

## 2 Tids- og handleplan for budgetlægningen

Hele budgetfasen har en meget stram tidsplan. Det er derfor **meget** vigtigt, at alle aktører overholder tidsfristerne. Det er direktørerne, samt Budget og Regnskab, der har ansvaret for, at tidsfristerne overholdes.

Denne tidsplan gælder både det politiske og det administrative arbejde med at udarbejde et budget for 2018-2021.

Hvor "Tid og sted" er markeret med gråt er det den politiske del af budgetprocessen.

	Tid og sted	Handling	Ansvarlig
	Økonomiudvalget 25. januar 2017	Udkast til Økonomisk Politik behandles	Budget og Regnskab
	Økonomiudvalget 8. februar 2017	Godkendelse af udkast til Økonomisk Politik <b>udsat til maj måned 2017</b>	
	Administrationen Februar til september måned 2016	Administrationen arbejder med muligheder for at kunne reducere driftsbudgettet. Det er alene administrative overvejelser, som evt. kan bringes i spil hvis der bliver behov for en reduktion af budgettet.	Direktører
	Fagudvalgene April til juni måned 2016	I fagudvalgenes møder i perioden fra april til juni arbejder udvalgene med forslag til <u>anlægsprojekter</u> .  Administrativt understøttes det politiske arbejde ved, at der til hvert udvalgsmøde foreligger anlægsforslag, der kan indgå i udvalgenes prioritering til fremsendelse af forslag til økonomiudvalget i mødet den 21. juni 2017.	Direktører
	Direktionen 8. juni 2017	Direktionen gennemgår forslag til anlægsbudget for 2018 – 2021	Direktører
	Orienteringsmøde i Aalborg 13. juni 2017	Direktionen + andet relevant personale deltager i KL's orientering om budgetaftalen for 2018.	Direktører
	Økonomiudvalget 14. juni 2017	Økonomiudvalget godkender en økonomisk politik gældende for budgetperioden 2018-2021.	Budget og Regnskab
	Økonomiudvalget 14. juni 2017	Økonomiudvalget behandler indledende forslag til <u>anlægsbudget</u> for 2017-2020 (samlet for kommunen).	Budget og Regnskab
	Økonomiudvalget 21. juni 2017	Direktionen vil på mødet fremlægge evt. ændringer til resultatopgørelsen, herunder yderligere behov for budgettilpasninger Økonomiudvalget skal på mødet tage stilling til følgende: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ansøgning til de mulige lånepuljer (skal formentlig indsendes 1. august 2017).</li> <li>• Effekten af regeringsaftalen og dennes indflydelse på resultatopgørelsen</li> <li>• Evt. udmelding om justerede rammer for de enkelte udvalg</li> </ul>	Direktører
	Temamøde Byrådet 22. juni 2017	Det forudsættes, at kommuneaftalen er på plads på dette tidspunkt (og orienteringsmøde med KL	Budget og Regnskab

		afholdt). Resultatet forelægges for Byrådet. Der gennemgås ny resultatopgørelse  3 medlemmer fra HovedMed deltager	
Budget og Regnskab ultimo juni 2017		Budget og Regnskab udsender oplysninger til fagforvaltningerne om lov- og cirkulæreprogrammet – herunder de overordnede økonomisk konsekvenser for det enkelte udvalg.	Budget og Regnskab
Budget og Regnskab Juli måned 2016		Teknik- og Økonomiforvaltningen indsender ansøgning til Økonomi- og Indenrigsministeriet om andel i de forskellige tilskuds- og lånepuljer	Direktøren
Kvalitetskontrol Uge 32 (8. og 10. august)		For at kvalitetssikre de enkelte forvaltningers forslag til budget for 2018-2021 gennemgår Direktionen sammen med afdelingschefen for Budget og Regnskab budgetmaterialet fra de enkelte udvalgsområder. I gennemgangen af materialet til det enkelte fagudvalg deltager Økonomifunktionen og evt. afdelingschefer for området.  8. august 2017 Sundhedsudvalget Kultur- og Fritidsudvalget 9. august 2017 Økonomiudvalget Teknik- og Miljøudvalget 10. august 2017 Børne- og Skoleudvalget Socialudvalget Beskæftigelsesudvalget  Samtidigt med at fagforvaltningerne udarbejder dagsorden til fagudvalgsmøderne i uge 32 fremsender fagforvaltningerne bilag til Budget og Regnskab over bidrag til råderumspuljen, ønsker til drift og anlæg.	Direktører Økonomifunkt. Budget og Regnskab             Økonomifunkt.
Fagudvalgene 14.-16. august 2017		På baggrund af Økonomiudvalgets udmeldte rammer skal de enkelte udvalg fremsende indstilling til foreløbigt budget (drift og anlæg) Bilag med budgetalternativer forelægges <ul style="list-style-type: none"> <li>• Råderum</li> <li>• Ønsker drift</li> <li>• Ønsker anlæg</li> </ul> Bilagene frigives samtidigt til høring (udsendes umiddelbart efter mødet)	Direktører
Høringsberettigede parter (MED samt Ældreråd og Handicapråd) August md. 2017		Forvaltningerne fremsender det relevante materiale til de hørbareberettigede	Direktører
Direktionen 21. august 2017		Direktionen gennemgår status på budgetprocessen efter at fagudvalgene har fremsendt bidrag til råderumspulje og ønsker til drift og anlæg.	Direktører

