

REFERAT Odense Byråd 2018-2021 d. 16-09-2020

Mødedato Onsdag d. 16. september 2020 kl. 15:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

1. behandling af Økonomiudvalgets forslag til Odense Kommunes Budget for 2021 og overslagsår 3

Punkt 1: 1. behandling af Økonomiudvalgets forslag til Odense Kommunes Budget for 2021 og overslagsårene 2022-2024

00.30.00-S00-3-20

Resume

I denne sag skal byrådet 1. behandle Økonomiudvalgets budgetforslag for 2021 og overslagsårene 2022-2024.

Velfærden i de kommende 10 år

Der kommer flere børn og ældre i Odense Kommune i de kommende år. For at sikre velfærden blev der i Budget 2020 igangsat et arbejde med at omprioritere 200 mio. kr. til velfærdsområderne. I tillæg hertil er der i år og sidste år prioriteret demografimidler i økonomiaftalerne. Det er et stort skridt i den rigtige retning, som skabte ro og sikkerhed på området i en årrække. Næste skridt på vejen er de fysiske rammer på området. Byrådet har i foråret indgået en aftale om at sikre velfærdens fysiske rammer frem mod 2030. Her skal der bruges 1,8 mia. kr. til at øge kapaciteten og modernisere bygninger, så rammerne for velfærden i kommunen bliver løftet. Samtidig har byrådet i foråret indgået en aftale om at gøre Odense til en klimaneutral by senest i 2030.

Begge politiske aftaler sætter nogle solide og ambitiøse pejlemærker for, hvor velfærden og klimaområdet skal være om 10 år i Odense Kommune. Budget 2021 og kommende budgetter skal være med til at understøtte, at målene nås i aftalerne.

En fornuftig og lovende økonomi

Økonomiudvalgets budgetforslag for 2021 ser fornuftigt og lovende ud. Der er fireårig balance i de økonomiske måltal. Der har været plads til at indlægge råderum til prioriteringer, hvor der dels er mulighed for at give et varigt løft af driften, og dels til anlægsinvesteringer. Hvordan råderummet konkret skal anvendes, vil blive besluttet i budgetforhandlingerne.

Odense Kommune har dog fortsat udfordringer på det specialiserede socialområde, hvor den afsatte pulje på 35 mio. kr. i Budget 2020 ikke vurderes at være nok. Derudover har Odense fortsat udfordringer med en høj ledighed, som presser området for forsørgelses- og sikringsydelse.

Beslutning fra Økonomiudvalgets behandling af sagen

Økonomiudvalget godkendte på mødet den 9. september 2020 indstillingen med følgende tilføjelse: Den nye budgetmodel på beskæftigelsesområdet skal videreudvikles og sammenkobles med den kommende beskæftigelsespolitik. Den nye budgetmodel skal overholde de økonomiske forudsætninger i budgettet, indeholde et ambitionsniveau, der baserer sig på faldende ledighed for borgere, der indgår i arbejdsstyrken, og have en sammenhæng med de politiske målsætninger, som fastlægges i den kommende beskæftigelsespolitik.

Tilføjelsen er indarbejdet i sagsfremstillingen og i det vedlagte budgetforslag på side 43.

Effekt

Sagen indgår i de videre politiske drøftelser frem mod budgetvedtagelsen. Sagen har derfor ingen selvstændig påvirkning på et eller flere af Odensemålene.

INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at byrådet godkender Økonomiudvalgets budgetforslag for 2021 og overslagsårene 2022-2024, herunder:

1. Beskrivelse af, hvordan effektiviseringskravet realiseres i udvalgene som beskrevet i budgetforslaget.
2. Model for arbejde med løbende effektiviseringer, hvor der indlægges et årligt effektiviseringskrav i udvalgene på 39,8 mio. kr. i 2022-2024. Heraf indlægges det halve af effektiviseringskravet i en investeringspulje, som beskrevet i budgetforslaget.
3. Øvrige budgettilretninger, der er vedlagt som bilag.
4. Den foreløbige takstoversigt, som fremgår af budgetforslaget.
5. Afleveringsfristen for ændringsforslag til Økonomiudvalgets budgetforslag 2021 fastsættes til onsdag den 23/9 2020 kl. 12:00.

