

# **REFERAT Kommunalbestyrelsen 2018-2021 d. 17-09-2019**

**Mødedato** Tirsdag d. 17. september 2019 kl. 17:31

**Mødested** Rådhuset, Kantinen, Søtofte 10

## **Indholdsfortegnelse**

Genbehandling - Beslutning om ændring af budgetlægningsprocessen for Budget 2020 - ØU - KB.. 3

# Punkt 378: Genbehandling - Beslutning om ændring af budgetlægningsprocessen for Budget 2020 - ØU - KB

## Sagsfremstilling

### 378. Genbehandling - Beslutning om ændring af budgetlægningsprocessen for Budget 2020 - ØU - KB

Sagsnr.: 741-2019-1347

Dok.nr.: 741-2019-22784

Sagsbeh.: AJA

*Åbent*

#### Problemstilling:

Kommunalbestyrelsen har i marts 2019 godkendt budgetlægningsprocessen for Budget 2020. På grund af folketingsvalget og efterfølgende dannelse af en ny Regering er der indtil videre ikke indgået en Økonomiaftale, som er en grundforudsætning for kommunernes budgetarbejde. Der er derfor brug for at ændre budgetprocessen efter Budgetseminar 1.

Social- og Indenrigsministeriet har som konsekvens af ovenstående forlænget fristen for Økonomiudvalgets 1. behandling fra d. 15. september til d. 8. oktober og fristen for den endelig budgetvedtagelse fra d. 15. oktober til d. 5. november.

#### Sagsfremstilling:

I "almindelige" budgetår bliver der indgået aftale om kommunernes (og regionernes) økonomi midt i juni måned. Det forholdsvis sene folketingsvalg og den efterfølgende proces for regeringsdannelse har dog forsinket processen i indværende år.

Det er KL's forventning, af Økonomiaftalen for 2020 vil være indgået senest primo september. Først bagefter kender kommunerne deres indtægtsgrundlaget for 2020. Økonomiaftalen kan ligeledes indeholde væsentlige forskydninger, der har betydning for det kommende budgetår, som der skal tages højde for ved budgetlægningen.

For at kunne lægge et budget for 2020 i overensstemmelse med de grundlæggende principper og målsætninger for kommunens økonomistyring, herunder især kravet om at budgettet skal være i balance, er der således brug for at ændre budgetlægningsprocessen. Forvaltningen har med afsat i de ændrede forhold udarbejdet en revideret tidsplan, som der skal tages stilling til.

Forslaget til den revideret tidsplan er vedlagt som bilag.

Følgende hovedelementer i den ny tidsplan fremhæves:

- Budgetseminar 2 afholdes d. 19. september
- Høringsperioden afholdes efter budgetseminar 2, dvs. fra 23. – 27. september
- Budgetseminar 3 afholdes d. 3. oktober, hvor høringsmateriale vil foreligge
- 1. behandling i ØU d. 8. oktober (ekstraordinært møde)
- 1. behandling i KB d. 8. oktober (ordinært møde)
- Frist for ændringsforslag d. 15. oktober
- 2. behandling i ØU d. 22. oktober (ekstraordinært møde)
- Frist for underændringsforslag d. 27. oktober
- 2. behandling i KB d. 29. oktober (ekstraordinært møde)

Alle høringsparter er allerede adviseret om at høringsperioden for Budget 2020 ændres.

#### Lovgrundlag:

Styrelsesloven

Cirkulære om budget- og regnskabssystem for kommuner

#### Historik:

KB 287. Godkendelse af budgetlægningsproces for Budget 2020 - ØU – KB fra d. 26. marts 2019

#### Løsningsmuligheder:

1. Den revideret tidsplan godkendes.
2. Den revideret tidsplan godkendes med specifikke ændringer.
3. Sagen sendes tilbage til fornyet behandling i forvaltningen.

