

Proces- og tidsplan for budget 2021-2024

Åben indstilling
 Lukket indstilling

Sagsbehandler:
Jens Trads

Afdeling/Ansvarlig leder:
Charlotte Storm Gregersen

Chefteammøde – 24. januar 2020

Mødedeltagere:

Jens Trads

Baggrund

Byrådet forventes at vedtage budgetproceduren for budget 2021-2024 den 22. januar. Budgetproceduren indeholder i år den sædvanlige **budgetproces** og derudover processen for den **10-årige investeringsplan** og for **reduktionen af de decentraliserede budgetter i 2021 og 2022**. I bilaget er der lavet separate proces- og tidsplaner for disse tre elementer. Derudover er der følgende opmærksomhedspunkter:

- **Budgetprocessen generelt:** Budgetprocessen følger langt hen ad vejen sidste års proces. I lighed med sidste år afholdes der en budgetmesse, om end der er mulighed for at ændre på messens indhold og afvikling i forhold til sidste år. Formålet med budgetmessen er igen i år at inddrage borgerne i og oplyse dem om budgetlægningen.
Det foreslås at der i lighed med tidligere år laves en proces for udvalget, som munder ud i en række konkrete budgetforslag. Denne proces foreslås at tage udgangspunkt i en gennemgang af budgetudfordringer og budgetmålene, som udvalget alligevel skal evaluere i 2020. Som det fremgår af tidsplanen i bilaget, foreslås det, at drøftelserne som vedrører regnskab, budget, mål, omprioriteringer og udfordringer samles på tre udvalgmøder i foråret, for at sikre sammenhængen i udvalgets arbejde.
- **10-årig investeringsplan:** I modsætning til sidste år udmøntes der ikke anlægsmidler i år. Dog skal der udarbejdes en tiårig anlægsplan. Afdelingerne afleverer forslag til planen samtidig med afdelingernes budget. De politiske partier kan stille forslag til planen frem til 3. august, hvor partierne også har frist for at aflevere budgetforslag til driften. Hovedtrækkene i processen ses også i den vedhæftede tidsplan til denne indstilling.
- **Reduktionen af de decentraliserede budgetter:** Ifølge Aarhus Kommunes økonomiske politik, som blev vedtaget af Byrådet i foråret 2019, skal afdelingerne i 1. og 3. år i en byrådsperiode aflevere 0,75 % af de decentraliserede rammer. Dette blev dog i budgetforliget for 2020 reduceret til 0,52 pct. i 2021 og 2022. Det betyder, at Sundhed og Omsorg skal indarbejde en budgetreduktion på 15,6 mio. kr. i 2021 og 32,0 mio. kr. i 2022 i afdelingernes budget. Der er udarbejdet en separat proces- og tidsplan for denne proces, som også ses i bilaget.

Proces- og tidsplanen i bilaget indeholder for hvert af de tre elementer forslag til inddragelse af HMU, Ældre-råd, den strategiske ledelse i Sundhed og Omsorg, Chefteam og Rådmand. Derudover er der tilføjet en kolonne i tidsplanen, som på forhånd forsøger at tage stilling til hvorvidt der er steder i processen, der kræver intern eller ekstern kommunikation. Kommunikationsovervejelserne er som noget nyt taget med i årets proces for at forsøge at være på forkant, men også fordi der både skal effektiviseres og udarbejdes en 10-årig investeringsplan. Proces- og tidsplanen derudover som vanligt de mødedatoer og deadlines, der allerede er fastlagt i budgetproceduren og som denne interne plan nødvendigvis skal spille sammen med.

Beslutninger

Chefteamet skal beslutte:

- At vedlagte proces- og tidsplan for budget 2021 godkendes.
- At der i lighed med tidligere år laves en proces i udvalget, som munder ud i en række budgetforslag. Denne proces starter med, at udvalget orienteres om tidsplan og budgetprocedure på mødet 29. januar.