Økonomiudvalget 23. august 2017	Økonomiudvalget behandler egne bidrag <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Råderum</i></li> <li>• <i>Ønsker drift</i></li> <li>• <i>Ønsker anlæg</i></li> </ul> Bilagene frigives samtidigt til høring (udsendes den 24. august)	Budget og Regnskab
Økonomiudvalget 23. august 2017	Gennemgang af status for budgetbalancen	Budget og Regnskab
Direktionen 28. august 2017	Direktionen udarbejder ændringer til det foreliggende budget, såfremt Økonomiudvalget træffer afgørelse om ændringer til det foreliggende budget (ØK 23. august). Herudover drøftes dagsorden for temamødet i Byrådet den 1. september 2017.	Direktører
Byrådet 1. september 2017	Fredagen afsættes til gennemgang af det foreløbige budgetresultat. Det forventes, at der på dagen indgår udmelding fra Økonomi- og Indenrigsministeriet om evt. lånerammer og særtilskud.	Direktører
Fagudvalg 4. – 6. september 2017	Fagudvalgene behandler Økonomiudvalgets evt. nye rammer og fremkommer med tilpasninger i overensstemmelse hermed.	Direktører
Høringsberettigede 8. september 2017	Høringsfrist for høringberettigede udløber	
Forvaltningerne efter høring Fristen	Forvaltningerne indsamler høringssvar fra de høringberettigede og udsender status til de respektive fagudvalg til behandling i møderne primo september.  Forvaltningerne sikrer, at høringssvar med udvalgenes kommentarer lægges på PolWeb	Sekretærer
Økonomiudvalget 13. september 2017	Økonomiudvalget afholder møde med MED om budgetstatus.	Direktører
Økonomiudvalget 13. september 2017	Økonomiudvalget indstiller budget i balance til Byrådets 1. behandling	Direktører
Budget og Regnskab Fredag den 15. september 2017	Materiale til budgetseminaret udsendes til Byrådet.	Budget og Regnskab
Fagudvalgene 18. – 20. september 2017	Fagudvalgene behandler indkomne høringssvar	Direktører
Økonomiudvalget 20. september 2017	Økonomiudvalget behandler indkomne høringssvar på eget område	Direktører
Byrådet 21. september 2017	Byrådets 1. behandling af budget 2018-2021	BYR
Direktionen 26. september 2017	Direktionen forbereder den administrative del af prioriteringsseminaret	Direktion
Byrådet 28. og 29. september 2017	Prioriteringsseminar Program udmeldes senere.	Direktører
Direktionen 3. oktober 2017	Direktionen evaluerer prioriteringsseminaret og gennemgår budgetforligets detaljer	Direktion
Økonomiudvalget 4. oktober 2017	Økonomiudvalget fremsender ændringsforslag til Byrådets 2. behandling (budgetaftale)	Borgmester
Byrådet 12. oktober 2017	Byrådets 2. behandling af budget 2018-2021	BYR
Forvaltningerne uge	De enkelte forvaltninger udarbejder	Direktører

	43 2017	takstkataloger og sørger for politisk godkendelse i fagudvalg inden fremsendelse til Økonomiudvalg og Byråd	
	Fagudvalgene 30. oktober.- 1. november 2017	Fagudvalgene behandler forslag til takster for 2017. Takster der kræver BYR afgørelse fremsendes til godkendelse.	Direktører
	Økonomiudvalget 8. november 2017	Økonomiudvalget indstiller takster 2018 til Byrådets godkendelse	Budget og Regnskab
	Budget og Regnskab senest den 10. november 2017	Budget og Regnskab udsender skabeloner til brug for budgetbemærkninger og personaleoversigter.	Budget og Regnskab
	Byrådet 23. november 2017	Byrådet fastsætter takster for 2018.	BYR
	Forvaltningerne 27. november 2017	Personaleoversigt og budgetbemærkninger skal være indsendt til Budget og Regnskab	Økonomifunkt.
	Senest 14. december 2017	Offentliggørelse af budget. Budgetberetning Budgetbemærkninger (Kan udleveres på Byrådsmødet den 14. december 2017)	Budget og Regnskab