



**Punkt 2.**

**Plan- og budgetprocedure 2017-2020**

2015-066193

**Borgmesterens Forvaltning indstiller**, at byrådet godkender forslag til Plan og budgetprocedure for 2017-2020.

HMU har drøftet sagen i møde den 17. december 2015 og har ikke bemærkninger.

"Den udvidede magistrat" deltager under Magistratens behandling af punktet.

.

*Beslutning:*

*Anbefales med justeringer, der indarbejdes i sagen til byrådet.*

*Lasse P. N. Olsen var fraværende.*



## Sagsbeskrivelse

I det følgende beskrives proceduren for den politiske behandling af omprioriteringsbidrag, temamøder og indhold i 1. halvår af 2016 samt budgetdrøftelserne efter sommerferien. Proceduren er bl.a. baseret på den evaluering, som magistraten havde i sit møde den 9. november 2015.

## TIL BUDGETPROCES 2017 – 2020

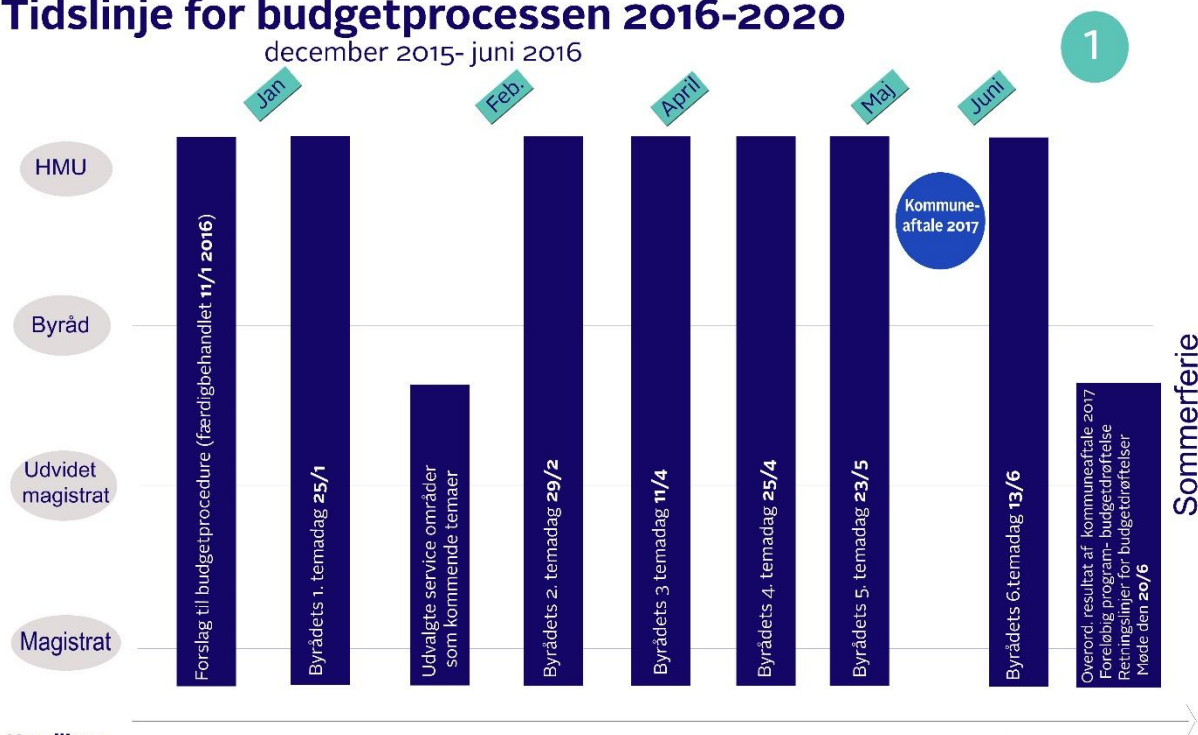
Fokus på budgetprocessen skal være kendetegnet ved:

