

Afsnit 5 - Tids- og procesplan

Tids- og Procesplan for budgetlægningen 2020-2023

		Alternativ 1 Økonomiaftale klar 21/6 – 5/8 2019	Alternativ 2 Økonomiaftale klar 6/8 – 15/8 2019
Handling	Tid og sted		
Direktionen udarbejder et oplæg (powerpoint) til en økonomisk politik for budgetlægningen 2020-2023 til Økonomiudvalgets temamøde den 13. februar 2019	Direktionen 6. februar 2019		
Temamøde Økonomiudvalget præsenteres for Direktionens oplæg til en økonomisk politik for budgetlægningen 2020-2023. PowerPoint præsentationen gøres tilgængelig på nettet.	Økonomiudvalget 13. februar 2019		
Direktionen udarbejder et forslag til en økonomisk politik for budgetlægningen 2020-2023 til Økonomiudvalgets temamøde den 13. februar 2019	Direktionen 25. februar 2019		
Der er i den politiske mødekalender afsat møde mellem ØK og HovedMed. På mødet orienteres om Økonomiudvalgets dagsordenspunkt om den økonomiske politik og tids- og procesplanen for budgetlægningen 2020-2023.	Økonomiudvalget / MED 13. marts 2019		
Økonomiudvalget behandler Direktionens indstilling om en økonomisk politik for budgetlægningen 2020 - 2023. Behandler og godkender en tids- og procesplan	Økonomiudvalget 13. marts 2019		
Den økonomiske politik og tids- og procesplan udsendes til alle høringsberettigede parter til orientering (opmærksom på at få planlagt dialog- og høringsmøder).	Administrationen 14. marts 2019		
Administrationen arbejder med muligheder for at kunne reducere driftsbudgettet. Det er administrative overvejelser, som kan bringes i spil i de faglige udvalg.	Administrationen Marts til september 2019		
Fagudvalgene orienteres om den økonomiske politik – herunder det eventuelle beløb, som det enkelte udvalg skal bidrage med til den politiske råderumspulje.	Fagudvalgene april – juni 2019		

<p>Fagudvalgene fastsætter herefter selv en procedure og tidsplan for den politiske budgetbehandling i udvalget med hensyn til.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bidrag til råderum - Ønsker til ny drift - Anlægsønsker 			
<p>Fagudvalgene arbejder indtil august måned 2019 med at formulere 3-5 effektmål for fagudvalgets område.</p>	<p>Fagudvalgene april – august 2019</p>		
<p>Temamøde om Økonomisk Politik og tids- og procesplan. På temamødet gennemgås foreløbigt resultatbudget jfr. cen økonomiske politik herunder</p> <ul style="list-style-type: none"> - Forventninger til kommunale indtægter - Driftsrammer og anlægsrammer - Politisk råderum - Tids- og procesplan for budgetlægningen 	<p>Byrådet 28. marts 2019 TEMAMØDE II</p>		
<p>Der forventes at foreligge en udmelding fra KL om forventet pris- og lønniveau for budget 2020. På den baggrund udmeldes de første foreløbige rammer (budgetoplæg) for udvalgenes budget 2020.</p>	<p>Økonomiudvalget 10. april 2019</p>		
<p>Fagudvalgene behandler budgetalternativerne – rådighed/besparelse – driftsønsker – anlægsønsker.</p> <p>Udvalgenes beslutning fremsendes til Økonomiudvalget til behandling den 12. juni 2019. De budgetreduktioner, driftsønsker og anlægsønsker der af udvalget indstilles at indgå i den videre budgetbehandling klagøres til høring.</p> <p>Økonomiudvalgets egne budgetreduktioner, driftsønsker og anlægsønsker klagøres til høring efter mødet den 12. juni 2019.</p>	<p>Fagudvalgene 3. – 6. juni 2019 Økonomiudvalget 12. juni 2019</p>		
<p>Direktionen deltager i orienteringsmøde om økonomiaftalen for 2020 (forventes fremlagt af KL medio juni måned).</p>	<p>Medio juni måned 2019</p>		
<p>Økonomiudvalget orienteres om den aktuelle status på budgetarbejdet. Økonomiudvalget drøfter evt. ansøgninger om lånedispensationer og ansøgning om særtilskud.</p>	<p>Økonomiudvalget 12. juni 2019</p>		

