstprovenuet vil betyde, at dagtilbuddenes kvalitet øges, herunder vil dagtilbuddene få mulighed for at øge antallet af medarbejdere og dermed styrke arbejdet med sprog, dannelse og tidlig indsats.

INDSTILLING

Børn- og Ungeforvaltningen indstiller til udvalget, at byrådet godkender de nye takster for forældrebetaling på dagtilbudsområdet i 2021, jf. tabel 1, med virkning fra og med august 2021.

Børn- og Ungeudvalget:

Venstre stiller følgende ændringsforslag:

"I Venstre mener vi ikke, at takststigninger midt i en pandemi er den rigtige vej. Corona har i forvejen skabt usikkerhed på mange fronter. Vi foreslår derfor, at planlagte takststigninger henlægges til næste år som led i de kommunale drøftelser ved de årlige takststigningsdrøftelser".

Udvalgsmedlemmerne Araz Khan og Marlene Ambo-Rasmussen stemmer for forslaget.

Rådmand Susanne Crawley Larsen og udvalgsmedlemmerne Tim Vermund, Hjalte Daniel Hansen, Pernille Bendixen og Abdirashid Abdi stemmer imod forslaget.

Ændringsforslaget er dermed forkastet.

Socialdemokratiet stiller følgende ændringsforslag:

"Socialdemokratiet mener ikke, at den i sagen anbefalede takst er hensigtsmæssig under de forhold, der gør sig gældende i forbindelse med Covid-19. Det foreslås derfor, at den af forvaltningen foreslåede takststigning halveres".

Udvalgsmedlemmerne Tim Vermund, Hjalte Daniel Hansen, Pernille Bendixen og Abdirashid Abdi stemmer for forslaget.

Rådmand Susanne Crawley Larsen og udvalgsmedlemmerne Araz Khan og Marlene Ambo-Rasmussen stemmer imod forslaget.

Børn- og Ungeudvalget godkender dermed ændringsforslaget fremsendt af Socialdemokratiet, der indebærer en halvering af den af forvaltningen foreslåede takststigning. Det resulterer i en månedlig takst i vuggestuer, der udgør 3.234 kr., og en månedlig takst i børnehaver, der udgør 1.851 kr. med virkning fra og med den 1. august til og med den 31. december 2021.

Borgmesterforvaltningen har ingen bemærkninger.

Beslutning

Rådmand Susanne Crawley Larsen fremsætter følgende ændringsforslag:

"De nye takster for forældrebetaling på dagtilbudsområdet i 2021 følger Børn- og Ungeforvaltningens indstilling, jf. tabel 1 i sagen, med virkning fra og med august 2021."

Rådmand Susanne Crawley Larsen stemmer for ændringsforslaget. De øvrige udvalgsmedlemmer stemmer imod.

Ændringsforslaget er dermed forkastet.

Borgmester Peter Rahbæk Juel og rådmand Brian Dybro anbefaler Børn- og Ungeudvalgets indstilling.

Rådmændene Susanne Crawley Larsen, Søren Windell og Christoffer Lilleholt anbefaler ikke Børn- og Ungeudvalgets indstilling.

Økonomiudvalget kan dermed ikke anbefale Børn- og Ungeudvalgets indstilling.

Sagsfremstilling

I årene 2020–2023 tildeles dagtilbudsområdet i Odense Kommune statslige puljemidler til normeringer på dagtilbudsområdet. Odense Kommune har i 2020 modtaget 17,554 mio. kr. fra Pulje til normeringer i daginstitutioner 2020. I 2021 vil Odense Kommune modtage 26,925 mio. kr. fra Pulje til indfasning af minimumsnormeringer 2021.

Fra og med 2021 skal puljetildelingen tilgå både kommunale daginstitutioner og private pasningstilbud. Puljetildelingen kan ligeledes indregnes i beregningsgrundlaget for forældrebetaling på området fra og med 2021. Det giver mulighed for tre forskellige scenarier for indregning af puljemidlerne i den takst, som forældrene betaler:

1. Man kan indregne hele puljen i taksten, hvilket vil føre til en forøget forældrebetaling.
2. Man kan undlade at indregne puljen i taksten, hvilket derfor ikke påvirker forældrebetalingen.
3. Man kan indregne en andel af puljen i taksten, hvilket vil forøge forældrebetalingen delvist.

Da en ændring i den takst, som forældrene betaler, skal vedtages i byrådet og efterfølgende varsles over for forældrene med tre måneder, vil en takstændring tidligst kunne træde i kraft pr. 1. august 2021. Hvis hele puljen indregnes i taksten, vil forældrene opleve en takststigning på 8% ved indgangen til august. Da dette kan opleves som voldsomt, anbefaler forvaltningen, at puljen i stedet indregnes i taksten med en andel svarende til de fem måneder fra august og året ud. Dette giver en takststigning på 4%. Børn- og Ungeforvaltningens forslag til nye takster på dagtilbudsområdet i 2021 er sammenfattende baseret på følgende forudsætninger:

- Taksterne for en plads i vuggestue og børnehave stiger som følge af puljemidler til området.
- Taksterne stiger fra og med august 2021, da der er 3 måneders varsel for nye takster, jf. Dagtilbudsloven.
- Der indregnes en andel af puljemidlerne, som svarer til de 5 måneder i 2021, hvor taksterne stiger.
- En andel af puljemidlerne er ikke indregnet i beregningsgrundlaget, da det fulde puljebeløb ville medføre en takststigning på ca. 8% pr. 1. august i 2021.

Tabel 1 viser de nuværende takster i 2021 og forvaltningens forslag til nye takster på dagtilbudsområdet fra og med august 2021.

Tabel 1 – Takster på dagtilbudsområdet i 2021

Pasningstilbud 2021	Nuværende takster kr. pr. måned	Forslag til nye takster kr. pr. måned	Ændring i kr. pr. måned	Ændring i procent
Vuggestue	3.174	3.294	120	3,8 pct.
Børnehave	1.815	1.887	72	3,9 pct.

*Juli er betalingsfri.

Taksten for en plads i dagplejen påvirkes ikke af puljetildelingen, da midlerne ikke tilgår dagplejeområdet, jf. puljens formål om at muliggøre et normeringsløft, der skal føre til lovbundne minimumsnormeringer i vuggestuer og børnehaver i 2024.

Takster i 2022

Odense Kommune forventes at modtage statslige puljemidler til styrkede normeringer i 2022, der kan indregnes i beregningsgrundlaget for forældrebetaling på dagtilbudsområdet. Puljemidler forventes at stige fra 2021 til 2022.

Økonomi

Sagen har ingen konsekvenser for kommunens kassebeholdning. Takstprovenuet tilgår dagtilbuddene på området. Der aflægges særskilt regnskab for puljemidler og takstprovenu til Børne- og Undervisningsministeriet ved årets afslutning.

Punkt 2: "Alle skal med" halvvejsrapport

15.04.00-G01-402-18

Resume

Byrådet besluttede med Budget 2019 "Alle skal med" indsatsen. Formålet med indsatsen er at få flere borgere væk fra kontanthjælp og over i job og uddannelse ved at bearbejde borgernes sundheds- og sociale problemer og skabe større social mobilitet. Målgruppen for indsatsen er langtidsledige borgere, som er på kontanthjælp som aktivitetsparate, og som har søgt kontanthjælp inden for de sidste 24 måneder.

Indsatsen har en varighed på fire år og har været i drift siden den 1. april 2019. Projektets bruttogeinst er pr. 31. december 2020 opgjort til 6,5 mio. kr., som er en målopfyldelse på nuværende tidspunkt på 130 %.

Byrådet og Beskæftigelses- og Socialudvalget følger projektet i forbindelse med afrapporteringen af investeringsprojekterne og skal drøfte det fremtidige behov for "Alle skal med" indsatsen senest ved Budget 2022. Forvaltningen giver en halvvejsrapport på projektet i denne sag.

Da Beskæftigelses- og Socialforvaltningen ser gode effekter af indsatsen, ønsker Beskæftigelses- og Socialforvaltningen at arbejde frem imod en permanentliggørelse af indsatsen i forbindelse med Budget 2022.

Effekt

Flere odenseanere i job og på vej til job

"Alle skal med" indsatsen skal bidrage til Odensemålet om, at flere odenseanere kommer i job og tættere på arbejdsmarkedet. Beskæftigelses- og Socialforvaltningen forventer, at investeringen styrker indsatsen over for aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og medfører, at flere borgere fra denne målgruppe kommer i job og uddannelse.

INDSTILLING

Beskæftigelses- og Socialforvaltningen indstiller til udvalget, at byrådet godkender halvvejsrapporten.

Beskæftigelses- og Socialudvalget anbefaler indstillingen.

Udvalgsmedlem Cæcilie Crawley deltog ikke i behandlingen af dette punkt.

Borgmesterforvaltningen har ingen bemærkninger.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler Beskæftigelses- og Socialudvalgets indstilling.

Sagsfremstilling

Formålet med "Alle skal med" indsatsen er at få flere aktivitetsparate borgere i job og uddannelse ved at bearbejde borgernes sundheds- og sociale problemer og skabe større social mobilitet.

Byrådet har i forbindelse med Budget 2019 besluttet at investere 10 mio. kr. årligt i fire år i "Alle skal med" indsatsen. "Alle skal med" har modsat de andre investeringsprojekter ikke en positiv nettogevinst. Projektet er vedtaget med en samlet nettogevinst på -26 mio. kr. over en 4-årig periode fra 2019-2022. Fra 2019-2022 skal indsatsen give en reduktion i ydelsesbudgettet på i alt 14 mio. kr. Målgruppen for "Alle skal med" er aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, som er karakteriseret ved ikke umiddelbart at kunne påtage sig et ordinært arbejde, fordi de har sammensatte og/eller komplekse udfordringer af faglig, social eller helbredsmæssig karakter.

"Alle skal med" har været i drift siden den 1. april 2019 med oprindeligt en leder og 12 medarbejdere. Da indsatsens succesgrad er god, har Beskæftigelses- og Socialforvaltningen prioriteret, at flest mulige borgere bliver tilknyttet indsatsen og derved allokeret en større andel af indsatsens midler til at ansætte yderligere jobrådgivere. Der er på nuværende tidspunkt ansat en leder og 18 medarbejdere. Derfor er antallet af personer, som løbende er tilknyttet til "Alle skal med" steget fra de oprindelige 350 borgere til 540 borgere. I forlængelse heraf er målgruppen udvidet således, at aktivitetsparate borgere på kontanthjælp med maks. 24 måneders ledighed nu kan blive inkluderet i indsatsen. Tidligere var det kun borgere med maks. 12 måneders ledighed, der blev inkluderet i indsatsen. Der er således flere medarbejdere og et højere antal af borgere, som er tilknyttet indsatsen end oprindeligt forudsat.

De midler, der er blevet omprioriteret, er midler afsat til sundhedsindsatser. Forvaltningens eget indsatsbudget finansierer sundhedsindsatserne, hvorved borgerne fortsat får de indsatser, der er aftalt for "Alle skal med" investeringen.

Det særlige ved "Alle skal med" indsatsen er, at jobrådgivere har færre sager. Hvilket giver mulighed for at levere en mere fokuseret, håndholdt, koordineret og helhedsorienteret indsats for den enkelte borger. Særligt ved indsatsen er, at sagsbehandlere har en dybdegående indsigt i borgernes sager, som bliver intensivt drøftet i et tværfagligt team. Borgeren bliver inddraget i indsatsen gennem hyppige samtaler, hvor borgerens situation bliver spejlet blandt andet i forhold til borgerens jobmål og cv. Derudover sker der en tæt opfølgning på borgerens vej til job og uddannelse. Borgeren oplever indsatsen i "Alle skal med" som fokuseret, håndholdt, koordineret og helhedsorienteret.

Denne jobrettede indsats bliver efter behov suppleret med individuelle sociale og sundhedsfaglige indsatser i samarbejde med eksterne leverandører. Formålet med forløbene er at give borgerne en øget tro på beskæftigelse, øget lyst til og mod på at tage næste skridt i forhold til at kvalificere sig til beskæftigelse. Herunder kan fysisk træning være med til at understøtte borgernes vej tilbage til arbejdsmarkedet.

Det er Beskæftigelses- og Socialforvaltningens vurdering, at denne helhedsorienterede jobrettede indsats er årsagen til "Alle skal med"'s positive resultater.

Indsatsen har pr. 31. december 2020 bidraget til, at 147 borgere har opnået selvforsørgelse i én eller flere uger. I hele projektperioden er der i alt 219 afsluttede sager, hvor en borger er kommet i job eller uddannelse i én eller flere uger. Fra den 1. april 2019 til den 31. december 2020 har der været 1.012 borgere tilknyttet indsatsen.

Tabel 1.: Status på besparelser

År	Besparelser (Måltal)	Reele besparelser
2019	2.000	2.700
2020	3.000	3.800
2021	4.000	
2022	5.000	
I alt	14.000	6.500

Indsatsens bruttogeinst er pr. 31. december 2020 opgjort til 6,5 mio. kr. Bruttogeinsten er opgjort for projektperioden 1. april 2019 – 31. december 2020. Måltallet for det samlede provenu for 2019 og 2020 er i business casen på 5,0 mio. kr. Det betyder en målopfyldelse på nuværende tidspunkt på 130 %.

Økonomi

Denne sag har ikke økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning.

Punkt 3: Optagelse af lån til forbedringer vedr. brandsikkerhed i boligafdelingerne Enrum Plejecenter, Dania Bo- og Dagcenter og Støttecenter Solfaldsvej

29.00.04-G01-1-19

Resume

Denne sag handler om optagelse af lån til finansiering af lovliggørelse af brandsikkerheden for de tre kommunale ejendomme, der huser Enrum Plejecenter, Dania Bo- og Dagtilbud og Støttecenter Solfaldsvej. De er kommunalt ejede ejendomme, som er opført og drives efter almenboligloven.

Byrådet vedtog den 24. juni 2020 en tids- og procesplan for gennemførelse af lovpligtige brandsikkerhedsforanstaltninger på i alt 21 ejendomme, hvor der var behov for nye tekniske anlæg og ændringer i bygningsfysikken.

Disse tre kommunale ejendomme er grundet deres funktion omfattet af byrådsbeslutningen og har den 19. august 2020 modtaget varsling om påbud fra By- og Kulturforvaltningen om lovliggørelse af brandsikkerhed i ejendommene.

Med baggrund i fremsendte varsling om påbud fremsender forvaltningen på vegne af boligafdelingerne Enrum Plejecenter, Dania Bo- og Dagtilbud og Støttecenter Solfaldsvej anmodning om godkendelse af forbedringsarbejder, som medfører behov for lån i KommuneKredit. Det betyder en huslejestigning for beboerne på 6-12 %. Forbedringsarbejderne og de deraf følgende huslejestigninger er blevet forelagt for beboerne på beboermøder, hvor det blev vedtaget ved afstemning.

Ved udbetalingen af lånene skal indtægten tilgå Velfærdens Fundament under Økonomiudvalget, fordi bevillingen på 40 mio. kr., der blev frigivet den 28. oktober 2020 via Velfærdens Fundament, indeholdt udgifterne, der nu finansieres via lånoptagelse og beboerbetalning.

Effekt

Sagens karakter gør, at det ikke er relevant at vurdere effektskabende konsekvenser for Odensemålene.

INDSTILLING

By- og Kulturforvaltningen indstiller til udvalget, at byrådet godkender:

1. Nyt lån i KommuneKredit på 2,5 mio. kr., som medfører en huslejestigning på 6 % for Plejecenter Enrum.
2. Nyt lån i KommuneKredit på 2,2 mio. kr., som medfører en huslejestigning på 9 % for Dania Bo- og Dagcenter.
3. Nyt lån i KommuneKredit på 4,0 mio. kr., som medfører en huslejestigning på 12 % for Støttecenter Solfaldsvej.
4. Anlægsbevillingen Velfærdens Fundament under Økonomiudvalget forøges med 8,7 mio. kr. i 2021, der finansieres via optagelse af lån vedrørende ældre- og plejeboliger under By- og Kulturudvalget ligeledes på 8,7 mio. kr.

By- og Kulturudvalget anbefaler indstillingen.

Borgmesterforvaltningen har ingen bemærkninger.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler By- og Kulturudvalgets indstilling.

Sagsfremstilling

Denne sag vedrørende lån til forbedringer af brandsikkerhed i de tre boligafdelinger Enrum Plejecenter, Dania Bo- og Dagtilbud og Støttecenter Solfaldsvej har baggrund i to tidligere byrådssager fra henholdsvis den 24. juni 2020 og den 28. oktober 2020.

Forvaltningen har på vegne af beboerne fremsendt en ansøgning om forbedringsarbejder, som skyldes en varsling om påbud fra By- og Kulturforvaltningen om forbedring af brandsikkerhed i de tre kommunale ejendomme Enrum Plejecenter, Dania Bo- og Dagtilbud og Støttecenter Solfaldsvej, som i dag anvendes i strid med den udstedte byggetilladelse.

De tre ejendomme er kommunalt ejede ejendomme, som er opført og drives efter almenboligloven. De er opført med brandsikring i overensstemmelse med gældende byggelovgivning på opførelsestidspunktet til at skulle bruges til kategori 4. Men da der visiteres kategori 6 borgere, pålignes udgiften til den forøgede brandsikring lejerne som en forbedringslejevforhøjelse.

Det samlede overslag på lovliggørelse af brandsikkerheden udgør 2,5 mio. kr. for Plejecenter Enrum, 2,2 mio. kr. for Dania Bo- og Dagcenter og 4,0 mio. kr. for Støttecenter Solfaldsvej. Forbedringsarbejderne foreslås finansieret med 30-årigt lån. Renter og afdrag på lånene vil blive finansieret via beboernes fremadrettede huslejebetaling til Odense Kommune.

Forbedringsarbejderne vil medføre en huslejestigning for Plejecenter Enrum på 6 %, som svarer til en månedlig stigning på ca. 400 kr. Huslejestigningen for Dania Bo- og Dagcenter vil blive på 9 %, som svarer til en månedlig stigning på ca. 550 kr. Huslejestigningen for Støttecenter Solfaldsvej vil blive på 12 %, som svarer til en månedlig stigning på 530-650 kr. Stigningen i huslejen er boligsikringsberettiget.

Enrum Plejecenter er et plejecenter hovedsageligt for borgere med demens. Ejendommen er i to etager og består af 24 boliger. Her skal der laves sprinkleranlæg.

Dania Bo- og Dagcenter er et botilbud og et dagcenter for personer med en længerevarende sindslidelse. Ejendommen rummer 16 lejligheder til beboere og opholdsrum til dagcentergæsterne. Her skal der laves sprinkleranlæg og nød- og panikbelysning.

Støttecenter Solfaldsvej er et socialpsykiatrisk bo- og støttetilbud for voksne med dobbeltdiagnose. Tilbuddet består af 24 lejligheder fordelt på 4 etager. Her skal der laves sprinkleranlæg, nød- og panikbelysning samt slangevinder.

Når forbedringsarbejderne er udført, vil der blive optaget lån på i alt 8,7 mio. kr. Låneprovenuet tilgår anlægsbevillingen Velfærdens Fundament under Økonomiudvalget, idet den bevilling, der blev frigivet den 28. oktober 2020 til brandsikkerhed i kommunale ejendomme, indeholdt udgifter, der nu lånefinansieres.

Økonomi

Odense Kommunes anlægsbudget forøges i 2021 med 8,7 mio. kr. under Økonomiudvalget samtidig med, at kommunens gæld vedrørende ældre- og plejeboliger øges med 8,7 mio. kr. under By- og Kulturudvalget.

Indstillingspunkt	Område	Udvalg	Styringsområde	2021	I alt
Nr. 1-3	Ældre- og plejeboliger i By- og Kulturudvalget	BKU	Finansposter	-8.700.000	-8.700.000
Nr. 4	Velfærdens Fundament	ØKU	Anlæg	8.700.000	8.700.000
I alt				0	0

Renter og afdrag på lånene vil blive finansieret via beboernes huslejestigninger.

Med henvisning til almenboliglovens §§ 97 og 98 har kommunerne automatisk låneadgang til udgiften til udbedringsarbejder mv. i kommunale ældre- og plejeboliger, og de belaster således ikke kommunens låneramme.

Denne sag har ingen konsekvenser for Odense Kommunes kassebeholdning.

Som beskrevet i sagsfremstillingen vil forbedringsarbejderne betyde en bruttohuslejestigning på mellem 6 og 12 % på de tre adresser. Nettohuslejestigningen for beboerne ligger mellem 161 og 258 kr. pr. måned for en førtidspensionist ved modregning af boligydelse.

For Odense Kommune vil den maksimale ekstra udgift til boligydelse udgøre 387 kr. pr. måned afhængigt af lejlighed og adresse.

Punkt 4: Røgfrie boliger i alment nybyggeri

03.10.01-G01-1-21

Resume

Fyns Almennyttige Boligforening (FAB) har stillet ønske om at indføre røgfrihed i nybyggede almene boliger. I første omgang ønsker FAB at indføre røgfrie boliger i afdelingerne i Gartnerbyen og Dalstrøget. På sigt ønsker FAB at indføre røgfrihed i alle nybyggede almene boligafdelinger.

Det er Odense Byråds vision, at Odense skal være røgfri i 2030. Visionen Røgfri Odense skal forebygge rygning blandt børn og unge og skal hjælpe odenseanere med at holde op med at ryge. FAB bakker op om Røgfrit Odense og er derfor indgået som partner i Røgfrit Odense.

De almene boliger udgør ca. 25 % af alle boliger i kommunen, og i de kommende år vil de almene boligorganisationer opføre op til 1.000 nye almene boliger i kommunen som konsekvens af Den sidste Vollsroseplan.

De nye almene boligafdelinger bidrager til, at Odense fortsat udvikles til at være en storby med blandede og velfungerende bydele.

Som tilsynsmyndighed for de almene boligorganisationer, der har boligafdelinger i kommunen, skal Odense Kommune godkende, at nybyggede almene boliger udlejes som røgfrie boliger.

Henvendelsen fra FAB vurderes at have en generel interesse og bevågenhed hos de almene boligorganisationer.

Med denne sag belyses de almene boligorganisationers begrundelse og muligheder for at indføre røgfrie boliger.

Samlet set anbefales det, at boligorganisationernes ønske imødekommes.

Effekt

En storby med blandede og velfungerende bydele

De almene boliger udgør ca. 25 % af boligerne i Odense Kommune og spiller en vigtig rolle i udviklingen af Odense til at være en storby med blandede og velfungerende bydele. Almene boliger er for alle, og når nye almene boliger fremover skal bygges i blandede bydele, hvor beboere repræsenterer forskellige generationer, ejerformer og socioøkonomiske baggrunde, vil beboere i de kommende nye almene boliger bidrage til bydelens mangfoldighed. Nye røgfrie almene boligafdelinger vil på sigt bidrage til, at færre borgere i kommunens bydele ryger og til at fremme borgeres sundhed.

Et sundere Odense

Odensemålet har fokus på rygning på tværs af aldersgrupper. Nyopførte almene boligafdelinger vil styrke beboeres fysiske sundhed og understøtter samtidigt Røgfrit Odenses vision om, at Odense er røgfri i 2030.

INDSTILLING

By- og Kulturforvaltningen indstiller til udvalget, at byrådet godkender, at de almene boligorganisationer kan indføre røgfrihed i nybyggede boligafdelinger.

By- og Kulturudvalget anbefaler indstillingen.

Rådmand Christoffer Lilleholt samt udvalgsmedlemmerne Claus Houden, Anders W. Berthelsen, Niclas Turan Kandemir og Maria Brumvig stemmer for indstillingen.

Udvalgsmedlem Kristian Guldfeldt tager forbehold.

Udvalgsmedlem Søren Freiesleben stemmer imod.

Borgmesterforvaltningen har ingen bemærkninger.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler By- og Kulturudvalgets indstilling.

Rådmand Søren Windell stemmer imod.

Sagsfremstilling

Baggrund

I de kommende år bliver der, som konsekvens af Den sidste Vollsroseplan, opført op til 1.000 nye almene boliger i forskellige bydele i Odense. De nye almene boligafdelinger skal bidrage til, at Odense fortsat udvikles til at være en storby med blandede og velfungerende bydele.

FABs bestyrelse ønsker, at alle organisationens nyopførte boliger skal være røgfrie. Det skal være gældende for boliger, service/fællesarealer samt udendørs opholdsarealer (hele matriklen). FAB har indgået partnerskab med Røgfrit Odense, og bestyrelsen ønsker at støtte op omkring, at Odense er røgfrit i 2030 ved, at organisationens nye boligafdelinger skal være røgfrie.

Erfaring fra FABs eksisterende boligafdeling i Odense, hvor der er indført røgfrie boliger, viser, at der er en tendens til, at rygere stopper med at ryge. Der er ikke en decideret efterspørgsel efter røgfrie boliger.

Beslutningsproces for eksisterende almene boligafdelinger

Det er lejeaftalen (lejekontrakten mellem udlejer og lejer), der regulerer lejeforholdet. Det er muligt at indføre bestemmelser om røgfrihed via et tillæg til lejekontrakten, hvis lejer er enig. Det kan også indføres via afdelingsmødets beslutning, hvor beslutningen vil være gældende for kommende nye lejere i boligafdelingen, jf. § 34, stk. 5, i lov om almene boliger mv. Det er dog tvivlsomt, om sidstnævnte kan håndhæves via lejekontrakten eller i det hele taget, jf. den manglende praksis og regulering på området.

Afdelingsmødet for en eksisterende almen boligafdeling kan vedtage forslag om tiltag, som afdelingsbestyrelsen vil indføre i boligafdelingen. Det kan være tiltag eller indsatser, der handler om fysiske forbedringer af boliger eller udenomsarealer, eller det kan være tiltag/indsatser, der handler om adfærd, fx rygeforbud.

Beslutninger om røgfrie boliger i en eksisterende boligafdeling skal derudover godkendes af organisationsbestyrelsen.

Beslutningsproces for nye almene boligafdelinger

For nybyggede boligafdelinger, hvor der endnu ikke er valgt medlemmer til afdelingsbestyrelsen, er det organisationsbestyrelsen, der har beslutningskompetencen til at vedtage tiltag eller indsatser, man ønsker skal gælde for den nye boligafdeling.

En beslutning om røgfrie boliger, service- og fællesarealer samt udendørs og indendørs opholdssteder kan vedtages af organisationsbestyrelsen, der skal indhente kommunens godkendelse, førend beslutningen kan træde i kraft, jf. § 164 i lov om almene boliger mv.

Røgfrihed bliver herefter et lejevilkår, som kan håndhæves via lejekontrakten. Der er dog ingen praksis på området, så det er tvivlsomt, hvor vidtgående håndhævelsesmulighederne er, fx i forhold til opsigelse/ophævelse af lejekontrakten.

Det kommende afdelingsmøde kan efterfølgende foreslå at ændre beslutningen om røgfrihed, hvor en eventuel ændring skal godkendes endeligt af organisationsbestyrelsen.

