

REFERAT Odense Byråd 2022-2025 d. 24-04-2024

Mødedato Onsdag d. 24. april 2024 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Odense Kommunes årsberetning for 2023.....	4
Afsluttende anlægsregnskaber 2023 i Odense Kommune.....	20
El-ladestanderstation ved Blommenslyst motorvejs af-/påkørsel nr. 53.....	24
Frigivelse af midler til udvidelse, renovering og modernisering af tandklinikker i Børn- og Ungetan	27
Investeringsprojekt: Øget kontrol med sociale ydelser - Kontrolgruppen.....	33
Lukket: Bionaturgasledning fra Fangel til Bellinge - Evida/Fangel Bioenergi.....	37
Lukket: Salg af areal ved Højmevej.....	38

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

85.02.02-G01-2-22

Resume

Godkendelse af dagsordenen til byrådets møde den 24. april 2024.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 2: Odense Kommunes årsberetning for 2023

00.30.04-S00-24-23

Resume

I denne sag skal byrådet godkende den samlede årsberetning 2023 for Odense Kommune.

Årsberetningen består af:

- Effektrengskab
- Økonomisk regnskab
- Organisationsregnskab

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

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

Årsberetningen er af sagens natur en omfattende sag. Sagsresuméet her giver et kort og tilstrækkeligt overblik over de væsentligste hovedelementer i sagen, mens sagsfremstillingen giver en noget mere detaljeret beskrivelse af de enkelte regnskaber.

Beskrivelse af effektrengskabet

Der har i 2023 været en positiv udvikling på en række effektmål. I alt 7 ud af 20 indikatorer har opnået målsætningen. Blandt andet har kommunen i forbindelse med den grønne omstilling, lykkedes med at reducere yderligere på CO₂-forbruget på bygningerne, så det faktiske forbrug ligger ca. 40 % under målsætningen. Endvidere viser effektrengskabet, at der har været fremgang i andelen af selvhjulpne ældre, samt en positiv udvikling i antallet af unge ikke-rygere. Effektrengskabet viser imidlertid også, at 13 indikatorer ikke har opnået målsætningen. Eksempelvis har andelen af børn og unge, der trives mentalt, oplevet en tilbagegang på 3 %-point fra 2022.

Beskrivelse af det økonomiske regnskab

Det økonomiske regnskab for 2023 viser samlet set et tilfredsstillende resultat, som er mere positivt end forventet ved årets begyndelse. Det skyldes dels, at de økonomiske konjunkturer på landsplan og i Odense har udviklet sig mere positivt end forventet i løbet af året, og dels, at Økonomiaftalen mellem regeringen og KL for 2024 indeholdt positive økonomiske konsekvenser for 2023.

En af årsagerne til det positive resultat er, at beskæftigelsesområdet igen i år lægger penge i kommunens kassebeholdning ved årets udgang. Derudover har der været kursgevinst på kommunens beholdning af værdipapirer og obligationer, og endelig lægger det finansielle område også penge i kommunens kassebeholdning. Regnskabsresultatet giver samlet set en kasseforbedring på 264,9 mio. kr., som betyder, at der vil være engangsmidler til rådighed i økonomien, når Budget 2025 skal lægges.

På driften overfører udvalgene samlet set et merforbrug på 1,8 mio. kr. (ekskl. overførselspuljen) til de efterfølgende år. Regnskabsresultatet er sammensat af mange små og få større afvigelser i de enkelte udvalg. Det bærer præg af, at nogle udvalg har været udfordret på enkeltstående områder i det forgangne år. Det gælder Ældre- og Handicapudvalget, som går ud af 2023 med et større merforbrug, som blandt andet kan henføres til stigende udgifter på det specialiserede

socialområde. Byrådet har løftet budgettet på det specialiserede socialområde fra 2024 og frem. Ældre- og Handicapudvalget har desuden i forbindelse med årsberetningen iværksat en plan i forhold til at få skabt balance i økonomien fremadrettet. By- og Kulturudvalget går også ud af 2023 med et merforbrug, som primært skyldes udfordringer med at nå effektiviseringskravet på "Vores Bygninger" i 2023. Her arbejdes der på en varig løsning fremadrettet. Regnskabsresultatet viser desuden nogle mindreforbrug i udvalgene på forskellige områder.

Regnskabsresultatet på anlæg viser et mindreforbrug på 203,5 mio. kr., som skyldes periodeforskydninger i anlægsudførelsen. Der er vedlagt en analyse af kommunens eksekveringsgrad på anlæg, som indeholder forslag til at øge eksekveringsgraden.

Alt i alt viser regnskabsresultatet, at forvaltningerne generelt i 2023 har haft en god og påpasselig økonomistyring trods udfordringer på visse områder.

Beskrivelse af organisationsregnskabet

Organisationsregnskabet viser udviklingen i 2023 for Odense Kommune som organisation og arbejdsplads.

Forvaltningerne arbejder målrettet med ledelse, trivsel og med at reducere sygefraværet samt sikre et godt og sikkert arbejdsmiljø.

Flere tiltag er i gang, som skal rekruttere flere hænder til velfærd. Data viser, der igen er sket en stigning i antallet af ansatte i den største faggruppe "Social- og sundhedspersonale" samt i gruppen "Syge- og sundhedspersonale", ligesom der også er blevet flere elever blandt andet på SOSU-området.

Sygefraværet er faldet i 5 ud af 7 forvaltninger, et samlet fald på 1,4 dage i gennemsnit. Der har desuden været et fald i antallet af arbejdsulykker.

Effekt

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

Indstilling

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at byrådet godkender:

1. Årsberetning 2023 for Odense Kommune.
2. På drift og anlæg overføres der samlet et mindreforbrug på 156,5 mio. kr. fra 2023 fordelt med 156,0 mio. kr. til 2024, 12,5 mio. kr. til 2025 og -5,8 mio. kr. til 2026 og -6,3 mio. kr. til 2027, og på driften lægges der 141,5 mio. kr. i kommunens kassebeholdning.
3. Der afsluttes 27 anlægsprojekter i 2023 med et samlet merforbrug på 4,8 mio. kr., som finansieres af kommunens kassebeholdning.
4. Der flyttes et samlet mindreforbrug på 33,1 mio. kr. fra Særlige driftsområder til Service i 2024.
5. Der flyttes 5,0 mio. kr. i 2024 fra Service under Børn- og Ungeudvalget til anlægsbevilling under By- og Kulturudvalget vedrørende udligning af indtægtskrav fra salg af Sanderumvej 105.
6. Der flyttes mindreforbruget fra 2 anlægsbevillinger på samlet 10,4 mio. kr. i 2023 til 2 andre anlægsbevillinger i 2024.

Andelen af borgere over 80 år, der er selvhjulpne, har fortsat sin stigning, så knap to ud af tre ældre over 80 år ikke har behov for hjemmehjælp eller bor på plejehjem.

Herudover ses der en positiv udvikling i kommunens bydele, hvor der har været et fald i antallet af personer i udsatte boligområder uden tilknytning til arbejdsmarkedet eller igangværende uddannelse. Endvidere har der, særligt grundet færdiggørelsen af store byggeprojekter, været en stigning i andelen af borgere, der bor i områder med blandet bebyggelse.

Der har imidlertid også været tilbagegang på flere Odensemål. Til trods for, at antallet af private arbejdspladser overgår ambitionsniveauet for 2023, var der i første halvår af 2023 et fald i antallet af private arbejdspladser. Ligeledes er målet om at opnå den landsgennemsnitlige ledighed ikke opnået, da ledigheden i Odense ved udgangen af 2023 lå 0,9 %-point over landsgennemsnittet. Derudover ses en fortsat faldende tendens i børn og unges mentale trivsel, hvor andelen af børn og unge, der trives mentalt, ligger 3 %-point under niveauet i 2022.

Nedenstående tabel viser udviklingen i de enkelte indikatorer for hvert effektmål, et resultat for 2023, samt om der er sket målopfyldelse for 2023. Der er ikke aftalt nye langsigtede målsætninger for Odensemålene, hvorfor der ikke er foretaget langsigtede vurderinger af effektmålene.

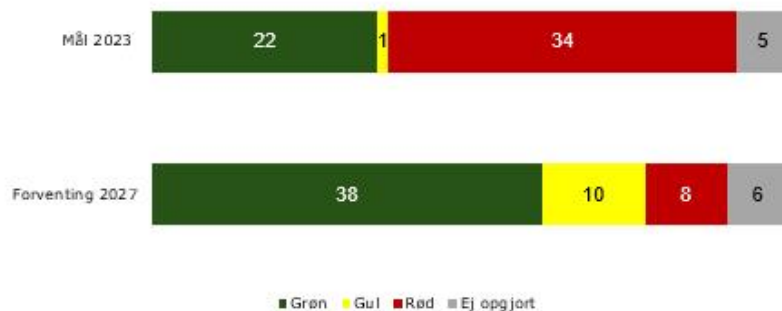
Det er fælles for status på alle effektmål, at en grøn markering (?) viser, at ambitionsniveauet for året er blevet indfriet. En rød markering (?) viser, at ambitionsniveauet for året ikke er blevet indfriet. Pil-op (?) angiver udvikling i ønsket retning, og pil-ned (?) angiver udvikling i uønsket retning.

