

Budget 2023 - Tidsplan

Sagsnummer: 22/1897

Sagen afgøres i: Byrådet

Resumé

Tidsplanen, der indstilles til godkendelse i Byrådet, vedrører Budget 2023 med overslagsårene 2024-2026, og tager udgangspunkt i de sidste års budgetproces samt i den evaluering af budgetprocessen for 2022, som Hovedudvalget og Byrådet har gennemført i december 2021.

Sagsfremstilling

Forslag til tidsplan fremgår af bilaget.

Som noget nyt i forhold til sidste år er borgermødet rykket frem til afholdelse forud for budgetseminaret med henblik på at styrke borgerinddragelsen.

Der er i tidsplanen desuden tilføjet et dialogmøde mellem Byrådet og Hovedudvalget primo juni 2022, hvor der foruden aktuelle emner er mulighed for at drøfte budgetlægningen for 2023 med afsæt i erfaringerne med Budget 2022.

Medarbejderperspektivet fra Hovedudvalget og områdeudvalg vil som tidligere indgå som input i Direktionens budgetforslag. Der afholdes fortsat dialogmøde mellem Hovedudvalget og Økonomiudvalget om budgettet i september 2022.

Forhandlingsprocessen indledes 25. august 2022, hvor Byrådet orienteres om det administrative budgetoplæg og 8. og 9. september 2022, hvor der afholdes budgetseminar. Som led i Byrådets behandling af budgetoplægget vil Byrådet i lighed med tidligere år have mulighed for at stille spørgsmål til budgetmaterialet.

Høringen vedrørende budgetoplægget igangsættes 26. august 2022. Der vil herefter løbende blive informeret om modtagne høringssvar på kommunens hjemmeside. Høringssvarene indgår i Byrådets baggrundsmateriale ved budgetforhandlingerne og 2. behandling af budgettet 12. oktober 2022.

Milepæle i budgetlægningen for 2023

- Anlægskonference. Der arbejdes i lighed med tidligere år med en 10-årig anlægsplan, der skal understøtte kommunens langsigtede strategiske planlægning på anlægsområdet. Der afholdes en anlægskonference i februar 2022, og fagudvalg og Økonomiudvalg vil blive inddraget i processen i foråret. Den endelige anlægsplan indgår i Direktionens budgetoplæg.
- Økonomisk politik. Den økonomiske politik tages op til revision i marts 2022. Som udgangspunkt er der mulighed for en politik med et mere robust udgangspunkt ved udsving i økonomien.
- Regnskab 2021 med særlig fokus på Social og Familie. Der er i april 2022 en temadrøftelse af regnskabsresultatet, herunder områder der har været budgetmæssigt udfordret i de seneste år.
- Servicetjek af budgettildelingsmodel på Sundhed og Omsorg. Principperne for en tildelingsmodel på sundheds- og omsorgsområdet skal politisk behandles i 1. halvår af 2022. Emnet er i tidsplanen sat til drøftelse på temamøde i juni 2022.
- Effektiviseringer. Der er tale om en årlig opgave, som Administrationen arbejder med ud fra de langsigtede effektiviseringskrav, og som forelægges som en del af Direktionens budgetoplæg i august 2022.
- Udgiftsniveau til administration og ledelse. Der er i tidsplanen lagt op til en drøftelse af udgiftsniveauet til administration og ledelse på budgetseminaret i september 2022.
- Tidlig budgetdrøftelse i fagudvalgene. Der lægges op til, at der på udvalgsmøderne i juni 2022 gennemføres en overordnet drøftelse af budgetlægningen med afsæt i oplæg fra Administrationen vedrørende status på drifts- og anlægsforudsætningerne samt de faglige resultatmål inden for udvalgsområdet.
- Resultatmål i budgettet. Arbejdet med kommunens nye vision og udviklingsstrategi i 2022 forventes at påvirke budgetlægningen og de fremtidige resultatmål. Resultatmålene vil være tæt forbundne med budgetternes størrelse og udarbejdes som en del af budgetforslaget.

Vurdering

Det er Administrationens vurdering, at dette års oplæg til tidsplan for budgetlægningen bidrager til en styrket dialog med medarbejderne og borgerne som grundlag for budgetforhandlingerne.

Administrationen vurderer desuden, at budgetlægningen efter sommerferien kan blive præget af dialogen mellem KL og kommunerne om den faseopdelte budgetlægning, hvor KL for Budget 2023 har annonceret en ændring i forhold til håndteringen af måltallene for kommunernes serviceudgifter og anlægsudgifter. Borgmestermøder og lignende kan således få en betydning for tidspunkter i processen, som det ikke på nuværende tidspunkt er muligt at lægge ind i tidsplanen.

Økonomi og organisatoriske konsekvenser

Tidsplanen for budgetlægningen danner den planlægningsmæssige ramme for organisationens arbejde med budgetlægningen.

Lovgrundlag

§ 37 og § 38 i Lov om kommunernes styrelse med tilhørende bekendtgørelse fastlægger, at Økonomiudvalget inden den 15. september skal udarbejde et budgetforslag for det følgende år, samt yderligere tre overslagsår, der skal behandles i Byrådet to gange med tre ugers mellemrum med den anden behandling senest den 15. oktober.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget at godkende tidsplan for Budget 2023.

Beslutning i Økonomiudvalget (ØK) den 09-02-2022

Indstilles til godkendelse.

Beslutning i Byrådet den 23-02-2022

Godkendt.

Fraværende:
Jan Aude (C)

BILAG

1 - 5217534	Åben	Politisk tidsplan for budget 2023	(46679/22)	(H)
-------------	------	-----------------------------------	------------	-----