Odense Kommunes tilsyn

Odense Kommune har tilsynspligt med de almene boligorganisationer, der har boliger i kommunen, jf. lov om almene boliger (LBK nr. 1203 af 8. marts 2020) § 164, stk. 1.

En udtalelse fra juni 2020 fra Transport-, Bygge- og Boligministeriet til Odense Kommune om netop muligheden for at lave aftaler om røgfrie almene boliger understreger, at ministeriet er enig i, at de almene boligorganisationers organisationsbestyrelser kan vedtage røgfrie boliger i alment nybyggeri, og tilsynet skal godkende rygeforbuddet, jf. tilsynsforpligtelsen.

Røgfri Odense

Almene boliger er opført i Odense Kommune for at sikre boligformer for alle borgere i kommunen. Der skal være boliger for alle - også til byens mest udsatte borgere. Forvaltningen vurderer ikke, at et rygeforbud i de almene boligafdelinger vil få indflydelse på, om der er boliger for alle.

Det er Odense Byråds vision, at Odense skal være røgfri i 2030. Visionen Røgfri Odense skal forebygge rygning blandt børn og unge, og skal hjælpe odenseanere med at holde op med at ryge. FAB bakker op om Røgfrit Odense og er derfor indgået som partner i Røgfrit Odense.

Derfor understøtter Odense Kommune, når boligorganisationers bestyrelser ønsker at indføre rygeforbud i de nybyggede almene boligafdelinger og derfor søger om godkendelse til rygeforbud.

Økonomi

Denne sag har ikke økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning.

Punkt 5: Atelierboliger Banevænget. Kommuneplantillæg nr. 9 og lokalplan nr. 10-1018 for atelierboliger Banevænget til endelig vedtagelse

01.02.00-P16-12-19

Resume

By- og Kulturudvalget besluttede den 27. oktober 2020 at fremlægge forslag til kommuneplantillæg nr. 9 og forslag til lokalplan nr. 0-1018 for atelierboliger Banevænget i Næsby i 8 ugers offentlig høring fra den 4. november 2020 til den 3. januar 2021. Der er ikke indkommet høringssvar i høringsperioden.

Planlægningen vil muliggøre opførelse af 10 boliger og en mindre lagerbygning omkring Galleri Galschiøt i Næsby for at muliggøre etablering af et kunstnerkollektiv. Med lokalplanen kan galleriets nuværende aktiviteter fortsætte som hidtil.

By- og Kulturforvaltningen foreslår en vedtagelse af planerne uden ændringer, bortset fra en administrativ præcision af, at nye boliger skal være atelierboliger. Præciseringen sikrer, at boligerne ikke senere kan udstykkes, da boligernes placering rundt om galleriet og værkstedet ikke egner sig til udstykning.

Effekt

En storby med blandede og velfungerende bydele

Planlægningen muliggør etablering af atelierboliger omkring Galleri Galschiøt. Dette skal sikre et arbejds- og bofællesskab, der skal medvirke til drift og aktivitet i galleriet i fremtiden. Galleriet er en af byens mest kendte og velbesøgte private attraktioner.

Byudvikling med kvalitet

Planlægningen stiller krav til materialer og udformning, som sikrer en arkitektonisk sammenhæng og en grøn profil i fremtiden, blandt andet skal boligerne have facadebeklædning i træ og grønne tage.

En klima- og miljøvenlig storby

Lokalplanen giver mulighed for opsamling af regnvand, gennemførelse af en regnvandskorridor gennem området til brug ved voldsomme regnskyl, klimasikret bebyggelse og solcelleanlæg til områdets selvforsyning.

INDSTILLING

By- og Kulturforvaltningen indstiller til udvalget, at byrådet godkender:

1. Lokalplan nr. 0-1018 for atelierboliger Banevænget vedtages endeligt med den foreslåede præcisering.
2. Kommuneplantillæg nr. 9 vedtages endeligt uden ændringer.

By- og Kulturudvalget anbefaler indstillingen.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler By- og Kulturudvalgets indstilling.

Sagsfremstilling

Planlægningen vil muliggøre opførelse af 10 boliger og en mindre lagerbygning omkring Galleri Galschiøt i Næsby. Boligerne, der består af 4 rækkehuse og 6 lejligheder med tilhørende private opholdsarealer, skal sikre et kunstnerkollektiv omkring galleri og værksteder, der sikrer liv og drift af stedet i årene fremover. Galleriets nuværende aktiviteter kan fortsætte som hidtil.

Lokalplanområdet er beliggende i Næsby i et område, hvor villabebyggelse er blandet med mindre erhvervsvirksomheder. Vest for området ligger en park, der nord for lokalplanens afgrænsning bliver til et stiforløb mod Maylandskoven og Nordvest Renseanlæg mod syd. Se afgrænsningen af lokalplanen nedenfor.



Lokalplanen stiller krav til bebyggelsens udtryk. Såvel de nye boliger som den eksisterende bygning, der huser galleri og værksted, kan beklædes med træ og etableres med grønne tage. Tagene på de eksisterende bygninger og på lagerbygningen kan også anvendes til solceller.

I Kommuneplan 2020-2032 er der udlagt en vandvej tværs over grunden, hvor den nuværende skulpturpark ligger. Skulpturparken vil også fremover kunne indeholde regnvand ved ekstremregn. Rækkehusene, der opføres i kanten af skulpturparken, skal opføres på pæle, der tillader regnvandet at passere over grunden. Kommuneplantillægget, der udlægger området til boligområde/erhvervsområde, fastlægger dermed også vandvejens forløb.

Der er ikke indkommet høringsvar i høringsperioden. Af administrative årsager foreslår forvaltningen, at det i lokalplanens anvendelsesbestemmelse præciseres, at der er tale om atelierboliger og dermed ikke almindelige rækkehuse eller etageboliger, der senere kan udstykkes. Atelierboliger kan i byggelovens forstand kategoriseres som "anden bolig end helårsbolig", hvormed det i modsætning til rækkehuse og etageboliger er acceptabelt, at de, jævnfør byggeloven, ikke kan udstykkes.

Lovgrundlag

Lokalplanen er udarbejdet i henhold til planlovens kapitel 5.

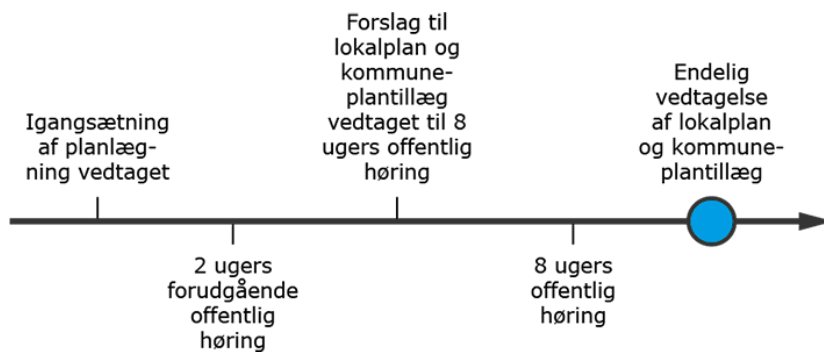
Kommuneplantillægget er udarbejdet i henhold til planlovens kapitel 4.

Handlemuligheder

By- og Kulturudvalget og byrådet kan vælge, at:

- Kommuneplantillæg nr. 9 vedtages endeligt.
- Lokalplan nr. 10-1018 for atelierboliger Banevænget vedtages endeligt med den foreslåede præcisering.
- Komme med ændringer til planerne, som indarbejdes af By- og Kulturforvaltningen, hvorefter et nyt forslag sendes i høring. Alternativt kan planerne med ændringer forelægges By- og Kulturforvaltningen igen.
- Planerne ikke vedtages.

Procesdiagram



Økonomi

Denne sag har ikke økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning.

Bilag

Lokalplan nr. 10-1018 Atelierboliger Banevænget

Tillæg 9 Galleri Galschiøt

Punkt 6: Erhvervs- og Vækstpolitik 2021-2024

00.01.00-P22-1-20

Resume

Denne sag handler om vedtagelsen af Vækst med Omtanke (Erhvervs- og Vækstpolitik 2021-2024). Sagen er en opfølgning på drøftelsen på økonomiudvalgsmødet den 16. marts 2021. Borgmesterforvaltningen fremlægger hermed et endeligt udkast til politikken.

Politikken fokuserer på seks spor, der er grundlæggende for den videre positive udvikling i vækst og beskæftigelse:

1. Kommunen som erhvervslivets medspiller.
2. Verdens Bedste Robotby.
3. Danmarks bedste iværksættmiljø.
4. Byudvikling som vækstmotor.
5. Tiltrækning af investeringer og sikring af adgang til kvalificeret arbejdskraft.
6. Bæredygtig vækst.

Effekt

Børn- og unge bliver klar til fremtiden

Politikken har et klart fokus på uddannelserne, hvor odenseanske børn allerede fra en tidlig alder bliver gjort opmærksomme på fremtidens jobmuligheder, fx inden for IT og robotbranchen. Uddannelsesmiljøet skal være udviklingsmotor for en stærk iværksætterkultur ved at fremme entreprenørskab og innovation som en naturlig del af undervisningen.

Flere odenseanerne i job og på vej til job

At nedbringe ledigheden er afgørende for Odense, og derfor er der sikret en stærk sammenhæng mellem erhvervs- og vækstpolitikken og beskæftigelsespolitikken, Odense i job. Politikken har som et af de strategiske mål at få 6000 flere odenseanere i beskæftigelse.

En storby i vækst

Byens transformation er en vigtig vækstmotor i Odense. Byudvikling, der bidrager til at skabe dynamik, muligheder og oplevelser, skaber også rammerne for en levevenlig by, der er en forudsætning for tiltrækning af investeringer og kvalificeret arbejdskraft. Politikken skal være med til at sikre private investeringer med en langsigtet plan for byudviklingen.

En klima- og miljøvenlig storby

Politikken skal understøtte og styrke de virksomheder, der bidrager til den bæredygtige omstilling. Det gøres blandt andet ved at øge andelen af kommunale indkøb, hvortil der er knyttet krav til mere bæredygtige løsninger.

Verdens bedste robotby

Politikken har centralt fokus på økosystemet omkring robotter. Med robotklyngen har Odense fået en vækstdriver i international klasse – som bygger på et meget stærkt tech-, software- og hardwarefundament. Robotmiljøets succes gør kagen i Odense større og bidrager til yderligere vækst i andre brancher. Den samlede robotfortælling om byen styrker internationalisering, åbner for nye uddannelsesmuligheder og fremmer bystoltheden.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at byrådet godkender Vækst med Omtanke (Erhvervs- og Vækstpolitik 2021-2024) samt tilhørende handlingsplan.

Beslutning

Sagen udsættes til behandling på økonomiudvalgsmødet den 21. april 2021.

Sagsfremstilling

Baggrund

Odense Kommune skal have en ny erhvervs- og vækstpolitik. Byrådet vedtog i 2014 "Vækst Sammen", en vækstpolitik, som løb frem mod 2020, og som har været med til at skabe markante resultater på en række områder. Udarbejdelsen af en ny erhvervs- og vækstpolitik sker i lyset af byrådets samlede politikunivers. Særligt kontinuiteten af den tidligere erhvervs- og vækstpolitik og koblingen til Bystrategi 2019 samt beskæftigelsespolitikken er i den forbindelse væsentlig.

Forudgående politisk proces

Økonomiudvalget startede processen mod udarbejdelsen af en ny erhvervs- og vækstpolitik på udvalgets strategiske dag den 27. november 2019 efterfulgt af drøftelser på byrådets kvartalsmøde den 27. januar 2020. Her blev der sat retning for politikken samt givet startskud for en omfattende inddragelsesproces. Både retning og processen blev trykprøvet på Økonomiudvalgets møde med Advisory Boardet for Odense Erhvervsforum den 25. februar 2020.

Covid-19 og nedlukning af dele af samfundet har medført en vis forsinkelse og komprimering af inddragelsesprocessen. Desuden har coronakrisens påvirkning af samfundsøkonomien skubbet til de politiske prioriteringer undervejs. Det lokale erhvervsliv har bidraget med mange værdifulde inputs via spørgeskemaundersøgelser, panel- og webinarbidrag, iværksætterworkshops og møder i Beskæftigelsesalliancen. Desuden har økonomiudvalgsmedlemmerne været i direkte dialog med en lang række virksomheder i løbet af 2020.

Udarbejdelsen af politikken blev drøftet på økonomiudvalgsmødet den 12. august 2020, byrådets kvartalsmøde den 16. november 2020 og direkte derefter på udvalgets strategiske dag den 25. november 2020. Her blev det også besluttet, at politikken i udkast skulle forelægges byrådet på kvartalsmødet den 25. januar 2021. Undervejs har politikens udkast også været behandlet på Økonomiudvalgets møder den 16. december 2020, den 13. januar 2021, den 20. januar 2021, den 27. januar 2021 (med deltagelse af Advisory Boardet for Odense Erhvervsforum), den 24. februar 2021 og den 16. marts 2021.

Videre proces

Under forudsætning af byrådets endelige godkendelse af nærværende sag placeres ejerskabet til erhvervs- og vækstpolitikken hos Odense Kommunes Økonomiudvalg. Advisory Boardet for Odense Erhvervsforum inddrages i det videre arbejde med Erhvervs- og Vækstpolitikken under Økonomiudvalget. Advisory Boardet skal følge igangsættelse og implementering af indsatserne samt monitorering af resultaterne. Der nedsættes en arbejdsgruppe på chefniveau på tværs af de relevante forvaltninger, som får til opgave at betjene Advisory Boardet. For at sikre fremdriften i erhvervs- og vækstpolitikken gennemføres der ved udgangen af 2022 en midtvejsevaluering af de opnåede effekter. Midtvejsevalueringen sker samtidig med udarbejdelsen af en ny beskæftigelsesplan, der er den overordnede politiske plan for beskæftigelsesindsatsen i en toårig periode.

Økonomi

Sagen har ikke økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning.

Realiseringen af elementer af Vækst med Omtanke (Erhvervs- og Vækstpolitik 2021-2024) kan dog have afledte økonomiske konsekvenser og vil således kræve, at der efterfølgende prioriteres midler til gennemførelsen af de prioriterede retninger, som politikken udpeger

.

Bilag

Vækst med Omtanke (Erhvervs- og vækstpolitik 2021-2024) - enkeltsidet 18-03-2021

Punkt 7: Årsberetning 2020 for Odense Kommune

00.32.10-000-43-20

Resume

I denne sag skal byrådet godkende den samlede årsberetning 2020 for Odense Kommune. Årsberetningen består af:

- Effektrekskab
- Økonomisk regnskab
- Organisationsregnskab

Byrådet godkender hvert år årsberetningen og vil i juni blive præsenteret for revisionsbemærkningerne til årsberetningen.

Effektrekskabet

Overordnet viser effektrekskabet fremgang på 11 ud af de 20 indikatorer for Odensemålene. Målsætningen for 2020 er blevet indfriet for 11 af de 20 indikatorer, og der forventes indfrielse af de mere langsigtede 2023-ambitioner for 9 af indikatorerne.

Effektrekskabet viser, at 2020 på mange måder har været et udfordrende år. Ledigheden voksede markant i kølvandet på forårets nedlukning, og efter at have vokset stødt i mange år skete der en opbremsning i antallet af robotarbejdspladser i Odense.

2020 har dog også på mange måder været et positivt år, hvor det er lykkedes at reducere CO₂-udledningen fra kommunens bygninger i væsentligt omfang, hvor den hidtil højeste andel ældre over 79 år er selvhjulpne, og hvor der blevet optaget rekordmange på Odenses robotuddannelser.

Det økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab for 2020 viser også, at 2020 har været et usædvanligt år. Odense har haft et mindreforbrug på driften på 218,8 mio. kr. Det er ikke ofte, at der er så stort mindreforbrug. Det kan primært tilskrives følgerne af coronapandemien og den periodevise nedlukning af samfundet, hvor planlagte aktiviteter enten er blevet aflyst eller udskudt. Budgettet for anlægsudgifterne har stort set været overholdt i 2020, mens der har været en mindre negativ afvigelse på indtægtssiden. På det finansielle område har der været et mindreforbrug på 195,0 mio. kr. i 2020.

Langt det meste af mindreforbruget på de enkelte områder overføres til de efterfølgende år, mens resten lægges i kassen. Samlet set giver regnskabsresultat med de foreslåede overførsler og tilpasninger i sagen en kasseforbedring på 83,6 mio. kr.

Organisationsregnskabet

Organisationsregnskabet viser blandt andet, at der er 14.073 ansatte i 2020 - en stigning på 4 %. Det er glædeligt, at der siden sidste år er kommet mange flere elever i Odense Kommune, blandt andet på SOSU-området. Desuden kan det konstateres, at sygefraværet er uændret fra 2019 til 2020, mens der har været en markant stigning i antal arbejdsulykker, særligt fordi tilfælde af COVID-19 registreres som en arbejdsulykke. Arbejdet med at sikre nok hænder til velfærd for

kommunens mange borgere fortsætter ufortrødent. Det gælder også det stærke ledelsesmæssige fokus på trivsel og arbejdsmiljø bredt i organisationen.

Effekt

Årsberetningen skaber synlighed om udviklingen i Odense og giver afsæt for politiske drøftelser og prioriteringer, der på sigt kan bidrage til realisering af Odensemål og udvalgsmaal.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at byrådet godkender:

1. Årsberetning 2020 for Odense Kommune.
2. På drift og anlæg overføres et samlet mindreforbrug på 214,6 mio. kr. fra 2020 fordelt med 154,4 mio. kr. til 2021 og 40,3 mio. kr. til 2022, 16,5 mio. kr. til 2023 og 3,0 mio. kr. til 2024, og der lægges 2,9 mio. kr. i kassen i 2020.
3. Resterende COVID-19 kompensationspuljen fra staten på 54,6 mio. kr. lægges i kassen, og udvalgenes opgjorte COVID-19-relaterede nettoudgifter på i alt 54,9 mio. kr. finansieres af kassen, jf. nedenstående tabel:

1.000 kr.	2020
Økonomiudvalget (Kompensationspulje Covid-19)	-54.626
Økonomiudvalget	-6.800
By- og Kulturudvalget	24.134
Beskæftigelses- og Socialudvalget	-6.436
Ældre- og Handicapudvalget	34.708
Børn- og Ungeudvalget	9.297
Kassen (Rest finansieres af kassen)	-277
I alt	0

4. Der flyttes overført mer- og mindreforbrug fra 2020 mellem styringsområderne på i alt 3,7 mio. kr. i 2021.
5. Der overføres 5,0 mio. kr. i 2021 på drift fra Børn- og Ungeudvalget til eksisterende anlægsbevilling: "COVID-19-relaterede udendørstiltag på børneområdet" under By- og Kulturudvalget. Anlægsbevillingen frigives i 2021 og stilles til rådighed for By- og Kulturudvalget.
6. Der oprettes en ny anlægsbevilling på i alt 7,3 mio. kr. i 2021 og 2022 vedrørende "Fraflytningsudgifter til eksterne lejemaal" under By- og Kulturudvalget, som finansieres fra drift af nedenstående udvalg.

1.000 kr.	2021	2022
Beskæftigelses- og Socialudvalget	-2.258	0
Børn- og Ungeudvalget	-1.468	0
Ældre- og Handicapudvalget	-1.028	-1.028
By- og Kulturudvalget	-1.570	0
I alt	6.324	1.028

7. Der oprettes en ny anlægsbevilling på i alt 9,7 mio. kr. i 2021 vedrørende "Læringsmiljøer Skole og Dagtilbud" under Børn- og Ungeudvalget, som finansieres fra driften under udvalget. Anlægsbevillingen frigives i 2021 og stilles til rådighed for Børn- og Ungeudvalget.
8. Der flyttes mindreforbrug på 21,0 mio. kr. i 2021 på drift fra Beskæftigelses- og Socialudvalget til reservationspuljen vedrørende beskæftigelsesområdet under Økonomiudvalget.
9. Der flyttes budget mellem udvalgene på drift på i alt 6,5 mio. kr. i 2021 og 3,6 mio. kr. i 2022 og frem vedrørende opgaveflytninger.
10. På det finansielle område (renter, balanceforskydninger og afdrag på lån) overføres der samlet mindreforbrug på 131,3 mio. kr. fra 2020 fordelt på 106,3 mio. kr. i 2021 og 25,0 mio. kr. i 2022, og der lægges 63,7 mio. kr. i kassen i 2020.
11. På indtægtssiden finansieres mindreindtægten på 4,3 mio. kr. af kassen i 2020.
12. Kassen finansierer 24,0 mio. kr. i forbindelse med afsluttende af 41 anlægsregnskaber i 2020, heraf vedrørende 2,2 mio. kr. budgetteret indtægt i 2021.
13. Der afskrives 1,9 mio. kr. af krav på betalinger i 2020, som ikke vurderes muligt at opkræve.
14. Der overføres 98,6 mio. kr. til Økonomiudvalget og 5,8 mio. kr. til Ældre- og Handicapudvalget på driften i 2021 fra det finansielle område (balanceforskydninger) vedrørende indefrosne feriemidler.

ambitionsniveauet vil blive indfriet, som at det ikke vil blive indfriet. Pil-op (?) angiver udvikling i ønsket retning, og pil ned (?) angiver udvikling i uønsket retning.

Odensemål	Indikator	Forrige måling	Resultat 2020	Status 2020 (ambition)	Forventning 2023 (ambition)	Udvikling
Børn og unge bliver klar til fremtiden	Andel børn og unge, der trives mental	94,5% (2019)	94,8% (2020)	● (94,9%)	● (95,8%)	↗
	Karaktergennemsnit i de bundne prøvefag ved afgangsprøven i 9. klasse	6,8 (2018/19)	7,1 (2019/20)	● (6,8)	● (7,1)	↗
Flere odenseanere i job og på vej i job	Ledighedsprocent	4,7% (dec. 2019)	5,3% (dec. 2020)	● (4,4%) ¹	● (0,4 %-point fra landsgns.)	↘
	Erhvervsfrekvens (proxy)	71,2% (dec. 2019)	70,7% (sep. 2020)	● (71,9%)	● (73,9%)	↘
Flere funktionsdygtige ældre og handicappede	Andel borgere 80+, der ikke modtager hjemmehjælp eller er på plejecenter	59,3% (nov. 2019)	61,3% (nov. 2020)	● (58,7%)	● (59,5%)	↗
Et sundere Odense	Gennemsnitligt antal huller pr. børneårgang	1,21 (2018)	1,13 (2019)	● (1,06)	● (0,98)	↗
	Andel unge rygere ²	1,4% (2019)	1,6% (2020)	● (2,5%)	● (1,2%)	↘
En storby med blandede og vel-fungerende bydele	Antal personer i udsatte boligområder, som ikke har tilknytning til arbejdsmarkedet eller er i uddannelse	3.907 (jun. 2020)	3.761 (dec. 2020)	● (4.123)	● (3.923)	↗
	Andel borgere, der bor i områder med blandet bebyggelse	70,1% (aug. 2020)	70,2% (dec. 2020)	● (69,7%)	● (70,0%)	↗
	Andel borgere i Odense, som giver udtryk for, at de i høj eller meget høj grad involverer sig i lokalområdet	20,8% (2019)	19,4% (2020)	● (21,9%)	● (25,2%)	↘

Odensemål	Indikator	Forrige måling	Resultat 2020	Status 2020 (ambition)	Forventning 2023 (ambition)	Udvikling
En storby i vækst	Antal private arbejdspladser	64.519 (2019)	64.147 (sep. 2020)	● (67.110)	● (71.384)	↘
	Turistovernatninger	587.146 (2018)	589.559 (2019)	● (683.519)	● (837.340)	↗
Byudvikling med kvalitet	Andel borgere, der vurderer, at deres by og bydel giver dem mulighed for at leve det liv de ønsker	63,9% (2019)	65,5% (2020)	● (62,5%)	● (66,7%)	↗
	Andel personer i den udvidede bymidte med mindre end 300 m til grønne områder	76,8% (dec. 2019)	76,3% (sep. 2020)	● (74,1%)	● (74,1%)	↘
En klima- og miljøvenlig storby	Forbrug på kommunens bygninger (tons CO ₂) ³	10.963 (2019)	10.012 (2020)	● (10.693)	● (9.884)	↗
	Luftkvaliteten (µg/m ³ NO ₂ og PM ₁₀ -partikler)	20,0 (2018)	17,5 (2019)	● (18,875)	● (15,5)	↗
Verdens bedste robotby	Antal robotarbejdspladser	3.900 (2019)	3.900 (2020)	● (4.500)	● (5.799)	→
	Antal optagne på robotuddannelser	2.032 (2019)	2.153 (2020)	● (2.053)	● (2.171)	↗
Færre borgere er relativt fattige	Andel relativt fattige borgere – seneste år	5,9% (2018)	5,9% (2019)	● (5,4%)	● (4,9%)	→
	Andel relativt fattige borgere – seneste tre år	2,2% (2018)	2,5% (2019)	● (2,1%)	● (1,9%)	↘

¹ Der følges i dette effektregnskab for sidste gang op på den tidligere beskæftigelsespolitik ambition om, at Odenses ledighedsprocent skulle nå landsgennemsnit ved udgangen af 2020.

² Indikatoren "andel unge rygere" er blevet korrigeret siden effektopfølgningen for 2. halvår 2020, fordi der ved en fejl indgik personer over 17 år i datagrundlaget. Indikatoren blev korrigeret i forbindelse med Sundhedsudvalgets årsberetning.

³ Indikatoren er genberegnet siden effektopfølgningen for 2. halvår 2020, fordi datagrundlaget er blevet præciseret.

Der er siden effektopfølgningen for 2. halvår 2020 kommet nye målinger på 12 ud af de 20 indikatorer for Odensemålene. I det følgende beskrives udviklingen i udvalgte indikatorer med særligt fokus på indikatorer med nye målinger samt konsekvenser af COVID-19.

En central vision for byrådet er, at flere odenseanere kommer i job og hjælpes på vej til job. Byrådet har med den nyligt vedtagne Beskæftigelsespolitik 2021 sat en klar og tydelig retning for beskæftigelsesindsatsen i de kommende år. Det er byrådets ambition, at Odenses ledighedsprocent skal ned på landsgennemsnit ved udgangen af 2025, og at erhvervsfrekvensen skal op på landsgennemsnit ved udgangen af 2027.

Ledighedsprocenten i Odense var ved indgangen til 2020 på 4,7 procent. Det var 1 procentpoint over det daværende landsgennemsnit. Ledigheden steg kraftigt i Odense og hele Danmark i kølvandet på forårets nedlukning. Ledighedsprocenten nåede sit højeste i Odense på 6,9 procent i maj, hvilket var 1,4 procentpoint over landsplan. Ledigheden er siden faldet, så den ved udgangen af 2020 er nede på 5,3 procent, hvilket er 0,9 procentpoint over landsplan. På trods af en turbulent år er afstanden til landsplan altså reduceret en smule i løbet af 2020.