	Indikator	Førrige måling	Resultat 2023	Målopfyldelse 2023 (ambition)	Udvikling
Børn og unge bliver klar til fremtiden	Andel børn og unge, der trives mentalt	94,8% (2021/22)	91,6% (2022/23)	● (96,8%)	↘
	Karaktergennemsnit i de bundne prøvfag ved afgangsprøven i 9. klasse	7,5 (2021/22)	7,1 (2022/23)	● (Landsgennemsnit: 7,3)	↘
Flere odenseanere i job og på vej i job	Ledighedsprocent	3,7% (0,9 procentpoint over lands gns.) (Sep-23)	3,8% (0,9 procentpoint over lands gns.) (Dec-23)	● (Højest 0,4 procentpoint over lands gns.)	↘
	Erhvervsfrekvens (proxy) (gns. seneste år)	75,1% (Aug-23)	75,2% (Nov-23)	● (76,8%)	↗
Flere funktionsdygtige ældre og handicappede	Andel borgere +80 år, der ikke modtager hjemmehjælp eller bor på plejehjem	63,8 (jan.-dec. 2022)	64,2 (jan.-dec. 2023)	● (59,2)	↗
Et sundere Odense	Gennemsnitligt antal huller pr. børneårgang (cariesforekomst)	1,22 (2022)	1,46 (2023)	● (0,98)	↘
	Andel unge rygere	1,22 (2022)	1,0 (2023)	● (1,2%)	↗

En storby med blandede og velfungerende bydele	Andel borgere, der bor i områder med blandet bebyggelse	73,7 (juli 2023)	73,9 (dec. 2023)	● (70%)	↗
	Antal personer i udsatte boligområder, som ikke har tilknytning til arbejdsmarkedet eller er i uddannelse	1.567 (juli 2023)	1.517 (dec. 2023)	● (3.101)	↗
	Andelen af borgere i Odense, som giver udtryk for, at de i høj grad eller meget høj grad involverer sig i lokalområdet	22,9% (2021)	17,2% (2022)	● (24,2)	↘
En storby i vækst	Antal private arbejdspladser	71.099 (jun. 2023)	70.801 (sep. 2023)	● (67.813)	↘
	Turistovernatninger	562.173 (jul. 2023)	563.483 (dec. 2023)	● (753.875)	↗

Byudvikling med kvalitet	Andel borgere, der vurderer at deres by og bydel giver dem mulighed for at leve det liv de ønsker	61,1% (2021)	48,7% (2022)	● (66,3%)	↘
	Andel personer i den udvidede bymidte med mindre end 300 m til grønne områder	72% (2022 1.kv)	73,4% (2022 3.kv)	● (74,1%)	↗
En klima- og miljøvenlig storby	Forbrug på kommunens bygninger	10.161 tons CO2 (2023 K2)	7.040 tons CO2 (2023)	● (11.270 tons CO2)	↗
	Luftkvalitet	14 (2021)	14,5 µg/m³ (2022)	● (16,63)	↗
Verdens bedste robotby	Antal robotarbejdspladser	3.600 (2022)	3.620 (2023)	● (3.791)	↗
	Antal optagne på robotuddannelser	1.620 (2022)	1.707 (2023)	● (2.171)	↗
Færre borgere er relativt fattige	Andel relativt fattige borgere – seneste år	5,69 % (2021)	5,16 % (2022)	● (Gns. i øvrige 6-by, pt. 4,32 %)	↗
	Andel relativt fattige borgere – seneste 3 år	2,34 % (2021)	2,21 % (2022)	● (Gns. i øvrige 6-by, pt. 1,69 %)	↗

Status på udvalgte mål 2023



Det økonomiske regnskab 2023

I de følgende afsnit gives en beskrivelse af det økonomiske regnskab 2023 for Odense Kommune.

Gennemgangen er opdelt i følgende afsnit:

1. Overblik over hovedtallene i regnskabsopgørelsen og de økonomiske måltal
2. Regnskabsresultatet på drift, anlæg, det finansielle område samt indtægtssiden, inklusive de mere uddybende afsnit om det økonomiske regnskab
3. Regnskabsresultatet på beskæftigelsesområdet
4. Budgetflytninger mellem udvalg, styringsområder og anlægsbevillinger
5. Overblik over udvalgenes delregnskaber
6. Afskrivninger i 2023

1. Overblik over hovedtallene i regnskabsopgørelsen og de økonomiske måltal

Nedenstående tabel viser hovedtallene i regnskabsopgørelsen for Odense Kommune 2023.

Mio. kr. løbende p/l	Regnskab 2022	Korrigeret Budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelser
Indtægter i alt	13.860	14.567	14.609	42
Driftsudgifter i alt	-13.345	-13.977	-13.887	90
Resultat af ordinær drift	515	591	722	132
Anlægsudgifter i alt	-257	-655	-451	204
Skattefinansieret resultat i alt	258	-64	271	335
Finansieringsresultat	-25	-447	-7	440

Afvigelse: (+) = merindtægt/mindreforbrug, (-) = mindreindtægt/merforbrug

Regnskabsresultatet for Odense Kommune ender – på tværs af alle styringsområder – med et mindreforbrug på ca. 440 mio. kr. i 2023, heraf overføres 174,7 mio. kr. til efterfølgende år. Odense Kommune går således ud af året med en samlet kasseforbedring på 264,9 mio. kr. Der er dermed på tværs af alle styringsområder tale om et tilfredsstillende regnskabsresultat alt taget i betragtning. Det understøttes også af de fire økonomiske målsætninger i den økonomiske strategi for Odense Kommune.

Mio. kr.	Målsætning	Regnskab 2022	Korrigeret Budget 2023	Regnskab 2023
Resultat af ordinær drift	Min. 300 mio. kr.	514	591	722
Skattefinansieret resultat	Min. 200 mio. kr. under hensyn til opsparing	258	-64	271
Skattefinansieret gæld	Faldende i perioden	1.461	1.416	1.432
Kassebeholdning ultimo	Min 0 kr. i 2023	1.842	1.230	1.835

De fire økonomiske måltal er alle grønne for regnskab 2023. Resultatet af den ordinære drift ender i et plus på 722 mio. kr. Det skattefinansierede resultat er også i plus. Den skattefinansierede gæld er faldet med 29 mio. kr. i forhold til 2022, og ved årets udgang er der 1.835 mio. kr. i kommunens kassebeholdning.

2. Regnskabsresultatet på drift, anlæg, det finansielle område og indtægtssiden

I de følgende fire tabeller gives der et samlet overblik over kommunens økonomiske regnskab på driften, anlæg, det finansielle område og indtægtssiden. For en mere detaljeret opgørelse på hvert enkelt udvalg og område henvises til det økonomiske regnskab 2023, som er vedlagt sagen.

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, fx beskæftigelsesindsatser. Der skelnes mellem disse styringsområder, da finansieringen af områderne er forskellig og underlagt forskellige styringsmekanismer. I tabellen vises årets regnskab, samt hvad der bliver lagt i kommunens kassebeholdning, og hvad der bliver overført til kommende år.

Regnskabsresultat 2023 – drift

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse	Kommunens kassebeholdning	Overførsel til forbrug i kommende år
Service:					
Med overførselsadgang	9.064.514	9.085.404	-20.889	-48	-20.842
Uden overførselsadgang	284.854	275.851	9.003	9.003	0
Projekter med ekstern finansiering mv.	5.794	8.898	-3.104	0	-3.104
Overførselspulje	-50.000	0	-50.000	0	-50.000
I alt	9.305.163	9.370.153	-64.990	8.956	-73.945
Særlige driftsområder:					
Med overførselsadgang	-93.488	-123.100	29.612	0	29.612
Uden overførselsadgang	823.867	823.255	613	613	0
Projekter med ekstern finansiering	-12.866	-5.426	-7.440	0	-7.440
Reservationspulje beskæftigelsesområdet	3.954.109	3.822.173	131.936	131.936	0
I alt	4.671.622	4.516.902	154.721	132.549	22.172
Drift i alt	13.976.785	13.887.055	89.731	141.504	-51.773
Drift i alt ekskl. overførselspuljen	14.026.785	13.887.055	139.731	141.504	-1.773

Afvigelse. (+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

Kommunens kassebeholdning: (+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk

Det samlede regnskabsresultat på driften for 2023 ekskl. overførselspuljen viser et mindreforbrug på 139,7 mio. kr., heraf lægges der 141,5 mio. kr. i kommunens kassebeholdning, og der overføres merforbrug på 1,8 mio. kr. til de efterfølgende år.

Regnskabsresultatet på de to styringsområder på driften inkl. overførselspuljen viser følgende:

- På Styringsområde Service er det et merforbrug på 65,0 mio. kr., heraf lægges 8,9 mio. kr. i kommunens kassebeholdning, og der overføres et merforbrug på 73,9 mio. kr. til efterfølgende år. I overførslen indgår overførselspuljen (der blev indlagt i Budget 2024) og overførsel af merforbrug på projekter med ekstern finansiering. Hvis disse ikke medregnes, overføres der et merforbrug på 20,8 mio. kr. på det, som kan betragtes at være den daglige drift. Odense Kommunes samlede serviceudgifter går 32 mio. kr. under sigtepunktet for Servicrammen i 2023, og Odense er dermed med til at bidrage til aftaleoverholdelse på landsplan.

- På Styringsområde Særlige driftsområder er der et mindreforbrug på 154,7 mio. kr. heraf lægges 132,5 mio. kr. i kommunens kassebeholdning, og der overføres et mindreforbrug på 22,2 mio. kr. til efterfølgende år. I overførslen er indregnet en overførsel af merforbrug på projekter med ekstern finansiering på 7,4 mio. kr.

I forbindelse med regnskabsafslutningen overføres der 5,3 mio. kr. fra Service til Anlæg, og der flyttes 33,1 mio. kr. fra Særlige driftsområder til Service i 2024.

Regnskabsresultat 2023 – anlæg

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

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse	Kommunens kassebeholdning	Overførsel til forbrug i kommende år
Anlæg i alt	654.687	451.233	203.453	-4.775	208.227

Afvigelse: (+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

Kommunens kassebeholdning: (+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk

Note: I forbindelse med regnskabsafslutningen overføres der 5,3 mio. kr. fra Service til anlæg.

På anlægsområdet viser regnskabsresultatet et mindreforbrug på 203,5 mio. kr., som primært kan tilskrives forskydninger i anlægsudførelsen. Der overføres 208,2 mio. kr. til efterfølgende år, og det dækker over overførsel af mer- og mindreforbrug på de enkelte projekter. Overførslen kan blandt andet henføres til projekter på de konjunkturfølsomme anlægsområder (90,8 mio. kr.), Fra gade til by – Omdannelse af Thomas B. Thriges Gade (57,8 mio. kr.), Handlingsplan for mobilitet og byrum (9,4 mio. kr.), Fremtidens Vollsmose (-17,0 mio. kr.) og Nyt H.C. Andersen Eventyrhus (-12,0 mio. kr.).

I forbindelse med regnskabsafslæggelse for 2023 afsluttes 27 anlægsprojekter med et merforbrug på samlet 4,8 mio. kr., som finansieres af kommunens kassebeholdning. Afsluttende anlægsregnskaber behandles i en særskilt sag, men de økonomiske konsekvenser er medtaget i denne sag og fremgår af økonomibilaget.

Anlægseksekvering

I forbindelse med anlægsopfølgningen 2. halvår 2023 bestilte byrådet en analyse af kommunens eksekveringsgrad på anlæg med fokus på, at der bliver iværksat handlinger, ikke mindst i By- og Kulturforvaltningen, der øger eksekveringsgraden. Dette som følge af, at Odense Kommune de seneste år ikke har formået at sikre en tilstrækkelig fremdrift på de afsatte anlægsbevillinger.

Analysen viser, at der er flere elementer, som tilsammen kan forklare den manglende anlægseksekvering. Herunder følger af Covid-19, stigende inflation, øget kompleksitet i anlægsprojekter, svært marked i forhold til rekrutteringer og stigende tendens til tvister på projekterne.

Noget skal håndteres gennem bedre periodiseringer og prioriteringer i forbindelse med bevillinger. Andet bliver eller vil blive håndteret under By- og Kulturforvaltningen.

