

Bilag A – rollefordeling i budgetarbejdet 2024

I forbindelse med budgetudarbejdelsen arbejdes med følgende rollefordeling:

Kommunalbestyrelsen

- præsenteres for budgetproces 2024 i marts
- drøfter i juni og i august budgetsituationen
- drøfter på baggrund af Økonomiudvalgets oplæg på budgetseminaret et budget i balance
- forhandler og vedtager det endelige budget

Økonomiudvalget

- fastlægger pris- og lønfremskrivningsfaktorer samt fastlægger indtægtsforudsætninger
- fastlægger de økonomiske rammer for budgetlægningen og drøfter/justerer rammerne på møder i hele budgetprocessen
- for at nå de økonomiske målsætninger, skal udvalgene prioritere omstillingsforslag A således, at deres andel af omstillingspuljen opnås.
- drøfter udvidelsesforslag på egne udvalgsområder (såvel drift som anlæg)
- går i dialog med Hovedudvalget om det samlede budget
- går i dialog med ForvaltningsMEDSTAB¹ om budgettet for udvalgets område
- går i dialog med Direktionen om omstillingsforslag og udvidelsesforslag og indstiller til Kommunalbestyrelsen, hvilke forslag der bør indgå i budgetfor slag til 2024
- udarbejder på baggrund heraf et forslag til et budget i balance, som sammen med alle ændringsforslag 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

Fagudvalgene

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

Direktionen

- fremlægger tekniske korrektioner blandt andet på baggrund af de løbende budgetopfølgninger og økonomiaftalen
- sikrer, at der i de respektive MED-udvalg sker en involvering og drøftelse af budgetforudsætninger og omstillingsforslag
- drøfter og fremlægger idéer til omstillingsforslag
- udarbejder – efter forudgående drøftelse i respektive MED-udvalg – et katalog med omstillingsforslag til drøftelse i fagudvalgene og Økonomiudvalget
- udarbejder katalog over udvidelsesforslag (såvel drift som anlæg)
- fremlægger forslag til budgettets indtægtsside (herunder effekter af demografi, økonomiaftale, DUT, budgetgaranti)

¹ Til dette dialogmøde inviterer udvalget desuden en medarbejderrepræsentant under konto 6 fra hvert af de øvrige ForvaltningsMED samt fra LokalMED for Ejendomscentret.

- 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
- sikrer planlægning og gennemførsel af processen 'den gode idé' i samarbejde med MED-udvalgene