- **En tidlig start** bl.a. som konsekvens af en politisk behandling af omprioriteringsbidraget samt tidligt at få retningsgivet nogle politiske emneområder, der på grundlag af en skabelon kan arbejdes videre med hen imod budgetdrøftelserne primo september måned.
- **Udpegning af politisk interessante budgetområder på tværs af forvaltningsområderne** med et afsæt i gældende politikker og visioner mv.
- **Grundig forberedelse** gennem en række temamøder i løbet af 1. halvår 2016 med mulighed for uddybning (økonomi/aktivitet/prioritering/handlemuligheder) dvs. Udvalg -> temamøde (f.eks. uddybning) -> udvalg
- **Øget involvering af MED-systemet m.fl.** i forhold til at bidrage med henblik på at opnå de tilsigtede politiske målsætninger samt at de bidrager med input til den løbende politiske prioriteringsdebat. Konkret vil det fra januar 2016 til juni 2016 ske som en parallel proces, der involverer byråd, udvalg og MED-systemet.
- **Mere forberedelsestid inden de konkrete budgetdrøftelser igangsættes primo september måned.** "Hovedparten af det politiske indhold i Budgetmappen" aftales inden sommerferien, således at det er kendt, hvad man politisk ønsker at få behandlet. Dog skal der - inden budgetdrøftelsen igangsættes - stadig være mulighed for at knytte politisk interessante emner til.
- **"Budgetmappen" revideres og gøres i størst mulig omfang elektronisk.** Fokus er at skabe større enkelthed og større gennemsikuelighed i beslutningsgrundlaget samt at materialeomfanget vil blive søgt markant reduceret.



# Tidslinje for budgetprocessen 2016-2020

december 2015- juni 2016



## Headlines

Omprioriteringskatalog efter aftalt skabelon afleveres senest 1. april 2016.  
Serviceområder (drift, budgetgaranti, anlæg) efter aftalt skabelon indgår som emner i forårets temamøder.

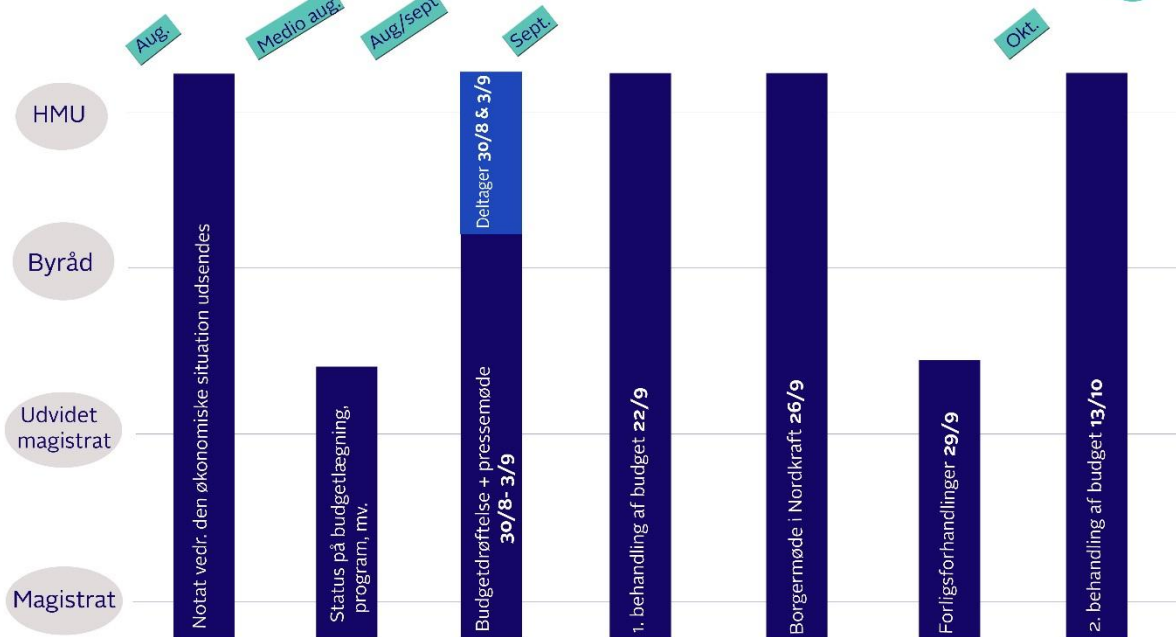


Aalborg  
Kommune



## Tidslinje for budgetprocessen 2016-2020

august 2016- oktober 2016



### Headlines

Økonomikontoret modtager fagudvalgenes budgetmateriale elektronisk fredag den 19. august 2016 og udsender elektronisk, senest onsdag den 22. august 2016.

Økonomikontoret udsender Magistratens budgetforslag elektronisk den 16. september 2016.