By- og Kulturforvaltningen har således allerede foretaget en organisationsændring, der blandt andet har til formål at understøtte højere eksekvering på anlægsområdet. Samtidig iværksætter By- og Kulturforvaltningen handlinger på

baggrund af spor 1 i servicetjek af Ejendomsområdet, som foretages af eksternt revisionsfirma. By- og Kulturforvaltningen har desuden fokus på at sikre de nødvendige medarbejderressourcer for at kunne håndtere øget eksekvering af den stigende anlægsportefølje.

Her peger analysen på en række andre handlinger, som By- og Kulturforvaltningen i 2024 vil iværksætte, såsom øget brug af data fra porteføljen, "Overplanlægning" i det enkelte budgetår og fuld implementering af anlægsstyringsmanualen.

For nærmere uddybning henvises til bilag til denne sag.

Der vil blive arbejdet med de anbefalede handlinger i 2024, og samlet set er det forventningen, at de iværksatte handlinger og nye anbefalede handlinger vil medføre en øget eksekveringsgrad på anlæg i Odense Kommune.

Regnskabsresultat 2023 – Det finansielle område

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse	Kommunens kassebeholdning	Overførsel til forbrug i kommende år
Balanceforskydninger	304.181	217.200	86.981	68.699	18.282
Optag lån	-64.138	-79.727	15.589	15.589	0
Afdrag på lån	142.546	140.623	1.923	1.923	0
Finansielle område	382.589	278.096	104.493	86.211	18.282

Afvigelse: (+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

Kommunens kassebeholdning: (+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk

På det finansielle område er der et samlet mindreforbrug på 104,5 mio. kr. i 2023, hvoraf 86,2 mio. kr. påvirker kassen positivt som en indtægt, og de resterende 18,3 mio. kr. overføres til 2024.

Optag af lån består af de optagne lån hos KommuneKredit i 2023 på 55 mio. kr. (skattefinansieret) og 9,1 mio. kr. (ældreboliglån), der udspringer af lånerammen for 2022. Herudover er der tilskrevet 15,7 mio. kr. i indeksring på gælden til LD-fonden, der efter sædvanlig praksis modsvarer af en tilsvarende renteudgift.

For Afdrag på lån ses et lille mindreforbrug på i alt 1,9 mio. kr., der tilgår kassen.

For Balanceforskydninger ses et samlet mindreforbrug på 87,0 mio. kr., hvoraf 68,7 mio. kr. påvirker kassen positivt. Afvigelsen består dels af forskydninger i kortfristede tilgodehavender til Odense Kommune (29,6 mio. kr.), mellemregningskonti (14,2 mio.kr.) samt kortfristet gæld (-103,4 mio.kr.). De overførte 18,2 mio. kr. består primært af 17,3 mio. kr. indskud i arealudviklingsselskabet og 1,4 mio. kr. anlægsreserve Odense Letbane.

I nedenstående afsnit vises Odense Kommunes samlede regnskabsresultat på indtægtssiden.

Regnskabsresultat 2023 – Indtægtssiden

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse	Kommunens kassebeholdning	Overførsel til forbrug i kommende år
Renter	-92.180	-147.745	55.565	55.565	0,0
Indkomstskatter inkl. det skrå skatteloft	-9.167.088	-9.166.164	-924	-924	0,0
Øvrige skatter	-963.876	-950.379	-13.497	-13.497	0,0
Tilskud og udligning	-4.344.244	-4.345.104	860	860	0,0
Indtægtssiden	-14.567.388	-14.609.392	42.003	42.003	0,0

Afvigelse: (+) = merindtægt, (-) = mindreindtægt

Kommunens kassebeholdning: (+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk

Regnskabsresultatet for den samlede indtægtsside viser en merindtægt på 42,0 mio. kr., som lægges i kommunens kassebeholdning ved regnskabsafslutningen.

Regnskabsresultatet for renter viser en samlet merindtægt på 55,6 mio. kr. Afvigelsen består af følgende:

- Merindtægten kan primært henføres til afkast og kursgevinst på kommunens beholdning af værdipapirer og obligationer.
- Resultatet for 2023 er påvirket af de højere renteniveauer og faldende inflation og priser på energi og råvarer. De faldende råvare- og energipriser har, sammen med den fulde genåbning efter Covid-19, skabt fremgang i den globale økonomi. Dette er slået igennem ved, at kursen på aktier, stats- og realkreditobligationer er steget og har påvirket Odense Kommunes investerede likviditet positivt.

Regnskabsresultatet for indkomstskatter inkl. det skrå skatteloft viser en mindre afvigelse på 0,9 mio. kr., da der har været en større afregning vedrørende det skrå skatteloft end forventet i 2023.

Ved øvrige skatter viser regnskabsresultatet en mindreindtægt på 13,5 mio. kr. Det dækker over:

- En mindreindtægt på grundskyld på 27,9 mio. kr., der kan tilskrives forsinkelse af udrulning af ejendomsvurderinger. Odense har efter anbefaling fra KL budgetteret med Indenrigs- og Sundhedsministeriets udmeldte statsgaranterede afgiftspligtige grundværdier, som baserer sig på et foreløbigt skøn for de nye vurderinger i 2023. I takt med at nye ejendomsvurderinger udrulles i 2024 og 2025, forventes der at komme en merindtægt. Størrelsen på merindtægten er dog på nuværende tidspunkt ikke mulig at opgøre.
- Modsat har der været en merindtægt fra skat på forskerordningen på 14,5 mio. kr. i 2023. Indtægten er højere end tidligere år på området.

Endelig viser regnskabsresultatet ved tilskud og udligning en merindtægt på 0,9 mio. kr. Det skyldes en merindtægt på 3,8 mio. kr. fra tilbagebetaling af moms fra tidligere år. Modsat har alle landets kommuner fået en kollektiv skattesanktion som følge af, at der samlet set skete en skatteforhøjelse i 2023. Odense Kommunes andel af den kollektive skattesanktion udgør 2,9 mio. kr.

3. Regnskabsresultatet på beskæftigelsesområdet

Udgifterne på beskæftigelsesområdet er steget med 60,3 mio. kr. siden budgetlægningen sommeren 2022. Det skyldes, at der særligt har været flere udgifter end budgetteret på førtidspension, sygedagpenge, dagpenge og seniorpension.

Udviklingen på området hænger sammen med, at der i sommeren 2023 kom en positiv statslig midtvejsregulering, hvor Odenses finansiering på området blev øget med 117,2 mio. kr. Dette betyder, at trods de stigende udgifter på området ender reservationspuljen med et mindreforbrug på 131,9 mio. kr. for 2023, som lægges i kommunens kassebeholdning.

Odenses andel af landsøkonomien for 2023 er endnu ikke opgjort, og dermed er der ikke klarhed over udviklingen i Odenses andel af ydelsesmodtagere i de forskellige målgrupper. Men udviklingen følges løbende og gøres op, når tallene på landsplan kommer.

4. Budgetflytninger mellem udvalgene, styringsområder og anlægsbevillinger

I forbindelse med regnskabsafslutningen søges der om flytninger af 33,1 mio. kr. fra Særlig drift til Service, 5,3 mio. kr. fra Service til Anlæg og 10,4 mio. kr. mellem anlægsbevillinger. For en mere detaljeret beskrivelse af budgetflytninger henvises til økonomibilaget.

5. Overblik over udvalgenes delregnskaber

Det samlede regnskabsresultat viser et tilfredsstillende og forventeligt resultat. Odense er en stor organisation, og udvalgene har hver især store budgetrammer, hvor der er manøvrerum indenfor. Det betyder, at et underskud på ét område kan dækkes af et overskud fra et andet område indenfor udvalgets rammer. Der er, som følge heraf, også områder, der i det forløbne år har været udfordret.

I nedenstående afsnit gives et overblik over udvalgenes årsregnskaber på de overordnede rammer – drift, anlæg og det finansielle område. For en mere fyldestgørende beskrivelse af de enkelte udvalgs årsregnskaber henvises til "regnskabspublikationen", som er vedlagt som bilag. Der er desuden til sagen vedlagt indstillingspunkter og beslutninger fra udvalgenes behandling af årsberetningerne.

Opsummering af de primære hovedforklaringer på regnskabsresultatet på driften ved de enkelte udvalg:

Økonomiudvalgets regnskabsresultat viser et samlet mindreforbrug på 24,3 mio. kr., hvoraf 1,3 mio. kr. finansieres af kommunens kassebeholdning ved regnskabsafslutningen, mens 25,6 mio. kr. overføres til efterfølgende år. Mindreforbruget er sammensat af flere mer- og mindreforbrug. Af de største afvigelser kan nævnes mindreforbrug på budgetforligsmidler på 10,7 mio. kr. og mindreforbrug på vækstmidler på 13,7 mio. kr. Der er placeret to centrale reguleringspuljer under Økonomiudvalget, som vedrører hele Odense Kommune. For regnskabsåret 2023 er der på disse et samlet mindreforbrug på 13,8 mio. kr., heraf vedrører 63,8 mio. kr. reservationspuljerne på beskæftigelsesområdet, som lægges i kommunens kassebeholdning ved regnskabsafslutningen, og den budgetlagte negative overførselspulje for hele Odense Kommune på -50,0 mio. kr., som overføres.

By- og Kulturudvalgets regnskabsresultat viser et samlet merforbrug på 17,1 mio. kr., heraf lægges 7,4 mio. kr. i kommunens kassebeholdning ved regnskabsafslutningen, som vedrører ældreboligområdet. Der overføres et merforbrug på 24,5 mio. kr. til efterfølgende år, som er sammensat af flere mer- og mindreforbrug. Af de største afvigelser kan nævnes den manglende udmøntning af effektiviseringskravet på "Vores Bygninger" på 20,5 mio. kr., hvor der arbejdes på en varig løsning på effektiviseringskravet i 2024. Derudover overføres der merforbrug på 18,7 mio. kr. vedrørende periodisering af udgifter til vedligehold.

Ældre- og Handicapudvalgets regnskabsresultat viser et samlet merforbrug på 30,6 mio. kr., som søges overført til 2024-2027. Forvaltningen fremlægger i forbindelse med regnskabsaflægningen en plan, som håndterer den samlede ubalance for 2023. Merforbruget i 2023 er sammensat af flere mer- og mindreforbrug. Af de største afvigelser kan nævnes merforbrug på det specialiserede socialområde på 39,5 mio. kr., og merforbrug på området for handicapbiler på 10,2 mio. kr. Derudover kan nævnes mindreforbrug på 10,8 mio. kr. på uforbrugte øremærkede midler.

Beskæftigelses- og Socialudvalgets regnskabsresultat viser et samlet mindreforbrug på 86,9 mio. kr., heraf vedrører 68,1 mio. kr. beskæftigelsesområdet, som lægges i kommunens kassebeholdning ved regnskabsafslutningen. Der overføres 18,7 mio. kr. til efterfølgende år. Det er sammensat af flere mer- og mindreforbrug på de enkelte områder. Af de største afvigelser kan nævnes mindreforbrug på fællesudgifter på 21,2 mio. kr., som vedrører opsparede midler og disponerede udgifter til udskudte IT-investeringer. Der er desuden merforbrug ved de eksternt finansierede projekter på 10,8 mio. kr., som skyldes indtægtsforskydninger.

