

# TIDSPLAN

## SKOLEUDVALGETS

### BUDGETPROCES - BUDGET 2022-2025

AALBORG KOMMUNES SKOLER

# NOGET AT HAVE DET I

1. udgave

2. marts 2021



# Indholdsfortegnelse

---

Indledning.....	2
Byrådets budgetproces.....	2
Tidsplan .....	3
Materialesamling.....	3
13. april 2021– Skoleforvaltningens økonomi samt indledende drøftelser af prioriteringer .....	4
18. maj 2021 – Anlægsdrøftelser og status.....	6
1. juni 2021 – Politisk drøftelse af oplæg, prioriteringer og beregninger .....	8
10. august 2021 – Budgetseminar.....	9
17. august 2021 – Godkendelse af det samlede budgetmateriale.....	10
31. august – 1. september 2021 – Magistratens budgetforslag på Scandic .....	11
Tidsplan for Byrådets budgetproces.....	12

## Indledning

---

Publikationen beskriver den overordnede proces og tidsplan i forbindelse med Skoleudvalgets arbejde med budget 2022-2025. Formålet er at sikre, at alle dele af budgetprocessen er beskrevet og dermed bidrage til at skabe overblik over de forskellige elementer, der indgår i budgetarbejdet.

Med denne proces lægges der op til en proces svarende til sidste års budgetproces i Skoleudvalget.

## Byrådets budgetproces

---

Byrådets budgetproces er beskrevet i "Plan og Budgetprocedure for 2022-2025", som er fremlagt i Den Udvidede Magistrat og skal godkendes i Byrådet.

Der tages udgangspunkt i direktørgruppens evaluering af sidste års budgetproces. Her har der været fokus på:

- Ønske om at fastsættelsen af de udvalgsopdelte rammer for serviceudgifterne sker så tidligt som muligt i budgetforløbet – gerne før sommerferien
- Udarbejdelse af en metode til kvalificering af anlægsbudgetteringen med henblik på at skabe størst mulig realisme i de flerårige budgetoverslag
- Behov for et fælles niveau for beskrivelser af forudsætningerne bag projekter og temaer i den langsigtede 8-årige investeringsplan, herunder demografi og andre planforudsætninger

Fastsættelsen af udvalgenes rammer sker efter en mere enkel model end tidligere. I første omgang fastsættes rammen med udgangspunkt i budgetoverslaget for 2022 i det vedtagne Budget 2021-2024 korrigeret for dels et rammeløb på -45,0 mio. kr. til effektivisering af serviceområdet (svarende til med 0,5 %) som fordeles mellem udvalgene efter den sædvanlige serviceudgiftsnøgle, og dels den forventede demografiske udvikling.

Den endelige rammefastsættelse finder sted i Den udvidede Magistrat den 9. august 2021. Her indregnes effekter af:

- Økonomaftalen mellem KL og Regeringen vedrørende budget 2022
- Social- og Indenrigsministeriets udmeldinger vedrørende skatter, bloktilskud, udligning m.v.
- Eventuelle revurderinger vedrørende det demografiske udgiftspres
- Særlige temaer fra udvalgenes og forvaltningernes budgetarbejde

Dette betyder med andre ord, at Skoleudvalgets ramme stort set er kendt fra starten af budgetprocessen bortset fra de ting der beslutes den 9. august.

På den baggrund kan Skoleudvalget udarbejde budgetoplæg frem mod budgetseminaret ultimo august 2021.

