

Tids- og Procesplan for budgetlægningen 2019-2022

Økonomiudvalget 7. februar 2018	Økonomiudvalget drøfter Direktionens oplæg til <ul style="list-style-type: none"> • en økonomisk politik for budgetlægningen 2019 • en tids- og procesplan
Økonomiudvalget 28. februar 2018	Økonomiudvalget tager endelig stilling til en Økonomisk Politik for budgetperioden 2019-2022. Den økonomiske politik og tids- og procesplan udsendes til alle udvalg og høringsberettigede parter til orientering (opmærksom på at få planlagt dialog- og høringsmøder).
Fagudvalgene Marts – juni 2018	Fagudvalgene orienteres om den økonomiske politik – herunder det eventuelle beløb, som det enkelte udvalg skal bidrage med til den politiske råderumspulje. Fagudvalgene fastsætter herefter selv en procedure og tidsplan for den politiske budgetbehandling i udvalget. <ul style="list-style-type: none"> - Bidrag til råderum - Ønsker til ny drift - Anlægsønsker I budgetprocessen skal hvert udvalg definere mål, som udvalget følger op på i regnskabet. Målene skal udarbejdes, så der så vidt muligt kan evalueres på om de er opfyldt.
Økonomiudvalget / MED 21. marts 2018	Der er i den politiske mødekalender afsat møde mellem ØK og Med. På mødet orienteres om den økonomiske politik og tids- og procesplanen for budgetlægningen 2018.
Økonomiudvalget 18. april 2018	Der forventes at foreligge en udmelding fra KL om forventet pris- og lønniveau for budget 2019. På den baggrund udmeldes de første foreløbige rammer for udvalgenes budget 2019.
Fagudvalgene 4. – 7- juni 2018	Fagudvalgene behandler budgetalternativerne – rådighed/besparelse – driftsønsker – anlægsønsker. De budgetreduktioner, driftsønsker og anlægsønsker der af udvalget indstilles at indgå i den videre budgetbehandling og klargøres til høring. Udvalgenes beslutning fremsendes til Økonomiudvalget til behandling den 20. juni 2018. Økonomiudvalgets egne budgetreduktioner, driftsønsker og anlægsønsker klargøres til høring. Høring finder sted fra den 6. august 2018 (se Høring næste side).
Medio juni måned 2018	Direktionen deltager i orienteringsmøde om økonomiaftalen for 2019 (forventes fremlagt af KL medio juni måned).

Økonomiudvalget 20. juni 2018	Økonomiudvalget tager på baggrund af resultatet af Økonomiaftalen stilling til evt. justering af bidrag til råderumspuljen (besparelseskrauet). Økonomiudvalget drøfter ansøgninger om lånedispensationer og særtilskud.
Byrådet 21. juni 2018	Orientering om Økonomiaftalen for 2019 (Det forventes at KL's orienteringsmøder herom er afholdt) Byrådet orienteres om budget(u)balance på baggrund heraf. HovedMed deltager med 3 passive tilhørere (Alternativt kan 3 fra HovedMed deltage i orienteringen den 31. august 218)
Ultimo juni	KL forventes at have udsendt budgetvejledning til Lov- og cirkulæreprogrammet og revideret pris- og lønskøn.
Administrationen Primo juli måned	Efter økonomiaftalen – og KL's budgetvejledninger - tilpasser Budget og Regnskab budgettet <ul style="list-style-type: none"> - Pris- og lønskøn - Lov- og cirkulæreprogram - Overførselsudgifter (rammer) - Aktivitetsbestemt medfinansiering (ramme) - Indtægterne tilpasses Nye budgetrammer for de enkelte udvalg udsendes.
Budget og Regnskab Primo juli måned	Ansøgning om lånedispensationer og særtilskud indsendes til ministeriet.
Høring 6. august måned 2018 – 24. august 2018	Alle budgetalternativer skal høres i de respektive høringsberettigede fora. Såfremt der ikke indgår ændringer til de indstillede forslag (jfr. fagudvalgenes møder den 4. – 7. juni 2018) er disse frigivet til høring. Forvaltningerne udsender materiale og mødeindkaldelse. Møderne skal planlægges afholdt således at det hierarkiske høringsprincip overholdes: Lokaludvalg ➤ Fællesudvalg ➤ Forvaltningsudvalg ➤ HovedMED Lokaludvalg og fællesudvalg høres først og derefter forvaltningsudvalg og Hovedmed.
Direktionen Uge 32	Kvalitetssikring af budgettet. Møder mellem Direktionen og forvaltning incl. økonomifunktioner. <ul style="list-style-type: none"> - Gennemgang af halvårsresultatet (vil kunne være klar) - Kvalificering af de beskrevne budgetalternativer (til budgetmappen til prioriteringsseminaret)
Høring slut 24. august 2018	Sidste frist for høringsberettigede til at afgive hørings svar.
Fagudvalgene	Orienteres om budgetstatus (kvalitetssikring). Udvalgene godkender

13. – 15. august	endeligt budgetalternativerne reduktioner, driftsønsker og anlægsønsker. Såfremt nye budgetalternativer er fremkommet siden juni mødet skal disse også sendes i høring.
Økonomiudvalget 22. august 2018	Orienteres om budgetstatus (kvalitetssikring). Udvalget godkender endeligt budgetalternativerne reduktioner, driftsønsker og anlægsønsker. Slut for yderligere budgetønsker til budgetmappen.
Administrationen 25. - 29. august 2018	Samling af høringssvar og udsendelse af dagsorden med bilag til fagudvalgene
Økonomiudvalget 29. august 2018	Dialogmøde mellem Økonomiudvalget og Hoved Med.
Budget og Regnskab	Samling af høringssvar for alle udvalg – og danne materiale som bilag til budgetmappen.
Administrationen 31. august 2018	Budgetmapperne til prioriteringsseminaret afleveres til Byrådets medlemmer under budgetorientering den 31. august. (vil formentlig ikke indeholde automatisk beregning af lån)
Byrådet 31. august 2018	Budgetorientering Forventet udmelding om særtilskud og lånedispensationer for 2019
Fagudvalgene 3. – 5. september	Gennemgang af høringssvar Gennemgang af halvårsregnskabet
Byrådet 6. og 7. september 2018	Prioriteringsseminar
Økonomiudvalget 12. september 2018	Fremlægger et budget i balance til Byrådets 1. behandling af budgettet den 20. september 2018 (en evt. budgetaftale)
Byrådet 20. september 2018	Byrådets 1. behandling af budget 2019 Det vil være resultatet af en evt. budgetaftale der danner grundlag for det budget der 1. behandles. Såfremt der ikke indgår ændringer herefter, vil det være budgettet for 2019. Det skal derfor være endeligt med balance også i overslagsårene
Reserver Byrådet 27. september 2018	Ekstraordinært møde der bør afsættes, hvis der er behov for at genåbne den evt. indgåede budgetaftale.
3. oktober 2018	Sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til budgettet.
Byrådet 11. oktober 2018	Byrådets 2. behandling af budget 2019