Beslutning

Oversendt til 2. behandling.

Afleveringsfristen for ændringsforslag fastsættes til den 23. september 2020 kl. 12:00.

Sagsfremstilling

Budgetarbejdet for Budget 2021 blev igangsat med godkendelse af sagen "Budgetprocedure og effektstyring 2021-2024" i januar 2020. I rammeudmeldingen i februar 2020 blev budgetbidragene konkretiseret, og udvalgenes rammer blev fastlagt.

Økonomiudvalget har på mødet den 9/9 2020 godkendt Økonomiudvalgets budgetforslag for 2021, som herefter er blevet oversendt til byrådets 1. behandling den 16/9 2020. Budget 2021 godkendes endeligt ved 2. behandlingen i byrådet den 7/10 2020.

Budgetprocessen og de vigtigste datoer er illustreret i nedenstående figur:



Hvad er Økonomiudvalgets budgetforslag?

Økonomiudvalgets budgetforslag er en opdatering af indtægtssiden og udgiftssiden af indeværende års budget. Der er derudover indlagt nye tiltag i Økonomiudvalgets budgetforslag. Budgetforslaget danner efterfølgende grundlag for byrådets videre politiske drøftelser. Budgetforliget er i udgangspunktet blot ændringsforslag til Økonomiudvalgets budgetforslag.

Ændringsforslagene til Økonomiudvalgets budgetforslag 2021 skal senest onsdag den 23/9 2019 kl. 12:00 sendes til kontorchef for Budget & Effekt i Borgmesterforvaltningen, Poul Aggerholm.

Rammesætning for budget 2021

Budgetlægningen for 2021 tager afsæt i Budget 2020. I Budget 2020 blev der omprioriteret for 200 mio. kr. til velfærd, og der er blevet givet demografimidler i økonomiaftalen. Dermed blev demografiudfordringen løst for en årrække. Samlet viste de økonomiske måltal i Budget 2020 en økonomi i balance.

Budget 2020 danner således et godt udgangspunkt budgetlægningen for 2021. Grundlaget er dog efterfølgende blevet påvirket af følgende tre elementer: coronapandemien, en udligningsreform og økonomiaftale.

- På grund af coronapandemien lukkede statsministeren den 11. marts 2020 landet ned. Pandemien har givet et markant tilbageslag i dansk og international økonomi. Selvom hverdagen så småt er begyndt at ligne hverdagen fra før pandemiens udbrud, er fremtiden fortsat usikker. Regeringen har lovet at kompensere kommunerne for de merudgifter, de har i forbindelse med pandemien. Det er dog usikkert, hvad de mere langsigtede konsekvenser vil være for virksomhedernes indtjeningsmuligheder og beskæftigelsesområdet. Situationen her og nu har medført højere ledighed og fået flere borgere uden for arbejdsmarkedet.
- Den længe ventede udligningsreform blev endeligt landet i juni 2020. Det betyder mindre usikkerhed og større budgetsikkerhed, da rammerne nu er kendte. Udligningsreformen vurderes samlet set at øge råderummet i Budget 2021 for Odense Kommune. Den indeholder både positive og negative elementer for Odense. På positivsiden kan nævnes, at der er et højere udligningsniveau, flere særskilte udligningsordninger og ændret opgørelse af udgiftsbehovet samt permanentgørelse af finansieringstilskuddet - det giver Odense flere indtægter i udliggning. På negativsiden kan nævnes, at udlændingeudligningen reduceres, der indføres kompensationsordning for kommuner med tab ved udligningsreformen (som Odense skal bidrage til) og ændret opgørelse af folketallet - det giver Odense færre indtægter i udliggning.
- Samlet set bidrager dette års økonomiaftale mellem regeringen og KL positivt til Odense Kommunes økonomi. Servicerammen er blevet løftet med 1,5 mia. kr. Det skal blandt andet gå til at dække den demografiske udvikling, ansættelse af flere velfærdsmedarbejdere og udvikling af kernevelfærden med fokus på kvalitet og resultater til gavn for borgerne, herunder det specialiserede socialområde og den kommunale sundhedsindsats. Derudover er anlægsniveauet hævet med 2,5 mia. kr. til 21,5 mia. kr. i 2021.

