

# **REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 07-09-2016**

**Mødedato** Onsdag d. 07. september 2016 kl. 14:00

**Mødested** Økonomiudvalgsværelset

## Indholdsfortegnelse

|                                                                          |    |
|--------------------------------------------------------------------------|----|
| Tilpasning af budgetbidrag for områder under økonomiudvalget.....        | 3  |
| Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017 og overslagsårene 2018-2020..... | 6  |
| Konkurrenceudsættelse på rengøringsområdet.....                          | 13 |
| Forslag om at trække ansøgning om skattestigning.....                    | 14 |

# Punkt 1: Tilpasning af budgetbidrag for områder under økonomiudvalget

00.30.00-A00-1647-16

## Resume

Økonomiudvalget skal i denne sag godkende udvalgets reviderede budgetbidrag til budget 2017, efter at udvalget har fået tilbageført en andel af ”optimering af rammen”.

Budgetbidraget vil herefter indgå i de videre politiske drøftelser om Økonomiudvalgets budgetforslag. Tilbageførslen efter økonomiaftalen mellem KL og staten er for områder under Økonomiudvalget 4,918 mio. kr. i 2017 og 7,656 mio. kr. for 2018 og frem.

Forvaltningsudvalget for Borgmesterforvaltningen har den 31/8 2016 behandlet dette. Medarbejdersiden har ingen bemærkninger til Budget 2017.

## INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender udvalgets reviderede budgetbidrag vedrørende:

1. Optimering af ramme på 342.000 kr. i 2017 og 2.863.000 kr. i 2018 og frem. Konkretiseres som følgende:

| 2017 priser                 | 2017       | 2018        | 2019       | 2020       |
|-----------------------------|------------|-------------|------------|------------|
| Optimeringskrav - revideret | -342.000   | - 2.863.000 | -2.863.000 | -2.863.000 |
| Tilskud fra Odense Kommune  | -1.000.000 | -2.000.000  | -2.000.000 | -2.000.000 |
| Værdiskabende HR-indsatser  |            | -863.000    | -863.000   | -863.000   |
| Barselsfond                 | 658.000    | 0           | 0          | 0          |

2. Arbejdet omkring nulbasebudgettering fortsætter.

Det reviderede budgetbidrag vil herefter indgå i de videre politiske drøftelser om Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017.

## Beslutning

Økonomiudvalget godkender Borgmesterforvaltningens indstilling.

## Sagsfremstilling

I forbindelse med rammeudmeldingssagen for Budget 2017 blev der indarbejdet en optimering af udvalgenes rammer på 1 pct. af driftsudgifterne i 2017 stigende til 2 pct. fra 2018 og frem. Det svarer til henholdsvis 72 mio. kr. i 2017 og 144 mio. kr. i 2018 og frem for hele Odense Kommune. Optimeringen blev udvalgsfordelt, og der blev indarbejdet en optimering af udvalgets ramme på 5,260 mio. kr. i 2017 og 10,519 mio. kr. i efterfølgende år.

I rammeudmeldingen blev det desuden besluttet, at såfremt der blev genudmøntet midler fra omprioriteringsbidraget uden bindinger i Økonomiaftalen, skulle den indlagte optimering tilbageføres til udvalgene efter samme fordelingsnøgle, som blev anvendt ved rammeoptimeringen. Tilbageførslen skulle dog ske under hensyntagen til, om der var væsentlige ændringer i budgetforudsætningerne, og at måltallene i den økonomiske strategi var overholdt på kort sigt.

I Økonomiaftalen mellem regeringen og KL er omprioriteringsbidraget stort set tilbageført i 2017, og fra 2018 og frem er det erstattet med et flerårigt moderniserings- og effektiviseringsprogram samt en effektivisering på den administrative drift i 2017.

Udvalgene skal på den baggrund udarbejde et nyt budgetbidrag til Økonomiudvalget, hvor det skal konkretiseres, hvorledes tilbageførslen håndteres. Udvalgene skal inden Økonomiudvalgets behandling af ”Økonomiudvalgets

budgetforslag for 2017 og overslagsårene 2018-2020" den 7/9 2016 levere det nye budgetbidrag, således at det kan indgå i de videre politiske drøftelser. Økonomiudvalget skal for områder under Økonomiudvalget revidere sit budgetbidrag til budget 2017. I forhold til tidligere rammeudmelding betyder dette en tilbageførsel af henholdsvis 4.918 mio. kr. i 2017 og 7.656 mio. kr. i de efterfølgende budgetår.

På hvilke områder/indsatser findes optimeringen af rammen til budget 2017?

