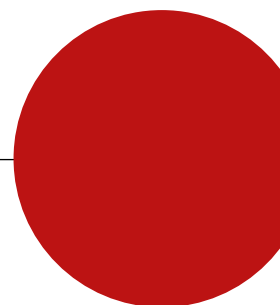


# Budgetlægningen 2021-2024

---

Procedure og tidsplan for budgetlægningen og  
den politiske budgetopfølgning i 2020.



# Indhold

---

Budgetlægningen for 2021-2024	3
Budgetprocedure for budgetlægningen 2021-2024	3
Fagudvalgenes dialog med brugerbestyrelser og råd	4
Byrådets temamøde den 22. juni 2020, kl. 12-18	4
Direktionens budgetforslag	4
Byrådets budgetkonference den 28. august 2020, kl. 8.30 – 17.	4
1. behandling	4
Høring af brugerbestyrelser, råd og den lokale MED-struktur	4
Høring af Hoved-MED-udvalget	5
Ændringsforslag fra partierne til budgetforslaget	5
Byrådets 2. behandling af budget 2021-2024	5
Den faseopdelte budgetlægning	5
Den politiske budgetopfølgning i 2019	6
Budgetopfølgning 2020	6
Regnskab 2019	6
Tids- og aktivitetsplan for budgetlægningen 2021-2024	7

---

Beretning om Budgetlægningen 2021-2024  
Udgivet af Solrød Kommune, Økonomiafdelingen  
Solrød Center 1  
2680 Solrød Strand  
Telefon: +4556182000  
[www.solrod.dk](http://www.solrod.dk)



## Budgetlægningen for 2021-2024

Det er fastlagt i Principper for Økonomistyring, at Byrådet skal godkende plan og procedure for budgetlægningen 2021-2024 inden udgangen af januar måned. Det fremgår af Byrådets mødeplan 2020, at der er 1. behandling af budgetforslag 2021-2024 den 7. september 2020 og 2. behandling den 5. oktober 2020.

På baggrund af evalueringen af budgetlægningen for 2020-2023 på Byrådets time den 16. december 2019 udgår den tekniske budgethøring i foråret i brugerbestyrelser og MED-strukturen. Direktionens budgetforslag til budgetkonferencen den 28. august 2020 udarbejdes fortsat med udgangspunkt i en administrativ gennemgang af budgetgrundlaget for 2021-2024.

Procedure og tidsplan for udarbejdelsen af budget 2021 og budgetoverslagsårene 2022-2024 samt den politiske budgetopfølgning i 2020 er beskrevet nærmere i de følgende afsnit.

### Budgetprocedure for budgetlægningen 2021-2024

På baggrund af evalueringen af budgetlægningen for 2020-2023 på Byrådets time den 16. december 2019 vil

budgetlægningen for 2021-2024 som i de tidligere år blive opdelt i to faser; En *faktafase* og en *politikfase*:

*Faktafasen* tilvejebringer information og viden til brug for *politikfasen* og indeholder følgende aktiviteter:

- Fagudvalgenes dialog med brugerbestyrelser og råd.
- Byrådets budgettemadag den 22. juni 2020.

I *politikfasen* foregår den egentlige politiske drøftelse og vedtagelse af budgettet og indeholder følgende aktiviteter:

- Byrådets budgetkonference den 28. august 2020.
- Økonomi-, teknik- og miljøudvalget godkender forslag til budget 2021-2024 til Byrådets 1. behandling den 31. august 2020.
- Budgetforslag 2021-2024 til Byrådets 1. behandling offentliggøres den 2. september 2020 og sendes i høring.
- Høring af brugerbestyrelser, råd og medarbejderne vedrørende budgetforslaget til 1. behandlingen i perioden 3. – 16. september 2020.
- Orienteringsmøde for alle brugerbestyrelser torsdag den 3. september 2020.

- Byrådets 1. behandling af budget 2021-2024 den 7. september 2020.
- Frist for aflevering af partiernes ændringsforslag den 21. september 2020, kl. 10.
- 2. behandling af forslag til budget 2021-2024 den 28. september 2020 i Økonomi-, teknik- og miljøudvalget og den 5. oktober 2020 i Byrådet.

