

Budgetlægningen til Budget 2019-2022

Byrådet godkendte den 6. marts 2018 budgetproceduren for budget 2019, herunder den overordnede politiske tidsplan for budgetlægningen, samt:

- at alle serviceområder skal **effektivisere for ½ pct. årligt**, dvs. ½ pct. i 2019 svarende til godt 10 mio. kr., stigende til 1 pct. i 2020 svarende til 20 mio. kr. osv. (Lederne skal selv beslutte, hvordan de gennemfører effektiviseringerne. De skal således ikke forelægges til politisk godkendelse.)
- at fagudvalgene udarbejder et **omprioriteringskatalog** med forslag til evt. servicereduktioner (serviceudgifter, ikke overførselsområdet eller kommunal medfinansiering) **på 1 pct.** af budgettet, svarende til godt 20 mio. kr. i 2019.

Nedenfor er vist omprioriteringskataloget fordelt på udvalg.

Omprioriteringskatalog på 1 pct. af serviceudgifterne fordelt på udvalg	Mio. kr.
Økonomi og Erhverv	3,42
Plan og Teknik	1,10
Børn og Læring	8,86
Kultur og Fritid	0,78
Social og Sundhed	6,77
Arbejdsmarked og Integration	0,03
I alt	20,95

Det er afgørende, at fagudvalgene har rimelig tid til at gennemgå områderne og behandle finansieringsforslagene, samt evt. nye ønsker til drift og anlæg. Budgetproceduren lægger op til, at fagudvalgenes budgetproces foregår på udvalgs møderne i april til juni:

- **Udvalgsmøder i april** – Udvalgene får et overblik, hvad pengene bliver brugt på de enkelte områder, og hvor forvaltningen vurderer, der er potentialer for prioritering.
- **Udvalgsmøder i maj** – Fagudvalgene får en bruttoliste over finansieringsforslag, som de kan vælge imellem eller kan stille spørgsmål til. For at udvalgene har mulighed for at foretage politiske prioriteringer og har noget at vælge imellem, så skal der udarbejdes forslag for mere end 20 mio. kr.
- **Udvalgsmøder i juni** – Fagudvalgene laver en endelig prioritering af de omprioriteringsforslag, som de sender videre til budgetseminaret.

Nye ønsker til drifts- og anlægsbudgettet

Nye driftsønsker skal fagudvalgene finansiere indenfor udvalgets område.

Udvalgene kan kun komme med nye anlægsønsker i 2020, 2021 eller 2022, hvor der er uprioriterede puljer på hhv. 17, 40 og 80 mio. kr. Hvis udvalgene har nye anlægsønsker i 2019 skal udvalget pege på, hvilke allerede besluttede anlægsprojekter, som det ønsker skal udgå eller udskydes.

Til udarbejdelsen af omprioriteringsforslagene (ikke effektiviseringsforslagene) skal benyttes vedhæftede skabelon, dok. nr. 41486-18. Samme skabelon skal i øvrigt benyttes til nye drifts- og anlægsønsker. Nedenfor følger den overordnede administrative tidsplan for budgetlægningen i 2018.



Administrativ tids- og handleplan for budgetlægning i 2018 for budgetårene 2019-2022