Økonomiudvalget godkendte på mødet den 1/6 2016 sit oprindelige budgetbidrag, hvoraf det bl.a. fremgår, hvordan det oprindelige optimeringskrav skal udmøntes - se nedenfor:

Optimeringskrav til områder under Økonomiudvalget – oprindeligt.

| 2017 priser i 1000 kr.                                                  | 2017   | 2018    | 2019    | 2020    |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|
| Optimeringskrav – rammeudmelding/oprindeligt                            | -5.260 | -10.519 | -10.519 | -10.519 |
| Tilskud fra Odense Kommune                                              | -1.000 | -2.000  | -2.000  | -2.000  |
| Værdiskabende HR-indsatser og IT og Digitalisering                      | -4.260 | -4.260  | -4.260  | -4.260  |
| Yderligere erfaringer fra nulbasebudgettering, fortrinsvis øvrige stabe | 0      | -4.259  | -4.259  | -4.259  |

#### Tilskud

Odense Kommune giver hvert år tilskud til mange foreninger, kulturarrangementer mv., og et af fokusområderne til budget 2017 og frem har været at skabe mere gennemsigtighed og kortlægning i forhold til tilskudsområdet. Konklusionen blev, at Odense Kommune vil tage initiativ til at revurdere finansieringen af Udvikling Fyn og Miljøforum Fyn i samarbejde med de øvrige kommuner i Udvikling Fyn og Miljøforum Fyn. Det foreslås i denne sag, at dette initiativ fortsætter, hvorfor optimeringskravet på 1 mio. kr. i 2017 stigende til 2 mio. kr. fra 2018 fastholdes.

#### Mere værdiskabende HR-indsatser

Som en del af rammeudmeldingen blev der bestilt en administrationsanalyse, der sammen med andre igangsatte indsatser skulle være med til at realisere de udvalgsfordelte rammebesparelser. Administrationsanalysen er målrettet de tværgående administrative områder, kommunale fællesopgaver, som løses på tværs af udvalgene. Samlet set vil de effektiviseringer og besparelser, som findes på administrationsområdet - både de tværgående og de forvaltningsvise - medgå til at reducere den udvalgsfordelte rammebesvarelse. Forvaltningerne har i fælleskab indkredset en række tværgående temaer. Der er en forventning om, at der kan være et potentiale for effektiviseringer og besparelser. Der er på baggrund heraf udvalgt to tværgående temaer, hvor der er en forventning om, at der er et potentiale at hente. Det ene af de to temaer er netop:

- Mere værdiskabende indsatser på HR-området, herunder arbejdsmiljøcertificering, sygefravær, kompetenceudvikling mv.  
Der er igangsat et arbejde for at kvalificere potentialet yderligere. På den baggrund foreslås det, at det oprindelige optimeringskrav fastholdes, dog således, at kravet først er gældende fra 2018 og frem og samtidig reduceres til 0,9 mio. kr.

#### IT og Digitalisering

ITD's kerneopgave er at understøtte organisationen ved løsning af kommunale fællesopgaver på tværs af de fem forvaltninger i Odense Kommune samt løsning af forvaltningsspecifikke opgaver. Det foreslås derfor, at optimeringskravet på området tilbagerulles, men med et fortsat fokus på, at indsatserne skal være værdiskabende og afspejle efterspørgslen i organisationen.

#### Yderligere erfaringer fra nulbasebudgettering, fortrinsvis øvrige stabe

Der er i det oprindelige optimeringskrav indarbejdet en stigning fra 2017 til 2018 og frem. Der er endnu ikke taget konkrete initiativer i forhold til kravet på de 4,26 mio. kr. På den baggrund foreslås det, at der sker en tilbagerulning.

Erfaringer viser, at nulbasebudgettering er et nyttigt værktøj i forhold til at skabe gennemsigtighed. Fremadrettet vil metoden yderligere gøre det muligt, at der bliver rum til fælles prioritering, og arbejdet omkring nulbasebudgettering vil derfor fortsættes.

### Barselsfond

Borgmesterforvaltningen er ansvarlig for hele kommunens barselsudligningsfond. Der sker både lokalt og på landsplan et ”boom” i antallet af fødsler. Dette presser økonomien i barselsudligningsfonden. Fonden dækker medarbejdere i Odense Kommunes barsel. Der er i 2016 i forbindelse med økonomiopfølgningen for 1/6 set et samlet merforbrug på 4,5 mio. kr. Omfanget af dette er ukendt, hvilket giver en væsentlig usikkerhed i forhold til budget 2017, og derfor forslås det, at de resterende 0,658 mio. kr. afsættes til området.

### Medarbejderinddragelse

Forvaltningsudvalget for Borgmesterforvaltningen har den 31/8 behandlet Budget 2017. Medarbejdersiden har ingen bemærkninger til Budget 2017.

## Text

Sagen har ingen konsekvenser for et eller flere af byrådets otte effektmål.