De enkelte aktiviteter beskrives i det følgende. Tids- og aktivitetsplan fremgår sidst i dokumentet.

### **Fagudvalgenes dialog med brugerbestyrelser og råd**

Dialogmøderne har til formål at skabe en regelmæssig årlig dialog mellem det pågældende udvalg (de folkevalgte) og brugerbestyrelserne/råd (de brugervalgte).

Det overordnede formål med dialogmøderne er at drøfte:

- Områdets vilkår og udvikling.
- Brugernes behov og ønsker.
- Brugernes syn på kvaliteten.
- Nye tiltag og drøftelse af hvorledes disse kan blive finansieret.

Konkret dagsorden, proces og metoder til dialog aftales i forhold til de enkelte områder, ligesom mødetidspunkter fastsættes af det enkelte udvalg.

### **Byrådets temamøde den 22. juni 2020, kl. 12-18**

Der er følgende emner på temamødet:

- Status på særlige politiske fokusområder i budget 2020.
  - Næste skridt i ambitiøs klimaplan.
  - Forundersøgelse af mulighederne for realisering af Fyrtårnsprojektet og Stationspladsen.
  - Analyse af det specialiserede børne- og ungeområde.
  - Undersøge mulighederne for etablering af Medborgerhus i Havdrup.
- Status på implementering af konkrete initiativer i budget 2020.
- Aftale om kommunernes økonomi i 2021.
- Befolkningsprognose 2020.

### **Direktionens budgetforslag**

På baggrund af korrektioner til budgetgrundlaget som følge af regnskabsresultat 2019 og budgetopfølgning pr. 30. april 2020, Økonomaftalen for 2021 og Social- og Indenrigsministeriets udmelding af tilskud, udligning og statsgaranteret udskrivningsgrundlag udarbejder Direktionen budgetforslag, som forelægges på Byrådets budgetkonference den 28. august 2020.

### **Byrådets budgetkonference den 28. august 2020, kl. 8.30 – 17.**

Direktionen præsenterer forslag til budget for 2021 og overslagsårene 2022-2024.

#### **1. behandling**

Direktionens forslag til budget for 2021 og overslagsårene 2022-2024 til budgetkonferencen er ligeledes oplæg til Økonomi-, teknik- og miljøudvalgets budgetforslag til Byrådets 1. behandling.

Økonomi-, teknik- og miljøudvalget fremsætter på mødet mandag den 31. august 2020 budgetforslag til Byrådets 1. behandling den 7. september 2020.

### **Høring af brugerbestyrelser, råd og den lokale MED-struktur**

Høringsperioden for brugerbestyrelser, råd, lokale MED-udvalg og personalemøder med MED-status løber fra den 3.-15. september 2020, hvor der er mulighed for at indsende kommentarer til budgetforslaget til 1. behandlingen. De modtagne høringssvar vil blive offentliggjort på kommunens hjemmeside.

Byrådet holder budgetorienteringsmøde for alle brugerbestyrelser/råd torsdag den 3. september 2020, kl. 19-21.

Fristen for indsendelse af høringssvar fra brugerbestyrelser, råd, lokale MED-udvalg og personalemøder med MED-status er onsdag den 16. september 2020, kl. 9 pr. mail til [oekonomi@solrod.dk](mailto:oekonomi@solrod.dk).

### **Høring af Hoved-MED-udvalget**

De indkomne høringssvar fremsendes til Hoved-MED-udvalget den 16. september 2020, kl. 10, så udvalget har mulighed for at udtale sig på baggrund af de fremsendte høringssvar senest den 17. september 2020, kl. 15 pr. mail til [oekonomi@solrod.dk](mailto:oekonomi@solrod.dk).

De fremsendte høringssvar fremsendes pr. mail til Byrådets medlemmer den 17. september 2020, kl. 16 og offentliggøres på kommunens hjemmeside.

### **Ændringsforslag fra partierne til budgetforslaget**

Ændringsforslag fra partierne skal fremsendes senest mandag den 21. september 2020, kl. 10 pr. mail til [oekonomi@solrod.dk](mailto:oekonomi@solrod.dk).