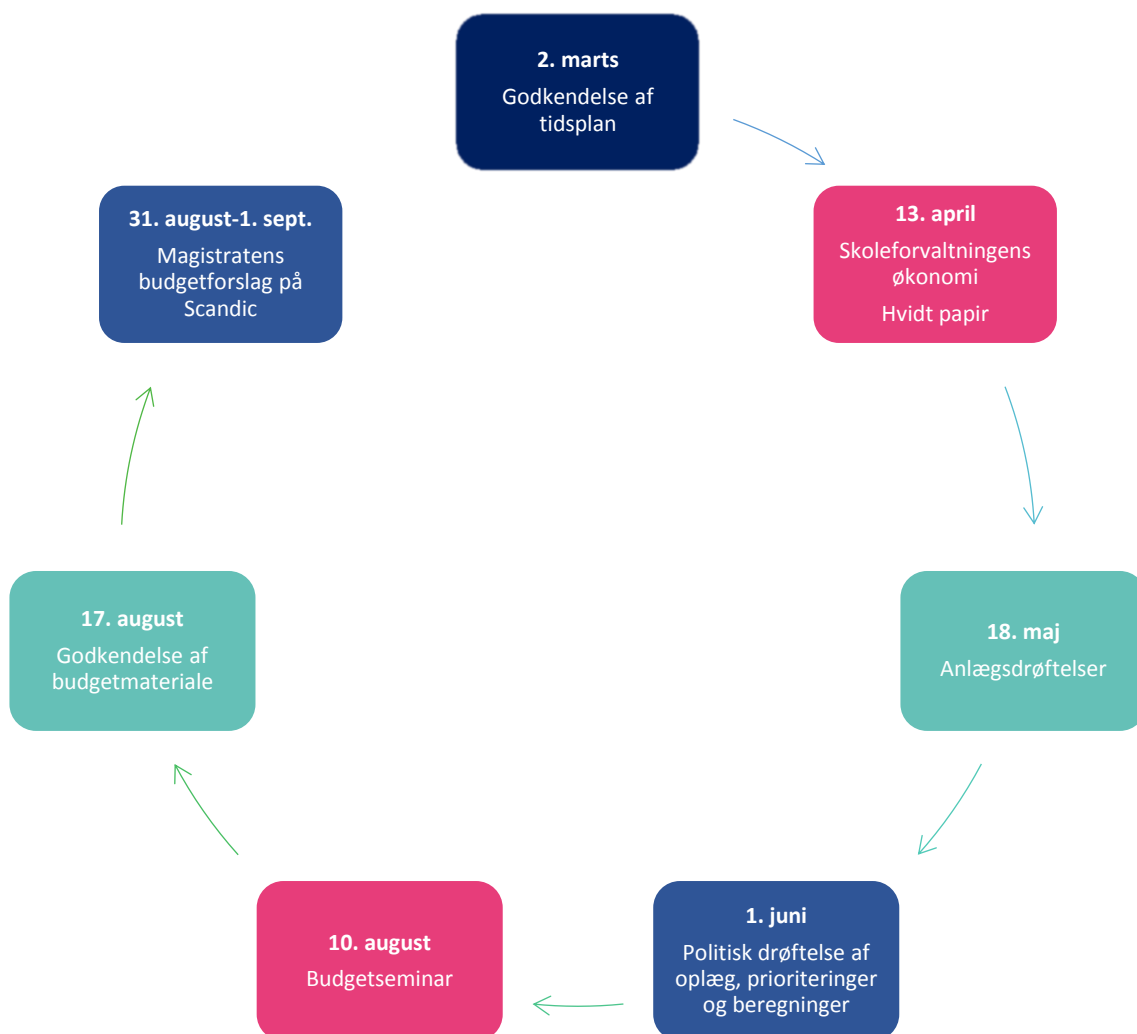
MED-systemet inddrages på sædvanlig vis.

Skøn over forventede COVID-19-udgifter 2022 indarbejdes indtil videre ikke i udvalgenes budgetoplæg, men udarbejdes som sidepapirer, der vil indgå i budgetmaterialet ultimo august 2021.

## Tidsplan

---

Nedenstående er hovedpunkterne i Skoleudvalgets tidsplan frem til Magistratens budgetforslag på Hotel Scandic i slutningen af august. Den samlede tidsplan for hele budgetprocessen i Aalborg Byråd fremgår sidst i publikationen. Dispositionen i publikationen følger de mødedatoer der fremgår af nedenstående tidsplan.



## Materialsamling

---

Der vil løbende blive udarbejdet materiale til at understøtte Skoleudvalgets budgetdrøftelser. Erfaringerne fra tidligere år viser, at det kan være vanskeligt at bibeholde overblik over alt budgetmaterialet jo mere fremskredet processen er. Derfor arbejder Skoleforvaltningen på en løsning der kan skabe det nødvendige overblik over det samlede materiale.

## 13. april 2021– Skoleforvaltningens økonomi samt indledende drøftelser af prioriteringer

---

### Formål med dagen

- At få en indledende drøftelse med FMU med henblik på at FMU kan inspirere og komme med forslag til Skoleudvalgets prioriteringer
- At gennemgå Skoleforvaltningens samlede økonomi, samt de budgetmæssige rammer
- At give Skoleudvalget mulighed for at drøfte og bestille både oplæg og udregninger i forhold til indsatser og prioriteringer som forberedelse til udvalgets udarbejdelse af magistratens budgetforslag ("hvidt papir")
- At drøfte en række opmærksomhedspunkter i budgettet på driftsområdet

### Indledning til budgetdrøftelse til FMU

Dagen indledes i samarbejde med FMU med henblik på at inspirere og igangsætte de kommende prioriteringer og ønsker.