## Økonomi

Nedenstående skitserer økonomien i forslaget til Økonomiudvalgets reviderede budgetbidrag.

| 2017 priser i 1000 kr.      | 2017   | 2018    | 2019   | 2020   |
|-----------------------------|--------|---------|--------|--------|
| Optimeringskrav - revideret | -342   | - 2.863 | -2.863 | -2.863 |
| Tilskud fra Odense Kommune  | -1.000 | -2.000  | -2.000 | -2.000 |
| Værdiskabende HR-indsatser  |        | -863    | -863   | -863   |
| Barselsfond                 | 658    | 0       | 0      | 0      |

## Punkt 2: Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017 og overslagsårene 2018-2020

00.30.00-S00-352-16

### Resume

Byrådet har sat otte ambitiøse mål, som dels handler om at udvikle, forbedre og fremtidssikre vores velfærdsydelser og dels handler om vækst og bytransformation, der løfter byens infrastruktur, fremtoning og faciliteter. I Odense kalder vi dem de otte "Odensemål". Målsætningen er at kunne aflevere en bedre, mere moderne og tidssvarende by til kommende generationer. En by, som giver mulighed og lyst til at investere, arbejde og bosætte sig i. En by med gode læringsmiljøer for børn og unge, og hvor velfærdsydelser i bred forstand har den rette kvalitet.

Budget 2017 og de kommende budgetter skal være med til at muliggøre, at byrådets ambitiøse mål for udvikling af velfærdsydelser, vækst og byens transformation bliver til virkelighed.

Kommunerne har i mange år skullet effektivisere og omstille sig, for at økonomien var i balance. Det er ikke nyt, men et grundvilkår for de fleste kommuner. Dette gælder også for Odense Kommune, hvor knappe økonomiske ressourcer og stramme rammevilkår i de seneste år har fordret igangsættelse af nye effektiviseringer, når et nyt budget skulle lægges. Det var også med udgangspunkt i disse rammevilkår med det årlige omprioriteringsbidrag på 2,4 mia. kr. til staten, at budgetprocessen for 2017 blev igansat tilbage i december 2015.

I økonomaftalen mellem regeringen og KL for 2017 er rammevilkårene imidlertid ændret. 77,5 mio. kr. af omprioriteringsbidragets 85 mio. kr. er i 2017 tilbageført til Odense Kommune, og fra 2018 og frem er det erstattet med et nyt og mindre omfattende moderniserings- og effektiviseringsprogram med en årlig besparelse på 35,3 mio. kr., hvoraf 17,6 mio. kr. forventes forlods fratrasket i kommunens bloktilskud. Samtidig med dette er finansieringstilskuddet videreført i 2017. Begge dele har lettet presset mod kommunens økonomi. Bortfaldet af omprioriteringsbidraget har betydet, at udvalgenes budgetbidrag vedrørende optimering af ramme er blevet revideret, og at effektiviseringerne i udvalgene er blevet reduceret.

Det samlede resultat i budgetforslaget viser, at måltallene i den økonomiske strategi er opfyldt på kort sigt, mens de ikke er i opfyldt i 2019 og 2020. De kommende års budgetlægninger forventes derfor ikke at blive lettere. Odense er i øjeblikket og har i de seneste år været udfordret på at have en af landets højeste ledighedsprocenter. Det mærkes nu både på indtægts- og udgiftssiden i negativ retning. Den endelige afregning for beskæftigelsesområdet (dækker over de budgetgaranterede områder og beskæftigelsestilskuddet) i 2015 koster Odense Kommune op mod 100 mio. kr. For at tage højde for denne udfordring er der i budgetforslaget indlagt et budgetværn på beskæftigelsesområdet på 125 mio. kr. fordelt på 2016 og 2017. Dertil kommer det nye moderniserings- og effektiviseringsprogram, som, selv om det er væsentligt mindre omfattende end omprioriteringsbidraget, reducerer kommunens serviceudgifter årligt med 17 mio. kr., og endelig er der en tendens til, at flere opgaver tilgår kommunerne, og som ikke indgår i DUT-reguleringen. Opgaver, som skal løses inden for den eksisterende ramme som eksempelvis udgifter til demografiudvikling og senest her i budget 2017 udgifter til flygtninge. Det betyder, at effektiviseringer og omprioriteringer inden for den eksisterende ramme også i de kommende budgetter vil være nødvendige.

Budgetforslaget er udarbejdet med udgangspunkt i en udskrivningsprocent på 24,5 som i budget 2016. Byrådet har vedtaget, at Odense Kommune skal indsende en ansøgning til skatteforhøjelsespuljen, som er på 200 mio. kr. Odense Kommune har derfor ansøgt hele puljen og forventer svar senest den 16/9 2016.

Der er i sagen vedlagt en opdateret udgave af budgetforslagspublikationen, hvor det reviderede budgetbidrag vedrørende optimering af ramme fra udvalgene er indarbejdet.