COVID-19 har også påvirket erhvervsfrekvensen, som udtrykker andelen af borgere i den erhvervsaktive alder, som står til rådighed for arbejdsmarkedet. Erhvervsfrekvensen faldt med et halvt procentpoint fra 71,2 procent ved årets begyndelse til 70,7 procent ved den seneste opgørelse i september 2020. Målsætningen for 2020 på 71,9 procent er derved ikke indfriet.

Et af byrådets mål er, at antallet af private arbejdspladser vokser, fordi de er fundamentet for fremtidens velfærd. Antallet af private arbejdspladser faldt fra 64.519 til 64.147 fra 2019 til september 2020, som er den nyeste måling. Indikatoren beregnes som et gennemsnit over de seneste 12 måneder, og den er derfor ikke velegnet til at vurdere effekten af COVID-19.

Der skal man se på de rå månedstal. De viser, at der fra lige inden nedlukning og frem til maj 2020 forsvandt 2.200 private arbejdspladser fra Odense Kommune. Men over sommeren og frem til september 2020 voksede antallet af private arbejdspladser igen med 2.400. I september 2020 var der således flere private arbejdspladser end før nedlukningen. Det vides endnu ikke, hvilken effekt nedlukningen i december 2020 har haft.

Coronakrisen har også medført en opbremsning inden for robotindustrien. Her viser den seneste opgørelse, at der var 3.900 robotarbejdspladser i 2020, hvilket er det samme antal som i 2019. Det er dog positivt, at det er lykkedes at fastholde arbejdspladser og virksomheder i robotklyngen på trods af krisen. Opbremsningen gør dog, at årets målsætning (4.500) ikke er opnået.

Det er vigtigt for robotklyngen, at der er kvalificeret arbejdskraft. Derfor er det også positivt, at antallet af optagne på robotuddannelser i Odense voksede i forbindelse med sommerens uddannelsesoptag. I 2019 blev der optaget 2.032 og i 2020 2.153. Målsætningen for 2020 (2.053) er derved indfriet, og den seneste opgørelse ligger meget tæt på ambitionen for 2023 (2.171). Udviklingen skal ses i kontekst af, at der på grund af COVID-19 blev oprettet et ekstraordinært antal studiepladser ved sommerens optag.

Det har også været et meget omskifteligt år for Odenses børn og unge, som både har budt på hjemmeundervisning og Corona-restriktioner i skolen. Det er dog endnu for tidligt til, at potentielle effekter af COVID-19 kan aflæses i Odensemålene.

Andelen af børn og unge, der trives mentalt, er steget med 0,3 procentpoint fra 2019 til 2020. Den seneste opgørelse viser en andel på 94,8%, hvilket kun er 0,1 procentpoint under 2020-målsætningen. En væsentlig del af datagrundlaget for indikatoren er fra de første måneder af 2020, og derfor er det for tidligt at se betydningen af COVID-19 og nedlukningen for børns og unges mentale trivsel.

Den nyeste måling af karaktergennemsnittet i de bundne prøvfag ved afgangsprøven i 9. klasse viser en stigning fra 6,8 i skoleåret 2018/19 til 7,1 i 2019/20. Målsætningen for 2020 er derved opnået. Denne udvikling skal dog fortolkes meget varsomt, fordi elevernes standpunktskarakterer i skoleåret 2019/20 blev ophøjet til afgangskarakterer som konsekvens af COVID-19. Den seneste opgørelse er derfor ikke helt sammenlignelig med forrige opgørelse.

I Odense skal man som borger have de bedste muligheder for at leve det liv, man ønsker. Derfor har byrådet en ambition om, at flere ældre skal være selvhjulpne. Andelen af borgere over 79 år, som hverken modtager hjemmehjælp eller er på plejecenter, er vokset med to procentpoint fra 2019 til 2020, hvor den seneste opgørelse er 61,3 procent. I år er ikke alene målsætningen for 2020 opnået, men også målsætningen for 2023.

Odense har i tiltagende grad blandede og velfungerende bydele. Der er positive tendenser at spore i de udsatte boligområder, hvor antallet af personer, som hverken har tilknytning til arbejdsmarkedet eller er i uddannelse, faldt med godt 140 personer mellem juni og december i 2020. Derved er målsætningen for 2020 såvel som for 2023 indfriet. Desuden er andelen af borgere, der bor i områder med blandet bebyggelse steget en smule fra august til december 2020. Også for dette mål er ambitionen for 2020 og 2023 opnået.

Byrådet har sat en ambitiøs dagsorden for Odenses arbejde med bæredygtighed, og de seneste opgørelser viser også fremgang i de Odensemål, der omhandler klima og miljø.

Der blev i 2020 udledt omkring 10.000 tons CO₂ fra Odense Kommunes bygninger. Det er en reduktion på omkring 1.000 tons i forhold til 2019, hvor udledningen var 11.000 tons. Næsten halvdelen af reduktionen kan tilskrives omstændigheder vedrørende COVID-19, og den anden halvdel kan tilskrives emissionsreduktioner i elsektoren. Hvis byrådets målsætning for 2023 skal indfries, skal CO₂-udledningen årligt reduceres med 270 tons. I 2020 er målsætningen indfriet, og med et fortsat arbejde på energioptimering i de kommunale ejendomme forventes målsætningen for 2023 også at blive indfriet.

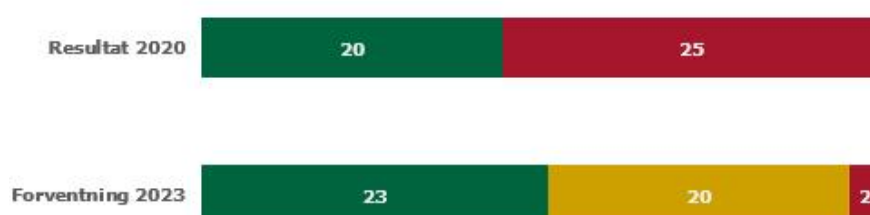
Den seneste måling af luftkvaliteten viser en positiv tendens. Partikelforureningen, målt ved, hvor mange mikrogram NO₂ og PM₁₀ der er i luften pr. kubikmeter, er faldet fra 20,0 til 17,5 mellem 2018 og 2019. Byrådets ambitionsniveau for 2020 (18,9) er derved opnået i 2019. Det er blandt andet tiltag som miljøzonen og letbanen, der skal medføre målfrielse i 2023. Det er endnu ikke muligt at se effekterne af disse tiltag på luftkvaliteten, og det kan derfor ikke allerede nu siges, om 2023-ambitionen vil blive indfriet.

Udvalgenes effektmål

Som det ses af nedenstående tabeller, viser udvalgenes effektregnskaber, at 2020-ambitionen er indfriet for 20 af de 45 indikatorer, mens det for de resterende 25 indikatorer ikke lykkedes at indfri 2020-ambitionen.

På lidt længere sigt er forventningerne mere positive. Det vurderes, at 2023-ambitionen sandsynligvis vil blive indfriet for 23 af de 45 udvalgsindikatorer.

Status for udvalgs mål



Det skal bemærkes, at der er 10 indikatorer, der anvendes til opfølgning på både et effektmål i et udvalg og et Odensemål. Disse er medtaget i ovenstående figur.

De enkelte udvalgs effektregnskaber kan ses i det vedlagte bilag.

Det økonomiske regnskab 2020

I de følgende afsnit gives en beskrivelse af det økonomiske regnskab 2020 for Odense Kommune. Der vil efterfølgende være nogle mere uddybende afsnit, som blandt andet beskriver håndtering af kompensation for COVID-19 udgifter, håndtering af overførsler og beskrivelser af de enkelte udvalgs regnskaber.

Nedenstående tabel viser hovedtallene i regnskabsopgørelsen for Odense Kommune 2020.

Mio. kr.	Regnskab 2019	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelser
Indtægter i alt	12.732,4	13.550,8	13.548,9	-1,9
Driftsudgifter i alt	-12.210,4	-13.050,3	-12.831,6	218,7
Resultat af ordinær drift	522,0	500,5	717,3	216,8
Anlægsudgifter i alt	-288,2	-199,6	-201,3	-1,7
Skattefinansieret resultat i alt	233,8	300,9	516,0	215,1
Finansieringsresultat	0,6	40,8	448,6	407,8

- I 2020 havde Odense Kommune indtægter for 13,5 mia. kr. De fordeler sig med 9,0 mia. kr. fra skatteindtægter som personindkomster, selskabsskatter og grundskyld, 4,5 mia. kr. fra tilskud og udligning og 12,8 mio. kr. fra renter. I forhold til korrigeret budget er der en mindreindtægt på 1,9 mio. kr.
- Odense har i 2020 brugt 12,8 mia. kr. på driftsudgifter, som dækker alle udgifter til den daglige drift og ydelser generelt. Det er 218,7 mio. kr. mindre, end der var budgetteret med. I forhold til overholdelse af servicerammen i 2020 ligger Odense under det budgetterede niveau og bidrager således til aftaleoverholdelse på landsplan.
- Sammenlignes indtægter og driftsudgifter, giver det et samlet overskud på resultat af ordinær drift i 2020 på 717,3 mio. kr., hvilket er 216,8 mio. kr. større end korrigeret budget. Det større overskud skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på driften på 218,7 mio. kr.
- Odense har i 2020 haft anlægsudgifter på 201,3 mio. kr. Det svarer stort set til det korrigerede budget. Der afsluttes nogle store anlægsprojekter i regnskab 2020, som eksempelvis Kanalforbindelsen og Munkebjergvejs forlængelse.
- Regnskabet for det skattefinansierede resultat (indtægter fratrukket driftsudgifter og anlægsudgifter) viser et positivt resultat på 516,6 mio. kr. i 2020, hvilket er 215,1 mio. kr. større, end det var budgetteret med.

Der er generelt tale om et samlet fornuftigt, men også et usædvanligt regnskabsresultat for 2020, hvilket understøttes af de fire økonomiske målsætninger i den økonomiske strategi for Odense Kommune.

Mio. kr.	Målsætning	Regnskab 2019	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Resultat af ordinær drift	Min. 300 mio. kr.	552	501	717	216
Skattefinansieret resultat	Min. 200 mio. kr. under hensyn til opsparing	234	301	516	215
Skattefinansieret gæld	Faldende i perioden	1.127	1.504	1.504*	0
Kassebeholdning ultimo	Min 150 mio. kr.	827	869	1.297	428

* Stigningen i gælden er ikke opstået, fordi Odense har optaget større lån, end der har været afdrag på gælden. Det skyldes i stedet, at indefrosne feriemidler er flyttet fra kortfristet gæld til langfristet gæld, jf. Budget- og Regnskabsreglerne.

- Der er sket en stigning i den skattefinansierede gæld. Det skyldes alene, at kommunens gæld til Lønmodtagernes feriepenge nu endelig er opgjort i 2020. Hvis disse ikke var indregnet, ville den skattefinansierede gæld have været faldet med 32 mio. kr., som målsætningen tilsiger.
- Kassebeholdningen var ultimo 2020 på 1.297 mio. kr., hvilket er væsentligt over målsætningen i den økonomiske strategi og 428 mio. kr. over det korrigerede budget for 2020. I de kommende budgetår er der dog disponeringer, som bringer kassebeholdningen ned, så den er tættere på målsætningen.

Samlet overblik over regnskabsresultatet for Odense Kommune I de følgende fire tabeller gives der et samlet overblik over kommunes økonomiske regnskab på driften, anlæg og det finansielle område og indtægtssiden. For en mere detaljeret opgørelse på hvert enkelt udvalg og område henvises til bilaget - Det økonomiske regnskab 2020.

Den første tabel viser Odense Kommunes samlede regnskabsresultat på driften fordelt på styringsområderne Service og Særlige driftsområder. Serviceudgifter dækker over kommunens udgifter til den daglige drift. Særlige driftsområder vedrører primært overførsler og indsatser til borgerne. Der skelnes mellem disse styringsområder, da finansieringen af områderne er forskellig og underlagt forskellige styringsmekanismer. I tabellen vises, hvad der bliver overført til kommende år, og hvad der bliver lagt i kassen.

Regnskabsresultat 2020 - drift (Service og særlige driftsområder)

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvi-gelser	Flytning mellem styringsområder	Overførsel 2021-2024	Kassen
Service						
Med overførselsadgang	8.182.882	8.091.714	91.168	18.334	106.000	-33.166
Uden overførselsadgang	254.323	260.798	-6.475	0	0	-6.475
COVID-19 Kompensation*	54.626	0	54.626	0	0	54.626
Overførselspulje	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0
Service i alt	8.441.832	8.352.512	89.319	18.334	56.000	14.986
Særlige driftsområder						
Med overførselsadgang	-23.350	-16.898	-6.452	1.547	-7.999	0
Uden overførselsadgang	4.529.090	4.495.959	33.132	23.129	0	10.002
Centrale reguleringspuljer	102.835	0	102.835	-21.008	123.844	0
Særlige driftsområder i alt	4.608.575	4.479.061	129.515	3.668	115.845	10.002
Drift i alt	13.050.407	12.831.573	218.834	22.002	171.845	24.988

(+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

* Kompensation for COVID-19 til udvalgene beskrives nærmere i afsnittet Kompensation af COVID-19 relaterede udgifter. I tabellen er afregningen til udvalgene i 2020 medtaget, og kompensationen fra staten for 2020 er lagt i kassen.

Regnskabsresultatet for 2020 på driftsområderne viser et samlet mindreforbrug på 218,8 mio. kr. Det er sammensat af:

- et samlet mindreforbrug på 89,3 mio. kr. på Service.
- et mindreforbrug på Særlige driftsområder på 129,5 mio. kr.

I forbindelse med regnskabsafslutningen lægges der 25,0 mio. kr. i kassen, og der overføres samlet 171,8 mio. kr. til 2021-2024. Derudover overføres der 22,0 mio. kr. til anlæg fra drift.

Der er indlagt overførsler mellem styringsområderne i 2021 i udvalgene. Det vedrører flytninger fra Særlige driftsområder til Service, flytning fra Service til tre anlægsbevillinger og flytning af mindreforbrug på beskæftigelsesområdet fra Beskæftigelses- og Socialudvalget til Økonomiudvalget. Derudover er der i regnskabsresultatet også indregnet kompensation for COVID-19 til udvalgene i 2020. Det vil blive uddybet i senere afsnit.

Endelig er der indlagt en yderligere overførsel på driften på 6,0 mio. kr. med henholdsvis 3,0 mio. kr. i 2021 og 2022 under Økonomiudvalget i forhold til, da sagen blev behandlet i Økonomiudvalget den 16/3 2020. Det skyldes et ønske om at styrke rammerne til Erhvervsservice vedrørende Erhvervs- og Vækstpolitikken.

I den anden tabel vises Odense Kommunes samlede regnskabsresultat på anlæg. Her vises, hvad der bliver overført til kommende år, og hvad der bliver lagt i kassen.

Regnskabsresultat 2020 – anlæg

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser	Flytning mellem styringsområder	Overførsel 2021-2024	Kassen
Anlæg i alt	199.573	201.292	-1.719	-22.002	42.414	-22.131

(+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

* Ved overførslerne er der indlagt flytninger fra Service til Anlæg.

Regnskabsresultatet på anlæg viser et samlet merforbrug på 1,7 mio. kr. i 2020. Der søges 22,1 mio. kr. finansieret af kassen, som vedrører afsluttende anlægsprojekter. Derudover overføres der samlet 42,4 mio. kr., hvori indgår flytninger fra Service til Anlæg på 22,0 mio. kr.

I forbindelse med regnskabsafklæggelse for 2020 afsluttes 41 anlægsregnskaber i 2020. De behandles i en særskilt sag. De økonomiske konsekvenser er dog medtaget i denne sag. Det påvirker kassebeholdningen negativt med samlet 24,0 mio. kr., da der ud over de 22,1 mio. kr. også søges om finansiering af 2,2 mio. kr., som vedrører indtægtsbudgetter i 2021 på anlægsarbejder, der afsluttes ultimo 2020.

I den tredje tabel vises Odense Kommunes samlede regnskabsresultat på det finansielle område. Her vises, hvad der bliver overført til kommende år, og hvad der bliver lagt i kassen.

Regnskabsresultat 2020 – Det finansielle område

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser	Flytning mellem styringsområder	Overførsel 2021-2024	Kassen
Renter	-10.375	-12.782	2.407	0	0	2.407
Balanceforskydninger	203.814	10.992	192.822	0	131.282	61.540
Optag lån	-65.000	-65.000	0	0	0	0
Afdrag på lån	121.298	121.509	-211	0	0	-211
Finansielle område	249.737	54.719	195.018	0	131.282	63.736

(+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

På det finansielle område er der en samlet afvigelse på 195,0 mio. kr. i 2020.

Den væsentligste afvigelse vedrører Balanceforskydninger med et samlet mindreforbrug på 192,8 mio. kr. Hovedposterne er forklaret nedenfor.

Lønmodtagernes Feriemidler er en fond, der er oprettet som en del af overgangen til den nye ferielov. Fonden forvalter lønmodtagernes feriepenge frem til udbetalingstidspunktet. Der er via forvaltningernes driftsbudgetter afholdt ca. 104,4 mio. kr. vedrørende indefrosne feriepenge i 2019 og 2020, der henstår som en skyldig post i kommunens regnskab ultimo 2020. Fonden er først åben for indbetaling fra kommunerne fra og med 2021. I forbindelse med aflæggelsen af kommunens regnskab for 2020 overføres det opsårede beløb på 104,4 mio. kr. derfor til 2021. Heraf placeres 98,6 mio. kr. i 2021 i en central pulje på Særlige driftsområder under Økonomiudvalget, hvor midlerne vil blive anvendt til at finansiere Odense Kommunes samlede indbetaling til fonden i 2021. De resterende 5,8 mio. kr. overføres i 2021 til Service under Ældre- og Handicapudvalget.

For området Støttet byggeri under By- og Kulturudvalget er der mindreforbrug på 26,9 mio. kr. i 2020. Området dækker over indskud af grundkapital i Landsbyggefonden i forbindelse med opførelse af almene boliger. Mindreforbruget vedrører projekter, hvortil der enten er givet tilsagn, eller hvor der forventes at blive givet tilsagn. Beløbet på 26,9 mio. kr. søges overført til 2021 og 2022.

Den resterende afvigelse under Balanceforskydninger på 61,5 mio. kr. vedrører forskydninger mellem 2020 og 2021 på kommunens tilgodehavender og gæld, heraf langt den væsentligste del vedrørende kommunens leverandører af varer og tjenesteydelser. Stigningen i kommunens leverandørgæld 2020 udgør ca. 67,4 mio. kr., som har haft en positiv indvirkning på kassebeholdningen i 2020.

For Renter og afdrag udgør mindreforbrug vedrørende ældreboligområdet, som er et "hvile i sig selv"-område, i alt 1,4 mio. kr., der tilgår kassen sammen med mindreforbrug på renter og afdrag på 0,8 mio. kr. på det skattefinansierede område.

Endelig viser den fjerde tabel Odense Kommunes samlede regnskabsresultat på indtægtssiden. Her vises påvirkningen af kassen.

Regnskabsresultat 2020 – Indtægtssiden*

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvi- gel- ser	Flytning mellem styrings- områder	Overførsel 2021-2024	Kassen
Indkomstskatter	-8.163.794	-8.164.863	1.069	0	0	1.069
Øvrige skatter	-905.612	-902.219	-3.393	0	0	-3.393
Tilskud- og Udligning	-4.471.037	-4.469.049	-1.987	0	0	-1.987
Indtægtsside i alt	-13.540.442	-13.536.131	-4.311	0	0	-4.311

(+) = merindtægt, (-) = mindreindtægt

* Regnskabsresultatet på Renter er medtaget under det finansielle område

Regnskabsresultatet for indtægtssiden viser en samlet mindreindtægt på 4,3 mio. kr.

Mindreindtægten består af flere modsatrettede elementer.

Der er merindtægt ved indkomstskatter, som skyldes, at afregningen til det skrå skatteloft har været mindre end forventet.

På øvrige skatter er der samlet en mindreindtægt, som dels dækker over merindtægt fra forskerskatteordning på 6,7 mio. kr., og dels mindreindtægt på ejendomsområdet på 8,4 mio. kr., som kan henføres til fradrag for forbedringer og tilbagebetaling som følge af klagesager.

Endelig er der mindreindtægt ved tilskud og udligning, som primært skyldes korrektioner af tidligere års refusion af købsmoms.

De mere uddybende afsnit om det økonomiske regnskab

COVID-19

Situationen omkring COVID-19 har påvirket Odense Kommunens økonomi. Alle forvaltninger har løbende arbejdet med at afdække, hvilke udgifter der relaterer sig til COVID-19.

På styringsområdet Service er der på tværs af forvaltningerne afholdt merudgifter på 134,5 mio. kr. og opgjort mindreudgifter på 67,9 mio. kr. Dermed har Odense Kommune opgjort nettomerudgifter relateret til COVID-19 på 66,6 mio. kr. De største poster er yderligere beskrevet i den vedlagte regnskabspublikation.

Kompensation af COVID-19 relaterede udgifter

Regeringen og KL har med Aftale om kommunernes økonomi for 2021 aftalt, at kommunerne kompenseres for håndtering af COVID-19. Den tildelte kompensation er baseret på kommunernes indberetning til KL i maj 2020, hvor kommunerne indberettede forventede corona-udgifter i 2020.

KL og regeringen er enige om at drøfte kompensationen igen i forbindelse med kommunernes økonomiaftale for Budget 2022 i juni 2021.

På grund af det samlede mindreforbrug i kommunernes regnskaber i 2020 og tilkendegivelser fra regeringen og KL forventes det, at kommunerne vil blive pålagt at medfinansiere corona-relaterede merudgifter i 2020.

Derfor er der i forbindelse med regnskabsaflæggelsen medregnet enkelte, men væsentlige udgiftsposter, hvor der har været et atypisk mindreforbrug i 2020 med henblik på at bringe balance i det samlede corona-regnestykke. Dette til trods for, at det ikke på alle områder, har været muligt at opgøre alle corona-relaterede mer- og mindreudgifter helt entydigt. Der indgår altså derfor i den samlede opgørelse mindreudgifter, som kun har begrænset eller måske endda ingen sammenhæng til COVID-19.

I nedenstående tabel er vist fordelingen af kompensation på udvalgsniveau.

1.000 kr.	2020
Økonomiudvalget (Kompensationspulje Covid-19)	-54.626
Økonomiudvalget	-6.800
By- og Kulturudvalget	24.134
Beskæftigelses- og Socialudvalget	-6.436
Ældre- og Handicapudvalget	34.708
Børn- og Ungeudvalget	9.297
Kassen (Rest finansieres af kassen)	-277
I alt	0

Note: -/+ = lægger midler i kassen/får midler fra kassen

Derfor kompenseres udvalgene for den samlede nettopåvirkning relateret til COVID-19 på i alt 66,6 mio. kr. i 2020, hvori indgår anlægsfinansiering af udendørstiltag på børneområdet på 11,7 mio. kr., som blev besluttet i november 2020. Dette finansieres af kassen. På den baggrund er der stort set balance i kommunens afsatte midler til COVID-19 relaterede udgifter og det realiserede udgiftsniveau.

Såfremt kommunerne kompenseres yderligere for merudgifter relateret til COVID-19 i 2020 i forbindelse med Aftale om kommunernes økonomi, juni 2021, så tilfalder beløbet kommunens kassebeholdning.

Overførsler af mer- og mindreforbrug mellem årene og overholdelse af serviceramme i 2021

I forbindelse med regnskabsafslutningen kan et mindreforbrug på Service efter kommunens økonomistyringsprincipper overføres til næste år. Overførsel af mindreforbrug fra et år til et andet kan dog kun ske i respekt for aftaleoverholdelse i forhold til servicerammen, og under forudsætning af overholdelse af kommunens økonomiske strategi samt efter politisk prioritering.

Der er et samlet mindreforbrug på Service med overførselsadgang i 2020 på 145,8 mio. kr., og Borgmesterforvaltningen anbefaler i forhold til servicerammeoverholdelse, at der kun overføres samlet 100 mio. kr. til 2021 og overslagsårene. Med denne anbefaling forventes Odense Kommune at kunne overholde servicerammen for både 2021 og i overslagsårene.

Forvaltningerne har i fællesskab koordineret og tilpasset i forhold til Borgmesterforvaltningens anbefaling, og det samlede mindreforbrug indstilles på den baggrund disponeret således:

- Der overføres 43,2 mio. kr. til 2021 og 56,8 mio. kr. samlet i årene 2022-2024.
- Der lægges 21,5 mio. kr. i kassen.
- Der flyttes mellem styringsområderne.

Ud over ovenstående foreslår forvaltningerne, at der flyttes midler fra drift til tre anlægsbevillinger:

Fraflytningsudgifter til eksterne lejemål

Alle forvaltninger skal overdrage administration af eksterne lejemål til By- og Kulturforvaltningen. Det sker som et led i byrådets beslutning fra den 12. oktober 2016 vedrørende effektiviseringskrav for "Vores Bygninger" (arealoptimering i kommunale ejendomme).

By- og Kulturforvaltningen har i samarbejde med de øvrige forvaltninger kortlagt opgaven og økonomien. Det handler om 67 lejemål, som endnu ikke er overdraget til håndtering i By- og Kulturforvaltningen.

I en særskilt sag anbefaler forvaltningerne de respektive udvalg og byrådet at flytte administration af eksterne lejekontrakter og tilhørende driftsbudgetter til By- og Kulturforvaltningen. I forbindelse med årsberetningen flyttes fraflytnings- og istandsættelsesudgifter i de respektive lejemål fra de øvrige udvalg til By- og Kulturudvalget.

Anlægsrammen "Fraflytningsudgifter eksterne lejemål" oprettes under By- og Kulturudvalget i 2021.

1.000 kr.	2021 (21-PL)	2022 og frem (21-PL)
Beskæftigelses- og Socialudvalget (Service)	-2.258	0
Børn- og Ungeudvalget (Service)	-1.468	0
Ældre- og Handicapudvalget (Service)	-1.028	-1.028
By- og Kulturudvalget (Service)	-1.570	0
By- og Kulturudvalget (anlæg)	6.324	1.028

Udendørs investeringer på dagtilbudsområdet

I forbindelse med Børn- og Ungeudvalgets årsberetning for 2020 overføres der 5,0 mio. kr. fra Børn- og Ungeudvalget til By- og Kulturudvalget til dækning af udendørs investeringer på dagtilbudsområdet. Midlerne placeres på den eksisterende anlægsramme til COVID-19-relaterede udendørstiltag på børneområdet.

Der udestår afklaring af afledt drift for bevillingen. Nettoudgifterne til den fremadrettede drift opgøres, når anlægget er færdiggjort. Den afledte drift vil blive overført mellem udvalgene i forbindelse med effekt- og økonomiopfølgningen for 1. halvår i 2021.