### Skoleforvaltningens økonomi

Forvaltningen fremlægger en gennemgang af forvaltningens samlede økonomi.

Der fremlægges en særskilt sag, hvor ressourcemodellen gennemgås forud for skoleåret 2021/22.

Formålet er, at Skoleudvalget har forudsætningerne for - via kendskabet til den samlede økonomi – at prioritere fremtidige indsatser.

### Skoleudvalgets forslag til prioriteringer – hvidt papir

Drøftelse hvor Skoleudvalget har mulighed for at foreslå indsatser og prioriteringer i budgettet på både drifts- og anlægsområdet.

Der fremsendes ikke materiale til dette punkt. Skoleudvalget bedes inden mødet overveje ønsker til drøftelserne. På mødet gennemføres en proces, hvor ønskerne gennemgås.

Formålet er, at Skoleudvalget tidligt i processen kan fremsætte ønsker mv. til indsatser og prioriteringer og senere beslutte i hvilket omfang de skal indgå i det endelige budgetforslag.

Skoleudvalgets prioriteringer og ønsker til budget 2022-2025 skal ses i sammenhæng med den måde, vi driver vores folkeskoler og skoletilbud på. Arbejdet skal vise ambitioner og ikke mindst en tydelig retning. Vi skal gøre det bedste for vores børn og unge i Aalborg Kommunes skoler. Men også udvise økonomisk ansvarlighed, der tager højde for den demografiske udvikling og særlige politiske indsatser i kommunen.

I sidste ende skal den måde, vi prioriterer at bruge pengene på, også afspejle sig i den skoledag, Aalborg Kommunes ca. 20.000 skoleelever oplever hver dag. Dermed er der naturligvis også en direkte sammenhæng med Skoleforvaltningens vision "Noget at have det i".

### Opmærksomhedspunkter

Forvaltningen fremlægger en række opmærksomhedspunkter som Skoleudvalget bedes drøfte og eventuelt inddrage i det videre budgetarbejde.

Formålet er at gøre Skoleudvalget opmærksom på områder der kræver særlig opmærksomhed ift. kommende prioriteringer.

Følgende emner er aktuelt på opmærksomhedslisten:

- Kompetenceudvikling i relation til nye læringsmiljøer
- Sikre skoleveje
- Tjenestemandsansættelse af skoleledere
- Specialundervisning

### Formål med dagen

- At give overblik over "hvidt papir" drøftelserne fra mødet den 13. april
- At lave opsamling på øvrige bestillinger, spørgsmål, beregninger mv.
- At drøfte anlægsområdet
- Orientering om virksomhedsrapport pr. 30. april 2021

### Opsamling

På baggrund af Skoleudvalgets drøftelser og bestillinger (hvidt papir) laves der opsamling og status med henblik på videre drøftelse af temaerne, så Skoleudvalget har bedst muligt grundlag for at tage temaerne med i det videre budgetarbejde.

Det er hensigten, at Skoleudvalget giver en indikation af, hvilke ønsker til indsatser på driftsområdet, der kan/skal tages med i det videre budgetarbejde med henblik på budgetseminaret den 10. august.

### Anlægsområdet

Gennemgang og drøftelse af emner på anlægsområdet som Skoleforvaltningen ønsker, at Skoleudvalget er opmærksomme på i budgetprocessen. Skoleudvalget har mulighed for at orientere sig og bestille yderligere oplysninger og budgetoplæg.

I budget 2021-2024 blev der for første gang arbejdet med både en fireårig investeringsoversigt og en fireårig investeringsplan for de efterfølgende fire år. I alt arbejdes der dermed med et otteårigt sigte på anlægsområdet. Formålet er at se rammerne for anlægsbudgetterne i et lidt længere tidsperspektiv. På Skoleområdet giver dette god mening, og det har som eksempel været tydeligt at det nye Børne- og Ungeunivers vil løbe over mere end fire år.

Skoleudvalgets skal således udarbejde både Investeringsoversigt 2022–2025 og en Investeringsplan 2026–2029.

### Investeringsoversigt 2022-2025

I Byrådets Plan og Budgetprocedure for 2022-25 foreslås det, at udgangspunktet for udvalgenes flerårige anlægsbudgettering skal være den gældende Investeringsoversigts rammer for årene 2022-2024 samt det første år fra den gældende Investeringsplan, dvs. 2025. Det fremgår ligeledes, at der i foråret vil blive rettet yderligere fokus på nye metoder for anlægsbudgettering for at skabe større realisme i den fremtidige anlægsbudgettering som følge af at der ved hvert års regnskabsafslutning overføres der store ikke-forbrugte anlægsbevillinger fra regnskabsåret til det nye budgetår.