Udvalgenes behandling af nyt budgetbidrag vedrørende optimering af ramme  
Beslutningerne fra udvalgenes behandling af revideret budgetbidrag vedrørende optimering af ramme den 30/8 2016 er vedlagt som bilag til sagen.

By- og Kulturudvalget har i deres reviderede budgetbidrag indstillet, at der overføres 333.000 kr. i 2017 og 800.000 kr. i 2018 og frem på driftsområder med overførselsadgang fra By- og Kulturudvalget til Børn- og Ungeudvalget vedrørende fjernelse af besparelse på svømmeundervisning. Børn- og Ungeudvalget har selv i deres reviderede budgetbidrag fundet driftsmidler til at fjerne besparelsen på svømmeundervisning. Forslaget er derfor i det vedlagte udkast til budgetforslag for 2017 indlagt som en udisponeret ramme under By- og Kulturudvalget. Denne løsning følger også den bestilling på nye budgetbidrag, som Økonomiudvalget besluttede på mødet den 24/8 2016.

## INDSTILLING

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget drøfter udkast til budgetforslag for 2017 og overslagsårene 2018-2020 samt nedenstående påtænkte indstillingspunkter.

Budgetforslaget skal først endeligt behandles på Økonomiudvalgets møde den 14/9 2016.

Bemærk, at indtægtssiden kan ændre sig fra denne drøftelsessag til behandlingssagen, da skatte- og tilskudsmodellen forventes at blive opdateret med nye vækstsikringsprognoser på baggrund af Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, august 2016.

(Indstillingspunkt 1. er udarbejdet under forudsætning af, at Økonomiudvalget godkender sagen "Tilpasning af budgetbidrag for områder under Økonomiudvalget", der behandles andetsteds på dagsordenen.)

Påtænkte indstillingspunkter til sagen den 14/9 2016:

Borgmesterforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget godkender Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017 og overslagsårene 2018-2020, herunder:

1. Nyt budgetbidrag som følge af, at en andel af den udvalgsfordelte optimering af ramme tilbageføres til udvalgene.
2. Den foreløbige takstoversigt.
3. Afleveringsfristen for ændringsforslag til budgettet fastsættes til onsdag den 28/9 2016 kl. 12.00.
4. Øvrige budgettilpasninger, der er vedlagt som bilag.

## Beslutning

Drøftet.

## Sagsfremstilling

I denne sag skal Økonomiudvalget drøfte udkast til Økonomiudvalgets budgetforslag for 2017. Udkastet behandles endeligt på næste Økonomiudvalgsmøde den 14/9 2016, hvorefter budgetforslaget oversendes til byrådets 1. behandling den 21/9 2016. Budget 2017 godkendes endeligt ved 2. behandlingen i byrådet den 12/10 2016. Afleveringsfristen for ændringsforslag fastsættes til onsdag den 28/9 2016 kl. 12.00. Ændringsforslagene sendes til Økonomi og Effekt i Borgmesterforvaltningen.

Budgetprocessen for 2017 startede op med Økonomiudvalgets godkendelse af budgetprocedure og effektstyring 2017-2020 før jul. I rammeudmeldingen blev budgetbidragene konkretiseret, og udvalgenes rammer blev fastlagt. I forbindelse med, at omprioriteringsbidraget er tilbageført, har Økonomiudvalget desuden den 24/8 2016 bedt udvalgene om at revidere budgetbidraget vedrørende optimering af ramme.

Hvilke tiltag er der medtaget i budgetforslaget?

I budgetforslaget er der indlagt ændringer på udgiftssiden. Ændringerne udspringer hovedsageligt af konsekvens af økonomiaftalen mellem regeringen og KL for 2017.

Der er blandt andet indarbejdet følgende i budgetforslaget:

- Det nye reviderede budgetbidrag vedrørende optimering af ramme, hvor tilbageførsel af midler fra omprioriteringsbidraget er indarbejdet.
- Effektanalyserne med økonomisk potentiale til budget 2017, dog er effektanalyserne Sammenhængende borgerforløb og Kontrakt- og leverandørstyring kun udmøntet i 2017.
- Revurdering af de konjunkturfølsomme områder.
- Opdatering af budgetterne på beskæftigelsesområdet, herunder er der indlagt et budgetværn på området.
- Konsekvenser af programmet Vores Bygninger.

Hvordan finansieres tiltagene i budgettet?

I budgetforslaget er der indlagt ændringer på indtægtssiden, hvor beregningsgrundlaget for indtægtssiden er opdateret på baggrund af KL's seneste skøn på området, herunder konsekvenser af Økonomiaftalen for 2017. Dertil kommer ændringer på udgiftssiden, som bidrager til finansiering.