Aalborg  
Kommune

**Tidsplan for budgetprocessen 2017 – 2020 (foreløbige tidspunkter)**

Fredag, den 27. november 2015	Drøftelse af Magistratens evaluering af budget 2016 - 2019 i Økonomi- og Planlægningsgruppen med henblik på at udarbejde et udkast til Direktørgruppen.
Mandag, den 7. december 2015	Direktørgruppen drøfter budgetproceduren 2017 – 2020.
Mandag, den 14. december 2015	Magistraten har en indledende drøftelse af udkast til budgetproceduren 2017 – 2020.
Torsdag, den 17. december 2015	HMU drøfter udkast til budgetproceduren 2017 – 2020.
Fra torsdag, den 17. december 2015	Færdiggørelse af forslag til budgetproceduren 2017 – 2020 samt indarbejdelse af en overordnet køreplan/skabelon for behandling af omprioriteringsbidraget pr. forvaltning med en deadline inden 1. april 2016. Der skal bl.a. tages stilling til, om det kun skal være fokus på – ”Hvad der pt. skal laves mindre af (finansiering)” – svarende til minimum 1 pct., og hvorvidt byrådet først senere i processen skal tage stilling til – Hvad der pt. skal laves mere af?, når resultatet af regeringsaftalen vedrørende Omprioriteringsbidraget er kendt. FMU deltager i de forvaltningsspecifikke drøftelser.
Mandag, den 4. januar 2016	Magistraten samt 1 repræsentant fra hver af de byrådsgrupper, der ikke er repræsenteret i Magistraten (Den udvidede magistrat) behandler forslag til budgetproceduren mm. 2017 – 2020. Drøftelse af paradigme for omprioriteringskataloget.
Mandag, den 11. januar 2016	Byrådet behandler forslag til budgetproceduren mm. 2017 – 2020.
Mandag, den 25. januar 2016 kl. 12:30 i Foredragssalen (frokost kl. 12:00)	Byrådets 1. temadag: <ul style="list-style-type: none"><li>• Status på den økonomiske situation jf. B2016 – 2019 (økonomiske oversigter mm.) – hvor står vi på dette meget tidlige tidspunkt.</li><li>• De flerårige udfordringer vedrørende drift og anlæg.</li><li>• Status på udvalgenes arbejde med omprioriteringsbidraget.</li><li>• Forvaltningerne fremlægger forslag til de serviceområder, som de mener, skal have et særligt fokus. Forslagene bygger på en fælles skabelon - baseret på nogle udvalgte nøgletal og aktivitetsomfang. Skabelonen udarbejdes af Økonomi- og Planlægningsgruppen.</li><li>• Økonomisk Afdeling i Borgmesterens Forvaltning fremlægger forslag til serviceområder, som de mener, skal have et særligt fokus. Forlagene er baseret på nøgletal mm.</li></ul> HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og planlægningsgruppen deltager.
Mandag, den 1. februar 2016	Den udvidede magistrat (?) eller Magistraten drøfter de - fra temadagen den 25. januar – præsenterede forslag til serviceområder til tematisering på kommende temamøder.