<p>Orientering om Økonomiaftalen for 2019 Det forventes at KL´s orienteringsmøder herom er afholdt, og Byrådet orienteres om en evt. ændret budget(u)balance som resultat heraf.</p> <p>HovedMed deltager med 3 tilhørere</p>	<p>Byrådet 20. juni 2019</p>		
<p>KL forventes at have udsendt budgetvejledning til Lov- og cirkulæreprogrammet og revideret pris- og lønskøn.</p>	<p>Ultimo juni</p>		
<p>Efter økonomiaftalen – og KL´s budgetvejledninger - tilpasser Budget og Regnskab budgettet</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pris- og lønskøn - Lov- og cirkulæreprogram - Overførselsudgifter (rammer) - Aktivitetsbestemt medfinansiering (ramme) - Indtægterne tilpasses <p>Nye budgettrammer for de enkelte udvalg udsendes.</p>	<p>Administrationen Primo juli måned</p>		
<p>Ansøgning om lånedispensationer og særtilskud indsendes til ministeriet.</p>	<p>Budget og Regnskab Primo juli måned</p>		
<p>Direktionen deltager i orienteringsmøde om økonomiaftalen for 2020 (forventes fremlagt af KL medio juni måned).</p>	<p>Medio juni måned 2019</p>	<p>Primo august måned</p>	
<p>Alle budgetalternativer skal høres i de respektive høringsberettigede fora. Forvaltningerne udsender materiale og mødeindkaldelse. Møderne i MED skal planlægges afholdt således at det hierarkiske høringsprincip overholdes:</p> <p>Lokaludvalg ➤ Fællesudvalg ➤ Forvaltningsudvalg ➤ HovedMED</p> <p>Beslutning træffes på laveste MED-niveau (der hvor sagen vedrører). Lokaludvalg og fællesudvalg høres først og derefter forvaltningsudvalg og Hovedmed.</p>	<p>Høring 5. august måned 2019 – 23. august 2019</p>	<p>Uændret</p>	

<p>For at kvalitetssikre de enkelte forvaltningers forslag til budget for 2020-2023 gennemgår Direktionen sammen med afdelingschefen for Budget og Regnskab budgetmaterialet fra de enkelte udvalgsområder.</p> <p>I gennemgangen af materialet til det enkelte fagudvalg deltager Økonomifunktionen og evt. afdelingschefer for området.</p> <p>7. august 2019 kl. 9.00 – 12.00 Sundhedsudvalget Kultur- og Fritidsudvalget 7. august 2019 kl. 13.00 – 16.00 Økonomiudvalget Teknik- og Miljøudvalget 8. august 2019 kl. 13.00 – 16.00 Børne- og Familieudvalget Beskæftigelsesudvalget</p> <p>De respektive økonomifunktioner medtager materiale (besparelser, ønsker og anlæg samt halvårsregnskab) til uddeling på mødet</p>	<p>Direktionen Uge 32 (7. og 8. august 2019)</p>	<p>Uændret Med mindre indkaldelse til orientering om evt. budgetaftale</p>	
<p>Orienteres om budgetstatus (kvalitetssikring). Udvalgene godkender endeligt budgetalternativerne reduktioner, driftsønsker og anlægsønsker. Såfremt nye budgetalternativer er fremkommet siden juni mødet skal disse også sendes i høring.</p>	<p>Fagudvalgene 12. – 14. august</p>	<p>Uændret</p>	
<p>Direktionen deltager i orienteringsmøde om økonomiaftalen for 2020.</p>	<p>Medio juni måned 2019</p>	<p>Primo august måned</p>	
<p>Ansøgning om lånedispensationer og særtilskud indsendes til ministeriet.</p>	<p>Budget og Regnskab Primo juli måned</p>	<p>Skønnet til 15. august 2019</p>	
<p>KL forventes at have udsendt budgetvejledning til Lov- og cirkulæreprogrammet og revideret pris- og lønskøn.</p>	<p>Ultimo juni</p>	<p>Skønnet til 15. august 2019</p>	
<p>Efter økonomiaftalen – og KL´s budgetvejledninger - tilpasser</p>	<p>Administrationen</p>	<p>Administrationen</p>	

