



Budgetproces 2020

Bilag A: Rollefordeling i budgetarbejdet 2020

I forbindelse med budgetudarbejdelsen arbejdes med følgende rollefordeling:

Direktionen

- fremlægger tekniske korrektioner blandt andet på baggrund af de løbende budgetopfølgninger og økonomiaftalen
- udarbejder oplæg til håndtering af de tekniske korrektioner
- sikrer at der i de respektive MED-udvalg sker en involvering og drøftelse af budgetforudsætninger og omstillingsforslag
- drøfter og fremlægger ideer til omstillingsforslag
- udarbejder katalog over udvidelsesforslag (såvel drift som anlæg)
- fremlægger forslag til budgettets indtægtsside (herunder effekter af demografi, økonomiaftale, DUT, budgetgaranti)
- udarbejder – efter forudgående drøftelse i respektive MED-udvalg – et katalog med omstillingsforslag til drøftelse i fagudvalgene og Økonomiudvalget
- udarbejder forslag til budget i balance til drøftelse i Økonomiudvalget
- sikrer at det endelige budget sættes på dagsordenen i de respektive MED-udvalg i 4. kvartal med henblik på drøftelse af udmøntningen af budgettet

Fagudvalgene

- går i dialog med Forvaltnings-MED om budgettet for udvalgets område
- drøfter og prioriterer omstillingsforslag på egne udvalgsområder således at *kategori A* er forslag, der indstilles indarbejdes i budgettet og *kategori B* er forslag, der *ikke* indstilles indarbejdet i budgettet
- drøfter og indstiller udvidelsesforslag på egne udvalgsområder (såvel drift som anlæg) således at *kategori A* er forslag, der indstilles indarbejdes i budgettet og *kategori B* er forslag, der *ikke* indstilles indarbejdet i budgettet

Økonomiudvalget

- fastlægger pris- og lønfremskrivningsfaktorer samt fastlægger indtægtsforudsætninger
- fastlægger de økonomiske rammer for budgetlægningen og drøfter/justerer rammerne på møder i hele budgetprocessen
- går i dialog med Hovedudvalget om det samlede budget



- går i dialog med direktionen om omstillingsforslag og udvidelsesforslag og indstiller til Kommunalbestyrelsen, hvilke forslag, der bør indgå i budgetforslag til 2020
- udarbejder på baggrund heraf et forslag til et budget i balance, som sammen med alle forslag sendes til Kommunalbestyrelsen til drøftelse på budgetseminaret
- beslutter hvilke omstillingsforslag, der skal sendes i høring
- beslutter på baggrund af direktionens indstilling hvilke af de anbefalede tekniske korrektioner, der indregnes i budgetoplægget til førstebehandling
- udarbejder budgetforslag i balance til førstebehandling og endeligt budgetforslag i balance til andenbehandling

Kommunalbestyrelsen

- præsenteres for budgetproces 2020 i februar
- drøfter i juni og august i budgetsituationen
- drøfter på baggrund af Økonomiudvalgets oplæg på budgetseminaret et budget i balance
- forhandler og vedtager det endelige budget