Børn- og Ungeudvalgets regnskabsresultat viser et samlet mindreforbrug på 17,1 mio. kr., som overføres til efterfølgende år. Det er sammensat af flere mer- og mindreforbrug på de enkelte områder. Af de store afvigelser kan nævnes merforbrug på skoleområdet på 6,6 mio. kr. og mindreforbrug på dagtilbudsområdet på 4,9 mio. kr. Ved entreprenøraftaler og projekter med ekstern finansiering er der et mindreforbrug på henholdsvis 3,4 mio. kr. og 15,4 mio. kr., som primært skyldes indtægtsforskydninger.

Klima- og Miljøudvalgets regnskabsresultat viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som overføres til 2024. Det er sammensat af flere mer- og mindreforbrug på de enkelte områder. Den største afvigelse er på natur- og miljøområdet, hvor der er et mindreforbrug på samlet 1,5 mio. kr. Herudover er der et merforbrug på projekter med ekstern finansiering på 2,0 mio. kr., som skyldes indtægtsforskydninger.

Sundhedsudvalgets regnskabsresultat viser et merforbrug på 4,7 mio. kr., heraf lægges 3,5 mio. kr. i kommunens kassebeholdning ved regnskabsafslutningen, som primært vedrører den kommunale medfinansiering af regionens udgifter på sundhedsområdet. Der overføres et samlet merforbrug på 8,2 mio. kr. Det er sammensat af flere mer- og mindreforbrug på de enkelte områder. Den største afvigelse er på entreprenøraftale vedrørende Tandreguleringscenter Fyn, som har et merforbrug på 11,1 mio.kr. Det forventes dog at blive udlignet frem mod 2027, hvor området forventes at være i balance.

Det finansielle område under By- og Kulturudvalget har et merforbrug på 1,1 mio. kr. Af merforbruget vedrører 0,4 mio.kr. renter og afdrag på ældreboligområdet, som finansieres af kommunens kassebeholdning. 0,7 mio. kr. søges overført til 2024. Det vedrører forskydninger i indskud af grundkapital i Landsbyggefonden til projekter, hvortil der enten er givet tilsagn, eller hvor der forventes at blive givet tilsagn.

6. Afskrivninger i 2023

Restancerne (gæld, renter og rykkergebyr) opstår ved borgere og virksomheder, der ikke har overholdt deres betalingsforpligtigelser til Odense Kommune - altså skylder Odense Kommune penge. Hvis det ikke lykkes at inddrive gælden, kan det ende med, at Gældsstyrelsen afskriver kravet. Den samlede afskrivning i 2023 er på 8,1 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. Afskrivningerne er sket henholdsvis af Odense Kommune selv eller af Gældsstyrelsen.

Samlet oversigt over afskrivninger fordelt på afskrivningsgrunde

1.000 kr. - løbende p/l	2020	2021	2022	2023	Kort beskrivelse af afskrivningsgrunde
Individuelle afskrivninger	209	301	409	1.416	Indeholder forskellige afskrivninger, der ikke passer ind i de øvrige afskrivningsgrunde. Det kan f.eks. være afskrivninger pga. en administrativ fejl eller det ikke har været muligt at efterleve Gældsstyrelsens krav om f.eks. dokumentation.
Dødsbo	1.395	1.102	1.927	1.922	Hvis boet efter en borger ikke har midler til at betale borgerens gæld, afskrives den.
Forældelse	43	273	229	328	Forældelse af krav bestemmes af lovgivningen. Den typiske forældelsesfrist er 3 år. Gældsstyrelsen kan også lade krav forælde hvis, inddrivelse anses for formålsløst.
Gældssanering	1	58	152	21	Fogedretten kan tilkende borgeren gældssanering. Dette indebærer at borgers gæld helt eller delvist afskrives.
Konkurs/ tvangsopløsning	60	279	236	310	Virksomheder der går konkurs, har ikke altid midler i virksomheden til at dække hele virksomhedens gæld
Bortfald	38	73	404	762	Der er særlige lovområder, hvor krav bortfalder, hvis borgers indtægt ikke har gjort det muligt at kræve tilbagebetaling inden en lovbestemt årrække.
Uerholdelig	119	5	65	0	Et krav der ikke forventes muligt at få betalt efter almindelig opkrævningsproces.
Anden, GS*	0	0	0	3.370	Krav som afskrives af Gældsstyrelsen, ud fra Inddrivelseslovens § 16, hvor det vurderes formålsløst at fortsætte inddrivelsen.
I alt	1.865	2.091	3.422	8.129	

* Grundet markant stigning heri er disse afskrivninger fremadrettet adskilt fra kategorien "individuel grund".

Der er konstateret en markant stigning i foretagne afskrivninger i 2023 i forhold til de foregående år.

Årsagen hertil er primært stigninger af afskrivninger foretaget af gældsstyrelsen. Disse afskrivninger er sket med baggrund i inddrivelseslovens § 16, hvormed Gældsstyrelsen kan afskrive, hvis fortsat inddrivelse anses for formålsløs i en konkret sag. Der er hovedsageligt tale om afskrivninger på krav vedrørende boligstøtte, diverse egenbetaling for ophold/anbringelser samt serviceydelse. Det forventes, at niveauet for disse afskrivninger fortsætter i 2024, da det ikke vurderes, at Gældsstyrelsen har været igennem alle krav.

Der er yderligere sket stigning i afskrivninger med grunden "individuelle grunde". Der er her tale om afskrivninger foretaget af kommunens opkrævningsafdeling baseret på individuelle vurderinger. Der er primært tale om afskrivninger af ældre boligstøttekrav, hvor vi ikke har kunnet efterleve Gældsstyrelsens krav om dokumentation for de enkelte restancer.

Afskrivninger på øvrige områder er forholdsvis uændret i forhold til de foregående år.

Odense Kommune arbejder fortsat målrettet med at reducere afskrivninger både internt og fra Gældsstyrelsen. Dette sker ved fortsat fokus på korrekt og effektiv opkrævning, samt opmærksomhed på kvaliteten af datagrundlag ved oversendelse af restancer til inddrivelse ved Gældsstyrelsen.

Beskrivelse af organisationsregnskabet

I alle forvaltninger i Odense Kommune er der fokus på ledelse, trivsel og et godt psykisk og fysisk arbejdsmiljø. Det er nødvendigt for at skabe attraktive arbejdspladser og en forudsætning for at kunne rekruttere og fastholde dygtige medarbejdere nu og i fremtiden. Det er også en forudsætning for, at vi kan løse kerneopgaven på bedst mulig vis.

Flere velfærdsmedarbejdere

Opgaven med at rekruttere og fastholde fremtidens velfærdsmedarbejdere kræver fortsat en stor indsats nu og i fremtiden. I hele organisationen arbejdes med at tiltrække og fastholde velfærdsmedarbejdere, blandt andet i projektet ”Fra ledig til velfærdsmedarbejder”, som rekrutterer ledige til uddannelsen som social- og sundhedshjælper, social- og sundhedsassistent og pædagogisk assistent.

Der har også i år været et stort fokus på at rekruttere flere SOSU'er og sygeplejersker til ældreplejen, og her er det fra 2021-2023 lykkedes at rekruttere flere nye medarbejdere - svarende til en tilgang på 298 årsværk. Som en del af disse bestræbelser er det gennem projektet ”Lidt op i tid” desuden lykkedes at motivere over 879 medarbejdere til at arbejde flere timer.

Sygefravær

Fra 2021 til 2022 steg sygefraværet med 3 dage, hvilket var den største stigning i mange år. Langt størstedelen af denne stigning skyldtes Covid-smitte. Derfor er det positivt, at der fra 2022 til 2023 ses et fald på 1,4 dage, så det gennemsnitlige antal sygefraværsdage i 2023 er 16,6 dage. Det er stadig over niveauet for 2021, hvilket er en tendens, der også ses i andre kommuner. Det er derfor nødvendigt med et fortsat stort fokus på at nedbringe sygefraværet i Odense Kommune af hensyn til sammenhængskraften på arbejdspladserne, så vi kan løse kerneopgaven på bedst mulig vis - med et særligt fokus på den ledelsesmæssige opgave med at forebygge og håndtere sygefravær.

Generelle personaledata

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

- Der var 14.449 ansatte i Odense Kommune ved udgangen af 2023. Det svarer til 12.846 fuldtidsstillinger. Det er en stigning på 0,6 % fra 2022 til 2023.
- Der er sket en stigning i den største faggruppe "Social- og sundhedspersonale" (bl.a. SOSU-assistent og SOSU-hjælper) og i "Syge- og sundhedspersonale" på henholdsvis 3,8 % og 4,9 %.
- Der er igen i år en stigning i antallet af elever – en mindre stigning fra 690 til 695. Det er en samlet stigning fra 2020 til 2023 på 36,5 %. Størstedelen af eleverne er beskæftiget indenfor sundhedsområdet og det pædagogiske område.

- Andelen af månedslønnede ansatte, der er på deltid, er uændret siden sidste år, men der ses positive tendenser flere steder som følge af indsatser de seneste to år.
- Lønniveauet for alle ansatte i Odense Kommune var i 2023 2,3 % lavere end lønniveauet for alle ansatte i alle danske kommuner. Lønudviklingen for alle ansatte i Odense Kommune var 2,7 % fra 2022 til 2023. Det er samme udvikling som i alle kommuner.
- Det gennemsnitlige sygefravær er faldet. Fra 18 dage i gennemsnit i 2022 til 16,6 dage i 2023. Niveauet før Corona er dog ikke nået. Sygefraværet er faldet i alle forvaltninger, undtagen Borgmesterforvaltningen og By- og Kulturforvaltningen. Ingen forvaltninger har dog nået måltallet.
- Antallet af ulykker er faldet efter flere år med en stigende tendens. Målet er en reduktion i antal ulykker fra år til år jf. Arbejdsmiljøstrategien.
- Der har været en lille fremgang på flere parametre i trivselsmålingen. Dog har der været en stigning i antallet af krænkelser, både interne og eksterne krænkelser, og andelen af de medarbejdere, der føler sig hjulpet efter en krænkelse, er faldet.

Økonomi

I nedenstående tabel vises regnskabsresultatet på hovedområder:

1.000 kr.	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse	Kommunens kassebeholdning	Overførsel
Driftsudgifter*	13.976.785	13.887.055	89.731	141.504	-51.773
Anlægsudgifter*	654.687	451.233	203.453	-4.775	208.227
Finansielle område	382.589	278.096	104.493	86.211	18.282
Indtægtsside	-14.567.388	-14.609.392	42.003	42.003	0
I alt	446.673	6.992	439.681	264.943	174.737

Afvigelse: (+) = merindtægt/mindreforbrug (-) = mindreindtægt/merforbrug

Kommunens kassebeholdning: (+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk. Kassebeholdningen viser, hvor mange penge, der er i kommunens samlede kasse. Eller populært sagt ”hvor mange penge, der står på bankbogen”.