Byrådet har i foråret indgået to politiske aftaler, som sætter retningen for velfærden og klimaområdet i de kommende 10 år.

Et trykt og sikkert fundament for vores fælles velfærd

Den ene aftale handler om at sikre velfærdens fysiske rammer frem mod 2030, hvortil der skal bruges 1,8 mia. kr. til at øge kapaciteten og modernisere bygninger, så rammerne for velfærden i kommunen bliver løftet. Midlerne skal være med til at skabe mere attraktive rammer for idræts-, fritids- og foreningsaktiviteter og udvikle mulighederne for det aktive seniorliv. Dermed sikres der optimale forhold for tryghed, omsorg og læring. Velfærdsløftet skal ske i tæt samarbejde med odenseanerne.

Klimaneutral 2030

Den anden aftale handler om at gøre Odense til en klimaneutral by senest i 2030. Her er der skitseret fire hovedretninger, som skal bidrage til at nedbringe og neutralisere CO₂-udledningen:

- Bæredygtig mobilitet
- Klimavenlig energi
- Et grønnere Odense
- Odense Kommune som virksomhed.

Det betyder blandt andet, at der skal være mere grøn kollektiv trafik, bedre cyklistforhold, lavere energiforbrug hos både private og virksomheder og markant mere skovrejsning i Odense. Byens borgere vil blive inddraget i dette arbejde gennem den demokratiske samtale, og der søges at nå ud til så mange forskellige grupper som muligt.

Begge aftaler er ambitiøse og vil i de kommende år betyde store beslutninger og ændringer af Odense som by og som arbejdsplads. Budgetlægningen for 2021 skal være med til at understøtte denne udvikling.

Fortsatte udfordringer

Odense Kommune har udfordringer på det specialiserede socialområde, hvor der forventes et stort merforbrug i de kommende år. Der er i Budget 2020 afsat årligt 35 mio. kr. Det forventes ikke at være tilstrækkeligt.

Området for forsørgelses- og sikringsydelse har i en række år været én af Odense Kommunes største udfordringer. Området dækker over udgifter til kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspension og udgifter til dagpenge. Situationen med coronapandemien har givet højere ledighed og fået flere borgere uden for arbejdsmarkedet. Det betyder, at der er et højt pres på udgifterne til området, og det presser økonomien på de øvrige velfærdsområder i Odense Kommune.

Hvad er der indarbejdet i budgetforslaget?

I nedenstående afsnit er fremhævet de mest centrale tiltag, som er indlagt i budgetforslaget. For en mere udtømmende liste og beskrivelse henvises til bilaget med det fulde budgetforslag.

Driftspulje

Der er i budgetforslaget afsat en pulje til varige driftsmidler på 135 mio. kr. årligt fra 2021 og frem. Det giver mulighed for at prioritere udvalgte områder med et varigt løft. Puljen udmøntes som en del af budgetforhandlingerne.

Pulje til investeringer i fremtidens velfærd

I årets økonomiaftale mellem regeringen og KL er der som tidligere nævnt givet et løft i servicerammen til blandt andet at dække den demografiske udvikling.

Der afsættes derfor i budgetforslaget en pulje til investeringer i fremtidens velfærd på 35,0 mio. kr. i 2021-2024. Fra 2025 vil midlerne skulle være med til at dække merbehovet til demografi. Der ligger i forvejen en velfærdspulje på samlet 61,4 mio. kr. fra tidligere demografitilpasning i forhold til ny befolkningsprognose. De to puljer skal ses i sammenhæng og udmøntes som en del af budgetforhandlingerne.