1.000 kr.	2021 (21-PL)
Børn- og Ungeudvalget (Service)	-4.950
By- og Kulturudvalget (Anlæg)	4.950

Læringsmiljøer på Skole og Dagtilbud

I forbindelse med Børn- og Ungeudvalgets årsberetning for 2020 overføres der 9,7 mio. kr. fra drift til anlæg, således at der kan oprettes en ny anlægsramme vedrørende Læringsmiljøer på skole og Dagtilbud. Børn- og Ungeudvalget afholder selv inden for egen ramme de afledte driftsudgifter. Anlægsbevillingen frigives med sagen.

1.000 kr.	2021 (21-PL)
Børn- og Ungeudvalget (Service)	-9.700
Børn- og Ungeudvalget (Anlæg)	9.700

Særligt i forhold til Vintertjenesten

Størstedelen af de 19,9 mio. kr., som By- og Kulturudvalget lægger i kassen i 2020, vedrører opsparet mindreforbrug fra tidligere år på Vintertjenesten. Vintertjenesten er siden 2014 blevet styret efter en økonomistyringsmodel, hvor mer- og mindreforbrug inden for visse rammer kunne overføres mellem årene. På grund af milde vintre, siden modellen blev vedtaget, har der opsparet sig et forholdsvis stort mindreforbrug på området, som har bidraget til, at forvaltningen har været i stand til at sikre opsparring til to hårde vintre i træk. Mindreforbruget i 2020 udgør 25,7 mio. kr.

For at bidrage til aftaleoverholdelse i 2021 forslås det, at noget af det opsparede mindreforbrug lægges i kassen i 2020. Herunder også en del af opsparringen til imødegåelse af hård vinter i 2022. I forbindelse hermed forslås det dog samtidig, at økonomistyringsmodellen på området skal genbesøges, blandt andet i forhold til, hvordan mer- og mindreforbrug fremadrettet skal håndteres, da der er behov for gennemsigtighed og budgetsikkerhed på området. Forbruget på vintertjenesten har i perioden 2015-2020 ligget inden for et interval på 16-25 mio. kr. I 2021 er det korrigerede budget uden overførsler fra regnskabet på 46 mio. kr. Fra 2022 og frem er basisbudgettet til Vintertjenesten på 28 mio. kr.

Budgetflytninger mellem udvalgene

I forbindelse med regnskabsafslutningen sker der flytninger af opgaver og budget mellem udvalgene.

Udmøntning af midler til tværgående informationssikkerhed

I Budget 2020 blev der givet midler til tværgående tiltag på området for informationssikkerhed. De blev foreløbig placeret under Økonomiudvalget til senere udmøntning. Der flyttes nu 0,6 mio. kr. varigt fra Økonomiudvalget til By- og Kulturudvalget til håndtering af videoovervågning.

1.000 kr.	2021 (21-PL)	2022 og frem (21-PL)
Økonomiudvalget	-630	-643
By- og Kulturudvalget	630	643
I alt	0	0

Monitorering af nyt snit - førtidspension

Der er overdraget flere sager fra Beskæftigelses- og Socialforvaltningen til Ældre- og Handicapforvaltningen end antaget i den økonomiske fordeling mellem de to forvaltninger. Dette har medført en forskydning af udgifter til servicelovsforanstaltninger fra Beskæftigelses- og Socialudvalget til Ældre- og Handicapudvalget svarende til ca. 3 mio. kr. Udgiftsforskydningen bliver udlignet for 2020 og frem. Da regnskab 2020 er afsluttet, bliver udgiftsforskydningen for 2020 og 2021 begge overført til Ældre- og Handicapudvalget i 2021.

1.000 kr.	2021 (21-PL)	2022 og frem (21-PL)
Beskæftigelses- og Socialudvalget	-5.878	-2.909
Ældre- og Handicapudvalget	5.878	2.909
I alt	0	0

Beskrivelse af delregnskaberne for udvalgene

I nedenstående afsnit gives der et kort resumé af delregnskabet for de enkelte udvalg. En mere fyldestgørende gennemgang indgår i regnskabspublikationen, som er vedlagt som bilag. Derudover er indstillingspunkter og beslutninger fra udvalgenes behandling af årsregnskabssagerne vedlagt som bilag.

Odense er en stor organisation, og udvalgene har hver især store budgetrammer, hvor der er manøvrerum inden for. Det betyder, at et underskud på et område kan dækkes af et overskud fra et andet område inden for udvalgets rammer. Samtidig er der en vedvarende fokus på økonomistyring i udvalget. Det resulterer i, at der generelt er tæt sammenhæng mellem budgettet og det realiserede regnskab.

Økonomiudvalgets økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab for 2020 viser et samlet mindreforbrug på driften på 76,3 mio. kr., som består af:

- et mindreforbrug på 75,4 mio. kr. under styringsområdet Service.
- et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. under styringsområdet Særlige driftsområder.

Af det samlede mindreforbrug på driften overføres 62,8 mio. kr. til 2021-2023, og 13,6 mio. lægges kr. i kassen, heraf vedrører 6,8 mio. kr. nettomindreudgifter som følge af COVID-19.

Herudover er der placeret tre centrale reguleringspuljer under Økonomiudvalget, som vedrører hele Odense Kommune. Det drejer sig om Overførselspulje, Reservationspuljer på beskæftigelsesområdet og Pulje til COVID-19 kompensation. Sidstnævnte pulje lægges i kassen, mens de øvrige to overføres til 2021.

På anlægsområdet er der et samlet mindreforbrug på 20,5 mio. kr., som overføres til 2021.

By- og Kulturudvalgets økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab viser et samlet mindreforbrug på driften på 9,3 mio. kr., som består af:

- et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. under styringsområdet Service.
- et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. under styringsområdet Særlige driftsområder.

Af det samlede mindreforbrug på driften overføres der 16,8 mio. kr. til 2021-2024 og 14,2 mio. kr. finansieres af kassen, heraf vedrører 24,1 mio. kr. nettomerudgifter som følge af COVID-19.

Anlægsområdet har et merforbrug på 22,3 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. søges overført til 2021. Det resterende merforbrug på 22,1 mio. kr. kan henføres til anlægsregnskaber, der afsluttes og søges finansieret via kassen.

Mindreforbruget på det finansielle område udgør 28,3 mio. kr. Det består af 1,4 mio. kr. vedrørende renter og afdrag på ældreboligområdet, der tilgår kassen, samt 26,9 mio. kr. vedrørende balanceforskydninger (grundkapital), der søges overført og fordelt på 2021 og 2022.

Ældre- og Handicapudvalgets økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab viser et samlet merforbrug på driften på 64,2 mio. kr., som består af:

- et merforbrug på 69,6 mio. kr. under styringsområdet Service.
- et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. under styringsområdet Særlige driftsområder.

Af det samlede merforbrug på driften overføres der 29,5 mio. kr. til 2021-2022, og 34,7 mio. kr. finansieres af kassen, som vedrører nettomerudgifter som følge af COVID-19.

Beskæftigelses- og Socialudvalgets økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab for 2020 viser et samlet mindreforbrug på driften på 41,7 mio. kr., som består af:

- et mindreforbrug på 28,2 mio. kr. under styringsområdet Service.
- et mindreforbrug på 13,4 mio. kr. under styringsområdet Særlige driftsområder.

Af det samlede mindreforbrug på driften overføres der 31,7 mio. kr. til 2021-2022, og 10,0 mio. kr. lægges i kassen, heraf vedrører 6,4 mio. kr. nettomindreudgifter som følge af COVID-19.

Beskæftigelsesområdet reguleres over reservationspuljerne under Økonomiudvalget, som for nuværende udviser et underskud på 57,2 mio. kr. Hertil overføres der, i forbindelse med årsregnskabet, et mindreforbrug på 21,0 mio. kr. på beskæftigelsesområdet til reservationspuljen under Økonomiudvalget i 2021. Reservationspuljerne opgøres endeligt i august 2021, hvor den endelige efterregulering af beskæftigelsestilskuddet kan indregnes. KL forventer en efterregulering på -73,8 mio. kr., og dermed forventes det samlede regnskabsresultat for reservationspuljerne at udvise et underskud på 109,9 mio. kr. Ved budgetlægningen for 2020 blev der afsat et budgetværn på 160 mio. kr. under Økonomiudvalget til at dække dette underskud.

Børn- og Ungeudvalgets økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab for 2020 viser et samlet mindreforbrug på 48,3 mio. kr., som består af:

- et mindreforbrug på 47,0 mio. kr. under styringsområdet Service.
- et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. under styringsområdet Særlige driftsområder.

Af det samlede mindreforbrug på driften overføres der 53,2 mio. kr. til 2021-2022, og 4,9 mio. kr. finansieres af kassen, heraf vedrører 9,2 mio. kr. nettomerudgifter som følge af COVID-19.

Børn- og Ungeudvalgets anlægsprojekt Børnene i robotbyen viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2021.

Afskrivninger i 2020

Restancerne (gæld og renter) opstår ved borgere og virksomheder, der enten har fået en uretmæssig udbetaling eller ikke overholder deres betalingsforpligtelse - altså skylder Odense Kommune penge. Hvis det ikke lykkes at inddrive gælden, kan det ende med, at kommunen eller Gældsstyrelsen afskriver kravet. Den samlede afskrivning i 2020 er på 1,9 mio. kr.

I økonomistyringsprincipperne fremgår det, at Økonomiudvalget kan foretage afskrivninger af krav, der ikke er retskraftige eller vurderet ikke mulige at opkræve. Disse afskrivninger skal fremgå af årsregnskabet og foretages som direkte reguleringer på kommunens balance. Tabellen viser omfanget af afskrivninger fordelt på afskrivningsgrunde:

1.000 kr.	2018	2019	2020
Individuelle afskrivninger	4.044	1.161	209
Død/dødsbo	2.992	1.516	1.395
Forældelse af krav	786	83	43
Gældssanering	38	13	1
Konkurs	334	49	60
Bortfald	408	122	38
Uerholdelig	223	108	119
I alt	8.825	3.051	1.865

Langt størstedelen af afskrivningerne i 2020 er sket på baggrund af dødsfald. Er borgeren uden formue ved dødsfaldet, vil eventuelle restancer skulle afskrives. Det vil typisk være krav vedrørende opholdsbetaling og kost på plejecentre og lignende, der afskrives med denne begrundelse.

Faldet i årets afskrivninger i forhold til tidligere år er blandt andet begrundet i de ekstraordinære afskrivninger, der er sket i 2018 og 2019 både ved Gældsstyrelsen og i Odense Kommune.

Odense Kommune arbejder fortsat målrettet med at reducere afskrivninger gennem en korrekt og effektiv opkrævning.

Beskrivelse af organisationsregnskabet

For Odense Kommunes godt 14.000 medarbejdere blev 2020 et år som ingen andre. Corona satte en ny dagsorden for opgaveløsningen. Det stillede krav til omstillingsparathed både hos ledere og medarbejdere. De borgernære opgaver blev løst inden for rammen af sundhedsmyndighedernes retningslinjer. Mange måtte udforske digitale muligheder for at kunne løse de daglige opgaver.

Men på trods af de forskellige udfordringer har der været talrige eksempler på organisationens evne til at omstille sig, når det gælder. Corona stoppede heller ikke de mange tiltag, som organisationen arbejder på i samarbejde med interne og eksterne parter.

Når forandringer er et vilkår

De ændrede betingelser og krav, som kom med Corona, forandrede hverdagen for de fleste. Men det var blot med til at understrege behovet for det vedvarende fokus, der er på at forbedre arbejdsmiljø og trivsel, ledelse og samarbejde og reducere sygefraværet.

I alle forvaltninger i Odense Kommune har der i 2020 været gennemført indsatser, der skal udvikle organisationen, så vi også i fremtiden kan løse vores kerneopgave med høj kvalitet og effekt for borgerne. Fælles for indsatserne er et stærkt ledelsesmæssigt fokus i tæt samarbejde mellem ledere, medarbejdere og tillidsvalgte på arbejdspladsen.

Fremtidens velfærdsmedarbejdere

Hvis vi skal beholde det samme velfærdsniveau, som vi kender i dag, vil det blandt andet kræve op imod 1.100 flere velfærdsmedarbejdere frem mod 2030. I budgetforliget Vilje til velfærd 2020 blev der afsat midler til en omfattende indsats for at tiltrække og fastholde velfærdsmedarbejdere de kommende år.

Opgaven med at rekruttere og fastholde fremtidens velfærdsmedarbejdere er fortsat en stor udfordring, som Odense Kommune deler med resten af landets kommuner. Der arbejdes på tværs af forvaltninger med at løse den opgave, blandt andet i projektet "Fra ledig til velfærdsmedarbejder", som rekrutterer ledige til uddannelsen som social- og sundhedshjælper, social- og sundhedsassistent og pædagogisk assistent. Desuden arbejdes der på flere områder med at etablere et tæt samarbejde med uddannelsesinstitutioner og faglige organisationer i bestræbelserne på at tiltrække, rekruttere og fastholde fremtidens velfærdsmedarbejdere.

Generelle tal og personaledata

I Organisationsregnskabet opgøres generelle tal og personaledata for året, der er gået. Tallene viser blandt andet:

- Der var 14.073 ansatte i Odense Kommune ved udgangen af 2020. Det svarer til 12.462 fuldtidsstillinger. Det er en stigning på 4 % fra 2019 til 2020. Til sammenligning er antallet af kommunalt ansatte i 6-byerne (København, Aarhus, Aalborg, Esbjerg, Randers og Odense) steget med 2,8 % i gennemsnit.
- Der er sket en stigning i de tre største faggrupper "Pædagogisk uddannet personale", "Social- og sundhedspersonale" og "Lærere mv." på henholdsvis 2,4 %, 7,6 % og 3,5 %. Ser man to år tilbage, er det især faggruppen "Social- og sundhedspersonale", der er vokset.
- Der er igen sket et fald i antallet af ledere fra 755 i 2019 til 738 ved udgangen af 2020. Det er et fald på 2,3 %.
- Der er igen i år en stigning i antallet af elever fra 444 til 509. Størstedelen af eleverne er beskæftiget inden for sundhedsområdet og det pædagogiske område. Det er især SSA og SSH-elever, der er blevet flere af. Her er der

samlet sket en stigning fra 209 til 268 – en stigning på 28,2 %.

- For By- og Kulturforvaltningen, Beskæftigelses- og Socialforvaltningen samt Borgmesterforvaltningen er det samlede sygefravær faldet sammenlignet med 2019. For Børn- og Ungeforvaltningen og Ældre- og Handicapforvaltningen er det gennemsnitlige sygefravær steget. Det gælder for både det lange sygefravær og det korte sygefravær. Sygefraværet er præget af en tid med COVID-19, hvilket kan ses i de store forskelle i forvaltningernes udvikling.
- Der er desværre sket en stigning i antallet af ulykker med flere end seks fraværsdage på 117 %. Stigningen er især sket som følge af, at medarbejdere, der smittes med COVID-19 på arbejdspladsen, registreres som en arbejdsulykke. COVID-19 udgør samlet for alle forvaltningerne 153 ulykker. Ses der bort fra COVID-19, er der stadig en stigning på 2 %.
- Andelen af månedslønnede ansatte, der er på deltid, er steget fra 43 % i 2019 til 44 % i 2020.
- Ifølge Odense Kommunes Fuldtidspolitik skal alle ledige stillinger som udgangspunkt opslås som fuldtidsstillinger. Der er sket en positiv udvikling på antallet af stillingsopslag på fuld tid. Andelen er steget fra til 56 % til 62 %.
- Der gøres opmærksom på, at opgørelse af medarbejdernes etnicitet udgår af Organisationsregnskabet, da lovhjemlen under GDPR har ændret muligheden for at registrere denne type af data.

Økonomi

1.000 kr.	Regnskabs- afvigelse 2020	Overførsler 2021-2024	Kassen
*Driftsudgifter	218.834	171.845	24.988
*Anlæg	-1.719	42.414	-22.131
De finansielle område	195.018	131.282	63.736
Indtægtsside	-4.311	0	-4.311
Kursregulering	21.309	0	21.309
I alt	429.131	345.541	83.591

Regnskabsafvigelse 2020 er i forhold til korrigeret budget 2020

(+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk

* Der indarbejdet flytninger mellem drift og anlæg på 22,0 mio. kr. i 2021 og 2022.

Ud af udvalgenes bevillinger på drift og anlæg overføres der samlet 214,3 mio. kr. til 2021-2024, mens der lægges 2,9 mio. kr. i kassen.

For det finansielle område og indtægtssiden overføres der samlet 131,3 mio. kr., mens der lægges 59,4 mio. kr. i kassen.

Endelig har der i 2020 været en positiv kursregulering på 21,3 mio. kr. på Odense Kommunes investerede midler, som forbedrer kassebeholdningen.

Samlet giver regnskab 2020 derved, når der tages højde for overførslerne af mindreforbrug, en forbedring af kassebeholdningen på 83,6 mio. kr.

I økonomibilaget fremgår en detaljeret beskrivelse af de bevillingsmæssige konsekvenser af indstillingspunkterne.

Bilag

Effektregnskab 2020

Regnskab 2020

Organisationsregnskab 2020

Indstillingspunkter og beslutninger fra udvalgenes behandling af Delårsberetning 2020

Økonomibilag

Oversigtshæfte for regnskab 2020 Odense Kommune

Punkt 8: Afsluttende anlægsregnskaber i 2020 for Odense Kommune

00.32.10-000-43-20

Resume

Denne sag viser, hvor mange anlægsprojekter der afsluttes i 2020 og økonomien i de afsluttede projekter.

Byrådet skal formelt godkende regnskaber for anlægsprojekter, som er afsluttet i løbet af regnskabsåret.

I Odense Kommune afsluttes 41 anlægsprojekter i 2020, herunder nogle store anlægsbevillinger som Kanalforbindelsen (bevilling på 412 mio. kr.), Munkebjergvejs forlængelse (bevilling på 189,8 mio. kr.) og Cykel- og Atletikarena (bevilling på 73,0 mio. kr.). Der afsluttes anlægsprojekter for perioden 2007 til 2020, men der har dog ikke været afholdt udgifter i alle årene på de enkelte projekter.

Den samlede anlægsbevillingssum for alle de afsluttede anlægsprojekter er på 1.304,7 mio. kr. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 1.328,7 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 24,0 mio. kr. (1,8 %). Merforbruget finansieres af kassen. De økonomiske konsekvenser af sagen indgår i Odense Kommunes årsberetning for 2020, som behandles andetsteds på dagsordenen.

Effekt

Sagens karakter gør, at det ikke er relevant at vurdere effektskabende konsekvenser for Odensemålene.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at byrådet godkender Odense Kommunes samlede anlægsregnskaber for 2020.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

I nedenstående tabel er den samlede bevilling, regnskab og afvigelse vist for de 41 anlægsprojekter, som afsluttes i 2020. De ligger alle under By- og Kulturudvalget.

Kr.	Udgift/ Indtægter	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
Veje				
Etablering af plads Nord ved OBC	Udgifter	2.790.962	2.354.495	436.467
Vejregulering 2017	Udgifter	10.072.016	10.212.756	-140.740
Byens udstyr 2017	Udgifter	2.268.733	2.269.677	-944
Grønnegade, omlægning	Udgifter	17.904.218	17.153.095	751.123
	Indtægter	-9.300.000	-7.672.500	-1.627.500
Munkebjergvejs forlængelse	Udgifter	189.799.998	195.142.199	-5.342.201
Trafik- og mobilitetsplan 2	Udgifter	8.539.594	8.539.594	0
Supercykelsti 2015	Udgifter	7.016.800	7.457.859	-441.059
	Indtægter	-2.466.800	-2.466.800	0
Supercykelsti Odense centrum - Højme - Brændekilde	Udgifter	6.000.000	6.251.737	-251.737
Englandsgade, promenade	Udgifter	2.000.000	2.084.296	-84.296
Kanalforbindelsen	Udgifter	537.840.373	559.797.928	-21.957.555
	Indtægter	-125.600.000	-131.095.519	5.495.519
Implementering af kvarterplan By/Havn, Trafik og mobilitetsplan, cykelby	Udgifter	220.562.097	217.173.862	3.388.235
	Indtægter	-25.949.000	-22.303.815	-3.645.185
Projektering og dataindsamling af Smart City-projekter	Udgifter	2.420.450	2.437.722	-17.272

Byggeri				
En stor og aktiv arbejdsplads i Vollsmose	Udgifter	30.550.000	30.727.598	-177.598
Energy Lean - Volume 2 - 2019	Udgifter	-3.260.262	-3.260.262	0
Etablering af SFO2 og ungdomscenter på Tingløkkeskolen	Udgifter	12.000.000	10.986.886	1.013.114
Etablering af ungdomscentre	Udgifter	5.600.000	5.176.232	423.768
Ny lokation til 5 udkørende hjemmeplejegrupper, Bjergegade 15, 1. sal	Udgifter	4.340.000	4.694.634	-354.634
Ravnebjerggyden 78A, ombygning og indretning af erstatningspladser	Udgifter	11.000.000	11.572.596	-572.596
Etablering af midlertidige dagtilbud til borgere med autisme, Peder Skrams Vej 19	Udgifter	1.320.000	1.053.204	266.796
Flytning af hjælpemiddelservice	Udgifter	17.621.000	18.596.377	-975.377
BSF-rokade	Udgifter	48.800.000	45.070.353	3.729.647
Flytning og genetablering af den grønne boks	Udgifter	242.260	223.790	18.470
Havnebad i Odense Havn	Udgifter	35.894.547	35.521.339	373.208
Cykel- og Atletikarena	Udgifter	73.019.653	76.818.354	-3.798.701
Fysiske rammer for folkeskole og dagpasning, etape 3, 2017	Udgifter	33.656.690	33.656.690	0
Fysiske rammer for folkeskole og dagpasning, etape 4, 2018	Udgifter	39.535.133	39.535.133	0
Motorsport i Kærby Mose	Udgifter	2.500.002	2.755.773	-255.771

Ejendomsdrift				
Nedrivninger 2020	Udgifter	196.142	196.142	0
Energibesparende foranstaltninger 2020	Udgifter	5.425.754	5.425.754	0
Jordforsyning				
Energivejs forlængelse	Udgifter	22.490.296	22.490.298	-2
Bellinge Fælled, etape 3, byggemodning	Udgifter	47.397.269	47.397.269	0
Tietgenbyen Nord, projektering	Udgifter	3.180.258	3.180.258	0
Afsluttende anlægsarbejder i det eksisterende Tietgen Byen	Udgifter	1.841.878	1.841.878	0
Byggemodning erhvervsareal Højme, Holkebjergvej, forundersøgelser	Udgifter	25.127.720	25.127.720	0
Tietgenbyen, M.P. Allerups Vej, sidste etape	Udgifter	3.256.857	3.256.857	0

Fritid og Kultur, fællesudgifter				
Nonnebakken som mulig UNESCO Verdensarv	Udgifter	400.000	385.544	14.456
Tarup Davinde - forundersøgelse	Udgifter	400.000	320.000	80.000
Fritid og Folkeoplysning				
Boldbaner	Udgifter	24.711.514	25.224.967	-513.453
Renovering af Højme svømmehal	Udgifter	7.600.000	7.379.661	220.339
Fritids- og idrætsfaciliteter, omklædningsrum	Udgifter	5.880.000	5.967.309	-87.309
Byfornyelse				
Bygningsfornyelse af enkeltejendomme 2020	Udgifter	190.615	190.615	0
	Indtægter	-146.585	-146.585	0
Odense Kommune i alt	Udgifter	1.468.132.567	1.492.388.189	-24.255.622
	Indtægter	-163.462.385	-163.685.219	222.834
	Netto	1.304.670.182	1.328.702.970	-24.032.788

Det samlede merforbrug på 24,0 mio. kr. er sammensat af såvel mer- som mindreforbrug på de enkelte anlægsprojekter, hvoraf de væsentligste afvigelser udgør:

(Nedenstående beskrivelser af årsager til afvigelser er blevet suppleret, siden By- og Kulturudvalget behandlede sagen på udvalgsrådet den 23. marts 2021.)

- Kanalforbindelsen - Merforbruget udgør 4,1 % af den samlede bevilling på 412,2 mio. kr. Det skyldes flere faktorer. I forbindelse med udførelsen af Odins Bro opstod der udfordringer med den tekniske rådgivning, og hvorvidt rådgiveren var ansvarlig for meromkostninger, som blev forårsaget i forbindelse med etablering af svingpillerne for Odins Bro. Tvisten blev gennemført i voldgiftsretten for byggeri og anlæg, men faldt ikke ud i Odense Kommunes favør, som måtte afholde ekstraomkostninger til delvis ombygning af svingpillerne og den tekniske rådgivning. Den for projektet udarbejdede VVM-redegørelse krævede blandt andet etablering af støjskærme og facadeisolering på en række lokaliteter, hvilket ikke var indregnet i det oprindelige projekt, men som efterfølgende blev udført.
- Munkebjergvejs forlængelse - Merforbruget udgør 2,8 % af bevillingen på 189,8 mio. kr. Det skyldes, at det i forbindelse med arealerhvervelserne blev konstateret, at de oprindelige estimater for arealerhvervelserne ikke rakte, og forårsagede derfor en stor del af overforbruget på sagen. Det blev under projektets gennemførelse besluttet, at Hestehaven skulle lukkes, og at det var projektet, som skulle dække en del af omkostningerne, hvilket ikke var en del af den oprindelige forudsætning. I forbindelse med tilslutning af Hestehaven til Hospitalsvej vs Odense Letbane viste der sig ændringer i forbindelse med blandt andet signalanlægget, som resulterede i en forøgelse af de forventede omkostninger. Forlængelse af Lindvedstien var en del af projektet for Munkebjergvejs forlængelse og viste sig mere omkostningstung end forventet grundet arealforholdene og fredningsbestemmelser for flagermus.
- Cykel- og Atletikarena - Merforbrug udgør 5,2 % af bevillingen på 73,0 mio. kr. Årsagen til merudgiften skyldes primært anvisninger fra rådgiverteam, der har betydet merudgifter i gennemførelsen af anlægsarbejdet. Der har efterfølgende været en tvist, som nu er afsluttet med forlig, hvor Odense Kommune har modtaget en kompensation på 7,0 mio. kr.
- BSF-rokade – Mindreforbruget udgør 7,6 % af bevillingen på 48,0 mio. kr. Det kan henføres til at de indkomne tilbud var billigere end forventet samt tilbageholdenhed med ekstraarbejder. Desuden har der været en indtægt fra bod fra entreprenør.
- Etablering af SFO2 og ungdomscenter på Tingløkkeskolen – Mindreforbruget udgør 8,4 % af bevillingen på 12,0 mio. kr., som primært skyldes, at der er indkommet billigere tilbud end forventet, samt at der har været færre uforudsete udgifter end forventet.

Det økonomiske resultat for de 41 afsluttede anlægsprojekter viser en samlet negativ kassepåvirkning på 24.032.788 kr. Det behandles i forbindelse med Odense Kommunes årsberetning for 2020.