* I forbindelse med regnskabsafslutningen overføres 5,3 mio. kr. fra Service til Anlæg i 2024, som ikke er indarbejdet i tabellen.

Samlet giver regnskab 2023 en forbedring af kommunens kassebeholdning på 264,9 mio. kr., som betyder, at der vil være engangsmidler til rådighed i økonomien, når Budget 2025 skal lægges.

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

Bilag

Effektregnskab 2023

Organisationsregnskab 2023

Det økonomiske regnskab 2023

Analyse af eksekvering på anlægsområdet

Hæfte med oversigter vedrørende Odense Kommunes økonomiske regnskab 2023

Økonomibilag 2023

Udvalgenes indstillingspunkter og beslutninger - Årsberetning 2023

Punkt 3: Afsluttende anlægsregnskaber 2023 i Odense Kommune

00.30.04-S00-24-23

Resume

Denne sag viser, hvor mange anlægsprojekter der afsluttes i 2023 og økonomien bag de afsluttede projekter.

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

I Odense Kommune afsluttes 27 anlægsprojekter i 2023. 22 af anlægsprojekterne ligger under By- og Kulturudvalget, 3 ligger under Klima- og miljøudvalget, 1 ligger under henholdsvis Børn- og Ungeudvalget og Sundhedsudvalget. De største anlægsbevillinger, som afsluttes, er Stibro over jernbanen (bevilling på 101,2 mio. kr.), Tietgenbyen Nord, område 1, byggemodning (bevilling på 54,0 mio. kr.), Skole i Vollsmose (Bevilling på 53,8 mio. kr.) og Kloakering af kolonihaver - etape 2 (Bevilling på 47,5 mio. kr.).

Den samlede anlægsbevillingssum for alle de afsluttede anlægsprojekter er på 399,9 mio. kr. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 404,7 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 4,8 mio. kr. (1,2 %). Merforbruget finansieres af kassen, og de økonomiske konsekvenser indgår i Odense Kommunes Årsberetning for 2023, som behandles i anden sag.

Effekt

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

Indstilling

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at byrådet godkender:

1. Odense Kommunes samlede afsluttende anlægsregnskaber i 2023 for 27 anlægsprojekter.
2. Der flyttes 9,4 mio. kr. i 2023 fra anlægsbevillingen "Brandsikring af plejecentre" under By- og Kulturudvalget til anlægsrammen for Velfærdens Fundament under Økonomiudvalget i 2024.
3. Der flyttes 1,0 mio. kr. i 2023 fra anlægsbevillingen "Udvikling af helhedsplaner i Skt. Klemens" til anlægsbevillingen "Diverse færdiggørelsesarbejder" i 2024. Begge under By- og Kulturudvalget.

Økonomiudvalget anbefaler Borgmesterforvaltningens indstilling.

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

I nedenstående tabel er vist den samlede bevilling og afvigelse for de 27 anlægsprojekter, der afsluttes i 2023.

Kroner	Bevilling	Regnskab	Afvigelser
By- og Kulturudvalget:			
Byggeri			
Skole i Vollmose	53.770.000	53.331.502	438.498
Renovering af Næsby Skole	21.047.820	19.287.120	1.760.700
Lokale i uddannelsesområdet, Sædekildegårdsvej 4	1.625.000	1.507.102	117.898
Odeon, ombygning	4.840.000	4.675.151	164.849
Ombygning Vista Hus og Ung Odense	1.377.100	965.439	411.661
Ombygning på 3 lokationer under Tandplejen	250.000	119.181	130.819
Etablering af Køkken i Kildegården og Solskrænten	1.130.000	912.043	217.957
Lindegården, flugtveje i lejlighed	800.000	546.099	253.901
Brandsikring af plejecentre	28.612.358	28.612.358	0
Vagtrum Vistahus	216.000	161.390	54.610
Egeparken 2 ombygning	230.000	108.163	121.837
Veje og grønne områder			
Den historiske trappe	400.000	385.279	14.721
Renovering af Nørregade, Dansestræde og Gravene	8.618.000	11.590.919	-2.972.919
Fortov ved Havhesten/Filosofgangen	2.850.000	2.803.291	46.709
Flere kameraer på offentlige steder	436.100	328.386	107.714
Stibro over jernbanen	101.200.001	102.376.029	-1.176.028
Jordforsyning			
Udvikling af helhedsplaner i Skt. Klemens	992.676	992.676	0
Tietgenbyen Nord, område 1	17.400.000	12.586.040	4.813.960
Tietgenbyen Nord, område 1, byggemodning	54.000.000	62.111.177	-8.111.177
Byfornyelse			
Byfornyelse af enkeltejendomme 2022	730.412	730.412	0
Byfornyelse af enkeltejendomme 2017	835.681	843.701	-8.020
Områdefornyelse Bolbro - Netto	22.209.162	23.643.890	-1.434.728
By- og Kulturudvalget i alt	323.570.310	328.617.348	-5.047.038

Børn- og Ungeudvalget:			
Verdens bedste robotby	10.700.000	10.700.000	0
Børn- og Ungeudvalget i alt	10.700.000	10.700.000	0
Klima- og Miljøudvalget:			
Kloakering af kolonihaver	6.160.000	6.000.301	159.699
Kloakering af kolonihaver - etape 2	47.546.000	47.566.633	-20.633
Sikring af lovlige miljøforhold hos gartnerier	6.200.000	6.200.000	0
Klima- og Miljøudvalget i alt	59.906.000	59.766.934	139.066
Sundhedsudvalget:			
Kapaciteten og udskiftning af nedslidt udstyr i Børn- og unge tandplejen	5.750.000	5.609.011	140.989
Sundhedsudvalget i alt	5.750.000	5.609.011	140.989
Samlet	399.926.310	404.693.293	-4.766.983
<i>Heraf udgifter</i>	<i>411.060.060</i>	<i>415.079.341</i>	<i>-4.019.281</i>
<i>Heraf indtægter</i>	<i>-11.133.750</i>	<i>-10.386.048</i>	<i>-747.702</i>

Afvigelse: (+) = mindreforbrug, (-) = merforbrug

Der er et samlet merforbrug på 4,8 mio. kr. på de afsluttende anlægsregnskaber.

Det samlede merforbrug er sammensat af såvel mer- som mindreforbrug på de enkelte bevillinger, hvoraf de væsentligste afvigelser beskrives nedenfor:

- Tietgenbyen Nord, område 1 og byggemodning - 2 bevillinger med netto merforbrug på 3,3 mio. kr. Merudgifterne kan primært henføres til arkæologiske undersøgelser, der er udført. Disse skulle dækkes af en kommende bevilling, som ikke blev søgt, da der kom aftale om salg af det samlede område.
- Renovering af Nørregade, Dansestræde og Gravene - merforbrug på 3,0 mio. kr. Projektet har haft flere udfordringer, herunder ikke mindst tidsforskydninger, skift af entreprenør, tvist med entreprenør samt ekstraarbejder. Der har løbende været orienteret om udfordringerne i forbindelse med anlægsopfølgningssagerne for 1. og 2. halvår 2023.
- Stibro over jernbanen - merforbrug 1,2 mio. kr. Den oprindelige anlægsbevilling er bevilget i 2012, og der har i de seneste år været to voldgiftssager vedrørende det udførte arbejde. Begge voldgiftssager er vundet, men omkostninger til voldgiftsretten, juridisk bistand og ikke mindst udgift til renter på tilbageholdt betaling har gjort, at anlægsregnskabet ender med et merforbrug.
- Renovering af Næsby Skole - mindreforbrug 1,8 mio. kr. Anlægsarbejdet er gennemført samtidig med andre arbejder på skolen, herunder pavillonprojekt. Det har bevirket en synergieffekt i forhold til koordinering af arbejdet med skolen og håndværkernes arbejde. Det sammenholdt med, at skolen havde fået udført arbejder tidligere vedrørende Velfærdens Fundament, og derfor kunne genanvende samtlige loftplader og belysningsarmaturer i bygningen, og en total maling af skolen undgås. Det har gjort, at det samlede forbrug har været mindre, end det var forudsat i det oprindelige projekt.

Tilbageværende midler flyttes til andre anlægsbevillinger

I forbindelse med regnskabsafslutningen overføres tilbageværende midler fra 2 bevillinger til andre anlægsbevillinger. Det medfører, at disse afsluttes uden afvigelse mellem forbrug og budget.

Brandsikkerhed på plejecentre.

Bevillingen er finansieret af midler under Velfærdens Fundament og udviser ultimo 2023 et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. En forudsætning for bevillingen var, at eventuelt mindreforbrug blev tilbageført til puljen under Velfærdens Fundament.

Udvikling af helhedsplaner i Skt. Klemens.

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der søges overført til bevillingen "Færdiggørelsesarbejder på jordforsyningsområdet". Færdiggørelsesbevillingen bruges til afsluttende arbejder i de enkelte udstykningsområder, således det er muligt at afslutte anlægsbevillingerne tidligere.

Økonomi

Det økonomiske resultat for de 27 afsluttede anlægsprojekter herunder flytning af tilbageværende midler fra de to anlægsbevillinger vises i nedenstående tabel.

Beskrivelse - kr.	Styringsområde	Udvalg	2023	2024
Afsluttende regnskaber	Anlæg	By- og Kulturudvalget	-5.047.038	0
	Anlæg	Klima- og Miljøudvalget	139.066	0
	Anlæg	Sundhedsudvalget	140.989	0
Brandsikring af plejecentre	Anlæg	By- og Kulturudvalget	-9.433.847	0
Velfærdens Fundament	Anlæg	Økonomiudvalget	0	9.433.847
Udvikling af helhedsplaner i Skt. Klemens	Anlæg	By- og Kulturudvalget	-1.007.324	0
Diverse færdiggørelsesarbejder	Anlæg	By- og Kulturudvalget	0	1.007.324
Kassepåvirkning			-15.208.154	10.441.171

Kassepåvirkning: (+) = kasseforbedring, (-) = kassetræk

Samlet set over perioden giver det et kassetræk på 4.766.983 kr. De økonomiske konsekvenser medtages i Odense Kommunes Årsberetning 2023.

