

# **Evaluering af budget 2023**

**Temadrøftelse den 13. december 2022**



# Opsamling på emner fra evaluering af budget 2023 den 22. november

- Øget inddragelse af ØU og BR
- Større rolle til fagudvalg og borgmestre i budgetprocessen
- Øget fokus på bevillingsudløb og budgetnotater
- Øvrige tiltag

# Øget inddragelse af ØU og BR

## 1. Drøftelsessag i ØU om hovedområder i indkaldescirkulæret 2024 (IC2024) den 10. januar 2023

- ØU forelægges drøftelsessag om centrale budgetforudsætninger i IC 2024 den 10. januar 2023. Efterfølgende behandles IC 2024 i ØU den 25. januar 2023

## 2. Budgetseminarer for Borgerrepræsentationen i februar og august

- Februar: Heldagsseminar om opstart af budget 2024 (program for opstartsseminar vil indgå i IC 2024)
- 21. februar (foreløbigt): Møde ml. ØU og CSO
- August: Halvdagsseminar om budgetforslag 2024 og fagudvalgenes udfordringer og prioriteringer præsenteres af borgmestrene

## 3. Opstart af budgetforhandlingerne startes en uge senere (8. september)

- 15. august (foreløbigt): Møde ml. ØU og CSO
- 22. og 23. august: Budgetseminar for ØU, herunder 1. behandling af budgetforslag 2024 (BF 2024) i ØU
- 31. august: BR 1. behandler BF2024
- Mellem den 4. til 8. september: Halvdagsseminar for BR
- 8. september: Opstart af budgetforhandlinger
- 18. september: Frist for indgåelse af aftale om budget 2024 (frist for ændringsforslag til budgetforslag 2024)
- 5. oktober: 2. behandling af budget 2024 i BR

# Større rolle til fagudvalg og borgmestrene i budgetprocessen

## 4. Fagudvalg forelægges need to, rettidig omhu og specifikke udfordringer

- Fagudvalg forelægges budgetnotater indenfor need to, rettidig omhu og specifikke udfordringer forud for forhandlingerne om budget

## 5. Borgmestrene præsenterer fagudvalgs udfordringer og prioriteringer til budget

- Fagudvalg drøfter fælles udfordringer og prioriteringer, som præsenteres af borgmestrene for ØU og BR på budgetseminaret i august

## 6. Fagudvalg tager stilling til udløb

- Fagudvalg skal aktivt tage stilling til udløb, herunder hvorvidt udløbene evt. skal genbevilles af fagudvalg, om udløbene skal udgå eller om det skal indgå som specifik udfordring

# Øget fokus på bevillingsudløb og budgetnotater

## 7. Bevillingsudløb og centrale puljer

- Oversigt over bevillingsudløb skal vise, hvis bevillinger er genbevilget mere end 2 gange
- Bevillingsudløb defineres som fast kategori til forhandlingerne
- Der udarbejdes en særskilt oversigt med centrale puljer

## 8. Budgetnotater

- Partinavn skal ikke fremgå, men derimod om budgetnotatet er administrativt eller politisk bestilt
- Fagforvaltningen vurderer, hvilke budgetnotater der kan indeholde flere scenarier inden for samme emne for at reducere antallet af budgetnotater
- Afledt drift indgår særskilt i budgetnotater og afsættes med budget i lighed med tidligere år
- Der udsendes løbende en samlet oversigt over bestilte budgetnotater
- Den fælles budgetportal åbnes tidligere, når de første budgetnotater er klar

# Øvrige tiltag

## 9. Temadrøftelser og tværgående budgetpakker

- ØU kan beslutte temadrøftelser om budgettemner, tilsvarende budgetproces 2023. Dette kan ske med IC2024
- Der er mulighed for at bestille tværgående budgetpakker til forhandlingerne, fx klimapakke samt fastholdelse og rekruttering

## 10. Investeringsforslag

- For at sikre god implementering af investeringsforslag skal fagforvaltningerne vurdere, om der er plads og ressourcer til at implementere investeringsforslag på et givent område/ afdeling/ medarbejdergruppe. Vurderingen skal indgå i fagudvalgenes behandling af investeringsforslag
- Der er mulighed for at godkende investeringsforslag med en tilbagebetalingstid på mere end 6 år. Dette kræver særskilt politisk stillingtagen

## 11. Mere tilgængelig information om budgetproces

- Som i tidligere år står ØKF til rådighed for alle partier, såfremt der er behov for uddybning af kommunens økonomi, spørgsmål til kommunens budget og budgetproces ifm. IC, budgetforslag og gennem hele processen