Anlægspulje

Der er indlagt en anlægspulje til éngangsinvesteringer på 400 mio. kr. fordelt med 100 mio. kr. i hvert af budgetårene 2021-2024. I forlængelse heraf er der samtidig afsat afledt drift på 7,5 mio. kr. i 2022, 11,5 mio. kr. i 2023 og 20 mio. kr. i 2024 og frem. Puljen udmøntes som en del af budgetforhandlingerne og kan alene anvendes til éngangsinvesteringer såsom anlæg. De fire gange 100 mio. kr. er primært finansieret af opsparede midler fra kassebeholdningen.

Pulje til forebyggende tiltag og investeringer

I Odense Kommunes effektiviseringsstrategi ligger der et årligt effektiviseringskrav på 0,5 %. I tillæg hertil besluttede Økonomiudvalget, at hvert udvalg skulle udarbejde en beskrivelse af, hvordan udvalget kan anvende det halve af effektiviseringskravet på egne forebyggende tiltag og investeringer, som muliggør fremtidige optimeringer og effektiviseringer. På baggrund heraf er der afsat en pulje på 19,9 mio. kr. årligt fra 2021 og frem svarende til det halve af effektiviseringskravet. Puljen udmøntes som en del af budgetforhandlingerne.

Tilpasning af demografibehov i 2024

I model for demografi, som blev vedtaget sidste år, indgår en årlig opdatering af demografibehovet som følge af udviklingen i befolkningen. Når der kommer en ny befolkningsprognose, vil demografibehovet blive genberegnet. Således vil en forventning om flere børn eller flere ældre føre til et større demografibehov, mens en forventning om færre børn eller ældre vil føre til et mindre demografibehov. I forbindelse med den politiske behandling i juni måned af det specialiserede socialområde blev der ”taget forskud” på udmøntning af midlerne til demografi i dette budget. Derfor er udvalgenes rammer allerede reguleret for demografi i 2021-2023, og der udestår derfor kun budgettilpasning af 2024.

Stigningen i demografibehovet mellem 2023 og 2024 er ca. 44 mio. kr. Det svarer til væksten i antallet af børn og ældre fra 2023 til 2024. Men fordi det samlede demografibehov er faldet i hele budgetperioden, mangler der alene finansiering på 8,5 mio. kr., som afsættes i budgetforslaget til udmøntning i budgetforhandlingerne i overensstemmelse med Model for demografi.

Ny budgetmodel på området for forsørgelses- og sikringsydelse

Som en del af udligningsreformen er beskæftigelsestilskuddet afskaffet fra Budget 2021. Det betyder, at udgifterne til forsikrede ledige vil indgå i de samlede udgifter for budgetgaranti og øvrige overførsler. Det giver mulighed for en ny og bedre budgetmodel fra Budget 2021. Den nye budgetmodel for området skal sikre, at der er sammenhæng mellem udviklingen i udgifterne på landsplan og Odense Kommunes indtægtsside.

I den nye budgetmodel er Odense Kommunes målsætning om en landsgennemsnitlig ledighed indlagt. Det betyder, at der hvert år budgetteres med et fald i Odense Kommunes andel af udgifter til forsikrede ledige på landsplan på 0,1 %-point. Budgetmodellen dækker kun forsikrede ledige og ikke jobparate kontanthjælpsmodtagere mv. Dermed er modellen ikke direkte sammenlignelig med ledighedsprocenten.

Som led i den nye budgetmodel nulstilles det eksisterende budgetværn, da der i den nye model budgetteres med varige driftsmidler frem for éngangsmidler afsat i et budgetværn.