Der er blandt andet indarbejdet følgende i budgetforslaget:

- Indtægterne fra indkomstskatter med udgangspunkt i den udmeldte statsgaranti.
- Flere indtægter fra selskabsskatter.
- Tilskud fra skattenedsættelsespulje vedrørende nedsættelse af dækningsafgift på erhvervsejendomme fra 3,6 promille i 2016 til 3,0 promille i 2017.
- Finansieringstilskud i 2017, som delvist er periodiseret ud i 2018.

Det samlede resultat og måltallene i økonomisk strategi

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

|                                                                  | Målsætning                                    | 2016    | 2017   | 2018  | 2019  | 2020  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------|--------|-------|-------|-------|
| Resultat af ordinær drift                                        | 250-300 mio. kr. (Fra 2019 over 300 mio. kr.) | 444,3   | 280,3  | 251,0 | 199,0 | 182,8 |
| Skattefinansieret resultat inkl. frigivelse af deponerede midler | Balance i perioden                            | 11,7    | -122,9 | 109,9 | 19,3  | 159,2 |
| Skattefinansieret gæld                                           | Faldende i perioden                           | 1.029,0 | 996,5  | 950,0 | 876,2 | 800,7 |
| Kassebeholdning ultimo                                           | Min 150 mio. kr.                              | 361,5   | 150,1  | 156,7 | -20,6 | 6,2   |

Det samlede resultat viser, at måltallene i den økonomiske strategi er opfyldt på kort sigt i både 2017 og 2018, mens der vil være udfordringer i 2019 og 2020. Det skattefinansierede resultat er i balance i perioden og opfylder således måltallet. I 2017 er det skattefinansierede resultat dog negativt. Det skyldes et højt anlægsniveau, som finansieres af opsparede midler. Derfor kan balancen også allerede skabes igen fra 2018.

De årlige effektiviseringer fra moderniserings- og effektiviseringsprogrammet er således håndteret i 2017 og 2018. Odense Kommune har i budget 2016 og nu i budgetforslag 2017 arbejdet med en økonomisk balance i et 2-årigt perspektiv i stedet for i hele budgetperioden. Budgetlovens krav om overskud på den løbende drift i de enkelte år er dog opfyldt i alle årene i budgetforslaget. Vejen tilbage til en mere langsigtet balance afventer en kommende udligningsreform i 2018, som kan ændre fordelingen af de økonomiske rammevilkår i kommunerne. Herunder indtænkes også videreførelse af finansieringstilskuddet, som indtil videre er givet ét-årigt i forbindelse med økonomiaftalen, ligesom det forventes, at beskæftigelsestilskuddet bliver en del af tilskud og udligning. Med budgetlægningen for 2018 er de store usikkerheder således håndteret, og der vil derfor igen arbejdes på at opnå fireårig balance i forhold til de finansielle måltal for kommunens økonomi.

Budgetbidrag indarbejdet i budgetforslaget

Den 24/2 2016 fastlagde Økonomiudvalget i rammeudmeldingssagen, hvilke bidrag der skulle indgå i budgetforslaget. Økonomiudvalget har desuden den 24/8 2016 bestilt et nyt budgetbidrag fra udvalgene vedrørende håndtering af tilbageførelse af midler fra omprioriteringsbidraget.

De fleste budgetbidrag er behandlet i udvalgene, mens andre først indarbejdes i budgetforslaget. Det vedrører blandt andet eftersyn af økonomistyringsprincipper og de administrative budgetbidrag, herunder foreløbige takster og overførselspulje.

Serviceamme, anlægsniveau og aftaleoverholdelse

Der er i økonomiaftalen for 2017 aftalt et måltal for kommunens serviceudgifter i 2017 på samlet 242,4 mia. kr. Odense Kommunes tekniske andel udgør heraf 7.785 mio. kr. Budgetforslaget for 2017 indeholder serviceudgifter for 7.717 mio. kr. Det er 68 mio. kr. lavere end kommunens tekniske andel af serviceammen på landsplan. Når budgettet for Odense Kommune endelig vedtages, vil serviceudgifterne herefter være kommunens serviceamme for 2017. En serviceamme, som Odense vil blive målt på i forhold til aftaleoverholdelse. 3 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder den samlede serviceamme på landsplan.

Der er i Økonomiaftalen desuden forudsat et kommunalt anlægsniveau i 2017 på 16,3 mia. kr. Odense Kommunes budgetforslag indeholder bruttoanlægsudgifter for 543 mio. kr. i 2017 svarende til 3,3 % af anlægsniveau på landsplan. I 2017 er der loft over de kommunale anlægsinvesteringer i budgettet. Heraf følger, at der er tilknyttet en sanktion på de kommunale anlægsbudgetter, hvilket medfører, at 1 mia. kr. af balancetilskuddet er betinget af, at kommunerne



overholder det aftalte anlægsniveau ved budgetvedtagelse. KL har ikke udmeldt nogen fordelingsnøgle af det samlede anlægsniveau, men det vil indgå i den faseopdelte budgetproces, og KL vil løbende indsamle forventninger til anlægsudgifterne i Budget 2017. Ud fra dette er det på nuværende tidspunkt ikke nødvendigt at foretage en genprioritering af de eksisterende anlægsprojekter.

