

1. Budgetprocedure

Budgetproceduren for budget 2017 blev godkendt Kommunalbestyrelsen d. 17. december 2015.

Hovedprincipper

Formålet med budgetlægningen for 2017 er, at skabe et budget i balance. Det indebærer, at Dragør Kommune skal have en sund økonomi i årene fremover, hvor den årlige likviditet opfylder politiske fastsatte mål.

Udgangspunkt for budgetlægningen 2017 samt overslagsårene 2018 - 2020 er det vedtagne budget for overslagsårene 2017 – 2019.

Heri foretages der en række tekniske korrektioner, jf. nedenfor.

Tekniske korrektioner defineres som:

- Konsekvenser af lov- og cirkulæreændringer, som medtages i DUT-kompensationen.
- Demografireguleringer som følge af befolkningsprognosen samt tildelingsmodellerne inden for de pågældende områder.
- Ændrede forudsætninger, der kan dokumenteres via regnskabsresultatet for 2015 samt 1. budgetopfølgning. Ændrede forudsætninger kan være ændringer i ikke styrbare mængdeændringer og/eller udefra kommende ændringer i priser. Ændringer, der har karakter af udvidelse, skal fremsendes som forslag til aktivitetsændringer.
- Berigtigelser som følge af konstaterede budgetfejl.

Det budgetforslag for 2017, som fremkommer efter tekniske korrektioner, er det tekniske budget, hvortil der efterfølgende kan foretages politiske ændringer. Kommunalbestyrelsen har på sit seminar i marts bedt om råderumsforslag på i alt 17 mio. kr.

I det tekniske budget forudsættes det, at kommunes skatteprocenter er uændret i forhold til 2015, dog nedsættes dækningsafgiften på forretningsejendomme til 9,5 promille i 2016, 9,0 promille i 2017, herefter 0,5 promille pr. år.

Tidspunkt 2016	Aktivitet	Primær aktør
17. marts	<p>ØU godkender tekniske forudsætninger for budgettet, bl.a.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Befolkningsprognose • Pris- og lønfremskrivning 	ØU
18. marts	<p>Marts-seminar evt. blot halv dag:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dragørs strategiske udfordringer samt overordnede pejlemærker for budgetprioriteringer • Præsentation af regnskab 2015 • Status på kommunens økonomi og økonomiske udvikling • Drøftelse af effektiviseringskrav, som skal indgå i administrationens budgetforslag • Politiske forslag/spørgsmål til budget 2017 	KB Direktion
19. april	Budgetdialog med interessenter. 1. høringsmøde.	KB Alle udvalg
21. juni	Tema-drøftelse: Orientering om økonomiaftalen mellem KL og finansministeriet	KB Direktion
August	<p>Administrationens budgetforslag forelægges politisk inkl.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tekniske korrektioner • Kendte virkninger af Økonomiaftalen og rammebetingelser • Forvaltningens forslag til effektiviseringer og servicereduktioner (R-skemaer), driftsudvidelser (D-skemaer) og nye anlægsarbejder (A-skemaer) 	Alle udvalg
23. august	<p>Høringsmøde for borgere. (Høringsmateriale udsendes den 19. august af forvaltningen – svarfrist den 31. august mhp. ØU- og KB-møder hhv. den 8. og 15. september)</p>	Alle udvalg/ borgerne/ berørte parter
29. august	<p>August-budgetseminar:</p> <p>Kommunalbestyrelsen drøfter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Konsekvenserne af økonomiaftalen mellem regeringen og KL • Budgetforslag og det tekniske budget • Sammenhæng mellem budgetrammer og målsætninger • Anlægsoversigt samt specifikke bemærkninger hertil • Opstart af politiske forhandlinger om prioritering af drift og anlæg med henblik på at skabe et budget i balance 	KB Direktion
31. august	Frist for aflevering af høringssvar	Borgerne/ berørte parter

Tidspunkt 2016	Aktivitet	Primær aktør
31. august - 20. september	<p>Borgmesteren fører politiske drøftelser med partierne om budgettet på baggrund af de indstillinger og anbefalinger, som udvalgene og ØU har foretaget.</p> <p>Datoer for forhandlinger: 31. august 5. september 12. september 14. september evt. 19. september</p>	Borgmester/ Partier
8. september	ØU 1. behandling af budgettet	ØU
15. september	KB 1. behandling af budgettet	KB
20. september	<p>Deadline for politiske forhandlinger</p> <p>Borgmesteren udarbejder det forslag, som han vil fremlægge til 2. behandling i ØU</p>	Borgmester
29. september	Borgmesterens forslag til budget 2017-20 forelægges til 2. behandling i ØU	ØU
6. oktober	KB 2. behandling af budgettet	KB