- I budgetåret budgetteres der med det højeste udgiftsskøn af KL og Beskæftigelses- og Socialforvaltningen. Forskellen i udgiftsskønnet tilgår en reservationspulje under Økonomiudvalget. Hvis Beskæftigelses- og Socialforvaltningen budgetterer højere end KL's skøn korrigeret for målsætningen om faldende ledighed, bliver reservationspuljen negativ, og så afsættes der et budgetværn i budgetåret til at udligne forskellen. Som følge heraf indlægges der et budgetværn på 27,0 mio. kr i 2021.
- I overslagsårene budgetteres der med Odenses andel af de enkelte ydelser af KL's skøn korrigeret for målsætning om faldende ledighed. Det betyder, at der budgetteres med en faldende budgetandel af udgifter til forsikrede ledige (årligt fald på 0,1 %-point), så budgetandelen er 4,37 % i 2021 faldende til 4,07 % i 2024. Forskellen i udgifterne mellem den nuværende budgetandel på 4,37 % og den budgetterede budgetandel placeres i et budgetværn af éngangsmidler. Budgetværnet udgør 13,8 mio. kr. i 2022, 26,3 mio. kr. i 2023 og 37,7 mio. kr. i 2024.

Den nye budgetmodel på beskæftigelsesområdet skal videreudvikles og sammenkobles med den kommende beskæftigelsespolitik. Den nye budgetmodel skal overholde de økonomiske forudsætninger i budgettet, indeholde et

ambitionsniveau, der baserer sig på faldende ledighed for borgere, der indgår i arbejdsstyrken, og have en sammenhæng med de politiske målsætninger, som fastlægges i den kommende beskæftigelsespolitik.

Model for arbejde med løbende effektiviseringer

Som et supplement til det årlige effektiviseringskrav på 0,5 % lægger Odense Kommunes effektiviseringsstrategi også op til, at udvalgene og forvaltningerne fremadrettet skal arbejde med effektiviseringer på flere niveauer. Der skal arbejdes løbende med effektiviseringer, der skal arbejdes tværgående med effektiviseringer, og der skal arbejdes med effektiviseringer i et flerårigt perspektiv. Der skal således arbejdes mere proaktivt med effektiviseringer både på tværs af udvalgene, i eget udvalg og over et flerårigt sigte. For at understøtte effektiviseringsdagsordenen i udvalgene vil halvdelen af effektiviseringskravet blive indlagt som en investeringsramme til forebyggende tiltag og investeringer svarende 0,25 pct. af servicerammen.

I den forbindelse foreslås en ny model til at arbejde løbende med effektiviseringer. Modellen skal være med til at sikre en fælles forståelse og mere systematisk tilgang til det at arbejde med effektiviseringer. Modellen skal være med til at motivere, at der investeres i effektiviseringer og forebyggende tiltag, der understøtter udvalgenes arbejde med effektiviseringer. Den naturlige personaleomsætning vil desuden også kunne bruges mere aktivt i realiseringen af effektiviseringskravet. Modellen skal understøtte, at der bliver mindre "stop-go"-udmøntning med 1-årige budgetbidrag samt reducere mængden af sparekataloger med den uvished og utryghed til følge. Intentionen med modellen er, at der skal blive en klogere og bedre måde at arbejde med effektiviseringer på.

De vigtigste elementer fra modellen beskrives nedenfor - for en fuldstændig gennemgang af modellen henvises til budgetforslaget.