	Forslagene vil blive præsenteret i henhold til en fast skabelon (nøgletal: Økonomi, Aktivitet, Prioritering/Handlemuligheder), som forinden er udarbejdet af Økonomi- og Planlægningsgruppen. Disse emner vil ligeledes indgå som politiske temaer under budgetdrøftelsen primo september måned.
Mandag, den 29. februar 2016 kl. 12:30 i Foredragssalen (frokost kl. 12:00)	Byrådets 2. temadag: <ul style="list-style-type: none"><li>• Status på udvalgenes arbejde med omprioriteringsbidraget</li><li>• Præsentation af serviceområde I</li><li>• Præsentation af serviceområde II</li></ul> HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og planlægningsgruppen deltager.
Senest 1. april 2016	Alle omprioriteringskataloger skal være afleveret til Økonomikontoret. Der anvendes en fælles skabelon.
Mandag, den 11. april 2016 kl. 12:30 i Foredragssalen (frokost kl. 12:00)	Byrådets 3. temadag: <ul style="list-style-type: none"><li>• Præsentation v/rådmænd af de udvalgsopdelte og prioriterede omprioriteringsbidrag, som dels indeholder – Hvad der pt. skønnes at skulle laves mindre af? og dels indeholder – Hvad der pt. skønnes at skulle laves mere af?</li><li>• Det videre arbejde med omprioriteringsbidraget – hvem gør hvad?</li><li>• Eventuelt tilbagemeldinger på serviceområde I og II</li></ul> HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og planlægningsgruppen deltager.
Mandag, den 25. april 2016 kl. 12:30 i Foredragssalen (frokost kl. 12:00)	Byrådets 4. temadag: <ul style="list-style-type: none"><li>• Regnskab 2015 og overførsler mellem årene (drift og anlæg)</li><li>• Præsentation af serviceområde III</li><li>• Præsentation af serviceområde IV</li></ul> HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og planlægningsgruppen deltager.
Ultimo april 2016	Økonomikontoret, Boulevarden 13 udsender budgetvejledning 2017 – 2020 – herunder skabeloner til budgetmappen.
Mandag, den 23. maj 2016 kl. 12:30 i Foredragssalen (frokost kl. 12:00)	Byrådets 5. temadag: <ul style="list-style-type: none"><li>• Eventuelt tilbagemeldinger på serviceområde III og IV</li><li>• Præsentation af serviceområde V</li><li>• Præsentation af serviceområde VI</li></ul> HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og planlægningsgruppen deltager.
Mandag, den 13. juni 2016 kl. 12:30 i Foredragssalen (frokost kl. 12:00)	Byrådets 6. temadag: <ul style="list-style-type: none"><li>• Eventuelt tilbagemeldinger på serviceområde V og VI</li><li>• Præsentation af serviceområde VII og eventuelt serviceområde VIII</li><li>• Orientering om Kommuneaftalen 2017 mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening</li><li>• Eventuelt udarbejdelse af en meget foreløbig resultatopgørelse, en foreløbig drifts- og anlægsramme, som</li></ul>



	<p>kan indgå i udvalgenes politiske drøftelse i juni – august, inden at budgetdrøftelsen igangsættes primo september.</p> <p>HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og planlægningsgruppen deltager.</p>
Mandag, den 20. juni 2016	<p>Magistraten samt 1 repræsentant fra hver af de byrådsgrupper, der ikke er repræsenteret i Magistraten (Den udvidede magistrat) drøfter:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• De overordnede resultater af Kommuneaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening.</li><li>• Udarbejder et foreløbigt program for budgetdrøftelserne primo september 2016</li><li>• Udstikker nogle retningslinjer for – hvad der primært skal være i "Budgetmappen". Det vil også kunne afspejle sig i den måde, som udvalgene har arbejdet på dvs. hvor meget har udvalgene på forhånd taget stilling til.</li></ul>
Primo august 2016	<p>Økonomikontoret, Boulevarden 13 holder administrative møder med forvaltningerne om tekniske, administrative problemstillinger f.eks. sats- og takstreguleringer, lønfremskrivninger, lov- og cirkulæreprogrammet samt øvrige praktiske forhold i forhold til materialet til budgetdrøftelsen.</p>
Medio august 2016	<p>Notat vedrørende "godkendt budgetoverslag 2017 – 2020 inkl. godkendte justeringer" udsendes til byrådets medlemmer, HMU, Direktørgruppen og Økonomi- og Planlægningsgruppen. Heri vil der være indarbejdet nogle mere præcise økonomiske rammer som følge af, at resultaterne af regeringsaftalen mere præcist er på plads.</p>
Mandag, den 15. august 2016 kl. 9:00	<p>Den udvidede magistrat drøfter status på budgetlægningen, endeligt program og materiale til budgetdrøftelserne. Desuden vil der på dette møde ske en drøftelse af, hvad der overordnet skal rammesættes (f.eks. drift og anlæg samt finansierings-emner) med den kendte viden.</p> <p>Direktørgruppen deltager.</p>
Fredag, den 19. august 2016	<p>Økonomikontoret modtager fagudvalgenes budgetmateriale jf. budgetvejledning 2017 – 2020 – herunder udvalgenes prioriteringer vedrørende eventuelle tilbagekøb af omprioriteringsbidraget. Forinden er FMU orienteret om budgetmaterialet fra eget forvaltningsområde.</p>
Senest onsdag, den 24. august 2016	<p>Økonomikontoret udsender en elektronisk udgave af fagudvalgenes budgetmateriale (budgetoplæg 2017 – 2020), økonomisk redegørelse samt aftalte beslutningsoplæg til Magistratens budgetdrøftelse samt endeligt program for udarbejdelsen af Magistratens budgetforslag. Sendes også til HMU's medlemmer.</p> <p>Økonomi- og Planlægningsgruppen orienteres om det materiale, som udsendes til byrådet og Direktørgruppen.</p>
Torsdag den 25. august 2016 eller Fredag, den 26. august 2016	<p>Ælde- og Handicaprådet og Integrationsrådet orienteres af de respektive forvaltninger.</p>



