

#### **4. Tidsplan for budget 2011 (2009-170916)**

Økonomiforvaltningen har udarbejdet en tidsplan for budgetprocessen for budget 2011, således udvalgene i deres budgetproces kan tage højde for den overordnede budgetproces.

#### **INDSTILLING OG Beslutning**

Økonomiforvaltningen indstiller over for Økonomiudvalget,

1. at tidsplanen for udarbejdelse af budget 2011 godkendes.

#### **Problemstilling**

Økonomiforvaltning har udarbejdet følgende indstilling om tidsplan for budget 2011 for at få fastlagt rammerne for kommunens budgetproces for budget 2011. Tidsplanen er i overensstemmelse med de mødedage, som Borgerrepræsentation og Økonomiudvalget har afsat til budget 2011.

Udover tidsplanen indeholder indstillingen en kort gennemgang af arbejdsdelingen i budgetprocessen for budget 2011.

Tidsplanen for budget 2011 minder om tidsplanen for budget 2010. Således behandler Økonomiudvalget ligeledes indkaldescirkulæret på udvalgets møde d. 2. februar 2010.

#### **Løsning**

På baggrund af ovenstående er der udarbejdet en tidsplan for budgetprocessen for budget 2011 jf. bilag 1.

Tidsplanen og den politiske arbejdsfordeling kan opdeles på følgende vis:

- Februar: Økonomiudvalget forelægges indkaldescirkulæret. (IC) Indkaldescirkulæret er den første indstilling vedr. det kommende budget, og med denne indstilling adresseres væsentlige problemstillinger, budgetrammer for og krav til budgetlægningen af budget 2011 og budgetoverslagsår 2012-14 fastsættes. Endvidere opstilles konkrete formkrav til udarbejdelse af udvalgenes budgetbidrag.
- Februar – maj: Budgetprocessen i forvaltningerne indledes typisk med et budgetseminar for udvalgspolitikere. Fagudvalgene drøfter og konkretiserer deres bidrag til budgetforslaget i overensstemmelse med Økonomiudvalgets beslutning. Udvalgenes budgetbidrag udarbejdes på baggrund af den kendte budgetramme for det enkelte udvalg samt de politiske beslutninger, som har økonomiske konsekvenser for udvalgets budget. Udvalgene 1. og 2. behandler budgetbidraget, inden det i maj oversendes til Økonomiforvaltningen.
- Maj: Økonomiudvalget forelægges indstillingen om regulering af de demografiafhængige områder på baggrund af den seneste befolkningsprognose. Børne- og Ungdomsudvalgets, Sundheds- og Omsorgsudvalgets og Socialudvalgets budgetrammer justeres på de

efterspørgselsstyrede serviceområder som følge af den nye befolkningsprognose samtidig med at indeværende års budgetrammer efterreguleres.

- Juni: Økonomiudvalget forelægges udvalgenes budgetbidrag. Juniindstillingen redegør nærmere for indholdet i udvalgenes budgetbidrag og forventninger til budgetforslag 2011 inden resultatet af økonomiaftalen mellem Regeringen og KL er på plads.
- August: Budgetforslaget fremlægges ultimo august. Her indarbejdes resultatet af økonomiaftalen, og budgetforslaget danner derfor udgangspunkt for de politiske prioriteringer.
- September – oktober: Borgerrepræsentationen drøfter og vedtager budget 2011. Budgetforhandlingerne starter i forlængelse af Borgerrepræsentationens 1. behandling af budgetforslaget. Primo oktober vedtages budgettet i Borgerrepræsentationen.

Nedenstående sammenfatter hovedtrækkene i tidsplanen:

Dato	Aktivitet
18. og 19. januar 2010	Budgetseminar for Økonomiudvalget
2. februar 2010	ØU behandler indkaldelsescirkulæret for budget 2011
5. maj 2010	Frist for udvalgenes indsendelse af budgetbidrag til Økonomiudvalget
18. maj 2010	ØU behandler indstilling om regulering af budgetrammerne for 2011 på baggrund af ny befolkningsprognose samt efterregulering af 2010
8. juni 2010	ØU behandler redegørelse om de indberettede budgetbidrag
23. og 24. august 2010	ØU 1. behandler budgetforslag 2011
2. og 6. september 2010	BR 1. behandler budgetforslag 2011
20. september 2010 kl. 12.00	Frist for ændringsforslag
28. september 2010	ØU 2. behandler budgetforslag 2011
29. september 2010 kl. 12.00	Frist for underændringsforslag
7. oktober 2010	BR 2. behandler budgetforslag 2011

## Økonomi

-

## Videre proces

I indkaldelsescirkulæret for budget 2011 vil Økonomiforvaltningen indstille de formkrav og

retningslinier mv., som udvalgenes budgetbidrag skal indeholde.

- generelle krav til budgetteringen, såsom bevillingsregler, p/l og interne rente
- oversigt over de produkter, som forvaltningerne skal levere
- beskrivelse af de skabeloner, som budgetbidragene skal udarbejdes indenfor
- tidsplan og afleveringsfrister

Dette er med til at sikre dels, at budgetbidragene er i overensstemmelse med bevillingsreglerne, at budgetbidragene lever op til kommunens budgetmodel og at højne kvaliteten og ensrette budgetbidragene samt sikre, at tidsplanen for budgetarbejdet overholdes.

Claus Juhl

Bjarne Winge

**bilag**

[1 - Tidsplan for budget 2011](#)