Bilag

By- og Kulturudvalgets indstillingspunkt og beslutning fra udvalgsbehandlingen

Punkt 9: Ændret afregningsmodel for indefrosne feriepenge

00.32.05-Ø00-24-20

Resume

Sagen blev udsat på økonomiudvalgsrådet den 24. februar 2021 på grund af tidsnød.

Byrådet skal med denne sag tage stilling til en ændret afregningsmodel for indefrosne feriepenge. Det er forventningen, at der vil blive åbnet op for kommunal låneadgang. Dette vil give mulighed for finansiering af en éngangsindbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler samtidig med, at der opnås en mere jævn afregning og dermed større budgetsikkerhed for de enkelte arbejdssteder. Lønmodtagernes Feriemidler er en ny fond, der skal forvalte lønmodtagernes tilgodehavende feriemidler i forbindelse med overgangen til den nye ferielov.

Byrådet har tidligere godkendt en decentral model, hvor det enkelte arbejdssted, som afholder udgiften, og Odense Kommune afregner til Lønmodtagernes Feriemidler, når medarbejderne går på pension eller skifter job. Efter denne model afvikles Odense Kommunes samlede pulje af medarbejderes indefrosne ferieopsparing på ca. 597 mio. kr. over de næste ca. 50 år.

Borgmesterforvaltningen anbefaler, at afregningen ændres til en central model. Dette indebærer, at der etableres en central pulje under Økonomiudvalget på 0,38 pct. af udvalgenes lønbudgetter fra og med 2022. Dette svarer til 21,4 mio. kr. i 2022 og 21,3 mio. kr. fra 2023 og frem. Herved forventes afviklingen at kunne ske over en periode på ca. 25 år. Den nye solidariske model anvendes med mindre variationer af de andre 6-byer og vil være en mere enkel og administrativ let håndterbar model end den nuværende.

Kommunernes Landsforening er p.t. i dialog med Indenrigs- og Boligministeriet om muligheden for at åbne for låneadgang for kommunerne med henblik på finansiering af betaling af hele mellemværendet med Lønmodtagernes Feriemidler på én gang. Såfremt det efterfølgende bliver muligt, anbefaler Borgmesterforvaltningen derfor, at Odense Kommune optager lån med henblik på afregning af kommunens samlede pulje af indefrosne ferieopsparing på op til ca. 597 mio. kr.

Indstillingerne i sagen er på anbefaling af en enig direktørgruppe.

Effekt

Sagen har ingen konsekvenser for Odensemålene.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at byrådet godkender:

1. Den eksisterende decentrale model for afregning af indefrosne feriepenge ændres med virkning fra 1. januar 2021 til en central model.
2. Lønfremskrivningen for årene 2022 og frem reduceres med 0,38 procentpoint svarende til i alt ca. 21,4 mio. kr. i 2022 og 21,3 mio. kr. fra 2023 og frem, der overføres til en central pulje under Økonomiudvalget. Den centrale pulje vil herefter dække Odense Kommunes samlede forpligtelse til Lønmodtagernes Feriemidler.

3. Der optages - under forudsætning af, at kommunerne efterfølgende gives en særlig låneadgang hertil - lån på op til 597 mio. kr. i 2021 med henblik på afregning af Odense Kommunes samlede indefrosne feriemidler til Lønmodtagernes Feriemidler. Ydelsen på lånet finansieres af den centrale pulje under Økonomiudvalget jf. indstillingspunkt 2.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

Byrådet har den 4. september 2019 godkendt en decentral model for opkrævning og indbetaling af indefrosne ferieopsparing ved overgang til de nye ferieregler.

I henhold til den tidligere besluttede decentrale model bliver den indefrosne ferieopsparing opkrævet fra de enkelte arbejdssteder, når en medarbejder fratræder sin stilling for at tiltræde en ny stilling enten i samme forvaltning, i en anden forvaltning eller udenfor Odense Kommune. Desuden opkræves den indefrosne opsparing, hvis medarbejderen fratræder til ledighed eller forlader Arbejdsmarkedet. Ved denne model bliver arbejdsstederne altså belastet økonomisk, når medarbejdere fratræder.

Ved overgangen til de nye ferieregler pr. 1. september 2020 udgør Odense Kommunes samlede gæld til Lønmodtagernes Feriemidler i form af indefrosne feriepenge i alt ca. 597 mio. kr. Det indefrosne beløb bliver årligt forrentet frem til det faktiske indbetalingstidspunkt, der i praksis kan være frem til omkring år 2070. Forrentningen af midlerne følger lønudviklingen og sikrer arbejdstageren en renteindtægt på sine feriepenge, indtil denne går på pension. Under den nuværende decentrale model er det de enkelte arbejdssteder, der bærer risikoen ved denne forrentning af de indefrosne feriemidler. Ved den nuværende model afregner Odense Kommune til Lønmodtagernes Feriemidler hurtigere end lovkravet, idet der fx også afregnes indefrosne feriepenge for de medarbejdere, som blot skifter til andet job inden for Odense Kommune.

Kommunernes Landsforening har haft drøftelser med Indenrigs- og Boligministeriet om eventuel låneadgang til kommunerne med henblik på finansiering af førtidig indbetaling af kommunernes gæld til Lønmodtagernes Feriemidler. Ved førtidig indbetaling kan kommunerne spare udgiften til forrentning af mellemværendet med Lønmodtagernes Feriemidler. Kommunerne vil dog modsætningsvis have udgifter til renter på lånet. Kommunerne har dog p.t. mulighed for at optage 25-årige lån med fast rente til et niveau på under 0,4 pct., hvilket er væsentligt under den forventede udgift til forrentning. Der er p.t. ikke endelig afklaring af, hvorvidt der bliver åbnet op for, at kommunerne får adgang til at lånefinansiere en førtidig indfrielse af gælden til Lønmodtagernes Feriefond.

Borgmesterforvaltningen vil imidlertid under alle omstændigheder på baggrund af erfaringerne i det seneste år anbefale, at der ændres til en solidarisk model med en central pulje under Økonomiudvalget. Dette vil i praksis ske ved, at lønfremskrivningen for årene 2022 og frem reduceres med 0,38 procentpoint i forhold til den ordinære fremskrivning af lønbudgetterne efter KL's pris- og lønfremskrivning. Dette svarer til i alt ca. 21,4 mio. kr. i 2022 og 21,3 mio. kr. fra 2023 og frem, der placeres i en central pulje under Økonomiudvalget, hvorefter Odense Kommunes samlede indbetaling af indefrosne ferieopsparing finansieres af denne centrale pulje.

Den solidariske model giver større budgetsikkerhed for det enkelte arbejdssted, da de afregner jævnt over en lang årrække i stedet for, når deres medarbejdere stopper. De enkelte arbejdssteder vil få en mere simpel økonomistyring, da man ikke fremadrettet skal tænke på, om der er medarbejdere, hvor der endnu ikke er betalt for indefrosne feriepenge. Modellen omfatter i udgangspunktet også selvejende institutioner med driftsoverenskomst, hvis Odense Kommune forestår institutionernes lønadministration, hvorimod selvejende institutioner med driftsoverenskomst, der selv varetager

lønadministration, som hidtil ikke er omfattet, og som følge heraf selv skal stå for indberetning og afregning til fonden Lønmodtagernes Feriemidler.

Det er Borgmesterforvaltningens vurdering, at den nye centrale model vil være mere enkel og administrativt let håndterbar end den nuværende model. Den decentrale model har på baggrund af erfaringene i det forløbne år vist sig at være lidt for ambitiøs i praksis og med for mange manuelle arbejdsgange. De øvrige 6-by kommuner har alle valgt forskellige former for centrale modeller. På den baggrund anbefaler Borgmesterforvaltningen den ændrede model for afregning af indefrosne feriepenge via etablering af en central pulje under Økonomiudvalget.

Det vil fremadrettet være Odense Kommune, som samlet bærer risikoen for, at forrentningen af de indefrosne feriemidler bliver høj. Denne risiko vil dog blive elimineret, såfremt der som forventet bliver åbnet for låneadgang, jf. ovenfor.

Økonomi

Såfremt indstillingspunkt 2 godkendes, overføres 0,38 pct. af forvaltningernes lønbudget fra og med 2022 til en central pulje under Økonomiudvalget, jf. tabellen nedenfor:

Beskrivelse	Styrings- område	Udvalg	2022 (2022-pl)	2023 (2022-pl)	2024 (2022-pl)	2025 (2022-pl)
Reduktion af lønfremskrivning	Service / Særlige driftsomr.	ØKU	-1.360.029	-1.236.213	-1.219.270	-1.215.378
Reduktion af lønfremskrivning	Service / Særlige driftsomr.	BKU	-1.848.817	-1.833.161	-1.833.161	-1.828.491
Reduktion af lønfremskrivning	Service / Særlige driftsomr.	ÆHU	-6.458.999	-6.539.088	-6.613.908	-6.615.941
Reduktion af lønfremskrivning	Service / Særlige driftsomr.	BSU	-2.079.070	-1.982.785	-1.944.467	-1.927.272
Reduktion af lønfremskrivning	Service / Særlige driftsomr.	BUU	-9.696.329	-9.685.802	-9.681.944	-9.681.944
Central pulje Lønmodtagernes Feriemidler	Særlige driftsområder	ØKU	21.443.244	21.277.048	21.292.750	21.269.027
I alt			0	0	0	0

-=nedskrivning af budget +=opskrivning af budget

Den centrale pulje vil herefter dække Odense Kommunes samlede forpligtelse til fremtidige indbetalinger til Lønmodtagernes Feriemidler.

Samtidig hermed stopper den automatiske opkrævning af indefrosne feriemidler hos arbejdsstederne med virkning fra den 1. januar 2021. Efter den hidtidige model er de enkelte arbejdssteder i 2019 og 2020 opkrævet ca. 104,4 mio. kr. Heraf anvendes 5,8 mio. kr., jf. nedenfor, til kompensation af Ældre- og Handicapforvaltningen, mens de resterende 98,6 mio. kr. overføres til den centrale pulje og anvendes til at håndtere indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler i efteråret 2021.

Hvis man ser på fordelingen af det, som er opkrævet indtil nu kontra fordelingen af det samlede lønbudget, er der en lille skævhed, hvor Ældre- og Handicapforvaltningen er opkrævet mere, end deres lønandel tilsiger. Ved implementering af den nye model vil Ældre- og Handicapforvaltningen som følge af den skæve fordeling blive kompenseret med beløbet på 5,8 mio. kr., der tilbageføres til Ældre- og Handicapudvalgets budgetramme i 2021 i forbindelse med godkendelsen af Odense Kommunes regnskab for 2020.

Det er ikke muligt at forudse, hvordan personaleomsætning præcist vil påvirke de enkelte arbejdssteder over tid. Ændringen kan derfor opleves som en belastning eller lempelse set i forhold til den nuværende model. Da ændringen sker

allerede på nuværende tidspunkt, vurderes det umiddelbart ikke at være til større ulempe, hvilket også skal ses i forhold til, at arbejdsstederne ikke skal betale til den centrale pulje i 2021, og hvor reduktionen i lønbudgetterne først sker fra og med 2022. Der vil dog fortsat være mulighed for, at den centrale model kan finansiere frivillig indbetaling for en række udvalgte medarbejdere. Ved at indbetale for de medarbejdere, der har længst tid tilbage på arbejdsmarkedet, vil Odense Kommune kunne minimere risikoen ved fremtidig forrentning.

Borgmesterforvaltningen bemyndiges, jf. indstillingspunkt 3, til at optage lån på op til 597 mio. kr. i 2021 med henblik på finansiering af indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler. Da der på nuværende tidspunkt ikke er endelig afklaring af eventuel låneadgang, vil de budgetmæssige konsekvenser heraf først blive indarbejdet i budgettet, hvis og når lånet efterfølgende optages. Justering af budgettet kan fx ske ved én af effekt- og økonomiopfølgningerne i 2021 eller i forbindelse med processen for Budget 2022. Der vil alene blive tale om budgetneutrale omplaceringer mellem forskellige budgetposter, hvor kommunens gæld til Lønmodtagernes Feriemidler konverteres til gæld til Kommunekredit, og den fremadrettede årlige indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler konverteres til renter og afdrag på lånet hos Kommunekredit.

Sagen har ingen direkte konsekvenser for Odense Kommunes kassebeholdning, idet udgiften til afregning af indefrosne feriemidler over tid afholdes inden for udvalgenes eksisterende budgetrammer. Afviklingstakten ved den centrale model må dog umiddelbart antages at blive lidt langsommere i de første år set i forhold til den nuværende model. Det er dog vurderingen, at dette vil udjævne sig over en årrække.

Punkt 10: Odense Renovation - nedsættelse af takster på affald fra husholdninger

24.00.00-G01-29-21

Resume

Borgmesterforvaltningen fremsender forslag fra Odense Renovation A/S om nedsættelse af takster for affaldshåndtering for husholdninger med 4% med virkning fra den 1. april 2021.

Ændringen er afledt af en principiel afgørelse i Landsskatteretten ultimo 2020 vedrørende Aarhus, hvor det er slået fast, at en kommunal dagrenovationsordning ikke er momspligtig af de takstindtægter, der oppebæres fra borgere og grundejerforeninger.

For almindelige husstande, som har en 240 liter beholder, vil nedsættelsen betyde en mindredgift på ca. 68 kr. i resten af 2021.

Odense Renovations investeringsbudget er i 2021 på ca. 127 mio. kr. For at kunne gennemføre de planlagte investeringer vil der på grund af dommen være behov for ekstern lånefinansiering på samlet op til 75 mio. kr. i 2021.

Borgmesterforvaltningen anbefaler, at Odense Kommune stiller garanti for lånet for at sikre optimale lånevilkår for det 100 % ejede selskab.

Effekt

En klima- og miljøvenlig storby

Odense Renovations anlægsinvesteringer er brugerfinansieret via taksterne. Selskabets store anlægsinvesteringer i 2021 bidrager til en bæredygtig udvikling i Odense og dermed også til målsætningen om en klima- og miljøvenlig storby.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at byrådet godkender:

1. Takster for husholdninger nedsættes med 4% med virkning fra den 1. april 2021.
2. Kommunal garanti for Odense Renovation A/S på op til 75 mio. kr. i 2021.

Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

Det fremgår af hovedaftalen mellem Odense Kommune og Odense Renovation A/S, at selskabets forslag til takster skal godkendes af Odense Byråd. Byrådet har den 11. november 2020 godkendt takster for affaldshåndtering i 2021.

Odense Renovation har i marts 2021 fremsendt forslag om nedsættelse af takster på affald fra husholdninger med virkning fra den 1. april 2021.

Ultimo 2021 har Landsskatteretten i en sag fastslået, at en kommunal dagrenovationsordning ikke er momspligtig af de takstindtægter, der oppebæres fra borgere og grundejerforeninger. Begrundelsen herfor er, at kommunerne efter miljøbeskyttelsesloven er forpligtet til at indsamle affaldet. Der er derfor tale om en myndighedsopgave, som ikke er omfattet af momspligt. Tidsfristen for Skattestyrelsen til at indbringe afgørelsen for domstolene udløb i januar 2021, og Odense Renovation afventer nu, at Skattestyrelsen udsender et styresignal, der beskriver, hvordan selskabet skal håndtere renovationsafgifterne fremadrettet og samtidig giver mulighed for at søge om tilbagebetaling af den for meget indbetalte moms.

Momshåndtering fremadrettet

Fremadrettet kan Odense Renovation ikke pålægge moms på renovationsafgifterne til borgere. For virksomheder, kommunale institutioner og andre institutioner gælder de gamle regler imidlertid fortsat.

Odense Renovation har på baggrund af drøftelser med sin revisor PWC besluttet ikke at vente på Skattestyrelsens styresignal. Odense Renovation derfor til hensigt at stoppe med at opkræve moms på renovationsafgifter fra 2. kvartal 2021. På den baggrund indstiller Odense Renovation, at taksterne for affald fra husholdninger ændres fra og med 2. kvartal 2021. De nye takster for affaldshåndtering for husholdninger er godkendt af bestyrelsen i Odense Renovation medio marts 2021.

Momshåndtering bagudrettet

Det er på nuværende tidspunkt uklart, hvor mange år tilbage, at Odense Renovation kan kræve momsen refunderet. Dette vil indgå i Skattestyrelsens styresignal, herunder beregning og tilbagebetaling af renter på momsbeløbene. Styresignalet forventes fremsendt efter sommerferien 2021, således at Odense Renovation kan anvende det, når selskabet skal have beregnet og godkendt taksterne for 2022 i efteråret 2021.

Den bagudrettede moms forventes således at blive indregnet i de fremtidige takster og være med til at holde disse ned (eller mindske stigninger som følge af indførelsen af de nye genbrugsordninger) samt styrke egenkapitalen i selskabet. Borgmesterforvaltningen bemærker i den forbindelse, at jf. særskilt punkt andetsteds på dagsordenen har Odense Renovation haft underskud i 2020. Odense Renovation er omfattet af hvile-i-sig-selv princippet, hvilket indebærer, at indtægter og udgifter set over en årrække skal balancere. Derfor skal et underskud i et år som udgangspunkt indregnes i de fremadrettede takster.

Beregning af de nye takster

For første kvartal 2021 indeholdt regningen til borgerne moms, og momsen for første kvartal 2021 vil således blive indregnet i det bagudrettede krav. Beløbet kommer dermed til at indgå i de fremadrettede takster fra 2022.

Det er et komplekst regnestykke at udregne de nye renovationstakster for borgerne. Dette skyldes, at reguleringen dels består af momsen på indtægterne og dels modsatrettede effekter af, at selskabet modsætningsvis heller ikke opnår momsfradrag på selskabets omkostninger, herunder vedrørende investeringer. Beregnet på 2021 sparer borgerne ca. 41 mio. kr., men Odense Renovation har tilsvarende ikke fradrag for moms på ca. 27 mio. kr. i samme periode. Dette svarer

til, at taksterne kan nedsættes med ca. 14 mio. kr., hvilket ca. svarer til en besparelse på 6,7%. Det oplyste beløb er beregnet på baggrund af et helt år med udgangspunkt i 2021. Beregningerne er forbundet med en vis grad af usikkerhed, og Odense Renovation har derfor efter drøftelser med sin revisor besluttet at bruge et forsigtighedsprincip. På den baggrund indstiller Odense Renovation, at der indregnes en sikkerhedsmargen, og at selskabet nedsætter taksterne med 4%.

Nærmere specification af de nye takster for taksterne for affald fra husholdninger i 2021 gældende fra den 1. april 2021 fremgår af selskabets prisliste, som er vedlagt sagen som bilag.

For et parcelhus eller rækkehus med standard beholder bliver den årlige pris således:

Eksempel - beløb i kr.	Oprindelig takst 2021	Nyt takstforslag 2021	Besparelse
Grundgebyr	1.384	1.329	55
240 liter beholder to rum til rest- og madaffald	893	857	36
I alt	2.277	2.186	91

Da implementering af de nye priser får effekt fra den 1. april 2021, vil effekten i 2021 være på 3/4 af den besparelse, som fremgår i tabellen ovenfor, dvs. ca. 68 kr.

Erhvervsaffald

For virksomheder, kommunale institutioner og andre institutioner gælder de gamle regler stadig. Der er ingen ændringer i momspligten for takster mv., der opkræves hos virksomheder – disse er fortsat momspligtige. De takster for affaldshåndtering for virksomheder, som byrådet godkendte i november 2020, er derfor fortsat gældende.

Anlægsarbejder i 2021

Ved byrådets godkendelse af selskabets takster for 2021 i november 2020, var selskabets investeringsbudget i 2021 på ca. 100 mio. kr. ekskl. moms. Dommen har den effekt, at Odense Renovation fremadrettet ikke kan fratække fuld moms på investeringerne, hvilket sammen med nye investeringer på 2,5 mio. kr. til opstartsomkostninger vedrørende indsamling af de 10 affaldsfraktioner, løfter investeringsbudgettet i 2021 op på ca. 127 mio. kr. inkl. moms fordelt på følgende områder:

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2021
Transportafdelingen:	
Centralsug	26.250
Nedgravede løsninger i midtbyen	15.000
Mobilsugebil	6.250
Tokammer kranbil til nedgravede containere	3.500

Nye spande	2.500
Diverse anskaffelser under 1 mio. kr.	2.350
	55.850
Genbrugsafdelingen:	
Udvidelse af genbrugsstation Holkebjergvej	30.000
2 lastbiler	4.250
2 læsemaskiner	4.000
Containere og komprimatorer	3.750
Kassebil (farligt affald)	1.375
Genbrugsbutik - etablering	1.250
Diverse anskaffelser under 1 mio. kr.	3.625
	48.250
Odense Nord Miljøcenter:	
Kontrol og perkolatopsamling på Stige Ø	5.375
Fra miljøcenter til ressourcecenter	2.500
Gummilæsser	2.750
Hovedrenovering gasmotor	1.838
Lagerhal	1.250
Diverse anskaffelser under 1 mio. kr.	3.687
	17.400
Administration (IT, HR og Kommunikation og Økonomi):	
Fornyelse og opgradering af it-systemer mv. og selvbetjeningsløsning	3.375
Forberedelse af nyt affaldssystem	2.500
	5.875
Investeringer i alt	127.375

For at kunne gennemføre de planlagte investeringer vil Odense Renovation A/S have behov for ekstern lånefinansiering på op til 75 mio. kr. i 2021. Dette er 25 mio. kr. mere, end byrådet godkendte i november 2020 og skyldes, at der ikke længere er momsfradrag på investeringerne. Borgmesterforvaltningen anbefaler, at Odense Kommune stiller garanti for lånet for at sikre optimale lånevilkår for det 100 % ejede selskab.

Økonomi

Sagen har ingen betydning for Odense Kommune, idet der fortsat gælder samme momsregler for virksomheder og kommunale institutioner mv.

Budgetrammerne er i øvrigt ikke i tidligere sager om takstnedsættelser eller -forhøjelser blevet reguleret særskilt, idet eventuelle kommunale merudgifter forudsættes afholdt inden for forvaltningernes budgetrammer via de årlige pris- og lønreguleringer af budgetterne.

I overensstemmelse med lovgivningen og i henhold til administrationsaftalen mellem Odense Kommune og Odense Renovation A/S betaler selskabet garantiprovision på markedsvilkår, såfremt selskabet ønsker kommunal garantistillelse i forbindelse med låneoptagelse. Det er vurderingen, at en årlig garantiprovision på 0,30 % af restgælden i det konkrete tilfælde p.t. vil svare til markedsvilkår. Indtægten fra garantiprovision medtages efter sædvanlig praksis i forbindelse med førstkommende budgetregulering og efter, at lånet konkret er optaget.

Denne sag har ingen konsekvenser for Odense Kommunes kassebeholdning.

Bilag

Forslag til nye renovationstakster

Punkt 11: Renovering af H.C. Andersens Fødehjem

00.06.00-A00-2-21

Resume

Denne sag handler om istandsættelse af H.C. Andersens Fødehjem samt finansiering af istandsættelsen. Fødehjemets indre fremstår i dag som nutidige lokaler istandsat i 1970'erne til museumsformål. Fødehjemmet er bygningsfredet, og på trods af dette samt nuværende stand har det ikke været en forudsætning for projektet vedrørende det nye H.C. Andersens Hus, at der skulle udføres egentlige restaureringsarbejder i bygningen, da denne var i god vedligeholdelsesmæssig stand.

Renoveringen har således ikke været indskrevet i det styrende budget vedrørende det nye H.C. Andersens Hus, men i takt med, at hele formidlingsprojektet er blevet udviklet, er det blevet meget tydeligt, at fødehjemmet, som det fremstår i dag, ikke lever op til den tiltænkte formidling. Borgmesterforvaltningen og By- og Kulturforvaltningen anbefaler således, at der igangsættes renovering af fødehjemmet.

Borgmesterforvaltningen anbefaler, at renoveringen af H.C. Andersens Fødehjem finansieres ved at nedskrive bevillingen til H.C. Andersen Fonden inden overførsel til fonden. H.C. Andersen Fondens bestyrelse anbefaler projektet og finansieringen.

Effekt

En storby i vækst

Det nye H.C. Andersens Hus er et centralt element i hele omdannelsen af Thomas B. Thriges Gade og bidrager således til at skabe en ny og sammenhængende by.

Byudvikling med kvalitet

Renoveringen af Fødehjemmet bidrager med øget kvalitet til projektet omkring det nyt H.C. Andersens Hus.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen og By- og Kulturforvaltningen indstiller til respektive udvalg, at byrådet godkender:

1. Der flyttes 1,4 mio. kr. i 2021 på drift fra Økonomiudvalget til By- og Kulturudvalget vedrørende renovering af H.C. Andersens Fødehjem.

Borgmesterforvaltningen og By- og Kulturforvaltningen indstiller til respektive udvalg, at udvalgene godkender:

2. H.C. Andersens Fødehjem renoveres som en del af det samlede projekt i By- og Kulturforvaltningen vedrørende det nye H.C. Andersens Hus.
3. Der frigives en anlægsbevilling i 2021 til By- og Kulturforvaltningen på 1,4 mio. kr. til renovering og projektstyring.
4. Midlerne finansieres af bevillingen til H.C. Andersen Fonden under Økonomiudvalget.

Beslutning

Økonomiudvalget henholdsvis anbefaler og godkender Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

Fødehjemmet indgår som et både afsluttende og afgørende element i den formidlingsmæssige oplevelse af det nye H.C. Andersens Hus. Det er således afgørende for den samlede oplevelse, at husets indre fremstår som en autentisk historisk ramme, når det nye H.C. Andersens Hus åbner i sommeren 2021.

Det anbefales, at renoveringen af H.C. Andersens Fødehjem lægges ind i det eksisterende projekt om det nye H.C. Andersens Hus, således at renoveringen kan påbegyndes inden åbning af huset.

H.C. Andersen Fondens bestyrelse anbefaler projekt samt finansiering.

Finansieringen øremærkes projektet vedrørende renoveringen af H.C. Andersens Fødehjem og kan ikke overføres til andre dele af det samlede projekt vedrørende det nye H.C. Andersens Hus.

Økonomi

Der tilbageholdes 1,4 mio. kr. af H.C. Andersen Fondens bevilling på i alt 5,1 mio. kr. inden overførsel til fonden. Midlerne overføres til det eksisterende projekt under By- og Kulturudvalget vedrørende det nye H.C. Andersens Hus, dog således, at midlerne ikke kan overføres til andre dele af projektet og alene kan anvendes til renovering af H.C. Andersens Fødehjem.

Der flyttes 1,4 mio kr. i 2021 fra Økonomiudvalget til By- og Kulturudvalget vedrørende renovering af H.C. Andersens Fødehjem.

Beskrivelse	Styringsområde	Udvalg	2021 (2021-pl)
H.C. Andersens Fødehjem	Service	Økonomiudvalget	-1.400.000
H.C. Andersens Fødehjem	Anlæg	By-og Kulturudvalget	1.400.000
I alt			0

+ = opskrivning af budget, - = nedskrivning af budget

Renoveringen har ikke konsekvenser for afledt drift.