Effekt

- At budgetprocessen munder ud i den bedste mulighed for, at Sundhed og Omsorg kan leve op til lede-trådene og dermed understøtte den bedst mulige effekt for borgerne.
- At Sundhed og Omsorgs budgetmål fastholdes. Dette af hensyn til kontinuiteten i Sundhed og Omsorgs arbejde og fordi budgetmålene også skal ses i sammenhæng med den resterende del af styringskæden i Aarhus Kommune, som budgetmålene hænger sammen med.

Opfølgning

Proces- og tidsplanen justeres løbende, når der er noget, der skal tages højde for. I budgetproceduren nævnes forskellige forhold, der fortsat savner en afklaring og som vil blive håndteret løbende, når det er aktuelt.

F.eks. kommer der i løbet af foråret en indstilling om årlige klimamål, som forventes at blive et væsentligt tema i budgetprocessen fremover. Dette vil blive indarbejdet i processen, når indholdet i indstillingen kendes nærmere.

Kommunikation

Da budgetprocessen i år også indeholder udarbejdelsen af den 10-årige investeringsplan og effektiviseringer til afdelingernes budget er der på forhånd lavet forslag til, hvornår i processen, der vil være behov for at kommunikere noget af indholdet rundt i organisationen (internt) og/eller til pressen/borgere (ekstern). I bilaget foreslås der, at der på forhånd overvejes en kommunikationsindsats på følgende tidspunkter:

- I forbindelse med udfordringsnotatet bliver behandlet i udvalget (18. marts)
- I forbindelse med borgermødet om den 10-årige investeringsplan (ultimo marts)
- Intern kommunikation om effektiviseringerne til afdelingernes budget (ultimo april) – eventuelt ekstern kommunikation, hvis det skal bindes sammen med udfordringsnotatet.
- I forbindelse med byrådsseminaret om den 10-årige investeringsplan (12. maj) – hvad har Sundhed og Omsorg spillet ind med.
- Eventuelt pressemeddelelse om borgmesterens budgetforslag (21. august)
- Eventuelt intern og ekstern kommunikation om budgetmessen (7. september). Hvad kan man opleve ved Sundhed og Omsorgs stand.
- Intern og ekstern kommunikation om budgetforliget og herunder hvordan investeringsplanen bliver (18. september)

Derudover kommunikeres der løbende til de interessenter, der viser sig relevante i løbet af processen.

Når budgettet er vedtaget, udarbejdes der en plan for implementeringen af budgetforliget. Her kan der, afhængigt af budgetforliget, blive behov for en kommunikationsindsats.

Koordinering

Indstillingen er koordineret internt i Økonomi og med Kommunikation. Øvrige interessenter i Sundhed og Omsorg bliver inddraget i overensstemmelse med tidsplanen eller når der er behov for det.

Direkte udgifter (t.kr.)

2021	-15.592
2022	-32.042
2023	-32.488
2024	-32.488

Ovenfor ses de præcise beløb sundhed og Omsorgs decentraliserede rammer reduceres med.

Udgiften finansieres inden for:

- Afdelingens grundbudget
- Afdelingens opsparing
- MSO's fælles opsparing

Indirekte udgifter

PROCES

Byrådet: Godkendelse af budgetprocedure

22. januar

Rådmandsmøde

Dags dato

Udvalgmøde: Behandling af input til 10-årig investeringsplan

4. marts

Udvalgmøde: Regnskab, udfordringer, omprioriteringer og effektiviseringer

18. marts

Udvalgmøde: Regnskab, afdelingernes budget m. effektiviseringer og investeringsplan, budgettemner, budget- og velfærdsmål og kendt hjælper

6. maj

Udvalgmøde: Budgettemner

3. juni

Referat:

Chefteamet besluttede:

- At vedlagte proces- og tidsplan for budget 2021 godkendes.
- At der i lighed med tidligere år laves en proces i udvalget, som munder ud i en række budgetforslag. Denne proces starter med, at udvalget orienteres om tidsplan og budgetprocedure på mødet 29. januar.

Investeringsplan er pt. i proces hos de ansvarlige chefer og der arbejdes samtidig med om andet skal tænkes ind. Indtil nu er det ældreboliganalysen og evt. andre demografiske behov.