Bilag

Udvalgenes indstillingspunkter og beslutninger - Afsluttende anlægsprojekter 2023

Endelige anlægsregnskaber 2023 under By- og Kulturudvalget

Punkt 4: El-ladestanderstation ved Blommenslyst motorvejs af-/påkørsel nr. 53

01.02.00-P16-17-22

Resume

By- og Kulturudvalget besluttede den 20. september 2023 at fremlægge forslag til kommuneplantillæg nr. 51 og forslag til lokalplan nr. 9-1085 for el-ladestanderstation ved Spedsbjergvej ved motorvejstilslutning 53 i otte ugers offentlig høring.

Planforslagene har været i offentlig høring fra den 10. oktober til den 6. december 2023. Der er i perioden ikke indkommet nogen høringssvar. Planforslagene indstilles derfor til endelig vedtagelse uden ændringer.

Forvaltningen vurderer, at lokalplanen og kommuneplantillægget vil understøtte Odense Kommunes ambitioner om at reducere CO₂-udledningen fra trafikken, som det fremgår af de seks fokuspunkter i den grønne mobilitetsplan 2023, herunder nr. 5, som stiller krav om flere ladestander til elbiler i kommunen.

Effekt

En klima- og miljøvenlig storby

Ved etableringen af el-ladestanderstationen understøttes den grønne omstilling og dermed Odenses mål for en klima- og miljøvenlig storby.

Indstilling

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

1. Kommuneplantillæg nr. 51 vedtages endeligt uden ændringer.
2. Lokalplan nr. 9-1085 for el-ladestanderstation ved Spedsbjergvej ved motorvejstilslutning 53 vedtages endeligt uden ændringer.

By- og Kulturudvalget anbefaler indstillingen.

Udvalgsmedlem Maria Brumvig deltog ikke i mødet.

Økonomiudvalget anbefaler By- og Kulturudvalgets indstilling.

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

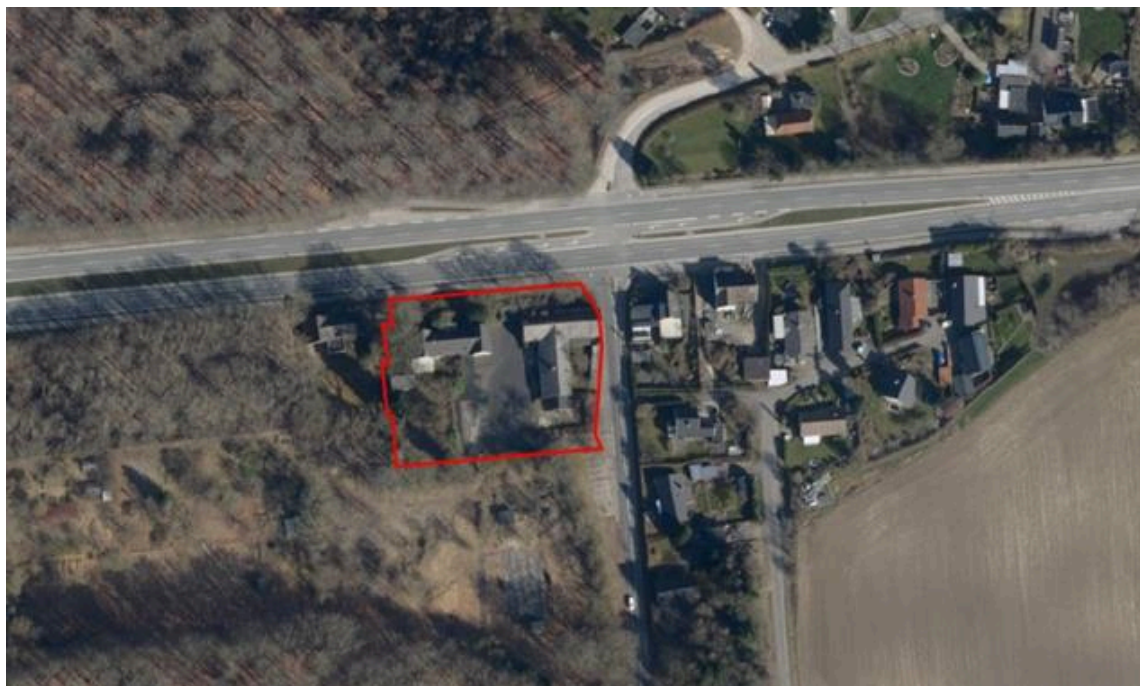
Baggrund

Lokalplanen og kommuneplantillægget er udarbejdet for at muliggøre etablering af en el-ladestanderstation i nær tilknytning til motorvejstilslutning nr. 53 for at understøtte den grønne omstilling i Odense Kommune.

Planområdet

Lokalplanområdet ligger vest for Odense by i udkanten af landsbyen Spedsbjerg og cirka 1 km fra motorvej E20.

Se planområdet nedenfor.



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:

- Vedtage kommuneplantillæg nr. 51 endeligt (forvaltningens indstilling).
- Vedtage lokalplan nr. 9-1085 for el-ladestanderstation ved Spedsbjergvej ved motorvejstilslutning 53 endeligt (forvaltningens indstilling).
- Komme med ændringer til planerne, som indarbejdes af By- og Kulturforvaltningen, hvorefter nyt forslag sendes i høring. Alternativt kan planerne med ændringer forelægges By- og Kulturudvalget igen.
- Ikke vedtage planerne, hvor ved der ikke kan etableres ladestanderstation på arealet.

Økonomi

Denne sag har ikke økonomiske konsekvenser for Odense Kommune, herunder for kommunens kassebeholdning. Der kan dog efter endelig vedtagelse af planerne blive stillet krav til Odense Kommune om overtagelse af ejendommen efter

planlovens § 48 stk. 2.

Hvis der bliver stillet krav om overtagelse af ejendommen, vil udgifterne til købet blive afholdt på de konjunkturfølsomme anlægsområder under bebyggede ejendomme, hvor indtægten ligeledes vil indgå i forbindelse med et efterfølgende salg.

Bilag

Kommuneplantillæg nr. 51

Lokalplan nr. 9-1085

Punkt 5: Frigivelse af midler til udvidelse, renovering og modernisering af tandklinikker i Børn- og Ungetandplejen

00.30.08-A00-3-24

Resume

I budget 2024 afsatte byrådet en anlægsbevilling på samlet 43,5 mio. kr. fra 2024-2026 under By- og Kulturudvalget til udvidelse af klinikkapacitet samt renovering og modernisering af eksisterende klinikrum. Anlægsbevillingen udmøntes i tæt samarbejde med Sundhedsforvaltningen.

Formålet med bevillingen er at sikre børn og unges tandsundhed i Odense Kommune gennem gode vaner for mundhygiejne, vejledning, undersøgelser og behandling efter gældende regler. Dette sker ved at udvide den eksisterende kapacitet til at varetage den nye målgruppe for den kommunale tandpleje i forbindelse med udvidelsen af målgruppen med de 18-21-årige, samt ved at modernisere og renovere de eksisterende klinikrum.

Til finansiering af udvidelse af klinikrum har Odense Kommune søgt den landsdækkende pulje til kommuner ved Indenrigs- og Sundhedsministeriet til udvidelse af kapaciteten i den kommunale børne- og ungdomstandpleje. Herfra er Odense Kommune blevet tildelt 18,6 mio. kr. fra puljen, som indgår i den samlede finansiering. Det betyder en samlet bruttobevilling på 62,1 mio. kr.

Denne sag handler om frigivelse af 29,1 mio. kr. til udvidelse af klinikkapacitet med samlet 9 ekstra klinikrum i følgende tre udvalgte tandklinikker på henholdsvis Rosengårdskolen, Højmeskolen og Hunderupskolen. Derudover frigives 2,0 mio. kr. til modernisering af klinikkerne på Sct. Hans Tandklinik, Højme Tandklinik og Rosengårdskolens Tandklinik.

Forvaltningerne vil fremlægge en ny frigivelsessag til renovering og modernisering af eksisterende klinikrum i Odense Kommunes øvrige tre tandklinikker i medio 2024.

Effekt

Et sundere Odense

Ved at sikre god tandsundhed blandt børn og unge, som fortsætter ind i voksenlivet.

Indstilling

By- og Kulturforvaltningen, Sundhedsforvaltningen og Børn- og Ungeforvaltningen indstiller til respektive udvalg, at byrådet godkender:

1. Oprettelse af ny anlægsbevilling "Børn- og Ungetandpleje - Kapacitetsudvidelser" på 29,1 mio. kr., hvilket finansieres dels med 10,5 mio. kr. af rådighedsbeløbet "Børn- og ungetandpleje" under By- og Kulturudvalget, og dels med 18,6 mio. kr. af indtægtsbevillingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

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

2. Oprettelse af ny anlægsbevilling "Børn- og Ungetandpleje - modernisering" på 2,0 mio. kr., hvilket finansieres af rådighedsbeløbet "Børn- og ungetandpleje" under By og Kulturudvalget.

By- og Kulturudvalget anbefaler indstillingen.

Udvalgsmedlem Araz Khan undlader at stemme.

Udvalgsmedlem Maria Brumvig deltog ikke i mødet.

Børn- og Ungeudvalget anbefaler indstillingens punkt 1.

Sundhedsudvalget anbefaler indstillingen.

Borgmesterforvaltningen har ingen bemærkninger.

Økonomiudvalget anbefaler By- og Kulturudvalgets, Sundhedsudvalgets og Børn- og Ungeudvalgets indstillinger.

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

I 2022 udvidede Folketinget målgruppen for børn- og ungetandplejen til også at omfatte 18-årige.

Frem mod 2025 udvides ordningen løbende, så også 19-21-årige får gratis tandpleje. Det betyder, at antallet af potentielle patienter i børn- og ungetandplejen øges med ca. 12.000 brugere svarende til en stigning på ca. 30 %, når udvidelsen er fuldt indfasat.

Denne stigning kan ikke rummes i Odense Kommunes nuværende tandklinikker.

Forvaltningerne har overvejet forskellige scenarier i forhold til, hvordan det fremtidige behov for kapacitet kunne øges.

Der er således et grundlæggende valg mellem, om Odense Kommune skal tilbyde tandpleje for børn og unge på én central lokation eller, om der bør bygges videre på den decentrale struktur, der er lige nu.

For overvejende eller fuldstændigt at satse på én central tandpleje klinik taler, at:

- Det vil give en effektiv dækning af lovgivningskravet om, at der skal være en erfaren tandlæge som ansvarlig for hver klinik. Dette krav giver os i dag udfordringer i den decentrale struktur.

- Tandpleje vil formodentlig kunne drives organisatorisk endnu mere effektivt, fordi der alene skal være én af alting, hvor der i dag i den decentrale struktur naturligvis er et vis mindre overlap eller merkvantitet for så vidt angår udstyr, beklædning, leverancer osv.
- Imidlertid har det vist sig vanskeligt at finde en egnet kommunal ejet bygning, der ville kunne opfylde det m²-krav, som vil være knyttet til en samlet tandpleje. I forbindelse med budgetforhandlingerne for budget 2024 blev lokaler på bl.a. H.C. Andersen Skole vurderet, og vurderingen var, at der ikke var tilstrækkeligt med m².