- Der indlægges et årligt effektiviseringskrav på 39,8 mio. kr. (svarende til et årligt effektiviseringskrav på 0,5 %) til udvalgene i perioden 2022-2024. Heraf vil halvdelen af effektiviseringskravet blive indlagt i en investeringsramme til forebyggende tiltag og investeringer i årene 2022-2024 svarende til 19,9 mio. kr. årligt. Der indlægges således dels en investeringsramme og dels en pulje, som giver råderum til de enkelte budgetår. Der er ikke taget stilling til udmøntningen af disse midler.
- Der må i denne tidsperiode effektiviseres for mere eller mindre i de enkelte år, men samlet må effektiviseringskravet ikke overstiges.
- Der er metodefrihed til, hvordan de enkelte udvalg arbejder med effektiviseringerne i de tre år. Der skal ikke laves budgetbidrag med beskrivelse af, hvordan udvalget realiserer effektiviseringerne.
- Udvalgene skal hvert år udarbejde et budgetbidrag, der beskriver forslag til forebyggende tiltag og investeringer. Forslagene vil indgå i de videre politiske drøftelser frem mod Økonomiudvalgets budgetforslag.
- Det enkelte udvalg skal efter behov involveres i forvaltningens arbejde med effektiviseringer. De enkelte udvalg skal dog som minimum én gang årligt have en status på arbejde med løbende effektiviseringer.
- Direktørgruppen får ansvaret for at fremme effektiviseringskulturen i forvaltningerne og facilitere de tværgående tiltag. Det skal ske ud fra et lærings- og vidensperspektiv.
- Drøftelse af arbejdet med løbende effektiviseringer med medarbejdersiden skal ske ud fra procedureretningslinjer for rationaliserings- og omstillingsprojekter.

Det samlede resultat og måltallene i den økonomiske strategi

I budgetforslaget er der ud over tiltag på udgiftssiden, indlagt ændringer på indtægtssiden som følge ny udligningsreform, økonomiaftale mellem regeringen og KL, udmeldt statsgaranti for 2021, opdateret datagrundlag for øvrige skatter. Med indlæggelse af disse ændringer ser måltallene i den økonomiske strategi således ud:

	Målsætning	2020	2021	2022	2023	2024
Resultat af ordinær drift	Min. 300 mio. kr.	490,8	505,7	375,6	300,5	300,6
Skattefinansieret resultat	Min. 200 mio. kr. under hensyn til opsparing	362,6	-10,1	44,7	2,2	85,4
Skattefinansieret gæld	Faldende i perioden	906,7	831,4	756,3	681,1	605,9
Kassebeholdning ultimo	Min 150 mio. kr.	929,7	651,2	426,0	153,2	172,6

De økonomiske måltal viser en god økonomi. Der er 4-årig balance ved måltallene: Resultat af ordinær drift, Skattefinansieret gæld og Kassebeholdningen ultimo året. Måltallet Skattefinansieret resultat ligger under 200 mio. kr. i 2021-2024, hvilket signalerer, at der anvendes af de opsparede midler. Det gælder specielt i 2021, hvor der er et højt anlægsniveau, som skal finansieres. Der bruges dog ikke flere midler, end at målsætningen om 150 mio. kr. i kassebeholdning ultimo året er opfyldt i alle år.

Budgetbidrag indarbejdet i budgetforslaget

Udvalgene har i foråret arbejdet med en række budgetbidrag, som Økonomiudvalget bestilte i rammeudmeldingen for Budget 2021. Det vedrører:

- Beskrivelser af, hvordan udvalget realiserer effektiviseringskravet på 0,5 %.
- Beskrivelse af, hvordan det halve af effektiviseringskravet kan anvendes i udvalget.
- Oversigt over indsatser for Fremtidens Vollsmose.
- Udvalgenes budgettal og bemærkninger.
- Forslag til anlægsønsker.
- Revurdering af de konjunkturfølsomme anlægsområder.
- Prioritering af sundhedsmidler.

Ud over de udvalgsbehandlede budgetbidrag er der andre bidrag. Det drejer sig om:

- Demografiregulering 2021-2024 (indarbejdet i budgetforslaget).
- Forslag til model for arbejde med løbende effektiviseringer (indarbejdet i budgetforslaget).
- Administrative bidrag, herunder anlægsoversigt og foreløbige takster (indarbejdet i budgetforslaget).
- Velfærdsplan 20230 (selvstændig sag).