De økonomiske konsekvenser håndteres af Økonomiudvalgets eksisterende ramme, og sagen påvirker ikke kommunens kassebeholdning.

Punkt 12: Lukket: Enggade - Salg af areal

13.06.02-P20-1-18

Punkt 13: Anvendelse af Bydelspuljen 2021

00.01.00-A00-97-20

Resume

Sagen blev drøftet på økonomiudvalgsmødet den 16. marts 2021, og indstillingerne til bydelspuljens skriftlige ansøgninger 2021 fremlægges nu til politisk beslutning. Bydelspuljen er Odense Kommunes pulje til udvikling af byens lokalområder.

Den samlede pulje til disposition består af bydelspuljen 2021, restmidler, tilbageløb og frafaldne bevillinger. Den arbejdsgruppe på tværs af alle forvaltninger, der har sagsbehandlet ansøgningerne, foreslår, at Økonomiudvalget godkender, at der afsættes 1,7 mio. kr. brutto/1,5 mio. kr. netto til ansøgninger fra 2021. Derudover foreslås det, at der afsættes 2,2 mio. kr. brutto/1,8 mio. kr. netto til Borgerne Bestemmer 2021, 0,2 mio. kr. til Bredbåndspuljen 2021, 1 mio. kr. brutto/0,8 mio. kr. netto til bydelspuljens mundtlige ansøgninger 2021, 0,3 mio. kr. brutto/0,25 mio. kr. netto til aktivering af civilsamfundet i boligområder, der risikerer at blive udsatte. Der fremlægges på et senere tidspunkt en særskilt sag for Økonomiudvalget om de resterende midler svarende til 2,7 mio. kr. netto, hvor midlerne søges anvendt i nær relation til bydelspuljens formål og hensigt om at fremme udviklingen og styrke identiteten i lokalområderne i Odense.

Effekt

Bydelspuljen bidrager til at skabe en storby med omtanke ved, at borgerne aktivt tager del i udviklingen af deres lokalområder. Derved bidrager de samtidig til effektmålet En storby med blandede og velfungerende bydele.

Flere af de projekter, der er indstillet til bevilling, er anlæg til leg og motion. Bydelspuljen bidrager derigennem også til effektmålet Et sundere Odense.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender:

1. Indstillinger af ansøgninger til bydelspuljen 2021 som beskrevet i Bilag 1.
2. Anvendelse af resterende midler i bydelspuljen, jf. sagsfremstillingen.

Beslutning

Økonomiudvalget godkender Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

Forslag til fordelingen af midlerne i Bydelspuljen 2021 fremlægges nu til beslutning for Økonomiudvalget. Bydelspuljens formål er at fremme udviklingen og styrke identiteten i alle byens lokalområder, herunder at fremme lokalområdernes engagement i arbejdet med ét eller flere af FN's verdensmål.

Bydelspuljen bidrager således til at skabe en storby med omtanke, hvor borgerne tager aktiv del i at skabe det gode liv i byen.

Ansøgningsproceduren

Økonomiudvalget besluttede nye kriterier for bydelspuljen den 23. oktober 2019.

En arbejdsgruppe bestående af repræsentanter fra Borgmesterforvaltningen, By- og Kulturforvaltningen, Børn- og Ungeforvaltningen, Beskæftigelses- og Socialforvaltningen og Ældre- og Handicapforvaltningen har i enighed udarbejdet et forslag til indstilling af ansøgningerne, jf. Bilag 1. I indstillingen af ansøgningerne er der lagt vægt på, at ansøgningerne i tilstrækkelig grad er egnede til at opfylde puljens formål og kriterier, jf. Bilag 2.

Markedsføringen af bydelspuljen

På grund af corona-restriktioner er der udelukkende lavet digital markedsføring af bydelspuljen 2021. Der er udsendt mails og remindere om ansøgningsfrister via diverse mailgrupper, nyhedsbreve og facebookgrupper til frivillige aktører inden for folkeoplysningsområdet, det sociale område, grønne aktører, diverse bydelsgrupper og foreningslivet i mere bred forstand.

Antal ansøgninger og indstillinger

Der er til bydelspuljens skriftlige ansøgningsrunde i 2021 modtaget 27 ansøgninger. Det er mere end en halvering i forhold til tidligere år. I 2020 indkom der til sammenligning 56 ansøgninger, og i 2019 kom der 76 ansøgninger til bydelspuljens skriftlige ansøgningsrunde.

Den store nedgang i ansøgninger må formentlig tilskrives Covid-19's indvirkninger på foreningslivet. Foreningslivets aktiviteter har i 2020 i lange perioder været skruet ned til et minimum. Mulighederne for at forsamle sig har været stærkt begrænsede, og bare det, at foreningerne kunne leve op til deres vedtægter ved at afholde generalforsamlinger, er fortsat en udfordring. Det er vurderingen, at kræfterne i foreningslivet er gået til at opretholde det mulige driftsniveau, følge restriktionerne og bevare kontakten til de eksisterende medlemmer, snarere end til at tænke nyt og stort.

Arbejdsgruppen har i enighed indstillet 12 skriftlige ansøgninger til bevilling og 15 ansøgninger til afslag. Fordelingen mellem afslag og indstilling til bevilling følger fordelingen fra tidligere år, men da der er færre ansøgninger, er der dermed også indstillet et mindre beløb til bevilling, og ligeledes er der et større beløb i restmidler. Indstillinger til bevilling og afslag fremgår af bilag 1. På bilag 3 ses den geografiske placering af projekterne.

Der er ansøgt for i alt 8,3 mio. kr., og der er indstillet skriftlige ansøgninger til bevilling for i alt 1,7 mio. kr. brutto/1,5 mio. kr. netto.

Anvendelse af resterende midler

I tillæg til de indstillede ansøgninger til bevillinger foreslås det, at der af bydelspuljen afsættes midler til nedenstående projekter. I en efterfølgende sag vil Økonomiudvalget blive forelagt en særskilt sag om de resterende midler svarende til 2,7 mio. kr. netto, hvor midlerne søges anvendt i nær relation til bydelspuljens formål og hensigt om at fremme udviklingen og styrke identiteten i lokalområderne i Odense.

Afsættelse af 2,2 mio. kr. til Borgerne Bestemmer

I forbindelse med budgetforlig 2018 besluttede forligspartierne at målrette 2,2 mio. kr. fra bydelspuljen til borgerstyret budgettering fra 2018 og frem. Midlerne afsættes derfor som tidligere år til Borgerne Bestemmer.

Afsættelse af 0,2 mio. kr. til Bredbåndspuljen

I 2021 foreslås det endvidere, at der afsættes 0,2 mio. kr. til bredbåndspuljen 2021. Bredbåndspuljen administreres af Energistyrelsen, og fortsættelsen af den statslige pulje blev sikret i finansloven for 2021. Der er blevet afsat restmidler fra bydelspuljen siden 2017 som kommunalt tilskud til projekter, der har opnået statslig støtte fra bredbåndspuljen.

Afsættelse af 1 mio. kr. til mundtlige ansøgninger til bydelspuljen

Jævnfør bydelspuljens kriterier afsættes der ligeledes 1 mio. kr. til mundtlige ansøgninger på maksimalt 25.000 kr. Det er Borgmesterforvaltningen, der træffer afgørelse vedrørende bevilling eller afslag til mundtlige ansøgninger. Der afholdes særlige mundtlige ansøgningsrunder i 1., 2. og 3. kvartal 2021. Restmidler fra bydelspuljens mundtlige ansøgninger 2020, som ikke blev uddelt i 2020, overføres ligeledes til mundtlige ansøgninger 2021.

Afsættelse af 0,3 mio. kr. til aktivering af civilsamfundet i boligområder med risiko for at blive udsatte

Odense Kommune kan understøtte en positiv social udvikling i almene boligområder, der risikerer at blive udsatte, men som ikke kan opnå en boligsocial helhedsplan med støtte fra Landsbyggefonden. Et element i arbejdet med at opnå en positiv social udvikling er at styrke og aktivere civilsamfundet i boligområderne. Her kan Bydelspuljen spille en rolle. Det foreslås, at der afsættes 0,3 mio. kr. i 2021 til initiativer, der er i overensstemmelse med bydelspuljens ambition om, at borgernes engagement skal være drivende i aktiviteter og initiativer, der får tildelt midler. Der vil skulle udarbejdes konkrete kriterier for de afsatte midler.

Økonomi

Bydelspuljen er sammensat på følgende måde:

Bydelspuljen 2021	Brutto	Netto
Bydelspuljens budget 2021	8.043.419,84	6.676.040,00
Restpulje 2020	660.161,42	547.933,98
I alt til disposition i 2021	8.703.581,26	7.223.973,98
Indstillede skriftlige ansøgninger 2021	1.729.209,83	1.450.517,50
Afsættes til Borgerne Bestemmer 2021	2.200.000,00	1.826.000,00
Afsættes til Bredbåndspuljen 2021	200.000,00	200.000,00
Afsættes til mundtlige ansøgninger 2021	1.000.000,00	830.000,00
Afsættes til aktivering af civilsamfundet i boligområder, der risikerer at blive udsatte	300.000,00	249.000,00
Disponeret i alt	5.429.209,83	4.555.517,50
Til rest i bydelspuljen 2021	3.274.371,43	2.668.456,48

Momsrefusionsregler for bydelspuljen

Bevillinger udbetales under hensyntagen til Indenrigs- og Boligministeriets momsrefusionsregler. Størrelsen af beløbet afhænger af, om tilskudsmodtager har ret til fuldt momsfradrag. Er ansøger momsregistreret og har ret til fuldt momsfradrag, udbetales der kun et nettobeløb. Får en ansøger på et senere tidspunkt ret til fuldt momsfradrag, har ansøgeren pligt til at oplyse Odense Kommune om dette, og der korrigeres efterfølgende i det tildelte beløb.

Hvis Odense Kommune finansierer et projekt fuldt ud, og bevillingsmodtager har ret til delvist momsfradrag, eller der på et senere tidspunkt sker ændringer i retten til delvist momsfradrag, har bevillingsmodtager pligt til at oplyse Odense Kommune om deres momsfradragsprocent. Ved ændring i momsfradragsprocenten foretages efterfølgende korrektion af det tildelte beløb.

På grund af de særlige momsregler, der gælder for puljen, og som er beskrevet ovenfor, kan budgetbelastningen for de enkelte bevillinger være forskellig. Bruttobeløb i sagstekst og bilag er medtaget, da de viser, hvad bevillingsmodtager får til udbetaling.

Restmidler og økonomiske konsekvenser

Restbeløbet i bydelspuljen vil, hvis indstillingerne følges, udgøre 3,3 mio. kr. brutto/2,7 mio. kr. netto. Der fremlægges på et senere tidspunkt en særskilt sag for Økonomiudvalget om de resterende midler svarende til 2,7 mio. kr., hvor midlerne søges anvendt i nær relation til bydelspuljens formål og hensigt om at fremme udviklingen og styrke identiteten i lokalområderne i Odense.

De økonomiske konsekvenser håndteres inden for Økonomiudvalgets egen ramme og påvirker derfor ikke kommunens kassebeholdning.

Bilag

Uddrag af bydelspuljens kriterier, Bilag 2

Geografisk fordeling af ansøgninger til bydelspuljen 2021, Bilag 3

Bydelspuljen 2021 Indstillinger til Beslutningssag 070421 Bilag 1

Punkt 14: Årsagsanalyse: Flere fuldtidsmedarbejdere i Odense Kommune

81.00.00-P05-4-20

Resume

Odense Kommune vedtog i oktober 2017 en fuldtidspolitik, der beskriver, at alle ledige stillinger i udgangspunktet skal opslås som fuldtidsstillinger. Målet for politikken er at sikre et bedre forsørgelsesgrundlag for medarbejderne, og at arbejdspladserne i Odense Kommune i højere grad er præget af en fuldtidskultur i fremtiden.

Økonomiudvalget har bedt om en analyse af årsagerne til antallet af fuldtidsansatte i Odense Kommune. Analysen viser både potentialer og barrierer for at øge beskæftigelsesgraden og antallet af fuldtidsansatte.

Der er på baggrund af analysen udarbejdet en række konkrete forslag i to spor: Fuldtidspolitikken samt Arbejdsmiljø og fuldtidskultur. Borgmesterforvaltningen anbefaler, at de konkrete forslag til indsatser og de afledte konsekvenser heraf kvalificeres yderligere i forvaltningerne.

Effekt

Sagen har ingen konsekvenser for Odensemålene.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender, at de konkrete forslag til indsatser og de afledte konsekvenser heraf kvalificeres yderligere i forvaltningerne.

Beslutning

Sagen udsættes på grund af tidsnød.

Sagsfremstilling

Baggrund

Odense Kommune vedtog i oktober 2017 en fuldtidspolitik, der beskriver, at alle ledige stillinger i udgangspunktet skal opslås som fuldtidsstillinger. Målet for politikken er at sikre et bedre forsørgelsesgrundlag for medarbejderne, både i løbet af arbejdslivet, men også efter pensionering, og at arbejdspladserne i Odense Kommune i højere grad er præget af en fuldtidskultur i fremtiden.

Økonomiudvalget har bedt om en analyse af årsagerne til antallet af fuldtidsansatte i Odense Kommune med inddragelse af relevante parter. Analysen har til formål at skabe et grundlag for at igangsætte supplerende handlinger, der skal bidrage til opfyldelse af Odense Kommunes Fuldtidspolitik.

Analysen er gennemført i tæt kobling til indsatsen En fremtid med fuldtid, som er igangsat af KL og Forhandlingsfællesskabet. Indsatsen er forankret i programmet Velfærdsmedarbejder – nu og i fremtiden.

Analysen består af 5 elementer:

1. Resultater fra Social- og Indenrigsministeriets benchmarkinganalyse om arbejdstid blandt SOSU-personalet på det kommunale ældreområde.
2. Analyse af data, der ligger til grund for opgørelser af fuldtids- og deltidsansatte i Odense Kommune.
3. Undersøgelse af arbejdstid på rengøringsområdet, SOSU-området, syge- og sundhedsområdet samt det pædagogiske område i Odense Kommune.
4. Kvalitative interviews af repræsentanter fra relevante faglige organisationer samt FTR.
5. Øvrig viden og erfaring.

Potentialer for at øge beskæftigelsesgraden og de væsentligste barrierer

Analysen af data viser, at der samlet set er 12.012 medarbejdere i Odense Kommune (månedslønnede, ordinært ansatte). Af dem er 5.369 medarbejdere (44,7%) ansat på deltid. Der er en række stillinger, som af forskellige årsager ikke kan bære en fuldtidsansættelse (37 timer). Det gælder fx studentermedhjælpere, handicapledsagere og faste aften- og natmedarbejdere i Ældre- og Handicapforvaltningen. Hvis man tager alle disse grupper ud af data, svarer det til, at 40,7% af de resterende medarbejdere arbejder på deltid.

Potentialet for fuldtid er vanskeligt at fastlægge nøjagtigt på baggrund af denne undersøgelse. Spørgeskemaundersøgelsen peger på, at der eksisterer et muligt potentiale, idet 30% af de deltidsansatte medarbejdere i de udvalgte medarbejdergrupper ikke selv aktivt har valgt at arbejde på deltid, og at 19% af de deltidsansatte medarbejdere gerne vil øge deres faste ugentlige timetal - enten med det samme eller på sigt.

Omvendt ses dog også, at en del af de deltidsansatte medarbejdere, 14%, gerne vil yderligere ned i tid, ligesom 16% af de fuldtidsansatte også ønsker at gå ned i tid, hvilket må formodes at reducere det samlede potentiale.

Hvis potentialet skal realiseres, skal der overkommes barrierer både fra medarbejder- og arbejdsgiverside.

Samlet set peger analysen på følgende overordnede barrierer:

- En stor andel af medarbejderne har ikke ønske om at gå op i tid - de værdsætter den ekstra fritid.
- Arbejdsmiljøet er en bremsende faktor for at gå op i tid.
- Selvom ledelsen ønsker at øge antallet af fuldtidsmedarbejdere, er ønsket om at imødekomme medarbejdernes behov for fleksibilitet og lavere ansættelsesgrad lige så stort - særligt i en tid, hvor det er svært at rekruttere.
- Nogle medarbejdere oplever, at de ikke bliver imødekommet af ledelsen på ønsket om at gå op i tid.
- Der opleves organisatoriske barrierer fx i forhold til vikardækning og vagtplanlægning.
- Ved at omdanne en medarbejdergruppe fra deltid til fuldtid opstår der økonomiske udfordringer.
- I visse faggrupper eksisterer der en deltidskultur.

Anbefalinger til at øge andelen af fuldtidsansatte i Odense Kommune

Der er en mangeårig tradition for deltid på mange arbejdspladser hos både arbejdsgivere og medarbejdere. Erfaringer viser, at vejen mod en fuldtidskultur kræver strategi, forandringsprocesser og tålmodighed. Forandringen kræver også et kontinuerligt fokus fra både ledelse og MED-organisation og en involvering af medarbejderne.

Ud fra ovenstående viden anbefales det at arbejde med følgende to spor: Fuldtidspolitikken samt Arbejdsmiljø og fuldtidskultur.

Fuldtidspolitikken

Der er gået 3½ år, siden Fuldtidspolitikken blev besluttet. Samtidig har Hovedudvalget i 2017 besluttet Aftale om deltidsansattes ret til højere timetal, som skal sikre, at arbejdsgivere i Odense Kommune tilbyder flere timer til deltidsansatte, før der kan foretages nyansættelser. Med en manglende positiv udvikling i antallet af fuldtidsansatte i Odense Kommune er der behov for at iværksætte supplerende tiltag, der skal understøtte målsætningen i Fuldtidspolitikken. Årsagsanalysen viser, at der stadigvæk er forhold, der kan skrues på for at igangsætte denne udvikling.

Nedenfor fremgår en række konkrete forslag til indsatser, der skal understøtte flere fuldtidsmedarbejdere i Odense Kommune.

Konkrete forslag til indsatser

1. Alle (velfærds-)medarbejdere på deltid tilbydes at gå op på fuldtid inden for en afgrænset periode.
2. Muligheder for fravigelse fra Fuldtidspolitikken skærpes.
3. Stillinger, der slås op på deltid, skal godkendes af en leder på et højere niveau, som samtidig skal sikre, at Aftale om deltidsansattes ret til højere timetal er blevet overholdt.
4. Alle stillingsopslag skal formuleres således, at de aktivt understøtter ansættelser på fuldtid.

Arbejdsmiljø og fuldtidskultur

Arbejdsmiljøet har i analysen vist sig at have en central rolle i arbejdet med at øge andelen af fuldtidsmedarbejdere. En positiv udvikling i antallet af fuldtidsansatte i Odense Kommune kalder derfor på forandringer i kultur og arbejdsmiljø. I Odense Kommune er der allerede en række indsatser, der med afsæt i data understøtter et systematisk og løbende fokus på arbejdsmiljø, fx Trivsel365, AMOK og Målrettede indsatser. Ligeledes bliver der i programmet Velfærdsmedarbejder – nu og i fremtiden sat fokus på trivsel og arbejdsmiljø. Indsatserne understøtter fokus på både det fysiske og det psykiske arbejdsmiljø samt på sygefravær og trivsel generelt.

At skabe forandringer i arbejdsmiljøet og i kulturen kræver involvering. I projektet En fremtid med fuldtid er der allerede igangsat en proces, der involverer både MED-organisation og medarbejdere og ledere på arbejdspladsniveau. I processen afprøves forskellige praksis, fx i forhold til vagtplanlægning og arbejdstilrettelæggelse, og der arbejdes ligeledes med arbejdsmiljøspørgsmål, praksis og kultur. Disse temaer og den involverende og afprøvende tilgang peger analysen også på er vejen frem i arbejdet med at øge antallet af fuldtidsmedarbejdere.

Den viden, der er frembragt i Årsagsanalysen, bliver løbende bragt i spil i projektet En fremtid med fuldtid.

Konkrete forslag til indsatser

1. anbefalinger inden for temaet Arbejdsmiljø og fuldtidskultur fremkommer i arbejdet med En fremtid med fuldtid.
2. Deling af viden og erfaring på relevante organisatoriske niveauer i Odense Kommune med fokus på Best practice.
3. Monitoreringen af data udvides med HR-nøgletal på arbejdspladsniveau.

Konsekvenser

Der er en række fordele ved flere fuldtidsmedarbejdere for både samfundet og Odense Kommune. Medarbejderes forsørgelsesgrundlag og livsindkomst øges, hvilket er ét af de overordnede mål med Fuldtidspolitikken. Et øget timeantal kan også være et nødvendigt supplement til den rekrutteringsindsats, der er igangsat på velfærdsområderne for at sikre flere hænder i fremtiden. Flere fuldtidsstillinger kan også bidrage til mindre personaleomsætning og mindre personaleadministration. Og endelig kan det bidrage til mere ligestilling, både ved at få flere kvinder på fuldtid, og ved at flere mænd vil vælge omsorgs- og servicefagene.

Også for borgeren er der fordele ved flere fuldtidsstillinger. Flere fuldtidsstillinger vil betyde færre medarbejdere omkring borgeren (og de pårørende), hvilket kan skabe mere ro og kontinuitet. Desuden vil de færre medarbejdere kunne betyde mindre tid til overlevering og koordinering og dermed mere tid til borgerne.

Men flere fuldtidsmedarbejdere kan også have negative konsekvenser for borgeren. Der er blandt andet risiko for mere overarbejde/flere vikartimer, hvilket er dyrere end merarbejde, og dermed bliver der færre ressourcer til borgerne. Flere fuldtidsmedarbejdere vil også kunne betyde færre medarbejdere i spidsbelastningsperioder. Dette vil i plejen gøre driftstilpasning nødvendig, fx ændrede tidspunkter for personlig pleje, mens det på børneområdet betyder, at der ikke er så mange voksne omkring børnene. På rengøringsområdet vil det få konsekvenser for serviceudtrykket, fx vil medarbejderne i større udstrækning skulle gøre rent i samme tidsrum, som der er børn/elever/beboere på arealerne. Endelig er der risiko for, at flere fuldtidsmedarbejdere kan betyde ekstra tid til transport, enten fordi medarbejderne skal dække flere matrikler, eller fordi det bliver nødvendigt med flere besøg på en dag. Dette giver mindre tid til borgeren.

Det er vigtigt, at hensynet til fuldtidsstillinger balanceres med hensynet til den service, vi yder borgerne. Ligeledes er det vigtigt at tage hensyn til medarbejderne, så Odense Kommune fortsat er en attraktiv arbejdsplads. Livsfasepolitikken giver mulighed for, at medarbejdere kan arbejde på deltid i perioder af deres arbejdsliv, fx når de har små børn, eller når de bliver seniorer.

Økonomi

Sagen har ingen økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning.

Bilag

Bilag 1 - Årsagsanalyse - Præsentation til ØKU 7. april 2021

Bilag 2 - Årsagsanalyse - Notat til ØKU 7. april 2021

Punkt 15: Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021

00.00.00-P20-3-21

Resume

Den 24. februar 2021 behandlede Økonomiudvalget sagen "Indsatser for øget frivillighed 2021" og vedtog i den forbindelse en række profilprojekter, som alle har fokus på at lade frivillige foreninger være de drivende aktører.

Et af disse profilprojekter er forankret i Borgmesterforvaltningen og sigter mod at forbinde erhvervsliv med frivillige foreninger i Odense Kommune for derigennem at styrke rammerne for frivillighed og øge muligheden for rekruttering af frivillige. Der er i første omgang tale om et samarbejde med én odenseansk erhvervsvirksomhed, men målet er at skabe et netværk med flere erhvervsvirksomheder.

Odense Byråd behandlede de økonomiske aspekter af frivillighedssagen den 3. marts 2021. I forlængelse heraf besluttede byrådet, at de respektive udvalg skal have sagen tilbage til endelig godkendelse, når de frivillige foreninger er fundet.

Med denne sag skal Økonomiudvalget godkende valget af den forening, der skal drive Borgmesterforvaltningens profilprojekt.

Effekt

Børn og unge bliver klar til fremtiden

Ved at styrke frivillighedsindsatser på velfærdsområdet får det faglige personale mulighed for i større grad at trække på frivillige kræfter i løsningen af dag-til-dag-opgaver på børn- og ungeområdet. Dermed understøttes rammerne for, at byens børn og unge trives og bliver klar til fremtiden.

Flere funktionsdygtige ældre og handicappede

Når erhvervslivet i højere grad bidrager med frivillige kræfter på velfærdsområdet, vil ældre og/eller mennesker med handicap opleve, at frivillige supplerer det faglige personale på den helt nære velfærd, hvilket i sidste ende vil være med til at øge livskvaliteten for den enkelte borger.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender, at Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021 forankres ved Frivilligcenter Odense.

Beslutning

Økonomiudvalget godkender Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

Odense skal være en by, hvor foreninger og ildsjæle har vide rammer for frivillige aktiviteter til gavn for byens borgere og byen som helhed. Det skal være nemt at være frivillig, så endnu flere kan blive en del af meningsfulde fællesskaber. Derfor er det kommunens ønske at give foreninger og det frivillige engagement de bedst mulige betingelser for at udvikle deres aktiviteter.

Med dette afsæt blev byrådet med Budgetforlig 2020 enige om at styrke frivillighedsindsatser på velfærdsområdet og med det også at øge antallet af frivillige i Odense Kommune. I den forbindelse er det besluttet, at der i perioden 2020-2022 skal udvikles en række markante profilprojekter, der sigter mod at understøtte disse ambitioner på frivillighedsområdet.

Profilprojekter er projekter, der skal understøtte nye samspil mellem frivillige foreninger og den nære velfærd i Odense Kommune. Det gøres ved at koble foreningernes frivillige arbejde og kommunens velfærdsinstitutioner sådan, at projekterne fremmer mere frivillighed i Odense. Fra 2020 til 2022 igangsættes årligt profilprojekter i hver forvaltning.

Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021

Den 24. februar 2021 behandlede Økonomiudvalget sagen "Indsatser for øget frivillighed 2021" og vedtog i den forbindelse en række profilprojekter. Et af disse profilprojekter er forankret i Borgmesterforvaltningen og sigter mod at forbinde erhvervsliv med frivillige foreninger i Odense Kommune.

Ambitionen med profilprojektet er at understøtte Odense Kommunes generelle ambition om samskabelse ved at forbinde flere forskellige aktører og bringe det bedste fra flere logikker sammen. På den måde vil vores arbejde med strategiske mål blive styrket – i dette tilfælde ved at bringe frivillighed og erhvervsliv sammen. Derudover vil det blive forsøgt at koble profilprojektet med lokalaftalerne i regi af Velfærdens fundament. Lokalaftalerne skal styrke de fysiske rammer for fællesskab i Odenses lokalområder, og jo flere frivillige kræfter, der kan mobiliseres i lokalområdernes fællesskaber, jo bedre.