For overvejende eller fuldstændigt at satse på den nuværende decentrale struktur taler, at:

- De decentralt placerede tandklinikker har en høj patientbelægning, fordi de ved afbud, blot ”går ud på skolen og finder børn”, og dermed formår at have en meget høj belægningsprocent i tandlægestolene.
- Den decentrale tilstedeværelse giver mulighed for det tidlige, almene forebyggelsesarbejde ved bl.a. initiativer som ”frikvarterstandbørstning” og lignende, der har som grundelement, at børnene af sig selv kan ankomme til tandplejeklinikken, fordi den ligger på skolens matrikel.
- Det kan ikke udelukkes, at den decentrale tilstedeværelse med klinikker tillige kan reducere den angst og stress, som et udsnit af børnene har i forbindelse med tandplejebesøg og tandlægebehandlinger. Daglig fysisk tilstedeværelse kan medvirke til at reducere dette, jf. den almindelige angstdæmpende metode, der handler om tryk eksponering.

I budget 2023 blev der afsat 6,0 mio. kr., som Sundhedsudvalget udmøntede på arbejde med midlertidige løsninger i form af mindre udvidelse af kapaciteten på nuværende lokationer, udskiftning af nedslidt udstyr og indkøb af nyt samt eventuelt merudgifter til supplerende brug af privatpraktiserende tandlæger, der er udmøntet. Uanset en central eller en decentral model skal det sikres børn og unge, kan få en tidssvarende behandling.

Ligeledes skal det tilgodeses, at den decentrale kommunale børn- og ungetandpleje er tilgængelig for alle børn og den udvalgte ungegruppe i Odense. Således vil det for begge modeller gælde, at tandplejen bør ligge ved offentlige transportmuligheder. Ved at vælge overvejende at have én central klinik vil flere børn have behov for ledsagelse af forældre eller anden omsorgsperson. Forvaltningen har ikke regnet på dette element.

På mødet i Sundhedsudvalget den 15. august 2023 forud for Budget 2024, fremlagde By- og Kulturforvaltningen og Sundhedsforvaltningen 3 modeller for, hvordan det fremtidige behov for øget kapacitet kunne håndteres. Herunder om der skulle arbejdes videre med en central struktur med én større tandklinik eller udvidelse af eksisterende klinikker i en decentral struktur. Byrådet har den 3. oktober med budgetforliget 2024, besluttet modellen med en decentral løsning. Midlerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet til udvidelse af børn- og ungetandplejen er bevilget med afsæt i en decentral løsning. Disse midler er bevilget på baggrund af en stram tidsplan, der ikke efterlader mulighed for mange iterationer.

Udvidelsen af kapaciteten i Odense Kommunes børne- og ungetandpleje er projekteret til følgende fire eksisterende klinikker (se også bilag 1.):

- Tandklinik på Søhuskolen - udgår
- Tandklinik på Rosengårdskolen
- Tandklinik på Højmeskolen
- Tandklinik på Hunderupskolen

Tandklinik på Søhuskolen:

Søhuskolens tandklinik lå i den oprindelige plan for kapacitetsudvidelser i børn- og ungetandplejen. Der pågår dialog med Børn- og Ungeforvaltningen omkring den mest hensigtsmæssige løsning grundet opmærksomhed på arealanvendelse til kapacitetsudvidelsen af almindelig- og specialklasser. Udgift til Søhuskolens tandklinik på 7,4 mio. kr. indgår derfor ikke i denne sag.

Tandklinik på Rosengårdskolen:

På Rosengårdskolen skal der etableres 2 ekstra klinikrum. Rosengård tandklinik ligger i Rosengårdskolen, og de 2 ekstra klinikrum kan etableres indenfor eksisterende bygningsmasse ved inddragelse af arealer, der tidligere har været brugt af skolen. Tilføjelsen af de 2 nye klinikrum er hensigtsmæssig, da de etableres i forbindelse med den allerede fungerende tandklinik, der ligger på skolen. Samlet vil der med denne udvidelse være 8 tandklinikrum på skolen. Her forventes en samlet udgift på 6,9 mio. kr.

Tandklinik på Højmeskolen:

På Højmeskolen skal der etableres 4 ekstra klinikrum. Højme tandklinik ligger i en længe på skolen, og de 4 ekstra klinikrum kan etableres indenfor eksisterende bygningsmasse ved inddragelse af arealer, der tidligere har været brugt af skolen. Samlet vil der med udvidelsen være 10 klinikrum på skolen. Her forventes en samlet udgift på 9,2 mio. kr.

Tandklinik på Hunderupskolen:

På Hunderupskolen skal der etableres 3 ekstra klinikrum. Hunderup tandklinik ligger i en fritliggende bygning, og de 3 ekstra klinikrum kan etableres indenfor eksisterende bygningsmasse. Tilføjelsen af de 3 nye klinikrum er hensigtsmæssig, da de etableres i forbindelse med den allerede fungerende tandklinik, der ligger i bygningen. Samlet vil der med denne udvidelse være 9 klinikrum på skolen. Her forventes en samlet udgift på 5,3 mio. kr.

Dette giver en samlet udgift på 29,1 mio. kr. inkl. interne omkostninger til rådgivning, udbud, kontraktstyring mv., som der søges om frigivelse til i indeværende sag.

For hver af de ovennævnte klinikker er der også projekteret udvidelse af støttefaciliteter som fx større sterilisation, HC-toilet, større venteområde, arbejdsflow og personalefaciliteter for at imødekomme den ekstra personale- og klinikkapacitet. Dette er der søgt finansiering til fra staten.

Af tabel 1. fremgår specifikationer af forventede udgifter til de tre udvalgte tandklinikker (se også bilag 1) i relation til støttede faciliteter.

Tabel 1.:

Udvalgte tandklinikker	Ekstra klinikrum	Forventet regnskab
Tandklinik på Rosengårdsskolen	2	6.963.535
Tandklinik på Højmeskolen	4	9.269.278
Tandklinik på Hunderupskolen	3	5.324.225
Omkostninger til rådgivning, udbud, kontraktstyring, forsikring mv. samt følge- og afværgeforanstaltninger.		7.525.383
I alt	9	29.082.421

I forbindelse med udvidelse af tandklinikkerne har Odense Kommune ansøgt om et tilskud på 36,5 mio. kr. fra den landsdækkende pulje, hvor kommuner kan søge om midler ved Indenrigs- og Sundhedsministeriet til udvidelse af kapaciteten i den kommunale børne- og ungdomstandpleje. Herfra er bevilget et tilskud på i alt 18,6 mio. kr. til udvidelse af eksisterende klinikker og tilhørende udvidelse af understøttende faciliteter, hvilket inkluderer udstyr og apparaturer.

Udvidelserne af de tre tandklinikker på Rosengårdskolen, Højmeskolen og Hunderupskolen løber fra nu og frem til ultimo 2025, hvor de forventes at være klar til ibrugtagning. Sundhedsudvalget vil blive orienteret om tidsplanen i den samlede ombygningsplan på udvalgsmødet med henblik på at give udvalget et indblik i, hvordan børn og unge i byggeperioden møder det kommunale tandplejetilbud.

Modernisering

Det ligger i projekteringen, at der er en række klinikrum og tilhørende funktioner, der skal bevares. Der er konstateret driftsnødvendige udskiftninger af klinisk inventar af akut karakter på visse af disse med en samlet udgift på 2,0 mio. kr. Det drejer sig specifikt om udskiftning af klinisk udstyr (primært tandlægestole) på klinikkerne Sct. Hans Tandklinik, Højme Tandklinik og Rosengårdskolens Tandklinik. Der er tale om 1:1 udskiftninger i klinikrum, der bevares, men udskiftningerne/moderniseringerne er nødvendige for opretholdelse af den nuværende drift. Her ansøges om frigivelse af midler i indeværende sag til dette.

Det resterende beløb på op til 31,0 mio. kr. afventer frigivelse. Beløbet skal finansiere de resterende behov i kommunens øvrige tre klinikker og derudover afklaringen omkring arealanvendelse til kapacitetsudvidelse på Søhusskolen.

Konkret er der behov for renovering af matrikler, der ikke skal udvides, men fortsat bevares. På klinikker der skal udvides, skal flere af de eksisterende klinikrum renoveres på grund af nedslidt udstyr, og der skal foretages en sammentænkning af hele matriklen i renoveringen således, at personale, sterilisation, venteværelse, arbejdsflow m.m. også passer i kapacitetsudvidelsen.

Endeligt skal flere af de øvrige klinikker, der ikke er omfattet af udvidelsen, fornyes, da tandlægeudstyret er nedslidt. Blandt andet er der et omfattende behov for nyt klinisk inventar og indvendigt vedligehold på Sankt Hans Skoles tandklinik.

Driften af tandplejen til den udvidede målgruppe efter kapacitetsudvidelsen forventes at holdes indenfor det eksisterende driftsbudget inklusive Sundhedsudvalgets DUT-regulering og den DUT-regulering, som forventes i næste års LCP-program. Når de nye tilbud er taget i brug og i drift, vurderer Sundhedsudvalget den samlede driftssituation med henblik på eventuel forelægning for byrådet.

Økonomi

Med denne sag oprettes og frigives en anlægsbevilling på 29,1 mio. kr. til "Børn og Ungetandplejen - kapacitetsudvidelser". Derudover oprettes og frigives en anlægsbevilling på 2,0 mio. kr. til "Børn- og Ungetandplejen – modernisering". Sagen har ikke konsekvenser for Odense Kommunes kassebeholdning.

Bevilling	Styringsområde	Udvalg	2024	2025	I alt
Ny bevilling "Børn- og ungetandplejen - kapacitetsudvidelser"	Anlæg	BKU	12.308.325	16.774.096	29.082.421
Ny bevilling "Børn- og ungetandplejen - modernisering"	Anlæg	BKU	2.000.000	0	2.000.000
Indtægtsbevilling fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet	Anlæg	BKU	-8.808.325	-9.800.000	-18.608.325
Rådighedsbeløb under "Børn- og ungetandplejen"	Anlæg	BKU	-5.500.000	-6.974.096	-12.474.096
Kassepåvirkning	Finansposter	Intet udvalg	0	0	0
I alt			0	0	0

Note: + = indtægter, - = udgifter

Tilskuddet på i alt 18,6 mio. kr. fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet udbetales til Odense Kommune i to rater med 8,8 mio. kr. i 2024 og 9,8 mio. kr. i 2025.