Odenses andel af det betingede balancetilskud udgør samlet 140,1 mio. kr. Der er ikke i budgetforslaget afsat midler til manglende aftaleoverholdelse. Der kan derfor opstå behov for en fornyet drøftelse af budgettets indhold inden 2. behandling af hensyn til udviklingen i kommunernes samlede økonomi, jf. KL's faseopdelte budgetlægning.

#### Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Byrådet skal senest ved 2. behandling af budgettet den 12/10 2016 beslutte, om kommunen skal vælge det statsgaranterede eller selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2017.

Valget indebærer, at kommunerne enten kan acceptere det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og de statsgaranterede grundværdier samt tilhørende udligning eller vælge at modtage skatter og udligning i forhold til borgernes faktiske skattebetalinger, den faktiske udvikling i befolkningstal og udviklingen i en række socioøkonomiske parametre.

Det er først tre år efter valget er taget, at den endelige opgørelse kan laves for, om det har været det rigtige valg, der blev foretaget. Det vil sige, at indkomståret 2017 først slutlignes endelig i 2020.

Ud fra de nuværende budgetforudsætninger kan der beregnes en fordel ved statsgaranti på 38,6 mio. kr. i forhold til selvbudgettering. Det indstilles derfor i sagen, at Odense Kommune vælger statsgaranti i 2017. Følsomhedsanalyser viser, at der skal ske ret store ændringer i kommunens egne tal (folketal og udskrivningsgrundlag) og på landsplan (udskrivningsgrundlag, grundværdier, udgiftsbehov og folketal) før det vil være attraktivt at vælge selvbudgettering. Dertil kommer den generelle usikkerheden i forhold til konjunkturudviklingen på landsplan og i udlandet. I Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, august er der sket en mindre nedjustering af vækstskønnene på landsplan. Det vil forstærke fordelene ved at vælge statsgaranti.

## Økonomi

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

#### Drift

| Økonomiudvalget                 |                   |                |                |                |                |
|---------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris           | 2016<br>2016-pris | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           |
| <b>Med overførsel</b>           |                   |                |                |                |                |
| Vedtaget budget 2016            | 725.992           | 603.947        | 589.722        | 613.806        | 613.806        |
| Tillægsbevillinger              | -109.126          | 27.185         | 28.052         | 29.552         | 29.552         |
| P/L regulering til 2017-pris    |                   | 14.549         | 14.853         | 15.578         | 16.480         |
| Rammeudmelding 24/2 2016        |                   | 11.990         | 7.553          | 8.250          | -5.868         |
| Øvrige ændringer                | 9.716             | 65.474         | 13.808         | 2.701          | 16.106         |
| <b>Ny ramme med overførsel</b>  | <b>626.582</b>    | <b>723.145</b> | <b>653.788</b> | <b>670.687</b> | <b>671.876</b> |
| <b>Uden overførsel</b>          |                   |                |                |                |                |
| Vedtaget budget 2016            | 925.719           | 935.310        | 938.513        | 940.621        | 940.621        |
| Tillægsbevillinger              |                   |                |                |                |                |
| P/L regulering til 2017-pris    |                   | 16.756         | 16.809         | 16.845         | 16.845         |
| Øvrige ændringer                |                   | 180            | 2.560          | 4.027          | 7.357          |
| <b>Ny ramme uden overførsel</b> | <b>925.719</b>    | <b>952.246</b> | <b>957.882</b> | <b>961.493</b> | <b>964.823</b> |

| By- og Kulturudvalget          |                   |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris          | 2016<br>2016-pris | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>Med overførsel</b>          |                   |                  |                  |                  |                  |
| Vedtaget budget 2016           | 1.166.721         | 1.164.384        | 1.159.296        | 1.166.980        | 1.166.980        |
| Tillægsbevillinger             | -10.628           | 6.433            | 5.487            | 4.048            | 4.302            |
| P/L regulering til 2017-pris   |                   | 16.033           | 17.902           | 17.922           | 17.495           |
| Rammeudmelding 24/2 2016       |                   | -11.879          | -24.859          | -26.559          | -31.926          |
| Øvrige ændringer               | -397              | 23.254           | 16.292           | 16.292           | 16.292           |
| <b>Ny ramme med overførsel</b> | <b>1.155.696</b>  | <b>1.200.225</b> | <b>1.174.118</b> | <b>1.168.684</b> | <b>1.163.144</b> |