### **Byrådets 2. behandling af budget 2021-2024**

Økonomi-, teknik- og miljøudvalget indstiller ændringsforslagene til 2. behandlingen på mødet den 28. september 2020. Byrådets anden behandler budgettet den 5. oktober 2020 og fastsætter samtidig skatteprocent, grundskyldspromille og takster.

### **Den faseopdelte budgetlægning**

Kommunerne og Regeringen har gennem mange år indgået årlige aftaler om den kommunale økonomi, hvori der bl.a. er aftalt rammer for serviceudgifter, anlægsudgifter og skatteudskrivningen.

Den gældende budgetlov betyder, at den økonomiske ramme for kommunernes udgifter, som udmeldes i juni måned, skal overholdes både i budgetlægningen og senere i regnskabet. Overskrides de udmeldte udgiftslofter på drift og anlæg, er finansministeren bemyndiget til at indføre sanktioner over for kommunerne både kollektivt og individuelt.

Den faseopdelte budgetlægningsproces indebærer, at kommunerne foretager en gradvis tilpasning af deres budgetter under hensyntagen til en landsprognose, der sammenholder den aktuelle budgetprognose med økonomiaftalens måltal. Tilpasning foregår under intensiv dialog borgmestrene i mellem. På tilsvarende vis følges det forventede regnskabsresultat også løgende gennem året.

# Den politiske budgetopfølgning i 2019

## Budgetopfølgning 2020

Den politiske budgetopfølgning for 2020 vil ske via budgetopfølgningen pr. 30. april 2020 og 30. september 2020.

Ved budgetopfølgningen foretages et skøn over forventet regnskabsresultat for 2020 og overførsel af drifts- og anlægsmidler (ØD-midler m.m.) til 2021 samt en vurdering af om rammen for serviceudgifter og anlægsgudgifter i budget 2020 kan overholdes.

Resultatet af budgetopfølgningen vil blive politisk behandlet på møderne i juni og november 2020.

## Regnskab 2019

Byrådet vil blive orienteret om regnskabsresultatet på Byrådets time den 30. marts 2020. På samme møde godkendes overførsel af drifts- og anlægsmidler fra 2019 til 2020.

Den politiske behandling af regnskabet vil ske på møderne i april måned, hvor Byrådet oversender regnskabet til revisionen og samtidig godkender Årsberetning 2019 og Bilag til Årsberetning 2019 som grundlag for revisionens arbejde.

Den formelle godkendelse af regnskabet vil ske samtidig med behandling af den afsluttende revisionsberetning på Byrådets møde den 7. september 2020.

# Tids- og aktivitetsplan for budgetlægningen 2021-2024

TIDSPUNKT	AKTIVITET
<b>Procedure og tidsplan fastlægges</b>	
20. januar 2020	Økonomi-, teknik- og miljøudvalget behandler procedure og tidsplan for budgetlægningen 2021-2024.
27. januar 2020	Byrådet godkender procedure og tidsplan for budgetlægningen 2021-2024.
29. januar 2020	Procedure og tidsplan udsendes til ledere og Hoved-MED-udvalget.
<b>Udvalgenes dialogmøder</b>	
Det enkelte udvalg afholder dialogmøder med brugerbestyrelser og råd inden for udvalgets område. Udvalgene fastlægger selv mødetidspunkterne, og der kan ske ændringer i løbet af 2020:	
10. marts 2020, kl. 15.30-17.00 10. marts 2020, kl. 19-21 15. april 2020, kl. 19-21 15. maj 2020, kl. 19-21 22. september 2020, kl. 19-21 10. november 2020, kl. 19-21 8. december 2020, kl. 19-21	<b>Familie- og uddannelsesudvalget:</b> Skolernes elevråd Forældrebestyrelser i dagtilbud Bestyrelsen for UngSolrød og Musikskolen Uglegårdsskolens skolebestyrelse Havdrup skoles skolebestyrelse Munkekærskolens skolebestyrelse Fælles dialogmøde med skolebestyrelsen fra henholdsvis Munkekærskolen, Havdrup skole og Uglegårdsskolen
14. april 2020, kl. 17-18 11. maj 2020, kl. 17-18 8. juni 2020, kl. 18-19 17. august 2020, kl. 17-19 21. september 2020, kl. 17-18 7. december 2020, kl. 17-18	<b>Social-, sundheds- og fritidsudvalget:</b> Handicaprådet Ældrerådet Solrød Idræts Union Solrød Lokalhistoriske Forening Bruger-/pårørenderåd Boligorganisationerne
20. april 2020, kl. 16-17.30 18. maj 2020, kl. 15.30-17 15. juni 2020, kl. 15.30-17	<b>Økonomi-, teknik- og miljøudvalget:</b> Det lokale erhvervsliv Hoved-MED-udvalget Grundejerforeninger og landsbylaug