Profilprojektet vil bidrage med at rekruttere et antal medarbejdere fra erhvervsvirksomheder, der kommer ind i en frivillig forening og hjælper til med foreningens aktiviteter. På den måde vil antallet af private virksomheder, der har kontakt til det frivillige område i Odense, blive øget, og det vil skabe ny viden om, hvordan erhvervsliv og frivillighed kan bindes tættere sammen. Se hele projektbeskrivelsen for Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021 i Bilag 1.

Med denne sag lægges der op til, at profilprojektet forankres i Frivilligcenter Odense. I praksis vil det betyde, at foreningen vil være udførende og drivende i forhold til realiseringen af projektet, mens Odense Kommune vil have en understøttende funktion.

Frivilligcenter Odense er en selvstændig forening, der støtter, udvikler og fremmer frivilligheden i Odense. Foreningen er en paraplyorganisation for de mange foreninger, der arbejder for at støtte og hjælpe sårbare og udsatte borgere i Odense. På nuværende tidspunkt omfatter foreningens medlemskreds mere end 120 medlemsforeninger.

Frivilligcenter Odense er allerede en central samarbejdspartner for Odense Kommune og har ad flere omgange indgået samarbejdsaftaler med kommunen, hvoraf den seneste blev indgået i marts 2019. Denne aftale ophørte den 31. december 2019 i forbindelse med, at Center for Civilsamfund lukkede. Der har dog været et ønske fra begge parter om at forny aftalen, hvorfor der på nuværende tidspunkt arbejdes på dette. Derudover har Frivilligcenter Odense i mange år fået tildelt midler fra de frie puljemidler til frivilligt socialt arbejde (§ 18-midlerne). Beskæftigelses- og Socialudvalget har i den forbindelse i 2018-2020 støttet foreningen med en treårig bevilling på 0,9 mio. kr. årligt og herefter endnu 0,9 mio. kr i 2021. Den 24. november 2020 besluttede Beskæftigelses- og Socialudvalget at indgå en treårig driftsaftale med Frivilligcenter Odense, der gælder fra den 1. januar 2022.

Med Frivilligcenter Odenses omfattende og brede kendskab til en stor del af byens frivillige og foreninger, vurderes det, at foreningen vil være kompetent i forhold til at forbinde erhvervslivet med frivillige foreninger og deres konkrete indsatser. Samtidig kan kommunens eksisterende, gode samarbejde med foreningen med fordel styrkes og udbredes.

På baggrund heraf anbefaler Borgmesterforvaltningen, at profilprojektet forankres i Frivilligcenter Odense, og at der i den forbindelse udarbejdes en tilskudsaf tale. Målet med sådan en aftale er blandt andet, at der etableres et samarbejde med 2-3 nye erhvervsvirksomheder under profilprojektet forløb, og at hver virksomhed øger antallet af medarbejdere, der involverer sig i frivillige indsatser.

Økonomi

Der er via budgetforlig 2020 afsat 9,0 mio. kr. fordelt med 3,0 mio. kr. i hvert af årene 2020-2022. Af sagen "Indsatser for øget frivillighed 2021" fremgår det, at Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021 udgør 400.000 kr. Dette er dog sidenhen blevet nedjusteret til 200.000 kr., som vil blive udbetalt som et tilskud til Frivilligcenter Odense. Udgiften vil blive afholdt af puljen til mere frivillighed på styringsområdet Service under Økonomiudvalget.

Sagen har ikke konsekvenser for kommunens kassebeholdning.

Bilag

Bilag 1 - Projektbeskrivelse for Borgmesterforvaltningens profilprojekt 2021

Punkt 16: Klimaneutral 2030 - etablering af Task Force

00.16.02-P15-1-21

Resume

Denne sag handler om etablering af Task Force Klimaneutral 2030, der skal give anbefalinger til, hvordan Odense Kommune bliver klimaneutral senest i 2030.

Et enigt Odense Byråd indgik i sommeren 2020 aftalen "Klimaneutral 2030", hvor hovedmålet er, at Odense skal være CO2-neutral senest i 2030.

Det er et ambitiøst mål. Klimaområdet er komplekst, og det er afgørende, at der træffes de rigtige og nødvendige beslutninger, hvis målet om klimaneutralitet i Odense skal opnås senest i 2030.

Derfor skal Task Forcen bidrage med anbefalinger til konkrete handlinger, der kan understøtte målet. Anbefalingerne skal i samspil med input fra byens borgere og erhvervsliv og skabe grundlaget for udarbejdelsen af Odense Kommunes kommende dynamiske klimahandleplan.

Effekt

En klima- og miljøvenlig storby

Formålet med Task Force Klimaneutral 2030 er at få konkrete anbefalinger til, hvordan Odense kan blive klimaneutral senest i 2030. På den måde forventes Task Forcens arbejde at få afgørende betydning for, hvordan Odense kan blive en mere klima- og miljøvenlig storby.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget beslutter etablering af Task Force Klimaneutral 2030, der skal give anbefalinger til konkrete handlinger i den kommende Klimahandleplan.

Beslutning

Økonomiudvalget godkender Borgmesterforvaltningens indstilling.

Sagsfremstilling

I juni 2020 indgik samtlige partier i Odense Byråd aftalen "Klimaneutral 2030". Det overordnede mål i aftalen er, at Odense skal være CO2-neutral senest i 2030.

Størstedelen af CO2-udledningen i Odense kommer i dag fra transport og energi. Prognoser viser, at disse områder også fremadrettet vil være dominerende. Selvom der allerede er truffet store beslutninger som eksempelvis udfasning af kul på Fynsværket, kræver det fortsat væsentlige politiske beslutninger, hvis vi skal nå målet om klimaneutralitet senest i 2030.

I denne sag skal Økonomiudvalget tage stilling til, om der skal etableres en Task Force, som kan give anbefalinger til konkrete handlinger, der kan understøtte målet i "Klimaneutral 2030".

"Klimaneutral 2030" sætter retningen

Rammeaftalen "Klimaneutral 2030" indeholder en række hovedspor, som skal bidrage til at nedbringe og kompensere for CO₂-udledningen i Odense.

De hovedspor, som skal bidrage med den direkte CO₂-reduktion, er: Bæredygtig mobilitet, Klimavenlig energi, Et grønnere Odense og Odense Kommune som virksomhed.

Med disse hovedspor har "Klimaneutral 2030" sat en klar retning for klimaindsatsen i Odense.

Næste skridt er derfor en mere konkret klimahandleplan, som indeholder en række initiativer under hvert hovedspor. Klimahandleplanen vil være en dynamisk plan, som løbende revideres og udvikles i takt med ny viden, ny lovgivning og nye teknologiske fremskridt. Planen er, at Klimahandleplanen 1.0 er klar i sommeren 2021.

Behov for Task Force til at omsætte viden til handling

Hovedkilderne til CO₂-udledningen i Odense er velkendte. Målet om klimaneutralitet senest i 2030 er desuden klart og tydeligt. Men vejen til at nå målet er i en storby som Odense langt fra ligetil.

Det er erfaringen, at en Task Force med en bredt funderet faglig indsigt kan bidrage med konkrete anbefalinger og dermed understøtte koblingen mellem udfordringer og ambitioner.

Task Forcens formål er at bidrage til, at der både træffes de rigtige og nødvendige beslutninger, der skal til for at opfylde ambitionen om klimaneutralitet i Odense. Derfor er det afgørende, at Task Forcen består af medlemmer med et indgående kendskab til udfordringer og løsninger på klimaområdet.

Konkret skal Task Forcen komme med anbefalinger til, hvilke indsatser og handlinger Odense skal igangsætte her og nu, og som samtidig er afgørende for, at Odense kan blive klimaneutral senest i 2030. Derfor skal Task Forcen dels bidrage med specifik, faglig viden om såvel klimaudfordringer som -løsninger. Samt dels mere bredt funderede anbefalinger til, hvordan der kan skabes endnu større forståelse for behovet for nye måder at leve på, idet adfærdsdimensionen er en central del af rammeaftalen.

Anbefalingerne skal både have særligt fokus på handlinger, der har et markant CO₂-reduktionspotentiale, og handlinger, der indeholder en væsentlig signalværdi i forhold til klimaindsatsen. For eksempel ved at fungere som inspiration for borgere og erhvervsliv i relation til at agere mere klimavenligt.

Task Forcen skal arbejde i foråret 2021 og afgive anbefalinger til Odense Kommunes klimaindsats primo juni 2021.

Sideløbende demokratisk inddragelse

For at lykkes med ambitionen om klimaneutralitet i 2030 skal hele byen inddrages i en demokratisk samtale. Adfærd og forbrug er afgørende kilder til CO2-udledning. Hertil kommer, at det er byens borgere og virksomheder, som kender byen bedst. Det er derfor oplagt, at blandt andet borgernes idéer også indgår i udarbejdelsen af den dynamiske klimahandleplan.

Af den grund igangsættes der en demokratisk samtale og inddragelse, som vil fortsætte sideløbende med Task Forcens arbejde.

Tilsammen vil Task Forcens anbefalinger og borgernes idéer være grundlaget for den dynamiske klimahandleplan, der skal danne rammen om klimavenlige forandringer og sikre, at Odense bliver klimaneutral senest i 2030.

Samlet tidsplan for processen

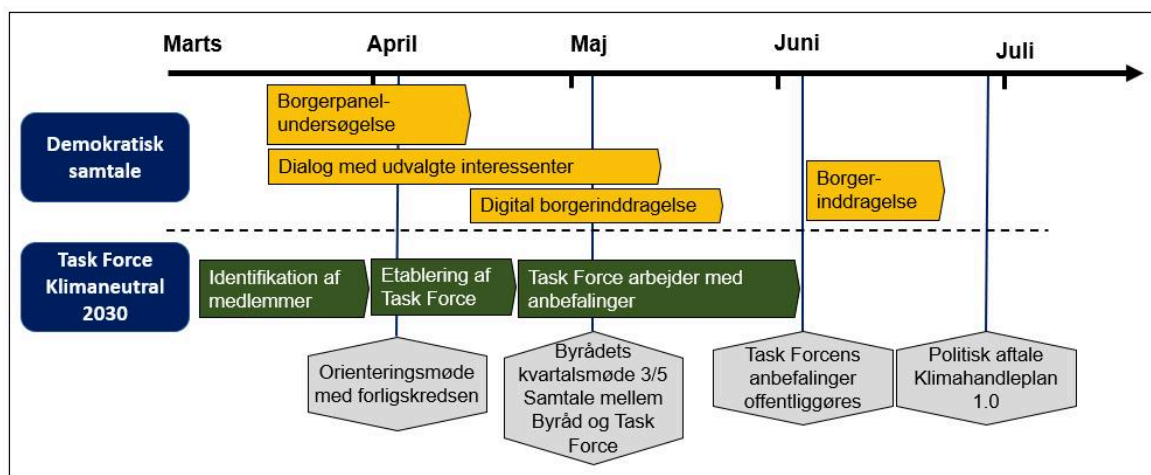
Nedenstående figur viser den foreløbige tidsplan for arbejdet frem mod Odense Kommunes Klimahandleplan 1.0 i sommeren 2021. Figuren viser i hovedtræk dels den demokratiske samtale og dels ekspert-involveringen i form af Task Force Klimaneutral 2030.

Den demokratiske samtale består af fire dele. Første del er en spørgeskemaundersøgelse foretaget gennem Odense Kommunes borgerpanel. Anden del er en dialog med udvalgte interessenter – eksempelvis forsyningsselskaber, erhvervsliv og udvalgte målgrupper. Tredje del er en digital borgerinddragelse, hvor borgere har mulighed for at komme med idéer og forslag til handleplanen. Mens fjerde del er en endnu uafklaret borgerinddragelse på baggrund af Task Forcens anbefalinger.

Task Forcen etableres, hvis Økonomiudvalget beslutter det, i midten af april, og afgiver anbefalinger i begyndelsen af juni 2021.

Den politiske proces indledes med denne sag omkring etablering af Task Force Klimaneutral 2030. I forlængelse heraf vil der i midten af april være en orientering af forligskredsen om den videre proces. På byrådets kvartalsmøde den 3. maj 2021 vil der være mulighed for en politisk samtale mellem byrådet og Task Forcen. Umiddelbart inden sommer vil der være politiske forhandlinger om Klimahandleplan 1.0 på baggrund af Task Forcens anbefalinger og den demokratiske samtale.

Figur: Foreløbig tidsplan for Klimahandleplan 1.0



Økonomi

Task Forcen finansieres inden for Økonomiudvalgets ramme, og medlemmerne af Task Forcen honoreres inden for rammerne af statens takster for kollegiale organer.

Sagen har ingen økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning.

Bilag

Kommissorium - Task Force Klimaneutral 2030

Punkt 17: Lukket: Genstart Odense

18.20.04-A00-6-21

Punkt 18: Lukket: Sportssponsorater

00.00.00-A00-223-18

Punkt 19: Proces for udmøntning af effektiviseringsstrategien under Økonomiudvalget

00.30.00-A26-1-21

Resume

I denne sag skal Økonomiudvalget drøfte proces for udmøntning af effektiviseringsstrategien under udvalget. Den 24. februar 2021 godkendte Økonomiudvalget rammeudmeldingen for budget 2022. Med godkendelsen af rammeudmeldingen godkendte Økonomiudvalget også rammerne for arbejdet med effektiviseringsstrategien i Odense Kommune, som har følgende betydning for udvalget:

Odense kommune skal fortsat effektivisere for 0,5 pct. af servicerammen. Under Økonomiudvalget svarer det til effektiviseringer for 2,9 mio. kr. årligt, som fordeler sig således:

- 50 pct. af effektiviseringskravet svarende til 1,4 mio. kr. årligt forbliver i udvalget til egne prioriteringer.
- 37,5 pct. af effektiviseringskravet svarende til 1,1 mio. kr. årligt skal findes ved effektiviseringer i udvalget.
- 12,5 pct. af effektiviseringskravet svarende til 0,4 mio. kr. årligt skal findes ved tværgående effektiviseringer.

Konkret betyder det, at Økonomiudvalget den 9. juni 2021 vil blive forelagt et endeligt effektiviseringskatalog på 2,5 mio. kr. årligt, som skal prioriteres af udvalget. I prioriteringen er udvalget forpligtet til at prioritere mindst 1,1 mio. kr. af effektiviseringsforslagene. I forhold til prioriteringen af resten af effektiviseringsforslagene på 1,4 mio., som forbliver i udvalget, har Økonomiudvalget muligheden for at vælge at udmønte forslagene og dermed effektivisere for 1,4 mio. kr. eller helt eller delvist vælge at undlade at udmønte effektiviseringsforslagene.

Den sidste del af effektiviseringskravet på 0,4 mio. kr. årligt skal findes ved tværgående effektiviseringer. Direktørgruppen har ansvaret for årligt at tilvejebringe disse, og udmøntningen indgår som en del af Økonomiudvalgets budgetforslag.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget drøfter proces for udmøntning af effektiviseringsstrategien under udvalget.

Beslutning

Drøftet.

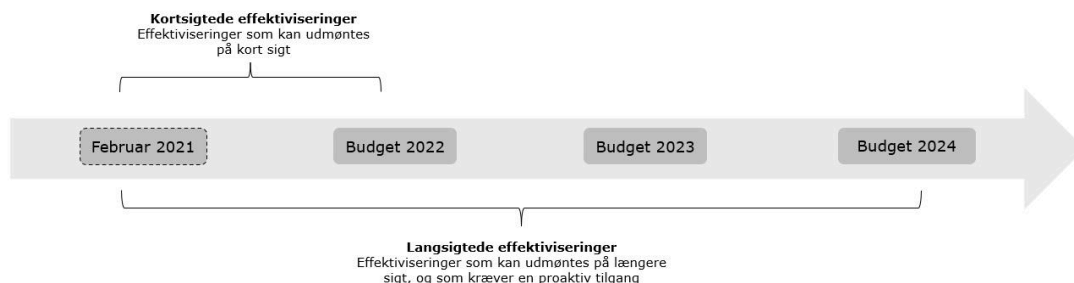
Sagsfremstilling

Effektiviseringsstrategien

Odense Kommune har vedtaget en effektiviseringsstrategi, hvor der årligt skal effektiviseres for 0,5 pct. af servicerammen. Formålet med effektiviseringer er at få mere ud af de samme ressourcer eller at få det samme ud af færre ressourcer. I budget 2021 blev effektiviseringsstrategien operationaliseret og gjort mere proaktiv i model for arbejde med løbende effektiviseringer. Forvaltningerne skal fremadrettet arbejde mere kontinuerligt med effektiviseringer og ikke kun

i forbindelse med budgetarbejdet. Modellen fordrer, at der bliver mindre "stop-go"- udmøntning med 1-årige budgetbidrag og mere langsigtede effektiviseringsforslag med høj kvalitet.

Figur 1: Illustration af Borgmesterforvaltningens arbejde med effektiviseringer



For Økonomiudvalgets område svarer 0,5 pct af servicerammen til effektiviseringer for 2,9 mio. kr. årligt, som fordeler sig således:

- 50 pct. af effektiviseringskravet svarende til 1,4 mio. kr. årligt forbliver i udvalget til egne prioriteringer.
- 37,5 pct. af effektiviseringskravet svarende til 1,1 mio. kr. årligt skal findes ved effektiviseringer i udvalget.
- 12,5 pct. af effektiviseringskravet svarende til 0,4 mio. kr. årligt skal findes ved tværgående effektiviseringer.

Tabel 1: Oversigt over fordeling af effektiviseringskravet

	2022	2023	2024
Effektiviseringer som forbliver i udvalget	1.437	2.873	4.310
Effektiviseringskrav	1.077	2.154	3.231
Tværgående effektiviseringskrav	359	718	1.077
Samlet	2.873	5.745	8.618

Konkret betyder det, at Økonomiudvalget den 9. juni 2021 vil blive forelagt et endeligt effektiviseringskatalog på 2,5 mio. kr. årligt, som skal prioriteres af udvalget. I prioriteringen er udvalget forpligtet til at prioritere mindst 1,1 mio. kr. af effektiviseringsforslagene. I forhold til prioriteringen af resten af effektiviseringsforslagene på 1,4 mio., som forbliver i udvalget, har Økonomiudvalget muligheden for at vælge at udmønte forslagene og dermed effektivisere for 1,4 mio. kr. eller helt eller delvist vælge at undlade at udmønte effektiviseringsforslagene.

Det betyder samtidig, at Økonomiudvalget den 13. oktober 2021 vil blive forelagt en sag med forslag til, hvordan Borgmesterforvaltningen løbende arbejder med effektiviseringer.

Tabel 2: Mulige scenarier for håndtering af det halve effektiviseringskrav på 1,4 mio. kr.

Scenarie	Beskrivelse	Konsekvens
Scenarie 1	Det halve af effektiviseringskravet, svarende til 1,4 mio. kr. udmøntes	Udvalget godkender forvaltningens forslag til effektiviseringer svarende til 1,4 mio. kr., som derfor frigøres til forebyggende investeringer og/eller politisk prioritering.
Scenarie 2	Det halve af effektiviseringskravet udmøntes delvist	Udvalget godkender at effektivisere for dele af forvaltningens effektiviseringsforslag på 1,4 mio. kr. Det vil betyde, at udvalget delvist frigør midler svarende til det beløb, som udvalget vælger at effektivisere for.
Scenarie 3	Det halve af effektiviseringskravet, svarende til 1,4 mio. kr. undlades helt	Udvalget vælger at undlade at udmønte forvaltningens forslag til effektiviseringer, svarende til 1,4 mio. kr. Det vil betyde, at udvalget ikke frigør midler til forebyggende investeringer og/eller politisk prioritering.

Den sidste del af effektiviseringskravet på 0,4 mio. kr. skal findes ved tværgående effektiviseringer. Direktørgruppen har ansvaret for årligt at tilvejebringe disse, og udmøntningen indgår som en del af Økonomiudvalgets budgetforslag.

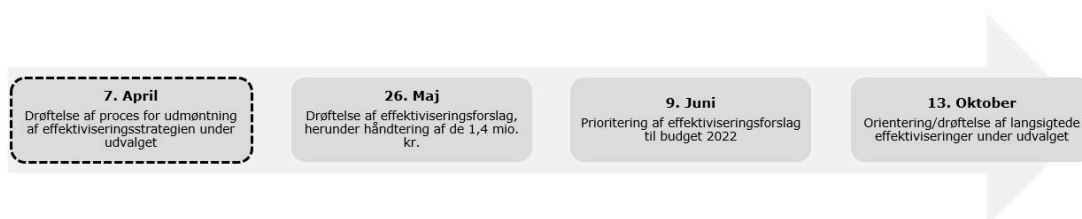
Den videre proces

Den 26. maj 2021 forelægges Økonomiudvalget Borgmesterforvaltningens effektiviseringsforslag til budget 2022. Udvalget drøfter effektiviseringsforslagene samt håndteringen af det halve af effektiviseringskravet svarende til 1,4 mio. kr., jf. de tre beskrevne scenarier.

Den 9. juni 2021 prioriterer Økonomiudvalget Borgmesterforvaltningens forslag til effektiviseringer under udvalget, som derefter udmøntes i forbindelse med vedtagelsen af budget 2022.

Den 13. oktober 2021 forelægges Økonomiudvalget en sag med forslag til, hvordan Borgmesterforvaltningens løbende vil arbejde med effektiviseringer. Dette for at sikre den langsigtede og proaktive tilgang til effektiviseringer under udvalget.

Tabel 3: Proces for udmøntning af effektiviseringsstrategien for budget 2022



Økonomi

Sagen indgår i de videre politiske drøftelser om Økonomiudvalgets budgetforslag for 2022. De økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning, opgøres derfor ikke særskilt for denne sag.

Punkt 20: Status på overordnede målsætninger for Fremtidens Vollsmose

00.15.00-A00-20-19

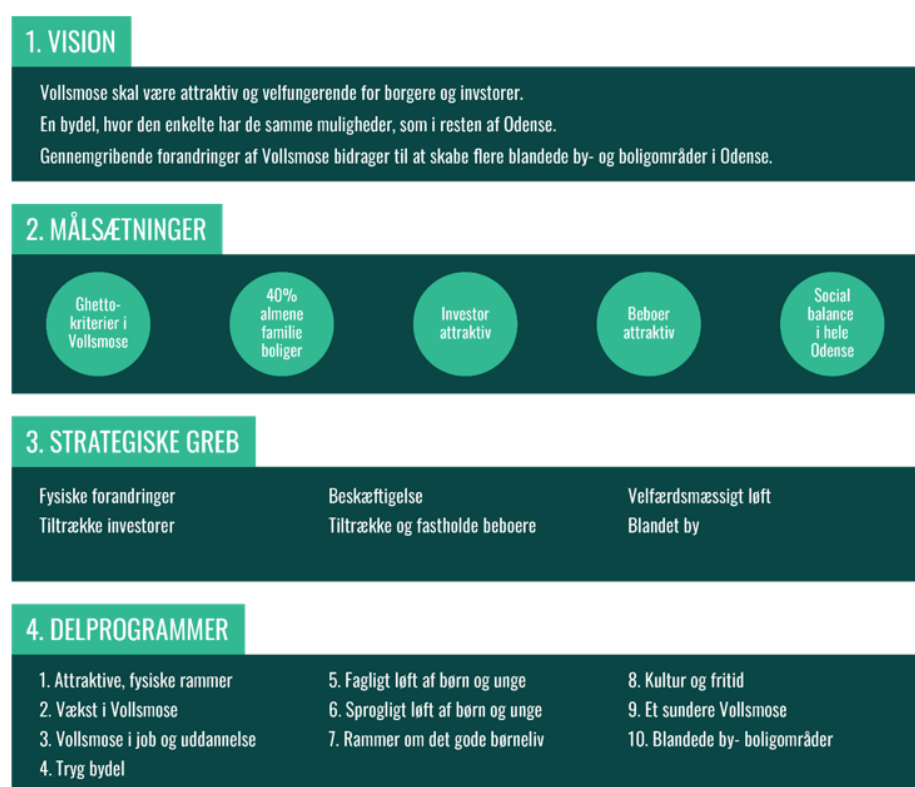
Resume

I denne sag orienteres om effekterne og den overordnede udvikling i Vollsmose. I den politiske aftale "Den sidste Vollsmoseplan fra 2018" blev det aftalt, at Vollsmose frem mod 2030 skal gennemgå gennemgribende forandringer. For at opnå disse forandringer vedtog Odense Byråd den 24. juni 2020 en samlet plan for Vollsmose, kaldet "Fremtidens Vollsmose – Odense Kommunes realiseringsplan".

Realiseringsplanen sætter rammerne for omdannelsen af Vollsmose, og der er opstillet følgende vision, der skal være indfriet inden 2030:

Visionen er, at Vollsmose skal være attraktiv og velfungerende for borgere og investorer. En bydel, hvor den enkelte har samme muligheder som i resten af Odense. De gennemgribende forandringer af Vollsmose bidrager til at skabe flere blandede by- og boligområder i hele Odense.

I Realiseringsplanen er der opsat nedenstående målhierarki, der viser sammenhængen mellem visionen, målsætningerne, de strategiske greb samt delprogrammerne, der tilsammen skal sikre omdannelsen af Vollsmose.



Som det fremgår af målhierarkiet, er der opstillet fem overordnede målsætninger:

- Vollsmose har højst 40% almene familieboliger.
- Vollsmose har en socioøkonomisk blandet beboersammensætning og er ikke længere på ghettolisten.
- Vollsmose er attraktiv for beboere.

- Vollsmose er attraktiv for investorer.
- Der er social balance i hele Odense.

Forvaltningerne gør årligt status på udviklingen af Vollsmose. Der er derfor opstillet indikatorer for hver målsætning. Der er også fastsat ambitionsniveauer for 2022, 2026 og 2030, som gør det muligt løbende at vurdere, om vi opnår de ønskede effekter med de nuværende indsatser, eller om der er behov for enten at justere indsatser eller igangsætte nye. For hvert af de ti delprogrammer er der desuden udarbejdet mere specifikke indikatorer til at følge fremdrift i forhold til den ønskede effekt inden for de enkelte delprogrammer.

Samlet set peger status på målsætningerne for 2020 på, at der i de kommende år er et særligt behov for indsatser, der retter sig mod den socioøkonomiske udvikling samt indsatser, der kan bidrage til at skabe positiv interesse for udviklingen af Vollsmose og herigennem styrke bydelens omdømme. Det er vigtigt for at tiltrække og fastholde investorer og mere ressourcestærke beboere.

Status på indikatorer

I bilaget er der en oversigt med status på indikatorerne for 2020 på de fem overordnede målsætninger. Nedenfor er en nærmere beskrivelse af status samt forvaltningernes vurdering af, hvilke indsatser der er relevante fremadrettet.