### Investeringsplan 2026-2029

I Byrådets Plan og Budgetprocedure for 2022-25 fremgår det, at Investeringsplanen vil bestå både af overordnede temaer med økonomiske konsekvenser og af konkrete større projekter. For at sikre ensartethed i niveauet i tema- og projektbeskrivelser, vil budgetvejledningen til forvaltninger angive vejledning heri. Investeringsplanen indgår i lighed med de øvrige budgetoplæg i udvalgenes budgetarbejde.

### Anlægsstrategi

For at stå bedre styrket i forhold til både investeringsoversigt og investeringsplan foreslås det at Skoleudvalget udarbejder en anlægsstrategi.

Anlægsstrategien vil langt hen ad vejen tage udgangspunkt i de kendte elementer i Skoleforvaltningens hidtidige investeringsoversigter. Det vil sige følgende elementer:

- Udviklings- og investeringsplanen fra 2015 (SMAK rapporten) er fortsat et udgangspunkt for skolerenoveringer, herunder også læringsmiljøer
- Kapacitetsprogram udarbejdet på baggrund af prognoserne
- Videreudvikling af arbejdet med nøgletal på bygningsområdet
- Fortsat fokus på energiinvesteringer på skolerne
- Vedligeholdelse på skolerne

### **Orientering om virksomhedsrapport**

Forvaltningen giver en status på virksomhedsrapporten pr. 30. april 2021. Virksomhedsrapporten fremlægges som vanligt i særskilt sag, men der gives på mødet en status på forventningerne til Skoleforvaltningens økonomi i 2021.



## Formål med dagen

- At der laves status på det samlede budgetarbejde – både drift og anlæg
- At gennemføre politisk drøftelse af oplæg, prioriteringer, beregninger og øvrige bestillinger, spørgsmål mv.

## Opsamling på budgetarbejdet

Det er sidste Skoleudvalgsmøde inden budgetseminaret den 10. august og hensigten med mødet er derfor at Skoleudvalget er så godt forberedt som muligt til de endelige prioriteringer.

På baggrund af Skoleudvalgets hidtidige drøftelser laves der opsamling og status på både drift- og anlægsområdet.

Der laves desuden en status på eventuelle udestående tilbagemeldinger på øvrige bestillinger, spørgsmål, beregninger mv.

## Drift

På driftsområdet er hensigten at Skoleudvalget giver en indikation af, hvilke ønsker til indsatser på driftsområdet, der kan/skal tages med til budgetseminaret den 10. august.

## Anlæg

I forhold til de indledende anlægsdrøftelser den 18. maj er formålet med mødet at Skoleudvalget giver en indikation af, hvilke projekter der skal indgå i hhv. investeringsoversigten (2022-2025) samt investeringsplanen (2026-2029) og dermed medtages på budgetseminaret den 10. august.

Der laves desuden en opsamling på anlægsstrategien som blev indledt på mødet den 18. maj.

### Formål med dagen

- Skoleudvalget orienteres om Den Udvidede Magistrats rammefastsættelse
- Skoleudvalget fastlægger ønsker til drift og anlægs samt andre prioriteringer
- Skoleudvalget orienteres om den nye skoleprognose
- Orientering af FMU om Skoleudvalgets prioriteringer

### Rammefastsættelse

Ved Den Udvidede Magistrats rammefastsættelse den 9. august tildeles udvalgene deres budgetrammer. Budgetrammerne fastlægges på baggrund af:

- Økonomaftalen mellem KL og Regeringen vedrørende budget 2022
- Social- og Indenrigsministeriets udmeldinger vedrørende skatter, bloktilskud, udligning m.v.
- Eventuelle revurderinger vedrørende det demografiske udgiftspres
- Særlige temaer fra udvalgenes og forvaltningernes budgetarbejde

På mødet orienteres Skoleudvalget om resultatet af rammefastsættelsen.

### Ønsker til drift og anlæg

Med en kendt ramme skal Skoleudvalget på mødet fastlægge de endelige ønsker til udvidelse af driften, anlægsønsker samt øvrige prioriteringer, herunder også eventuelle reduktioner.

På baggrund af de endelige ønsker og prioriteringer udarbejder forvaltningen det samlede budgetmateriale som Skoleudvalget godkender på mødet den 17. august. Materialet skal afleveres til økonomikontoret i Borgmesterens Forvaltning den 20. august.