Med bevillingen "Børn og ungetandpleje" fra budget 2024 på 43,5 mio. kr. samt tilskuddet fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet på 18,6 mio. kr., giver dette en samlet bruttobevilling på 62,1 mio. kr. til ombygning, renovering og modernisering af Odense Kommunes tandklinikker. Der er samlet udgifter for i alt 29,1 mio. kr. til udvidelse af ekstra klinikrum i de tidligere beskrevet tre tandklinikker, som er skitseret i vedlagte projektbeskrivelse (se bilag 1). Herudover udgifter for 2,0 mio. kr. til modernisering af klinikkerne Sct. Hans Tandklinik, Højme Tandklinik og Rosengårdskolens Tandklinik.

Med beslutningerne i indeværende sag vil der efterfølgende restere et restbudget på 31,0 mio. kr. på bevillingen "Børn- og Ungetandplejen" til senere frigivelse, til finansiering af renovering og modernisering af Odense Kommunes øvrige tre tandklinikker. Heri udestår afklaring vedrørende tandklinikken på Søhuskolen på 7,4 mio. kr.

Bilag

Bilag 1 - Projektbeskrivelse - Etablering af 12 nye klinikrum i børne- og ungdomstandpleje

Punkt 6: Investeringsprojekt: Øget kontrol med sociale ydelser - Kontrolgruppen

00.30.00-S00-1-24

Resume

Beskæftigelses- og Socialudvalget besluttede den 6. februar 2024, baseret på gode resultater fra Kontrolgruppen, at forvaltningen udarbejder et oplæg om, hvordan Kontrolgruppen kan styrkes.

I 2023 resulterede Kontrolgruppens indsats i en nettobesparelse på 14,7 mio. kr. i udbetaling af uberettigede ydelser. Det betyder, at Odense Kommune i 2023 sparer 1,5 mio. kr. for hvert årsværk i Kontrolgruppen.

I oplægget anbefaler forvaltningen, at Kontrolgruppen styrkes med to nye medarbejdere fra den 1. august 2024. Med tiltaget kan der behandles flere sager end i dag og foretages yderligere samkøring af registre. Den styrkede indsats bliver finansieret som et investeringsprojekt.

Effekt

Styrket kontrol med sociale ydelser kan have en positiv indvirkning på Odensemålet "Flere odenseanere i job og på vej til job" ved at øge incitamentet for selvforsørgelse.

Indstilling

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

1. Styrkelse af Kontrolgruppen med to medarbejdere pr. 1. august 2024.
2. En budgetflytning på 0,4 mio. kr. i 2024 og 1,0 mio. kr. årligt i 2025-2027 indenfor Beskæftigelses- og Socialudvalgets ramme fra styringsområdet Særlige driftsområder til styringsområdet Service.

Beskæftigelses- og Socialudvalget:

Udvalgsmedlem Reza Javid (Ø) stemmer imod indstillingen.

Rådmand Christoffer Lilleholt (V) og udvalgsmedlemmerne Mads Thomsen (A), Joachim Hoffmann-Petersen (C) og Nicolai Busch Bæhrenz (V) stemmer for indstillingen.

Beskæftigelses- og Socialudvalget anbefaler indstillingen.

Borgmesterforvaltningen bemærker, at der i sagen oprettes et midlertidigt investeringsprojekt til trods for, at det ikke fremgår tydeligt i sagens indstillingspunkter. I sagen oprettes der et midlertidigt investeringsprojekt, der løber fra 2025-2027, og der følges op på indsatsens resultater på lige vilkår som de øvrige investeringsprojekter.

Økonomiudvalget anbefaler Beskæftigelses- og Socialudvalgets indstilling.

Udvalgsmedlem Reza Javid stemmer imod.

Beslutning

Godkendt.

Byrådsgruppe Ø stemmer imod, idet Enhedslisten mener, at der ikke er behov for opnormering af kontrol og slet ikke som investeringsprojekt. Enhedslisten mener, at ressourcerne i stedet for skal anvendes til at sætte fokus på og styrke vejledningen til borgerne.

Sagsfremstilling

Historik

Byrådet besluttede i 2017 at styrke kontrollen med sociale ydelser. Formålet var at mindske incitamentet til at begå bedrageri. Den styrkede kontrol skulle også styrke incitamentet til at blive selvforsørgende.

Byrådet afsatte derfor midler til at styrke Kontrolgruppen med fire ekstra årsværk. Det betyder, at Kontrolgruppen i perioden 2017-2022 har bestået af otte årsværk.

I 2022 besluttede byrådet endnu en gang at styrke kontrollen mod socialt bedrageri, og Kontrolgruppen blev opnormeret med yderligere to årsværk. Fra 2023 består Kontrolgruppen derfor af ti årsværk.

I samarbejde med Udbetaling Danmark arbejder Kontrolgruppen på mange fronter for at begrænse uberettiget udbetaling af sociale ydelser. Det drejer sig om bl.a. vejledning, udgående kontrol på virksomheder og samarbejde med andre myndigheder.

Arbejdet i Kontrolgruppen fører til besparelser for Odense Kommune. Det sker fx, når Kontrolgruppen får stoppet udbetalingen af ydelser, som en borger ikke er berettiget til at modtage.

Besparelserne er opgjort i bruttobesparelser og nettobesparelser.

Bruttobesparelsen er besparelsen for alle ydelser, inklusive statsydelser. Det vil sige de samlede besparelser på alle de ydelser, som Kontrolgruppens sager vedrører. Det kan fx være besparelser på Statens Uddannelsesstøtte (SU), som er en statslig udgift.

Nettobesparelsen er besparelsen på den del af ydelserne, som Odense Kommune har udgifter til. Det kan fx være den del af udgiften, som Odense Kommune har til kontanthjælp eller sygedagpenge.

Nettobesparelsen kan også opgøres pr. årsværk. Nettobesparelsen pr. årsværk angiver, hvor stor besparelsen er for hvert årsværk i Kontrolgruppen.

Resultater af kontrolindsatsen

Både brutto- og nettobesparelsen har ligget stabilt siden 2018, som var det første hele år efter opnormeringen. Her var bruttobesparelsen 18,9 mio. kr., mens nettobesparelsen var 12,1 mio. kr. I 2023 var bruttobesparelsen 22,9 mio. kr., mens nettobesparelsen var 14,7 mio. kr.

Også nettobesparelsen pr. årsværk har ligget stabilt. I 2018 var nettobesparelsen pr. årsværk 1,5 mio. kr. I 2023 var nettobesparelsen pr. årsværk 1,5 mio. kr. Den stabile besparelse er til trods for, at Kontrolgruppen er opnormeret med to årsværk i 2023. Det betyder, at Odense Kommune i 2023 sparede 1,5 mio. kr. til uberettigede ydelser for hvert årsværk i Kontrolgruppen.

Tabel 1 viser udviklingen siden 2017. Tabellen viser udviklingen for bruttobesparelser, nettobesparelser og nettobesparelser pr. årsværk.

Tabel 1. Udviklingen i bruttobesparelser, nettobesparelser og nettobesparelser pr. årsværk.

Mio. kr.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bruttobesparelse	11,5	18,9	20,9	20,7	23,9	22,9	22,9
Nettobesparelse	8,0	12,1	12,3	12,2	12,6	12,6	14,7
Nettobesparelse pr. årsværk	1,3	1,5	1,5	1,5	1,6	1,6	1,5

Den anbefalede opnormering muliggør, at der kan behandles flere sager, der ellers ikke tages op i dag. Desuden kan der foretages en yderligere indsats for registersamkøring med Udbetaling Danmark. Det er en nedprioriteret opgave i dag, da der ikke er helt så høj gevinststrate som i den øvrige kontrolindsats.

Forvaltningen forventer, at investeringen tjener sig selv hjem i investeringsperioden, og indsatsen opfylder dermed kommunens kriterier for økonomiske investeringsmodeller.

Indsatsens resultater bliver afrapporteret til byrådet to gange årligt med sagen "Opfølgning på forsørgelses- og sikringsydelse".

Opgørelsesmetode

Metoden til opgørelse af besparelser, som er udviklet af Kommunernes Landsforening (KL) i samarbejde med bl.a. kommunerne og Deloitte, har været anvendt i hele Danmark siden 2008. Denne metode registrerer effekter for hver enkelt sag ved at sammenlægge to typer af registreringer:

1. Tilbagebetalingskrav: Her registreres det bagudrettede økonomiske krav, der rejses mod en ydelsesmodtager, som har modtaget en ydelse uden at være berettiget hertil.

2. Fremadrettet besparelse: Ved den fremadrettede besparelse registreres værdien af ydelsesstoppet ud fra en fremskrivning af det beløb, som borgeren ville have modtaget, hvis ydelsen var fortsat i 12 måneder.

Forvaltningen gør opmærksom på, at mange borgere, der er involveret i tilbagebetalingsager, ikke har mulighed for at betale de skyldige penge tilbage. Dette betyder, at den faktiske gevinst er lavere end den registrerede besparelse.

Forvaltningen har set nærmere på sammensætningen af den opgjorte besparelse fra 2020, og hvor meget der er betalt tilbage på kommunens krav. Der ses 3 år tilbage, for hvis kommunen ikke kan fastsætte en afdragsordning med borgeren indenfor 3 år, bortfalder kravet og må afskrives.

I 2020 blev der opnået en bruttobesparelse på 20,7 mio. kr. Besparelsen bestod af tilbagebetalingskrav på ca. 8,1 mio. kr. og fremadrettede besparelser på ca. 12,6 mio. kr.

Kommunens andel af tilbagebetalingskravene udgjorde 3,8 mio. kr. af de 8,1 mio. kr. Kommunens krav var primært relateret til kontanthjælpssager. Af disse krav er der inddrevet ca. 230.000 kr., 1,6 mio. kr. er sendt til inddrivelse ved Gældsstyrelsen, og 1,3 mio. kr. er afskrevet. Gældsstyrelsen kan inddrive flere penge over tid til kommunen.

Den største del af besparelsen i kontrolindsatsen er derfor fremadrettede besparelser. Derudover er der også en præventiv effekt, som ikke kan måles i kroner.

Økonomi

Denne sags indstillingspunkter medfører, at der flyttes 0,4 mio. kr. i 2024 og 1,0 mio. kr. årligt i 2025-2027 indenfor Beskæftigelses- og Socialudvalgets ramme fra styringsområdet Særlige driftsområder til styringsområdet Service.

Indstillingspunkt	Beskrivelse	Styringsområde	Udvalg	2024	2025	2026	2027	I alt
2	Øget kontrol med sociale ydelser, Kontrolgruppen	Service	BSU	416.667	1.000.000	1.000.000	1.000.000	3.416.667
2	Øget kontrol med sociale ydelser, Kontrolgruppen	Særlig drift	BSU	-416.667	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-3.416.667

Bilag

Web tabeller_Kontrolgruppen_20240313

Punkt 7: Lukket: Bionaturgasledning fra Fangel til Bellinge - Evida/Fangel Bioenergi

13.00.00-G01-1-24

Punkt 8: Lukket: Salg af areal ved Højmevej

13.06.02-P19-81-22