Budget og Regnskab budgettet <ul style="list-style-type: none"> - Pris- og lønskøn - Lov- og cirkulæreprogram - Overførselsudgifter (rammer) - Aktivitetsbestemt medfinansiering (ramme) - Indtægterne tilpasses <p>Nye budgetrammer for de enkelte udvalg udsendes.</p>	Primo juli måned	Medio august måned	
Økonomiudvalget orienteres om den aktuelle status på budgetarbejdet. Økonomiudvalget drøfter evt. ansøgninger om lånedispensationer og ansøgning om særtilskud (udgår).	Økonomiudvalget 12. juni 2019	Økonomiudvalget 21. august 2019	
Evt. ekstraordinært orienteringsmøde for Byrådet			
Orienteres om budgetstatus (kvalitetssikring). Udvalget godkender endeligt budgetalternativerne reduktioner, driftsønsker og anlægsønsker på eget område.	Økonomiudvalget 21. august 2019	Uændret	
Sidste frist for høringsberettigede til at afgive høringssvar.	Høring slut 23. august 2019	Uændret	
Samling af høringssvar og udsendelse af dagsorden med bilag til fagudvalgene	Administrationen 26. - 28. august 2019	Uændret	
Der er i den politiske mødekalender afsat møde mellem ØK og HovedMed.	Økonomiudvalget 28. august 2019	Uændret	
Temamøde: Ordinært møde:	Byrådet 29. august 2019		
Orientering om Økonomiaftalen for 2019 Det forventes at KL's orienteringsmøder herom er afholdt, og Byrådet orienteres om en evt. ændret budget(u)balance som resultat heraf. HovedMed deltager med 3 tilhørere	Byrådet 20. juni 2019	Byrådet 29. august 2019	
Budgetorientering Forventet udmelding om særtilskud og lånedispensationer for 2020	Byrådet 30. august 2019		

HovedMed deltager med 3 tilhørere			
Direktionen deltager i orienteringsmøde om økonomiaftalen for 2020.	Medio juni måned 2019	Primo august måned	Medio august måned
Ansøgning om lånedispensationer og særtilskud indsendes til ministeriet.	Budget og Regnskab Primo juli måned	Skønnet til 15. august 2019	Ultimo august måned
KL forventes at have udsendt budgetvejledning til Lov- og cirkulæreprogrammet og revideret pris- og lønskøn.	Ultimo juni	Skønnet til 15. august 2019	Ultimo august måned
Efter økonomiaftalen – og KL´s budgetvejledninger - tilpasser Budget og Regnskab budgettet <ul style="list-style-type: none"> - Pris- og lønskøn - Lov- og cirkulæreprogram - Overførselsudgifter (rammer) - Aktivitetsbestemt medfinansiering (ramme) - Indtægterne tilpasses Nye budgettrammer for de enkelte udvalg udsendes.	Administrationen Primo juli måned	Administrationen Medio august måned	Primo september måned
Gennemgang af hørings svar Gennemgang af halvårsregnskabet	Fagudvalgene 2. – 4. september 2019	Uændret	
Økonomiudvalget orienteres om den aktuelle status på budgetarbejdet. Økonomiudvalget drøfter evt. ansøgninger om lånedispensationer og ansøgning om særtilskud (udgår).	Økonomiudvalget 12. juni 2019	Økonomiudvalget 21. august 2019	Økonomiudvalget 4. september 2019
Orienteres om budgetstatus (kvalitetssikring). Udvalget godkender endeligt budgetalternativerne reduktioner, driftsønsker og anlægsønsker på eget område.	Økonomiudvalget 21. august 2019	Uændret	Økonomiudvalget 4. september 2019
Fremlægger et budget i balance til Byrådets 1. behandling af budgettet den 19. september 2019. Slut for yderligere budgetønsker til budgetmappen	Økonomiudvalget 11. september 2019		
Indsat / flyttet jfr. Økonomiudvalgets beslutning den 13. marts 2019.	Pakning af budgetmappe		