### Skoleprognose 2021

På mødet fremlægges den nye skoleprognose, samt hvilket skoler og skoledistrikter, der ser ud til at blive udfordret på kapaciteten frem mod 2032. Skoleprognosen udarbejdes af COWI i samarbejde med Skoleforvaltningen. Prognosen er baseret på befolkningsprognosen som forventes godkendt i løbet af maj måned.

### FMU

Dagen afsluttes med at Magistratens rammesætning præsenteres for FMU, med efterfølgende dialog mellem Skoleudvalget og FMU om hvordan Skoleudvalget ønsker at prioritere inden for rammen.

### Formål med dagen

- Skoleudvalget godkender det samlede budgetmateriale
- Skoleudvalget forberedes til Scandic

### Opsamling på det samlede budgetmateriale

Forvaltningen fremlægger det samlede budgetmateriale som Skoleudvalget jf. budgetvejledningen skal aflevere forud for mødet på Scandic hvor Magistratens budgetforslag udarbejdes.

Jf. budgetvejledningen skal materialet indeholde følgende:

- Fremsendelsesskrivelse der opsummerer budgetmaterialet, inkl. konsekvenser af Lov og cirkulæreprogram, demografi og sats- og takstregulering
- Ønsker til udvidelse af driftsområdet
- Ønsker til udvidelse af anlægsområdet
- Forslag til samlet investeringsoversigt og investeringsplan ("håndrettet" investeringsoversigt der tager udgangspunkt i investeringsoversigt 2021 med ønsker til anlæg set i forhold hertil)

Materialet skal afleveres den 20. august til Borgmesterens Forvaltning og Skoleudvalget skal inden fremsendelse godkende materialet.

Forvaltningen orienterer FMU om budgetmaterialet inden fremsendelse.

### Skoleforvaltningens fokus i arbejde med budgetmaterialet

Skoleforvaltningen vil i arbejdet med budgettet have et stort fokus på, hvordan Skoleudvalgets budgetmateriale kan bidrage til at styrke perspektivet på, at vi er en samlet kommune med en fælles professionelt udtryk. Derfor vil Skoleforvaltningen have fokus på sprog og tydelighed i både bidrag til magistratens budgetdrøftelser, i referatet til magistratens budgetforslag efter scandic, samt ved bidrag til tekster til budgetforliget.

Det betyder, at alle bidrag kort og præcist skal adressere økonomi, politikernes hensigt med prioriteringer samt konsekvenser af prioriteringen for borgerne.

Dette fokus på at styrke perspektivet på, at vi er en samlet kommune med en fælles professionelt udtryk er også drøftet med de øvrige forvaltninger i forbindelse med evaluering af sidste års budgetproces. Det er derfor hensigten på tværs, at alle forvaltningerne vil have dette fælles fokus i arbejdet med budget 2021.

### Formål med dagen

- Skoleudvalget skal inden for de fastlagte bevillingsrammer udarbejde budgetforslag for både serviceområdet og anlægsområdet.

### Magistratens budgetforslag

På baggrund af fagudvalgenes budgetoplæg arbejdes der over to dage med udarbejdelse af Magistratens budgetforslag. Forud for mødet udsendes budgetmaterialet indeholdende økonomisk redegørelse, fagudvalgenes budgetoplæg mv. i de sædvanlige former (budgetmappe og elektronisk udgave).

Byrådets medlemmer og Direktørgruppen samles over to dage med henblik på en drøftelse af aktuelle budgettemner til brug for udarbejdelsen af Magistratens foreløbige budgetforslag og status for Aalborg Kommunes økonomi. HMU deltager under de indledende orienteringer.

Drøftelserne foregår i et løbende samspil mellem de forskellige deltagere, dvs. at der vil blive lagt mest mulig vægt på fællesmøder, hvor hele byrådet deltager. Dette sikrer størst mulig dialog, vidensdeling og inddragelse i prioriteringen. De enkelte udvalg og de politiske grupper vil indgå i drøftelserne, hvor det skønnes relevant.

# Tidsplan for Byrådets budgetproces

Tidsplan efter sommerferien:

- 9. august: Fastlæggelse af udgiftsrammer i Den Udvidede Magistrat
- 20. august: Fagudvalgene fremsender budgetmateriale
- 27. august: Byrådets heldags budgetseminar
- 31. august: Magistratens budgetforslag, Hotel Scandic
- 23. september: Byrådets 1. behandling af Magistratens budgetforslag
- 30. september: Forligsforhandlinger
- 14. oktober: Byrådets 2. behandling af budgetforslag