Ghettokriterierne i Vollsmose

I forhold til de socioøkonomiske indikatorer, er der ikke de store bevægelser at spore endnu. Der er kun en mindre stigning i andel beboere med en dom, mens andelen af beboere uden tilknytning til arbejdsmarkedet eller uddannelse er stort set uændret. På samme måde er fremgangen for både gennemsnitligt indkomstniveau og andelen af beboere med en uddannelse over grundskoleniveau også svag. De marginale ændringer kan hænge sammen med, at tallene opgøres på baggrund af data fra 2018 og 2019, hvorfor effekterne af indsatserne og flyttemønstrene ikke viser sig i tallene endnu.

Vollsmose ligger imidlertid i udgangspunktet et stykke over grænseværdierne for ghettokriterierne, og det vurderes derfor, at det er nødvendigt at prioritere beskæftigelses- og velfærdsmæssige indsatser, der kan sikre en tydelig positiv udvikling, så nye og mere ressourcestærke beboere kan tiltrækkes.

40 % almene familieboliger

Arbejdet med at opnå blandet bebyggelse i Vollsmose med højst 40 % almene familie boliger går planmæssigt. De fysiske forandringer er i gang med renovering af Fyrreparken. De første beboere er blevet genhuset, og de første nedrivninger, som er i Bøgeparken, begynder i efteråret 2021. Planen for nybyggeri af private boliger og erhverv følges ligeledes. Aktuelt gennemføres den konkurrenceprægede dialog med henblik på at finde en privat, ekstern investor, der kan indgå i det fælles arealudviklingsselskab. Når nedrivningerne af almene boliger sker, og de første private boliger står klar til indflytning i 2025, vil andelen af almene familieboliger begynde at falde, og dermed vil man nærme sig målet om blandet bebyggelse.

Investorattraktiv

Arealudviklingsselskabet forventes at være etableret i slutningen af 2021, hvorefter salg af grunde og opførelse af private boliger og erhverv kan begynde. Odense Kommune har siden 2015 investeret 365 mio. kr. i kommunale anlæg i forbindelse med Vollsmose, herunder blandt andet til nye veje og sivegader, skolesammenlægninger, verdens bedste robotkole, nye børnehuse samt grundkapitalindsatser til nye almene boliger andre steder i Odense. Investeringerne er vigtige og bidrager til de gennemgribende fysiske forandringer, der på sigt kan tiltrække både investorer og nye beboere.

Beboerattraktiv

Trygheden og omdømmet er væsentlige indikatorer for målsætningen om at tiltrække og fastholde beboere. Politiets måling af den oplevede tryghed viser, at andelen af trygge beboere i Vollsmose er steget markant fra 2019 til 2020. Den oplevede tryghed i Vollsmose er desuden næsten 5 procentpoint højere end gennemsnittet for alle udsatte boligområder på landsplan.

I kontrast til den oplevede tryghed i Vollsmose står omverdenens syn på Vollsmose og dermed Vollsmoses omdømme. Kun 6 % af nyhederne i de nationale medier og kun 9 % i regionale, fynske medier var positive i 2020. Selvom den oplevede tryghed i Vollsmose er høj og stigende, er Vollsmoses omdømme stadig dårligt, og det gør det svært at tiltrække nye beboere. Det er derfor vigtigt tidligt i omdannelsen af Vollsmose at igangsætte indsatser, der kan skabe positiv opmærksomhed omkring Vollsmose. Det har stor betydning at skabe byliv og positive fællesskaber, der kan tiltrække nye beboere og øge fritids- og foreningsdeltagelsen, og som på sigt kan bidrage til at ændre omverdenens opfattelse af bydelen.

Social balance i hele Odense

Udviklingen i den sociale balance i hele Odense er positiv. Dels er der et fald i antal personer i udsatte boligområder, der er uden tilknytning til arbejdsmarkedet eller uddannelse, og dels er der en stigning i andelen af almene familieboliger på trin 1 i den fælles udlejningsaftale. De kommende år vil flere beboere fra Vollsmose skulle genhuses andre steder i Odense, og der er fokus på i tæt samarbejde med boligorganisationerne at hjælpe disse beboere godt videre. Det vil den boligsociale brobyggerindsats og relevante kommunale indsatser bidrage til. Den bydækkende udlejningsaftale forebygger, at der opstår nye udsatte boligområder, når beboerne fra Vollsmose bliver genhuset.

Indsatser de kommende år

Opgaven og udfordringerne i Vollsmose er store, og selvom der endnu ikke er sket de store forandringer med hensyn til målopfyldelse og ønsket effekt, så er de første spor lagt. Indikatorerne peger på, at der de kommende år er behov for indsatser, der retter sig mod den socioøkonomiske udvikling samt indsatser, der kan bidrage til at skabe positiv interesse for udviklingen af Vollsmose og herigennem styrke bydelens omdømme. Dette med henblik på at tiltrække og fastholde investorer og mere ressourcestærke beboere. Forvaltningerne vurderer herved, at der er behov for yderligere opmærksomhed på indsatser bygget op omkring de strategiske greb "Fysiske forandringer", "Beskæftigelse" samt "Velfærdsmæssigt løft".

Udsat med henblik på opdatering af oplysninger.

Bilag

Status på målsætninger Vollsmose 24032021

Punkt 21: Afslutningsstatus på Sammenhængende Borgerforløb

00.16.02-P20-1-21

Resume

Økonomiudvalget besluttede at igangsætte Sammenhængende Borgerforløb i 2015, som en del af rammeudmeldingen til budget 2016. Sammenhængende Borgerforløb blev afsluttet som projekt ved udgangen af 2019, hvorefter løsninger fra projektet er implementeret i og overgået til ordinær drift.

Denne sag udgør den sidste status til Økonomiudvalget på projektet og består af en kort opsummering af projektet, de vigtigste resultater, andre kommuners erfaringer med helhedsorienterede indsatser og en perspektivering mod den kommende hovedlov.

Vedlagt sagen er KL's publikation om helhedsorienterede indsatser, hvori Odense indgår som case.

Baggrund

Effektanalysen, som ligger til grund for Sammenhængende Borgerforløb, havde til formål at kortlægge fordelingen af velfærdsomkostningerne i Odense Kommune. Den viste, at en meget stor del af kommunens udgifter blev anvendt til en meget lille gruppe af borgere, der både er kendetegnet ved komplekse faglige problemstillinger og ved en samtidig kontakt til flere forvaltninger eller overgang mellem forvaltninger.

Udfordringen var ikke særegen for Odense Kommune. Den fandtes hos alle kommuner, og udfordringen var ikke kun af økonomisk karakter. Det handlede grundlæggende om, at mange borgere og medarbejdere oplevede, at kommunen på isolerede fagområder gjorde alt rigtigt, men at opgaven blev vanskeligere og mere kompleks, når indsatser skulle koordineres på tværs af områder. Det forstærkedes af, at borgere fx overgik fra én lovgivning eller en forvaltning til en anden, fx i overgangen fra børne- til voksenområdet.

Projektet blev derfor igangsat med fire målsætninger:

1. Borgerne oplever sammenhæng på tværs i kommunen.
2. Medarbejderne oplever sammenhæng på tværs i kommunen.
3. Større effekt af de kommunale indsatser og ydelser.
4. Økonomisk reduktion af udgifterne på servicerammen i de tre velfærdsforvaltninger.

Sammenhængende Borgerforløb har indtil slutningen af 2019 været et kommunalt tværgående projekt mellem Ældre- og Handicapudvalget, Beskæftigelses- og Socialudvalget og Børn- og Ungeudvalget.

Der er udarbejdet en erfaringsopsamling fra projektet, og de gode erfaringer er spredt ud i forvaltningerne og skal danne grundlag, når forvaltningerne skal implementere den kommende hovedlov, der dog på grund af COVID-19 er blevet forsinket.

Projekterne

På baggrund af et omfattende analysearbejde, segmentbeskrivelser og inddragelse af medarbejdere og ledere i workshops blev der løbende identificeret og udpeget syv særligt interessante målgrupper, som kunne indgå i projekt

Sammenhængende Borgerforløb.

- Udsatte Familier.
- Borgere med sindslidelse og en beskæftigelsessag.
- Borgere med erhvervet hjerneskade og en beskæftigelsessag.
- Genoptræning for borgere på kontanthjælp eller i ressourceforløb.
- Overgang fra ung til voksen for borgere med handicap.
- Overgang fra ung til voksen for borgere med sociale problemer.
- Nyt myndighedssnit på det specialiserede socialområde for målgruppen borgere med sindslidelse eller medfødt hjerneskade.

Eksempler på nye tilgange på baggrund af projektet

I følgende afsnit beskrives to eksempler på, hvordan kommunen arbejder anderledes i dag end ved projektets start.

Udsatte familier

Formålet var at sikre en bedre trivsel for det enkelte familiemedlem og understøtte, at forældrene fik større tilknytning til arbejdsmarkedet eller uddannelsessystemet, samt at børnene fik en stabil gang i daginstitutioner og fulgte skolegang eller ungdomsuddannelse. Målgruppen for projektet var udsatte familier, som var karakteriseret ved at være en familie med komplekse sociale og beskæftigelsesmæssige udfordringer. Ét eller flere af børnene havde en socialsag i Børn- og Ungeforvaltningen, og mor og/eller far havde en beskæftigelsessag i Beskæftigelses- og Socialforvaltningen.

Hos de familier, hvor der både var minimum én beskæftigelsessag og minimum én børnesag, tog Beskæftigelses- og Socialforvaltningen sig før Sammenhængende Borgerforløb af borgernes beskæftigelsesafklarende forløb, mens Børn- og Ungeforvaltningen fokuserede på de udfordringer, der knyttede sig til familielivet. Hver forvaltning havde primært fokus på egen kerneopgave, og der var ofte ikke samarbejde på tværs af de to forvaltninger.

Den nye måde at arbejde på baserer sig på et formaliseret og systematiseret tværgående samarbejde mellem forvaltningerne på medarbejder-, leder- og chefniveau.

- På medarbejderniveau er der på myndighedsplan udviklet to samarbejdsmodeller - tværgående distancesamarbejde og tværgående fremskudt samarbejde. På udførerplan er der ligeledes udarbejdet en samarbejdsmodel.
- På lederniveau mødes lederne i to lederfora svarende til de to samarbejdsformer. Herudover er der fokus på kompetenceudvikling i forhold til tværgående ledelse.
- Områdecheferne understøtter ledernes arbejde via sparring ved særlige udfordringer.
- Koncerncheferne sætter den strategiske retning for det tværgående samarbejde og følger udviklingen.

Det generelle billede er, at familierne oplever bedre sammenhæng på tværs af forvaltningerne. Konkret oplever de, at familierne ikke længere selv skal være bærere af al viden, fordi medarbejderne er blevet gode til at dele viden. Familierne føler sig også mere inddraget i eget forløb, idet de tilkendegiver, at de kender egne mål. Ligeledes fornemmer borgerne, at der handles i deres sager.

Nyt myndighedssnit på det specialiserede socialområde

Ældre- og Handicapforvaltningen og Beskæftigelses- og Socialforvaltningen oplevede, at der på det specialiserede socialområde var udfordringer ved et myndighedssnit baseret på borgernes IQ eller diagnoser. Både IQ og diagnoser kan ændre sig på et givent tidspunkt, hvorfor borgeren i værste tilfælde kunne ende med at blive genstand for diskussion

forvaltningerne imellem. Formålet med et nyt myndighedssnit var derfor at skabe en ny organisering med klarhed over myndighedsansvaret for alle borgere.

Situationen, før det nye myndighedssnit trådte i kraft, var således, at nogle borgere oplevede manglende koordinering på tværs af forvaltningerne som ledte til uro og ineffektiv sagsbehandling. Medarbejderne oplevede faglig frustration, manglende specialviden og manglende tid til sagsbehandling i sager, som gik på tværs af forvaltninger. Forvaltningerne oplevede usmidige arbejdsgange, dårlig udnyttelse af ressourcerne og for stort fokus på økonomi i stedet for faglighed.

Med inspiration fra Aalborg Kommune er løsningen et myndighedssnit, som er baseret på borgerens livssituation i stedet for IQ eller diagnose. Hvis borgeren har en førtids- eller folkepension, har Ældre- og Handicapforvaltningen myndighedsansvaret. Hvis borgeren ikke er tilkendt en førtids- eller folkepension, og derved er i målgruppen for uddannelse eller arbejde, har Beskæftigelses- og Socialforvaltningen myndighedsansvaret for borgeren.

Situationen, efter det nye snit er trådt i kraft, er således, at der er større fokus på borgernes ressourcer frem for begrænsninger i forhold til IQ og diagnoser. Ved at lave et helt klart snit er der ikke tvivl om, hvilken forvaltning der har myndighedsansvaret for borgerne. Det skaber bedst mulig sammenhæng, når borgere modtager indsatser fra både social- og beskæftigelsesområdet fra én forvaltning.

Borgernes oplevelse af sammenhæng

Det første mål med projektet var at borgerne skal opleve mere sammenhæng. Overordnet er der hos borgerne stor tilfredshed med de ændrede tilgange, som er udviklet og afprøvet i delprojekterne. Borgerne oplever forløbene i højere grad end tidligere som menings- og værdifulde.

For de voksne borgere er der stor tilfredshed med et tættere samarbejde mellem forvaltningerne. Den positive oplevelse skyldes flere fælles møder med en helhedsorienteret tilgang, som betyder, at borgerne undgår at skulle genfortælle deres historie flere gange.

De yngre borgere sætter pris på ærlighed, tydelig kommunikation og ansvarliggøres i sagsbehandlingen. De giver også udtryk for vigtigheden af, at kommunen i god tid tager fat på deres problemstillinger og udfordringer.

Borgerne oplever, at de i højere grad kender de mål, de skal arbejde henimod, og at de bliver involveret og har indflydelse på de planer, der er lagt for dem og deres familie.

Medarbejdernes oplevelse af sammenhæng

Medarbejderne oplever et langt bedre samarbejde omkring borgeren. Det kan føre til mere effektiv og helhedsorienteret sagsbehandling med borgerens samlede behov i centrum. Gennem de nye samarbejder oplever medarbejderne en større forståelse og respekt for hinandens fagområder, hvilket bidrager til et mere helhedsorienteret blik på borgeren.

Medarbejdere såvel som ledere oplever generelt en faglig tilfredshed ved at arbejde tværgående med borgerne og familierne. De oplever desuden, at det giver værdi for borgerne/familierne.

Effekten på indsatser og ydelser

At arbejde med organisations- og kulturforandringer omkring komplekse borgerforløb giver mening for borgere og medarbejdere og kan give besparelser på den lange bane, da der arbejdes smartere og mere effektivt. Når der er en gensidig forståelse for hinandens fagligheder i det tværfaglige arbejde med borgeren, er der en positiv effekt på de

kommunale indsatser. Når indsatsen samtidig er gennemtænkt på tværs af forvaltningerne, så de arbejder sammen og ikke mod hinanden, kan det højne kvaliteten og medføre mindre behov for indsatser på sigt. Samtidig er én af fordelene ved en velkoordineret helhedsorienteret indsats, at det reducerer risikoen for dobbeltforanstaltninger.

En oplevet effekt af det tværgående samarbejde er en hurtigere afklaring af de voksne borgeres fremtidige forsørgelse. I flere projekter er sagsbehandlingstiden blevet kortere. Denne effekt har generelt resulteret i en lavere udgift pr. voksne borger.

Provenu

Der blev ved projektets start sat en målsætning om, at udgifterne på tværs af de tre velfærdsforvaltninger kunne reduceres med 85 mio. kr. som en konsekvens af Sammenhængende Borgerforløb. Odense Kommune har i lighed med flere andre kommuner valgt at realisere det forventede provenu ved projektets start fordelt over projektets levetid.

Det har vist sig særdeles vanskeligt at monitorere den helt præcise økonomiske sammenhæng og konsekvens af projektet i lighed med erfaringerne fra andre kommuner. Det skyldes blandt andet, at det er vanskeligt at sammenligne udviklingen for borgerne i projektet med en retvisende kontrolgruppe. Det har ligeledes været svært at isolere en reduktion i udgifterne i forhold til tidligere år, som resultat af Sammenhængende Borgerforløb, når der parallelt hertil bliver udviklet andre indsatser og strategier, som også kan have en effekt i negativ eller positiv retning. Endelig er der sket en udvikling i mængder og målgrupper fra projektets start til i dag, hvilket igen besværliggør beregningen af udviklingen. Det har været en læring, at det er relevant at se på udgiftsudviklingen i både social- og beskæftigelsesindsatser og borgernes forsørgelsesgrundlag under ét.

Andre kommuners erfaring med helhedsorienterede indsatser

Flere kommuner har som Odense arbejdet på at skabe bedre sammenhæng i borgernes forløb. Kommunernes Landsforening (KL) har udgivet en publikation, som beskriver seks kommunale eksempler på helhedsorienterede indsatser. Det drejer sig om Halsnæs, Hjørring, Odense, Assens, Silkeborg og Syddjurs Kommuner. De seks kommuner har meget forskellige forudsætninger, fx i forhold til størrelse, organisatorisk opbygning og behovene i de pågældende målgrupper. En række temaer går imidlertid igen i bestræbelserne for at samordne bedre på tværs af afdelinger og forvaltninger. Temaerne er uddybet i rapporten fra KL, som er vedlagt som bilag.

Tema 1. Målgrupperne

Der er mange målgrupper, hvor indsatserne kan samordnes bedre, men fra kommune til kommune er det ikke nødvendigvis de samme målgrupper. Hver kommune bør vurdere, hvor behovene er.

Tema 2. Fælles faglige mål og principper

Når mål og hensigter med indsatserne er forskellige mellem områderne, er der lang vej til samordning og helhed. Fagkulturen kan have forskellig opfattelse af, hvad målet for borgeren bør være, hvad borgeren selv ønsker, og hvornår man er lykkedes med en indsats. Selv om der måske kan være enighed om mål og intentioner, kan forskellen vise sig, når områderne omsætter mål og intentioner til indsatser. Borgeren er den første, der registrerer, når og hvis hensigterne er forskellige, og derfor bør man inddrage borgerens eget perspektiv, når samordningsprojekter igangsættes.

Tema 3: Ledelse på tværs

Det er en enstemmig konklusion på tværs af kommunerne, at det ikke virker, når der i ledelsessystemet er forskellig holdning til, hvilke faglige hensyn og indsatser der bør prioriteres. Ledelsen er samordningens vigtigste forudsætning og

potentielt også største barriere. Afklaring af mål og hensigter for samordningen på direktions- og chefniveau er fundamentet for de faglige ledere, der har driftsansvaret i de udførende led.

Tema 4: Organisation

Det er en konklusion fra de kommunale eksempler, at ændret organisation er en del af løsningen, når samordningen skal styrkes, men konklusionen er også, at løsningerne afhænger af de lokale forudsætninger i kommunen. Der findes ikke én organisationsmodel, der giver svaret.

Tema 5: Borgerkonsulenten

Det er i kommunerne en klar konklusion, at der er behov for at reducere antallet af kontaktpersoner for borgeren. Men når det er sagt, er der mange spørgsmål om den konkrete løsning. Kommunerne har fundet forskellige svar på disse spørgsmål, men det er en fælles konklusion, at færre kontakter rejser meget store kompetencekrav til kontaktpersonerne.

Tema 6: Økonomi og investering

Forenkling, fokusering og hurtigere sagsbehandling er faste elementer i samordningen, og derfor er det også et afsæt i de fleste kommuner, at en bedre samordning både vil give kvalitetsgevinster og bedre ressourceanvendelse. Konklusionen er, at økonomi og bedre ressourceanvendelse er så tæt forbundet med at skabe helhedsløsninger til borgerne, at temaet bør være et hovedelement i arbejdet med samordning.

Klar til næste skridt - hovedlov

Der arbejdes efter, at en ny hovedlov vil have virkning fra den 1. januar 2022. Det er intentionen med hovedloven, at kommunerne generelt løfter ambitionsniveauet for de helhedsorienterede indsatser, og at de i højere grad udbreder principperne for helhedsindsatserne, så alle relevante målgrupper får gavn af disse principper.

Det forventes også, at en hovedlov både vil operere med en "kan" målgruppe, hvor kommunerne har mulighed for at tilbyde indsats efter Hovedlovens principper og en "skal" målgruppe, hvor kommunerne er forpligtet til at tilbyde indsatsen. Kravene til "skal" målgruppen forventes dog først iværksat to år efter lovens ikrafttræden, så der kan indhøstes erfaringer inden da.

Med forbehold for, at der endnu ikke er indgået en politisk aftale, er de foreløbige overvejelser om "skal" målgruppen borgere, der er mindst 25 år og har "Min plan" i jobcenteret. Herudover skal borgeren modtage indsatser i henhold til serviceloven - enten socialpædagogisk støtte, botilbud eller stofmisbrugsbehandling. Det indgår også i principaftalen mellem de politiske partier, at kommunerne med den nye hovedlov får en forpligtelse til at tilbyde en familieplan til voksne, som er i "skal" målgruppen for hovedloven, og hvis børn modtager særlig støtte efter bestemte dele af serviceloven.

Der arbejdes ydermere efter, at hovedloven vil beskrive "kan" målgruppen som voksne borgere, der:

- har komplekse og sammensatte problemer.
- vil have gavn af en mere helhedsorienteret indsats.
- som kommunen vurderer har et potentiale for udvikling og progression i forhold til arbejdsmarkedet.

Med arbejdet i Sammenhængende Borgerforløb har Odense Kommune taget et stort skridt mod at blive parate til den kommende lovgivning.

Orientering givet.

Bilag

830648 - Helhedsorienterede indsatser

Punkt 22: Odense Renovation - opfølgning på ejerpolitik

24.00.00-G01-29-21

Resume

Økonomiudvalget har den 16. april 2008 truffet beslutning om, at der årligt skal udloddes udbytte til Odense Kommune fra Odense Renovation A/S. Økonomiudvalgets beslutning indgår i Odense Kommunes ejerpolitik for kommunale selskaber i Odense Kommune, hvoraf det fremgår:

"Indtil videre udloddes der fortsat årligt udbytte fra Odense Renovation A/S til Odense Kommune svarende til normalforrentningen af den investerede kapital. Rentesaftalen skal svare til den maksimalt tilladte forrentningssats for elvirksomheder, idet denne må anses som en normal forrentning på forsyningsområdet."

Størrelsen af det årlige udbytte har i praksis varieret over tid, men har vedrørende de seneste tre regnskabsår (2017-2019) udgjort ca. 1,5 mio. kr. pr. år.

Odense Renovation er for tiden ved at færdiggøre selskabets årsrapport for 2020, der skal godkendes af bestyrelsen på næstkommende bestyrelsesmøde den 30. marts 2021. I forbindelse med regnskabsudarbejdelsen har Odense Renovation orienteret Borgmesterforvaltningen om, at det ikke vil være muligt at udlodde udbytte til Odense Kommune vedrørende regnskabsåret 2020.

Dette skyldes, at der, dels som følge af underskud i 2020 på ca. 6,9 mio. kr. og dels som følge af regulering af hensættelse til forpligtelse til tjenestemandspension på ca. 13 mio. kr., ultimo 2020 er spist ca. 12 mio. kr. af selskabskapitalen. Odense Renovations egenkapital indeholder således ikke ultimo 2020 frie reserver, der kan danne baggrund for udlodning af udbytte.

Ifølge Odense Renovation er der flere årsager til underskuddet i 2020. En af hovedårsagerne er, at priserne på papir er faldet væsentligt i 2020 i forhold til tidligere år. En anden væsentlig årsag er, at hensættelse til feriepengeforpligtelse er steget, idet mange medarbejdere har skubbet deres ferie i håbet om, at der bliver lukket mere op i samfundet. Endvidere er affaldsmængderne på genbrugspladserne i 2020 steget med ca. 9.000 tons svarende til ca. 10 procent stigning i forhold til 2019.

Odense Renovation er omfattet af hvile-i-sig-selv princippet, hvilket indebærer, at indtægter og udgifter set over en årrække skal balancere. På den baggrund skal underskuddet i 2020 derfor umiddelbart indregnes i de fremadrettede takster.

Odense Renovation forventer imidlertid i 2021 at få en større tilbagebetaling fra Skattestyrelsen af moms, jf. særskilt sag andetsteds på dagsordenen omhandlende nedsættelse af takster på affald fra husholdninger. Dertil er Odense Renovation part i en kartelsag, der forventes afgjort i 2022, hvor selskabet har anmeldt et mindre tocifret millionbeløb som krav.

Det er på den baggrund selskabets forventning, at egenkapitalen vil blive reetableret med tilbagebetaling af moms fra de foregående år og pengene for erstatningen i kartelsagen, og at det derfor igen vil være muligt at udlodde udbytte vedrørende regnskabsåret 2021.

Orientering givet.

Punkt 23: Byrådets fremtidige repræsentation i udvalg, råd, nævn, bestyrelser mv.

84.03.00-A26-6-21

Resume

I forbindelse med det forestående kommunalvalg og den efterfølgende konstituering af et nyt byråd har Borgmesterforvaltningen i lighed med de seneste kommunale valgår igangsat en proces til gennemgang af byrådets repræsentation i diverse udvalg, råd, nævn, bestyrelser mv. Økonomiudvalgets medlemmer orienteres med denne sag om processen.

Borgmesterforvaltningen har udarbejdet følgende procedure:

Skemaer indeholdende oversigt over den nuværende repræsentation fremsendes til forvaltningerne, der hver især gennemgår de udvalg, råd, nævn, bestyrelser mv., der hører under deres respektive områder. Eventuelle ønsker om ændringer indarbejdes efterfølgende i skemaerne af Borgmesterforvaltningen.

Gruppeformændene får efterfølgende mulighed for en tilsvarende gennemgang af skemaerne. Gruppeformændene inviteres herefter til en seance med Borgmesterforvaltningen forud for byrådsmødet den 2. juni, hvor de har mulighed for at drøfte og/eller komme med deres bemærkninger til den nuværende repræsentation.

Skemaerne med det endelige forslag til fremtidig repræsentation tilrettes i givet fald efterfølgende, hvorefter forslaget fremlægges for Økonomiudvalget og byrådet på møder hhv. den 11. og 18. august.

I lighed med tidligere vil der blive lagt op til, at Borgmesterforvaltningen i givet fald bemyndiges til på byrådets vegne at godkende de vedtægtsændringer, der følger af eventuelle ændringer i byrådets repræsentation i diverse udvalg, råd, nævn, bestyrelser mv.

Orientering givet.

Punkt 24: Covid-19 – aktuel situation samt iværksatte og mulige handlinger

85.02.02-G01-152-20

Resume

Stadsdirektøren orienterer på mødet om den aktuelle situation, om allerede igangsatte initiativer og om kommende initiativer fra Kriseberedskabet og Sundhedsberedskabet. På mødet vil borgmesteren og rådmændene også kunne drøfte eventuelle ønsker om yderligere initiativer og orientere hinanden om den aktuelle situation i de enkelte forvaltninger.

Orientering givet.

Punkt 25: Lukket: Status på event

24.10.00-A00-23-19

Punkt 26: Lukket: Fjernvarme Fyn - orientering om driftsforhold

24.00.00-G01-106-19