



## Udkast til program for budgetdrøftelser i fagudvalg

### Baggrund

Årets budgetproces er en åben og medinddragende proces, hvor forvaltningen analyserer den aktuelle økonomiske situation, og hvor der politisk kan drøftes veje at gå fremadrettet. På udvalgmøderne i april og juni er der således mulighed for at drøfte udvalgets udfordringer og mulige finansieringsforslag. Den endelige forhandling af, om udvalgenes bidrag skal indgå i det vedtagne budget afgøres i budgetforhandlingerne.

Udvalgenes drøftelser centrerer om følgende 3 punkter til dagsordenen i april og et punkt i juni, hvor udvalget endeligt kan beslutte udvalgets budgetbidrag til budgetprocessen:

### Punkter på dagsordenen i april:

#### 1. Regnskab 2020

I lighed med tidligere år præsenteres udvalgene for årets regnskabsresultat på aprilmøderne. Der er særligt fokus på, om der er afvigelser i forhold til det forventede, som kan påvirke økonomien fremadrettet og dermed kan få betydning for udformningen af budgetbidraget til budgetprocessen.

#### 2. Budgetopfølgning

På samme møde præsenteres udvalgene også for årets 1. budgetopfølgning, som giver den helt aktuelle status på udvalgets økonomi. Også her er der særlig opmærksomhed på at identificere fokusområder, som skal håndteres i de kommende års budgetproces.

#### 3. Budgetlægningen 2022-2025

Direktøren præsenterer udvalget for en analyse af status på udvalgets område indeholdende følgende elementer:

- Den aktuelle økonomiske situation og prognose for året, der kommer, baseret regnskabsresultat og budgetopfølgning
- Den aktuelle status på initiativer fra tidligere års budgetlægning under implementering
- Overblik over nye initiativer siden sidste års budgetlægning i form af finanslov, reformer, ny lovgivning m.m. som bør håndteres i budgetlægningen
- Identifikation af udviklingsmuligheder som kan frigøre ressourcer på udvalgets område

Udvalget kan på baggrund af drøftelserne lave en foreløbig opsamling på udfordringer og finansieringsforslag til den kommende budgetlægning. Udvalget har endvidere mulighed for at bestille supplerende viden, undersøgelser og data til det kommende møde.



**Punkt på dagsordenen i juni:**

**4. Udvalgets budgetbidrag til budgetprocessen**

På mødet i juni præsenterer forvaltningen et samlet oplæg til udvalgets budgetbidrag til den kommende budgetlægning indeholdende udfordringer og mulige finansieringsforslag. Der er ikke lagt op til forhandlinger i udvalget – snarere at udvalget arbejder for at skabe det fulde overblik over udvalgets økonomi og dermed et oplyst grundlag for de kommende budgetforhandlinger.