4. april 2018	Drøftelse i direktionen vedrørende principper for tekniske ændringer
April- 13. juni 2018	Dialogmøder mellem udvalgene og Fælles-MED, skoler, institutioner, Ældreråd, Handicapråd, Udviklingsrådene m.fl. Direktørerne er ansvarlige for tilrettelæggelse af dialogmøderne
April – 13. juni 2018	Udvalgene udarbejder og behandler finansieringsforslag vedr. udvalgets område til omprioriteringskataloget. Økonomiafdelingen kvalitetssikrer forslagene før forelæggelse for udvalgene; forslagene skal sendes i god tid til økonomikonsulenten med cc. til Johann Nielsen.
April – 13. juni 2018	Udvalgene vurderer, om der er nye tiltag (både drift og anlæg), som ønskes medtaget til budgetseminaret. Merudgifter til driften skal ledsages af finansieringsforslag. Økonomiafdelingen kvalitetssikrer forslagene før forelæggelse for udvalgene; forslagene skal sendes i godt tid til økonomikonsulenten med cc. til Johann Nielsen.
April – 13. juni 2018	Udvalgene behandler tekniske ændringer til budget 2019-2022. Økonomiafdelingen kvalitetssikrer materialet før forelæggelse for udvalgene
9. maj 2018	Frist for tekniske ændringer til Johann Nielsen/Økonomiafdelingen. De tekniske ændringer til budgetforslag 2019 gennemgås af Økonomiafdelingen og Direktionen, således at der sikres en ens behandling i udvalgene
9. maj 2018	Frist for forvaltningen for indsendelse af nye ønsker (konto 6), samt forslag til finansiering vedrørende Udvalget for Økonomi og Erhvervs område. Ønsker fremsendes til direktøren med cc. til Peder Sandfeld og Johann Nielsen. Økonomiafdelingen kvalitetssikrer materialet før udvalgsbehandling
9. maj 2018	Frist for Udviklingsrådene til indsendelse af budgetønsker/bemærkninger. Materialet indsendes til Lisbeth Linding, som videresender til direktør med cc. til Peder Sandfeld. Økonomiafdelingen kvalitetssikrer materialet før udvalgsbehandling
7.-13. juni 2018	Budgetmøde i fagudvalgene
13. juni 2018	Frist for udvalgenes behandling af finansieringsforslag, nye forslag til drift og anlæg samt tekniske ændringer. Alle forslag fra fagudvalgene skal fremsendes til Johann Nielsen/Økonomiafdelingen, som samler ønskerne.
19. juni 2018	Temamøde: Byrådet orienteres om <ul style="list-style-type: none">- Økonomiaftale for 2019 mellem regeringen og KL- resultatet af budgetarbejdet indtil dato- nøgletal mv.
14. august 2018	Budgetmøde i Udvalget for Økonomi og Erhverv. Udvalget drøfter det videre arbejde frem mod budgetseminaret med baggrund i resultatet af økonomiaftalen samt øvrige budgetoplysninger
14. august 2018	Budgetmøde med Gruppeformænd. De politiske spilleregler frem til budgetseminaret den 13.-14. september aftales og der drøftes, hvem skal udarbejde et budget-i-balance
16. august 2018	Temamøde for Byrådet vedrørende Budget 2019: <ul style="list-style-type: none">- Orientering om budgetmaterialet til budgetseminar- Orientering om basisbudget 2019-2022



17. august 2018	Orienteringsmøde vedrørende budget 2019 for Hoved-MED og Lederforum. Kl. 12.30-13.30
22. august 2018	Budgetmateriale klar til udsendelse til økonomiudvalgets 1. behandling den 29. august 2018. Materialet vil omfatte: Teknisk tilrettet budgetforslag 2019 – 2022 (basisbudget) Oversigt over ændringer i budgetforudsætninger m.v. Oversigt over nye tiltag til anlægsarbejder Oversigt over nye tiltag til driftsbudgettet Oversigt over finansieringsforslag
22. august 2018	HØRING: Materiale til høringsberettigede organisationer, råd, nævn og Hoved-MED udsendes. Økonomiafdelingen udarbejder materialet (og evt. video), mens direktionen er ansvarlig for udsendelse
29. august 2018	Møde mellem økonomiudvalget og Hoved MED-udvalg
29. august 2018	Udvalget for Økonomi og Erhverv - 1. behandling af budget 2019
August 2018	Direktionen arbejder med budgetforslaget til brug på budgetseminaret den 13.-14. september 2018
3. september 2018	Budgetmøde for gruppeformænd
4. september 2018	Byrådets 1. behandling af budgetforslag 2019
6. september 2018	HØRING: Sidste frist for indsendelse af høringssvar den 6. september kl. 15 til Maiken Schmiegelow. Høringssvar oversendes derefter til Byrådet, således at de kan indgå i budgetseminaret.
10. september 2018	Budgetmøde for gruppeformænd
13.-14. september 2018	Budgetseminar for Byrådet. (Nymindegab Kro) På budgetseminaret skal Byrådet prioritere følgende: Forslag til finansiering Nye tiltag vedr. driftsudgifter Nye tiltag vedr. anlægsarbejder Lov- og cirkulæreprogram Målsætningen for budgetseminaret er, at Byrådet kan blive enige om et samlet budgetforslag for perioden 2019 – 2022
17. september 2018	Dialogmøde mellem Udvalget for Økonomi og Erhverv, gruppeformænd og Hoved-MED vedrørende budgetaftale 2019
17. september 2018	Udsende pressemeddelelse vedrørende budgetaftale 2019. Orienter adm. chefforum og lederforum vedr. budgetaftalen.
25. september 2018 kl. 12	Frist for indsendelse af ændringsforslag til budgettet. Ændringsforslag indsendes til borgmesteren, cc. Økonomiafdelingen
3. oktober 2018	Udvalget for Økonomi og Erhverv - 2. behandling af budgetforslaget
9. oktober 2018	2. behandling og vedtagelse af budget 2019 Herunder fastsættelse af: - Kommuneskatteprocent - Grundskyldspromille Kirkeskatteprocent - Takster for børnepasning mv. - Valg mellem statsgaranteret udskrivningsgrundlag og selvbudgettering