|                                 |                |                |                |                |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Uden overførsel</b>          |                |                |                |                |                |
| Vedtaget budget 2016            | -43.041        | -43.041        | -43.041        | -43.041        | -43.041        |
| <b>Ny ramme uden overførsel</b> | <b>-43.041</b> | <b>-43.041</b> | <b>-43.041</b> | <b>-43.041</b> | <b>-43.041</b> |

| Ældre- og Handicapudvalget     |                   |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris          | 2016<br>2016-pris | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>Med overførsel</b>          |                   |                  |                  |                  |                  |
| Vedtaget budget 2016           | 2.126.427         | 2.099.858        | 2.093.479        | 2.093.479        | 2.093.479        |
| Tillægsbevillinger             | -32.758           | -24.733          | -23.756          | -23.305          | -23.305          |
| P/L regulering til 2017-pris   |                   | 39.589           | 39.474           | 39.474           | 39.433           |
| Rammeudmelding 24/2 2016       |                   | -21.104          | -42.208          | -42.208          | -42.208          |
| Øvrige ændringer               | -1.057            | 16.416           | 29.125           | 29.125           | 29.125           |
| <b>Ny ramme med overførsel</b> | <b>2.092.612</b>  | <b>2.110.026</b> | <b>2.096.114</b> | <b>2.096.565</b> | <b>2.096.524</b> |

| Beskæftigelses- og Socialudvalget |                   |                |                |                |                |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris             | 2016<br>2016-pris | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           |
| <b>Med overførsel</b>             |                   |                |                |                |                |
| Vedtaget budget 2016              | 673.835           | 649.075        | 647.651        | 647.651        | 647.651        |
| Tillægsbevillinger                | -11.078           | -890           | -852           | -842           | -842           |
| P/L regulering til 2017-pris      |                   | 13.731         | 13.650         | 13.650         | 13.666         |
| Rammeudmelding 24/2 2016          |                   | -8.787         | -13.574        | -13.574        | -13.574        |
| Øvrige ændringer                  | -435              | 1.792          | 5.869          | 5.869          | 5.869          |
| <b>Ny ramme med overførsel</b>    | <b>662.322</b>    | <b>656.921</b> | <b>652.745</b> | <b>652.755</b> | <b>652.771</b> |

|                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Uden overførsel</b>          |                  |                  |                  |                  |                  |
| Vedtaget budget 2016            | 3.222.162        | 3.326.216        | 3.309.675        | 3.307.066        | 3.307.066        |
| Tillægsbevillinger              | 52.569           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| P/L regulering til 2017-pris    |                  | 53.077           | 52.677           | 52.334           | 52.334           |
| Øvrige ændringer                |                  | -42.362          | -43.549          | 17.966           | 91.798           |
| <b>Ny ramme uden overførsel</b> | <b>3.274.751</b> | <b>3.336.931</b> | <b>3.318.803</b> | <b>3.377.366</b> | <b>3.451.198</b> |

| Børn- og Ungeudvalget          |                   |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris          | 2016<br>2016-pris | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>Med overførsel</b>          |                   |                  |                  |                  |                  |
| Vedtaget budget 2016           | 2.747.714         | 2.711.449        | 2.704.238        | 2.704.166        | 2.704.166        |
| Tillægsbevillinger             | 19.262            | 2.049            | 2.419            | 2.515            | 2.515            |
| P/L regulering til 2017-pris   |                   | 59.774           | 59.636           | 59.622           | 59.220           |
| Rammeudmelding 24/2 2016       |                   | -28.770          | -56.040          | -56.040          | -56.040          |
| Øvrige ændringer               | -17.115           | 21.086           | 37.525           | 37.525           | 37.525           |
| <b>Ny ramme med overførsel</b> | <b>2.765.261</b>  | <b>2.765.588</b> | <b>2.747.778</b> | <b>2.747.818</b> | <b>2.747.416</b> |

## Anlæg og balanceforskydninger

### Anlæg

| Økonomiudvalget          |                   |                |               |               |                |
|--------------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris    | 2016<br>2016-pris | 2017           | 2018          | 2019          | 2020           |
| Vedtaget budget 2016     | 19.194            | 133.716        | -51.446       | 27.204        | 27.204         |
| Tillægsbevillinger       | 1.743             | 43.750         | -100          | -100          | -100           |
| Rammeudmelding 24/2 2016 |                   | 0              | 0             | 0             | -18.112        |
| Øvrige ændringer         | 7.000             | 20.167         | 46.464        | 58.651        | -85.513        |
| <b>I alt anlæg</b>       | <b>200.657</b>    | <b>197.633</b> | <b>-5.082</b> | <b>85.755</b> | <b>-76.521</b> |