Sidste del af velfærdsprocenten

Der er et politisk flertal i byrådet for at nå i mål med den sidste del af velfærdsprocenten, når det er muligt. I 2017 blev udskrivningsprocenten hævet med 0,5 procentpoint, i 2018 med 0,3 procentpoint og i 2020 med 0,1 procentpoint. Der mangler således fortsat 0,1 procent i at nå målet. Merindtægten er gået til de yngste børn, skolebørn, udsatte børn og ældre og personer med handicap.

Skattestigningen indgår ikke i budgetforslaget, men vil være en del af budgetforhandlingerne til Budget 2021. I budgetforslaget er udskrivningsprocenten fastholdt på 25,4 pct. ligesom i 2021.

Service ramme, anlægsniveau og aftaleoverholdelse

Budgetforslaget for 2021 indeholder serviceudgifter for 8.662,3 mio. kr. Det er 99,0 mio. kr. over kommunens tekniske andel af service rammen på landsplan. Hvis løft i service rammen på 1,5 mia. kr. medregnes, ligger Odense over den tekniske andel i 2021 med 45,5 mio. kr. Når budgettet for Odense Kommune endeligt vedtages, vil serviceudgifterne herefter være kommunens service ramme for 2021 - en service ramme, som Odense vil blive målt på i forhold til

aftaleoverholdelse. 3 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder den samlede serviceramme på landsplan.

Der er i Økonomiaftalen desuden forudsat et kommunalt anlægsniveau i 2021 på 21,6 mia. kr. Odense Kommunes budgetforslag indeholder bruttoanlægsudgifter for 652,4 mio. kr. svarende til 3,0 % af anlægsrammen. I 2021 er der loft over de kommunale anlægsinvesteringer i budgettet, og 1 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder det aftalte anlægsniveau ved budgetvedtagelsen. KL har ikke udmeldt nogen fordelingsnøgle af det samlede anlægsniveau, men det vil indgå i den faseopdelte budgetlægning, og KL vil løbende indsamle forventninger til anlægsudgifterne i Budget 2021.

Odenses andel af det betingede balancetilskud udgør samlet 141,2 mio. kr. i 2021. Der er ikke i budgetforslaget afsat midler til manglende aftaleoverholdelse. Der kan derfor opstå behov for en fornyet drøftelse af budgettets indhold inden 2. behandlingen af hensyn til udviklingen i kommunernes samlede økonomi, jf. KL's faseopdelte budgetlægning.

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Den endelige beslutning om valg af statsgaranti eller selvbudgettering i 2021 skal først foreligge i forbindelse med byrådets 2. behandling af budgettet. Valget indebærer, at kommunerne enten kan acceptere det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller vælge at modtage skatter og udligning i forhold til borgernes faktiske skattebetaling, den faktiske udvikling i befolkningstal og udviklingen i en række socioøkonomiske parametre.

Odense Kommune har i efterhånden en del år valgt statsgaranti. Med de opdaterede skøn forventes der på nuværende tidspunkt at være en lille forventet mindreindtægt på 6,2 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2021. Borgmesterforvaltningen anbefaler derfor på nuværende tidspunkt, at der igen i 2021 vælges statsgaranti. Frem mod budgetvedtagelsen følges området tæt. KL anbefaler generelt, at kommunerne grundet den usikre økonomiske situation vælger statsgaranti.

Budgetmaterialet

Budgetmaterialet består af:

- Udkast til Økonomiudvalgets budgetforslag for 2021 (del 1 og del 2)
- Indblik – Drift
- Indblik – Anlæg

Der er desuden vedlagt medarbejdersidens bemærkninger til Økonomiudvalgets budgetforslag 2021 i forbindelse med, at forslaget er oversendt til 1. behandling i byrådet.

Økonomi

Sagen indgår i de videre politiske drøftelser frem mod budgetvedtagelsen. De økonomiske konsekvenser opgøres derfor ikke særskilt for denne sag.

Bilag

Øvrige budgetændringer

ØKONOMIUDVALGETS BUDGETFORSLAG 2021-2024

Indblik Anlæg til B2021

Indblik - Drift 2020

Bemærkninger til Budget 2021 fra forvaltningsudvalgene