Alle forvaltninger indsender efter fagudvalgsmøderne i august materiale til Budget og Regnskab med de endelige <ul style="list-style-type: none"> - Bidrag til råderum - Driftsønsker - Anlægsønsker 	12. september 2019		
Samling af høringssvar for alle udvalg – og danne materiale som bilag til budgetmappen.	Budget og Regnskab 12. september 2019		
Budgetorientering Forventet udmelding om særtilskud og lånedispensationer for 2020 HovedMed deltager med 3 tilhørere	Byrådet 30. august 2019	Byrådet 19. september 2019	
Byrådets 1. behandling af budget 2020-2023 Såfremt der ikke indgår ændringer herefter, vil det være budgettet for 2020. Det skal derfor være endeligt med balance også i overslagsårene	Byrådet 19. september 2019		
Budgetorientering Forventet udmelding om særtilskud og lånedispensationer for 2020 HovedMed deltager med 3 tilhørere	Byrådet 30. august 2019		Byrådet 26. september 2019
Prioriteringsseminar Indsat jfr. Økonomiudvalgets beslutning den 13. marts 2019.	Byrådet 26. og 27. september 2019		
Fagudvalgene behandler forslag til takster for 2020 Takster der kræver BYR afgørelse fremsendes til godkendelse.	Fagudvalgene 7. – 9. oktober 2019		
Sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til budgettet.	2. oktober 2019		
Indsat jfr. Økonomiudvalgets beslutning den 13. marts 2019: Økonomiudvalget indstiller en evt. budgetaftale som ændringsforslag til budgettet til Byrådets godkendelse.	Økonomiudvalget 2. oktober 2019		
Byrådets 2. behandling af budget 2020-2023.	Byrådet 10. oktober 2019		

Tilføjet jfr. Økonomiudvalgets beslutning den 13. marts 2019: Evt. budgetaftale indgår som ændringsforslag til budgettet.			
Byrådets godkendelse af takster (alternativt i Byrådet den 31. oktober 2019)	Byrådet 10. oktober 2019		
De enkelte forvaltninger udarbejder takstkataloger og sørger for politisk godkendelse i fagudvalg inden fremsendelse til Økonomiudvalg og Byråd	Forvaltningerne uge 43 2019		
Økonomiudvalget behandler forslag til takster og indstiller til Byrådets godkendelse.	Økonomiudvalget 23. oktober 2019		
Byrådet fastsætter takster for 2020 Gældende for takster, der ikke er godkendt ved 2. behandlingen af budgettet.	Byrådet 31. oktober 2019		
Budget og Regnskab udsender skabeloner til brug for budgetbemærkninger og personaleoversigter.	Budget og Regnskab senest den 10. november 2019		
Personaleoversigt og budgetbemærkninger skal være indsendt til Budget og Regnskab	Forvaltningerne 3. december 2019		
Budgetberetning og budgetbemærkninger udleveres til Byrådets medlemmer på Byrådsmødet	19. december 2019		
Offentliggørelse af budget. Budgetberetning Budgetbemærkninger	Senest 21. december 2019		