Tirsdag, den 30. august 2016 fra kl. 09:00 til ud på aftenen på et sted i Aalborg Kommune, som aftales senere. Der er frokost, middag og overnatning	Byrådets medlemmer og Direktørgruppen samles med henblik på en drøftelse af aktuelle budgetemner til brug for udarbejdelsen af Magistratens foreløbige budgetforslag og status for Aalborg Kommunes økonomi. HMU deltager under den indledende overordnede orientering fra kl. 09:00 til kl. 10:00. Drøftelserne foregår i et løbende samspil mellem de forskellige deltagere, dvs. at der vil blive lagt mest mulig vægt på fællesmøder, hvor hele byrådet deltager. Dette sikrer størst mulig dialog, vidensdeling og inddragelse i prioriteringen. De enkelte udvalg og de politiske grupper vil indgå i drøftelserne, hvor det skønnes relevant. Byrådets medlemmer, Direktørgruppen og Økonomi- og Planlægningsgruppen overnatter.
Onsdag, den 31. august 2016 kl. 08:30 til kl. ca. 22:00 (inkl. frokost og middag)  Afrejse	Byrådets medlemmer og Direktørgruppen fortsætter deres drøftelse i henhold til program. Økonomi- og Planlægningsgruppen vil være til stede.
Torsdag, den 1. september 2016 kl. 09:00 til ?	Byrådets medlemmer eller Den udvidede magistrat og Direktørgruppen fortsætter deres drøftelse i henhold til program i Medborgerhuset eller på Boulevarden 13.
Fredag, den 2. september 2016 kl. 09:00 i Repræsentationslokale 1, Boulevarden 13	Såfremt det politisk skønnes nødvendigt, vil Den udvidede magistrat og Direktørgruppen fortsætte budgetdrøftelsen. Økonomi- og Planlægningsgruppen vil være til stede.
Fredag den 2. september 2016 kl. 13:00	Byrådet og HMU orienteres om Magistratens foreløbige budgetforslag 2017-2020. Direktørgruppen og Økonomi- og Planlægningsgruppen deltager. Ipad medbringes.
Fredag, den 2. september 2016 kl. 13:30	Pressemøde. Byrådet, Direktørgruppen og Økonomi- og Planlægningsgruppen deltager.
Fredag, den 2. september 2016 fra kl. 14:00	Fagforvaltningerne orienterer egne FMU. Ældrerådet, Handicaprådet og Integrationsrådet orienteres af de respektive forvaltninger. Frist for fremsendelse af høringssvar fra rådene er fredag, den 9. september 2016.
	HVIS DER KRÆVES MERE TID TIL POLITISK/ADMINISTRATIV FORBEREDELSE KUNNE BUDGETDRØFTELSEN FLYTTES TIL MANDAG, DEN 5. SEPTEMBER 2016 OG FREM TIL TORSDAG, DEN 8. SEPTEMBER 2016.
Senest tirsdag, den 13. september 2016	Forvaltningerne færdiggør Magistratens foreløbige budgetforslag jf. budgetvejledningen og fremsender materialet til Økonomikontoret. Budgetforslagets indhold foreslås revideret, således at forslaget primært er i oversigtsform (økonomi/aktivitetsændringer) i forhold til de udmeldte rammer. Desuden udsendes budgetforslaget elektronisk.
Fredag, den 16. september 2016	Økonomikontoret udsender Magistratens budgetforslag til by-





	rådets 1. behandling.
Torsdag, den 22. september 2016	Byrådets 1. behandling af Magistratens budgetforslag 2017 – 2020.
Mandag, den 26. september 2016	Borgermøde i Nordkraft. Program udarbejdes.
Torsdag, den 29. september 2016 kl. 9:00 Repræsentationslokale 1, Boulevarden 13	Forligsforhandlinger. Byrådet bliver forinden gjort bekendt med betydende ændringer i budgetforudsætningerne siden forslaget 1. behandling.
Torsdag, den 6. oktober 2016 kl. 12:00	Frist for indlevering af politiske ændringsforslag til Økonomikontoret.
Torsdag, den 13. oktober 2016 kl. 13:00	Byrådets 2. behandling af budgetforslag 2017 – 2020.