

Beslutning: Revidering af Budget 2024 - Budgettidsplan og budgetproces.

Sagsnr. i ESDH: 22/15495

Beslutningskompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende tidsplan og proces for revidering af Budget 2024 samt fastlægge budgetoverslag for 2025-2027 og sende sagen til byrådets orientering.

Sagsfremstilling

I denne sag præsenteres tidsplan og proces for revidering af Budget 2024. Der henvises endvidere til vedlagte budgettidsplan i sagens bilag.

Budget 2024 udmønter andet år af den to-årige budgetaftale for 2023-2024.

Budget 2024

Budgetlægningen for 2024 sker på grundlag af - og inden for rammerne af - den to-årige budgetaftale, som Byrådet vedtog med budgetvedtagelsen af Budget 2023.

I forbindelse med arbejdet med budgetforslaget for Budget 2024 vil det vedtagne budget som vanligt blive justeret i det tekniske budget i forhold til virkningerne af ny lovgivning, ny befolkningsprognose, nye pris- og lønskøn, samt den forventede aftale mellem KL og Regeringen mv.

Det er en forudsætning for den to-årige budgetaftale, at rammerne for budget 2023 holdes. Fagudvalgene har et vedvarende fokus på budgetoverholdelse i 2023, herunder fokus på tidlig identifikation af eventuel udgiftsopdrift samt anvisning af modgående besparelser, som samlet set kan sikre overholdelse af udvalgenes budgetter.

Hvis der i løbet af 2023 i forbindelse med de årlige budgetopfølgninger viser sig udgiftsområder med opdrift, som vil få effekt ind i 2024, vil fagudvalgene ligeledes skulle anvise kompenserende besparelser, der kan modsvare denne opdrift. Disse tiltag vil indgå i de tekniske korrektioner for Budget 2024. Forvaltningen vil i forbindelse med budgetopfølgningerne i 2023 pege på forslag til håndtering af eventuelt udgiftspres, som fagudvalget kan drøfte og beslutte.

Forvaltningen vil i foråret 2023, for at understøtte fagudvalgenes budgetoverholdelse og sikre et samlet budget 2024 i balance, arbejde med forslag til servicemæssige omlægninger, strukturelle tilpasninger og besparelser på kortere og længere sigt. Forvaltningen vil lægge op til, at fagudvalg og ØU i løbet af foråret 2023 tager en overordnet drøftelse af budgetudfordringerne på de forskellige forvaltningsområder med henblik på at identificere, hvorledes en opdrift i budgetterne kan forebygges både på kort og lang sigt.

Af hensyn til at Budget 2024 holder de overordnede økonomiske rammer for den to-årige budgetaftale for 2023-2024 foreslås det, at Økonomiudvalget drøfter og beslutter nogle overordnede principper for budgetlægningen for 2024:

- De tekniske korrektioner må under ét ikke påvirke den samlede økonomiske ramme for Budgetperioden 2024-2027, ekskl. DUT-korrektioner etc.

- Såfremt de tekniske korrektioner, ekskl. DUT-korrektioner, på de enkelte fagudvalg har en udgiftsdrivende virkning, pålægges udvalgene selv at komme med forslag til kompenserende tiltag, der enten kan modgå den udgiftsdrivende virkning, eller forslag til andre udgiftsbegrænsende tiltag på fagudvalgets område, svarende til at fagudvalget samlet set ikke må have forøgede udgifter, som følge af de tekniske korrektioner.
- Økonomiudvalget orienteres i maj om forvaltningens arbejde med tekniske korrektioner for Budget 2024, samt eventuelle kendte større ændringer med konsekvenser for Budget 2024, mhp. perspektiverne for at holde den toårige budgetaftale. Økonomiudvalget drøfter behov for eventuelle yderligere tiltag til Budget 2024.

Fagudvalgene vil senest på augustmøderne drøfte eventuelle forslag til modgående besparelser samt eventuelle budgetforslag, på baggrund af en samlet prioritering, herunder konsekvenser af økonomiaftalen for 2024.

Processen vedr. 1. og 2. behandling fremgår af budgettidsplanen.

Økonomiske konsekvenser

Der er ingen økonomiske konsekvenser som følge af sagen.

Sammenhæng med 2030-mål og succeskriterier

Der er en række af 2030-målene, der har til hensigt at skabe stærke fællesskaber, fremme sundhed og forebygge social nød og tiltrække virksomheder og arbejdspladser, hvilket alt sammen vil have positive konsekvenser på kommunens økonomi. En økonomi i balance og et kontinuerligt fokus på effektiviseringer er forudsætningen for, at der fremadrettet er økonomisk råderum til, at byrådet kan arbejde målrettet med de otte 2030-mål, så Furesø også i fremtiden er attraktiv at bo, arbejde og leve i.

Borgerinddragelse

Budgetprocessen tilrettelægges således, at relevante råd og nævn samt MED-strukturen vil blive inddraget i budgetprocessen forud for byrådets vedtagelse af Budget 2024.

Lovgrundlag

Furesø Kommunes principper for økonomistyring, samt bekendtgørelse om kommunernes budgetlægning og regnskabsvæsen mm.

Det videre forløb

Sagen forelægges Byrådet til orientering.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget

- godkender tidsplan for revidering af Budget 2024
- godkender de overordnede principper for budgetlægningen for 2024
- videresender sagen til Byrådet til orientering.

Beslutning i Økonomiudvalget den 18-01-2023

For stemte 6: Socialdemokratiet, Venstre, Konservative og Det Radikale Venstre med følgende protokol: De af fagudvalgene anviste besparelser sættes først i værk efter behandling i Økonomiudvalget og byrådet.

Økonomiudvalget 18-01-2023

Imod stemte 1: Enhedslisten

Mindretalsudtalelse: Enhedslisten er ikke enig i, at udvalgene skal forpligtes til kompenserende besparelser for alle budgetoverskridelser inden for udvalgets eget område.

Som stedfortræder for Tine Hessner deltog Anders Medum Groth.

Afbud:

Tine Hessner

Bilag:

1 - 2947474	Åben	Tidsplan for Budget 2024 - januar 2023	(108263/22)	(H)
-------------	------	--	-------------	-----