

Budget 2022 - Forslag proces- og tidsplan for Budget 2022-25

Sagsnummer: 20/104044

Sagen afgøres i: Byrådet

Resumé

Sagen er vedlagt forslag til tidsplan for budgetprocessen for Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025. Budgetlægningen tager udgangspunkt i de sidste års budgetproces samt i den evaluering af budgetprocessen for 2021, som Hovedudvalget og Byrådet har gennemført i december 2020.

Sagsfremstilling

Budgetlægningen gennemføres indenfor rammerne af kommunens økonomiske politik, hvori der indgår seks økonomiske pejlemærker, som budgettet skal overholde:

1. Fortsat decentralisering, høj kvalitet og innovation
2. Skatten må ikke stige
3. 100 mio. kr. i ordinært driftsresultat
4. 80-100 mio. kr. i anlægsudgifter
5. Gennemsnitlig kassebeholdning på cirka 200 mio. kr.
6. Gælden må ikke vokse

Direktionen udarbejder oplæg til Budget 2022-2025, som overholder kommunens økonomiske politik og øvrige rammer.

Evaluering af forrige budgetproces

Budgetprocessen for Budget 2021-2024 har været evalueret i Hovedudvalget og Byrådet. Generelt er der tilfredshed med processen samt budgetmaterialet. Der er taget højde for tilbagemeldingerne ved at udvalgene i forslaget til tidsplan inddrages tidligt i processen, gruppeformænd definerer debattemaer og spørgsmål på budgetseminaret, og digitale mødeformer fortsat anvendes på borgermødet som supplement.

Fra Hovedudvalget er indarbejdet forslag om teknisk spørgetime til begrebsafklaring, fortsat brug af digitale mødeformer samt en mere aktiv rolle til Koncernledelsen.

Budgetkatalog

I budgetoplægget, som fremlægges i august, beskrives alle drifts- og anlægsændringer i budgetkataloget indenfor følgende kategorier:

- Tekniske budgetblokke herunder demografikompensation
- Budgetblokke med udgangspunkt i analyser
- Konsekvenser af lov- og cirkulæreprogram
- Reduktionsblokke og udvidelsesblokke i øvrigt.

Anlæg

I lighed med budgetlægningen for 2020-2023 udarbejdes en 10-årig anlægsplan, der skal understøtte kommunens langsigtede strategiske planlægning på anlægsområdet. Fag- og Økonomiudvalg vil blive inddraget i processen i foråret. Den endelige anlægsplan indgår i direktionens budgetforslag.

Strategiske mål og budgetbemærkninger

Budgetternes størrelse, opgavens indhold og kommunens strategiske mål er tæt forbundne. Derfor vedtages de strategiske mål i forbindelse med budgettet. Budgetbemærkninger med strategiske mål vedlægges budgetmaterialet til Byrådets 1. behandling af budgettet.

De strategiske mål, den strategiske opgave samt anlæg behandles af fagudvalg og Økonomiudvalget i foråret.

Med- og borgerinddragelse

Kommunens medarbejdere involveres løbende i budgetarbejdet. I årshjulet for Hovedudvalgets arbejde indgår budgettet som et fast punkt på alle ordinære møder hele året.

Medarbejderperspektivet fra Hovedudvalget og relevante områdeudvalg vil indgå som input i Direktionens budgetforslag.

Budgetmaterialet sendes i høring hos interessenterne samtidig med Byrådets orientering om budgettet i august.

Der afholdes dialogmøde mellem Hovedudvalget og Økonomiudvalget om budgettet i september.

Der informeres løbende om modtagne høringssvar på kommunens hjemmeside. Høringssvarene indgår i Byrådets baggrundsmateriale ved budgetforhandlingerne og 2. behandling af budgettet den 13. oktober 2021.

Der vil blive afholdt borgermøde som optakt til budgetforhandlingerne i september.

Forhandlingsprocessen samt spørgsmål og svar

Forhandlingsprocessen indledes den 26. august 2021, hvor Byrådet orienteres om budgettet og den 9. og 10. september 2021, hvor der afholdes budgetseminar.

Som led i Byrådets behandling af budgetforslaget vil Byrådet i lighed med tidligere år få lejlighed til at stille spørgsmål til budgettet.

Evaluering af budgetprocessen

Som oplæg til budgetprocessen for 2023-2026, gennemføres en evaluering af budgetprocessen i december 2021.

Indstilling

Kommaldirektøren indstiller via Direktionen til Økonomiudvalget og Byrådet at godkende forslag til tidsplan for budgetlægningen.

Beslutning i Direktion den 11-01-2021

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget og Byrådet at godkende forslag til proces- og tidsplan for budgetlægningen.

Beslutning i Økonomiudvalget (ØK) den 20-01-2021

Økonomiudvalget indstiller til Byrådet at godkende forslag til proces- og tidsplan for budgetlægningen.

Beslutning i Byrådet den 27-01-2021

Byrådet godkender forslag til proces- og tidsplan for budgetlægningen.

Beslutning i Hovedudvalget (HU) den 25-02-2021

Budgetprocessen fremlagdes til orientering. Der gøres opmærksom på, at der i materialet er sket en mindre justering i mødet mellem HU og ØK, hvor de udvalgsformænd, der ikke er medlemmer af ØK er gæstedeltagere; Riber Hog Anthonsen, Kim Lykke Jensen, Gunnar Sørensen og Jan Fischer.

Der arbejdes videre med, hvordan den tidlige inddragelse af HU og relevante OmrådeMED rent praktisk skal foregå, så Direktionen har medarbejderperspektivet med i forbindelse med fremlæggelse af budget til politisk behandling. Der vil blive udarbejdet en specificeret tidsplan for inddragelsen, der fremsendes til Direktionen.

Supplerende Sagsfremstilling

I overensstemmelse med Hovedudvalgets beslutning, påbegyndes planlægningen af den nærmere inddragelse af Hovedudvalget. Der er i den overordnede tidsplan for Budget 2022 planlagt følgende møder med Hovedudvalget:

26. februar 2021: Tidsplanlægning for budgetlægning 2022

24. juni 2021: Orientering om det samlede budgetmateriale

27. august 2021: Budgetkataloget offentliggøres for MED-organisationen og høringsparter

15. september 2021: Dialogmøde hvor Økonomiudvalget drøfter budgetforslaget med hovedudvalg.

Kommunaldirektøren indstiller til Direktionen at drøfte mulighederne for tidlig inddragelse af MED-organisationen i Budget 2022, herunder medinddragelse inden politisk behandling.

Beslutning i Direktion den 15-03-2021

Direktionen drøftede sagen. Direktionen beslutter, at der sættes en indledende drøftelse ind i Hovedudvalgets møde i maj 2021. Grundlaget for drøftelsen vil være sagen, der fremsendes til alle fagudvalg i april 2021. Efter Hovedudvalgsdrøftelsen fremsendes drøftelsen ligeledes til en indledende drøftelse i alle områdeMED.

BILAG

1 - 4650289	Åben	Økonomisk politik tilrettet ved budgetlægning 2020-2023 version marts 2019 - SagsNr.19-39466_Dok.Nr.334012- 19_v1_Økonomisk politik tilrettet ved budgetlægning 2020-2023 version marts 2019.PDF	(8911/21)	(H)
2 - 4650287	Åben	Overordnet tidsplan for 2022 - Version 6-1-2021	(8910/21)	(H)