

2. Tidsplan for budget 2012 (2010-161345)

Økonomiforvaltningen har udarbejdet en tidsplan for budgetprocessen for budget 2012, så 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 2012 godkendes.

Problemstilling

Økonomiforvaltning har udarbejdet følgende indstilling om tidsplan for budget 2012 for at få fastlagt rammerne for kommunens budgetproces for budget 2012. Tidsplanen er i overensstemmelse med de mødedage, som Borgerrepræsentation og Økonomiudvalget har afsat til budget 2012.

Udover tidsplanen indeholder indstillingen en kort gennemgang af arbejdsdelingen i budgetprocessen for budget 2012.

Løsning

På baggrund af ovenstående er der udarbejdet en tidsplan for budgetprocessen for budget 2012 jf. bilag 1.

Tidsplanen og den politiske arbejdsfordeling kan opdeles på følgende vis:

- Februar: Økonomiudvalget forelægges indkaldescirkulæret for budget 2012 (IC). Indkaldescirkulæret er den første indstilling vedr. det kommende budget. Med denne indstilling adresseres væsentlige problemstillinger, og budgetrammer samt krav til budgetlægningen af budget 2012 og budgetoverslagsår 2013-15 fastsættes. Endvidere opstilles konkrete formkrav til udvalgenes budgetbidrag.
- Februar – maj: 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 efterfølgende politiske beslutninger, som har økonomiske konsekvenser for udvalgets budget. Udvalgene 1. og 2. behandler budgetbidraget, inden det i maj oversendes til Økonomiforvaltningen.
- Marts: Økonomiudvalget forelægges indstillingen om regulering af de demografiahængige 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 i juniindstillingen, der redegør nærmere for indholdet i udvalgenes budgetbidrag og forventninger til budgetforslag 2012, inden resultatet af økonomaftalen mellem Regeringen og KL er på plads.
- August: Budgetforslaget fremlægges ultimo august. Her indarbejdes resultatet af

økonomiaftalen på både indtægts- og udgiftssiden. Budgetforslaget danner derfor udgangspunkt for de politiske prioriteringer i de kommende budgetforhandlinger.

- September – oktober: Borgerrepræsentationen drøfter og vedtager budget 2012. Budgetforhandlingerne starter i forlængelse af Borgerrepræsentationens 1. behandling af budgetforslaget. Primo oktober vedtages budgettet i Borgerrepræsentationen.

Nedenstående sammenfatter hovedtrækkene i tidsplanen:

Dato	Aktivitet
1. og 2. februar 2011	Budgetseminar for Økonomiudvalget
2. februar 2011	ØU behandler indkaldelsecirkulæret for budget 2012 (IC)
22. marts 2011*	ØU behandler indstilling om regulering af budgetrammerne for 2012 på baggrund af ny befolkningsprognose samt efterregulering af 2011 (aktivitetstilpasninger)
6. maj 2011	Frist for udvalgenes indsendelse af budgetbidrag til Økonomiforvaltningen
7. juni 2011	ØU behandler redegørelse om de indberettede budgetbidrag (juni-indstillingen)
23. og 24. august 2011	Budgetseminar for Økonomiudvalget
24. august 2011	ØU 1. behandler budgetforslag 2012 (august-indstillingen)
1. og 5. september 2011	BR 1. behandler budgetforslag 2012
19. september 2011 kl. 12.00	Frist for ændringsforslag
27. september 2011	ØU 2. behandler budgetforslag 2012
28. september 2011 kl. 12.00	Frist for underændringsforslag
6. oktober 2011	BR 2. behandler budgetforslag 2012

*Der udestår på nuværende tidspunkt en afklaring af, hvorvidt Koncernservice kan have befolkningsprognosen klar ultimo februar til næste år. Hvis indstillingen aktivitetstilpasninger ikke kan behandles på ØU d. 22 marts, vil der i indkaldelsecirkulæret for budget 2012 blive meldt en ny dato ud.

Økonomi

-

Videre proces

I indkaldelsecirkulæret for budget 2012 vil Økonomiforvaltningen beskrive de formkrav og retningslinier mv., som udvalgenes budgetbidrag skal indeholde, herunder:

- 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

Der pågår endvidere et arbejde med at revidere afstemningsprogrammet til selve budgetvedtagelsen, som vil blive fremlagt i gruppeformandskredsen primo 2011.

Claus Juhl

Bjarne Winge

bilag

[1 - Tidsplan for budget 2012](#)

Økonomiudvalgets beslutning den 23.11.2010

Indstillingen blev godkendt.