#### Faglige overvejelser:

Forvaltningen har vurderet at en meningsfyldt høring først kan gennemføres, når budgetmateriale kan foreligge i sin helhed og med fuld overblik over kommunens indtægts- og udgiftssituation.

Budgetlægningsprocessen drøftes ligeledes ved Budgetseminar 1.

**Økonomi:**

Der er ingen direkte økonomiske konsekvenser forbundet med beslutningen om budgetlægningsproceduren.

**Indstilling:**

Chefgruppen indstiller løsning 1.

**Beslutning i Økonomiudvalget, den 20. august 2019:**

**Fraværende:** Ingen

Sagen oversendes til Kommunalbestyrelsen uden anbefaling.

***Efter indstilling fra Budgetseminar 1 vedhæftes ny revideret tidsplan som erstatter tidligere vedhæftede bilag vedr. tidsplan.***

**Beslutning i Kommunalbestyrelsen, den 27. august 2019:**

**Fraværende:** Ruth Lange

Den reviderede tidsplan godkendes, dog således at tidspunkt for afholdelse af Budgetseminar 2 ændres til 24. september kl. 8.00. Dato for Budgetseminar 3 fastholdes til 3. oktober, men øvrige datoer frem mod Budgetseminar 3 konsekvensrettes i forhold til flytningen af Budgetseminar 2.

***Indledende tekst til brug for Kommunalbestyrelsens genbehandling af Beslutning om ændring af budgetlægningsprocessen for Budget 2020:***

”Social- og Indenrigsministeriet har meddelt pr. brev den 16. september 2019, at tilskudsudmelding forventeligt først vil kunne finde sted den 25. september under forudsætning for at tilhørende aktstykke bliver godkendt dagen forinden i Finansudvalget. Det betyder at der ved nuværende planlagte tidspunkt for Budgetseminar 2 (24. september) ikke er overblik over kommunens økonomiske grundlag, hvilket ellers er en forudsætning for afholdelse af budgetseminar 2 netop på dette tidspunkt.

Som konsekvens heraf vurderes det som nødvendigt at rykke Budgetseminar 2 til uge primo 40. Efterfølgende tidspunkter rykkes tilsvarende.

Forvaltning har udarbejdet en skitse til ændret budgettidsplan. Der vil efterfølgende blive udarbejdet en mere detaljeret revideret tidsplan ud fra beslutning herom i Kommunalbestyrelsen.

- Budgetseminar 2 afholdes d. 30.9. kl. 8.00 – 15.00.
- Budgetseminar 3 afholdes d. 8.10.
- 1. behandling i Økonomiudvalg 11.10.
- 1. behandling i Kommunalbestyrelsen 11.10.
- 2. behandling i Økonomiudvalg 24.10.
- 2. behandling i Kommunalbestyrelsen d. 1.11.”

**Bilag**

741-2019-20032 revideret tidsplan efter Budgetseminar 1

741-2019-19265 Ministeriet ændret frist

**Beslutning i Kommunalbestyrelsen, den 17. september 2019:**

**Fraværende:** Ingen

Tidsplanen revideres for budgetprocessen, så det videre forløb overordnet set ser således ud:

Budgetseminar 2 afholdes 30. september kl. 8.00 – 15.00.

Budgetseminar 3 afholdes 8. oktober kl. 10.00-12.00

1. behandling i Økonomiudvalg 11. oktober kl. 13.00

1. behandling i Kommunalbestyrelsen 11. oktober kl. 14.00

2. behandling i Økonomiudvalg 24. oktober kl. 13.00

2. behandling i Kommunalbestyrelsen 1. november kl. 13.00

Forvaltningen udarbejder snarest muligt en mere detaljeret revideret tidsplan, herunder med datoer for udsendelse af materialer samt deadline for ændrings- og underændringsforslag.

Det beslattes endvidere, at møde i SKU 24. september rykkes tilbage til oprindeligt tidspunkt kl. 13.00.

## **Bilag**

revideret tidsplan efter Budgetseminar 1

Ministeriet ændret frist