**TIDSPUNKT****AKTIVITET****Byrådets budgettemadag**

22. juni 2020, kl. 12-18

Dagsorden for budgettemadag:

- Status på særlige politiske fokusområder i budget 2020.
- Status på implementering af konkrete initiativer i budget 2020.
- Aftale om kommunernes økonomi i 2021.
- Befolkningsprognose 2020.

**Budgetforslag 2021-2024**

23. august 2020

Direktionen udsender budgetmateriale til budgetkonferencen den 28. august 2020 (uddeles på byrådsmødet).

24. august til 20. september 2020

Borgmesteren har politiske forhandlinger med henblik på indgåelse af budgetaftale for budget 2021-2024.

Fredag den 28. august 2020, kl. 8.30-17

Byrådets budgetkonference på Comwell Køge Strand. Direktionen præsenterer forslag til budget 2021 og overslagsårene 2022-2024.

**1. behandling**

31. august 2020

Økonomi-, teknik- og miljøudvalget fremsætter budgetforslag til 1. behandling i Byrådet.

2. september 2020, kl. 9

Orienteringsmøde for ledere, tillidsrepræsentanter og medarbejderrepræsentanter i Hoved-MED-udvalget (punkt på DIA-dag).

2. september 2020, kl. 14

Budgetforslag til Byrådets 1. behandling offentliggøres og sendes i høring.

3. september 2020, kl. 19-21

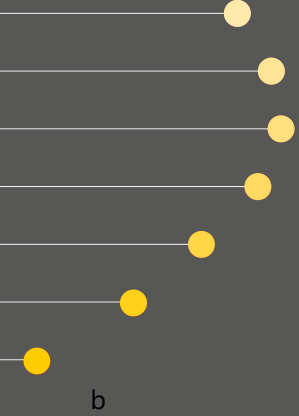
Byrådets orienteringsmøde for alle brugerbestyrelser på Solrød Bibliotek, mødelokale 25.

7. september 2020

Byrådets 1. behandling af budgetforslag for 2021-2024.



TIDSPUNKT	AKTIVITET
<b>2. behandling</b>	
16. september 2020, kl. 9	Frist for indsendelse af høringsvar fra brugerbestyrelser, lokale MED-udvalg og personalemøder med MED-status pr. mail til <a href="mailto:oekonomi@solrod.dk">oekonomi@solrod.dk</a> .
16. september 2020, kl. 10	De modtagne høringsvar videregives til Hoved-MED-udvalget pr. mail.
17. september 2020, kl. 15	Frist for indsendelse af høringsvar fra Hoved-MED-udvalget pr. mail til <a href="mailto:oekonomi@solrod.dk">oekonomi@solrod.dk</a> .
17. september 2020, kl. 16	De modtagne høringsvar fra brugerbestyrelser, lokale MED-udvalg, personalemøder med MED-status og Hoved-MED-udvalget udsendes elektronisk til byrådets medlemmer og offentliggøres på kommunens hjemmeside.
21. september 2020, kl. 10	Frist for indsendelse af ændringsforslag fra partier/partiister til budgetforslag 2021-2024.
28. september 2020	Økonomi-, teknik- og miljøudvalget indstiller ændringsforslag til Byrådets 2. behandling af budgetforslag 2021-2024.
5. oktober 2020	Byrådets 2. behandling af budget 2021-2024, herunder fastsættelse af skatteprocent, grundskyldspromille og takster samt særlige politiske fokusområder i 2021.



## Budgetlægning 2021-2024