| By- og Kulturudvalget    |                   |                |                |               |               |
|--------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris    | 2016<br>2016-pris | 2017           | 2018           | 2019          | 2020          |
| Vedtaget budget 2016     | 393.074           | 172.751        | 194.085        | 90.675        | 90.675        |
| Tillægsbevillinger       | -41.807           | 138.377        | -1.700         | 300           | 0             |
| Rammeudmelding 24/2 2016 |                   | 2.850          | 2.850          | 1.850         | -10.000       |
| Øvrige ændringer         | -44.508           | -47.184        | 19.547         | 700           | 19.000        |
| <b>I alt anlæg</b>       | <b>306.759</b>    | <b>266.794</b> | <b>214.762</b> | <b>93.525</b> | <b>99.675</b> |

| Ældre- og Handicapudvalget |                   |          |          |          |          |
|----------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|
| 1.000 kr. - 2017 pris      | 2016<br>2016-pris | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     |
| Vedtaget budget 2016       | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Tillægsbevillinger         | 4.751             | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>I alt anlæg</b>         | <b>4.751</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Børn- og Ungeudvalget |                   |              |          |          |          |
|-----------------------|-------------------|--------------|----------|----------|----------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016<br>2016-pris | 2017         | 2018     | 2019     | 2020     |
| Vedtaget budget 2016  | 5.000             | 5.000        | 0        | 0        | 0        |
| Tillægsbevillinger    | -2.000            | 2.293        | 0        | 0        | 0        |
| <b>I alt anlæg</b>    | <b>3.000</b>      | <b>7.293</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Balanceforskydninger  |                   |               |               |               |               |
|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016<br>2016-pris | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
| Økonomiudvalget       | 0                 | 0             | 15.562        | 15.562        | 15.562        |
| By- og Kulturudvalget | 43.422            | 15.562        | 0             | 0             | 0             |
| <b>I alt</b>          | <b>43.422</b>     | <b>15.562</b> | <b>15.562</b> | <b>15.562</b> | <b>15.562</b> |

### Renter og afdrag

| Renter                |                   |               |               |               |               |
|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016<br>2016-pris | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
| By- og Kulturudvalget | 11.844            | 11.844        | 11.844        | 11.844        | 11.844        |
| <b>I alt</b>          | <b>11.844</b>     | <b>11.844</b> | <b>11.844</b> | <b>11.844</b> | <b>11.844</b> |

| Afdrag                |                   |               |               |               |               |
|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.000 kr. - 2017 pris | 2016<br>2016-pris | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
| By- og Kulturudvalget | 31.196            | 31.196        | 31.196        | 31.196        | 31.196        |
| <b>I alt</b>          | <b>31.196</b>     | <b>31.196</b> | <b>31.196</b> | <b>31.196</b> | <b>31.196</b> |

## Bilag

Beslutninger fra udvalgenes behandling af revideret budgetbidrag

Øvrige budgettilretninger 310816b

Udkast til Budgetforslag 2017 010316

## **Punkt 3: Konkurrenceudsættelse på rengøringsområdet**

00.01.00-G01-2026-16

### **Resume**

Med henvisning til § 2, stk. 2, i Økonomiudvalgets forretningsorden har rådmændene Jane Jegind og Steen Møller anmodet om en drøftelse af en henvendelse fra DI vedrørende konkurrenceudsættelse på rengøringsområdet, jf. bilag. Endvidere er vedlagt Odense Kommunes svar til DI af 1/9 2016.

### **INDSTILLING**

Borgmesterforvaltningen fremsender sagen til drøftelse.

### **Beslutning**

Drøftet.

### **Sagsfremstilling**

Der henvises til sagsresuméet.

### **Økonomi**

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

### **Bilag**

Brev til Odense Kommune af 25. august 2016

Svarbrev til Dansk Industri

Notat Henrik Græsdal

## **Punkt 4: Forslag om at trække ansøgning om skattestigning**

00.01.00-G01-2032-16

### **Resume**

I lyset af en henvendelse fra KL til kommunerne om budgetlægning og de deraf følgende udfordringer og med henvisning til § 2, stk. 2, i Økonomiudvalgets forretningsorden foreslår rådmændene Steen Møller og Jane Jegind, at Økonomiudvalget anbefaler, at byrådet beslutter, at Odense Kommune trækker sin ansøgning om skattestigning.

Henvendelsen fra KL er vedlagt sagen.

### **INDSTILLING**

Borgmesterforvaltningen fremsender sagen til Økonomiudvalget.

### **Beslutning**

Rådmændene Jane Jegind og Steen Møller stemmer for.

Borgmester Anker Boye og rådmændene Susanne Crawley Larsen og Brian Skov Nielsen stemmer imod.

Forslaget er dermed forkastet.

### **Sagsfremstilling**

Der henvises til sagsresuméet.

### **Text**

Sagen har ingen konsekvenser for et eller flere af byrådets otte effektmål.

### **Økonomi**

De økonomiske konsekvenser er uoplyst.

### **Bilag**

Brev fra KL