

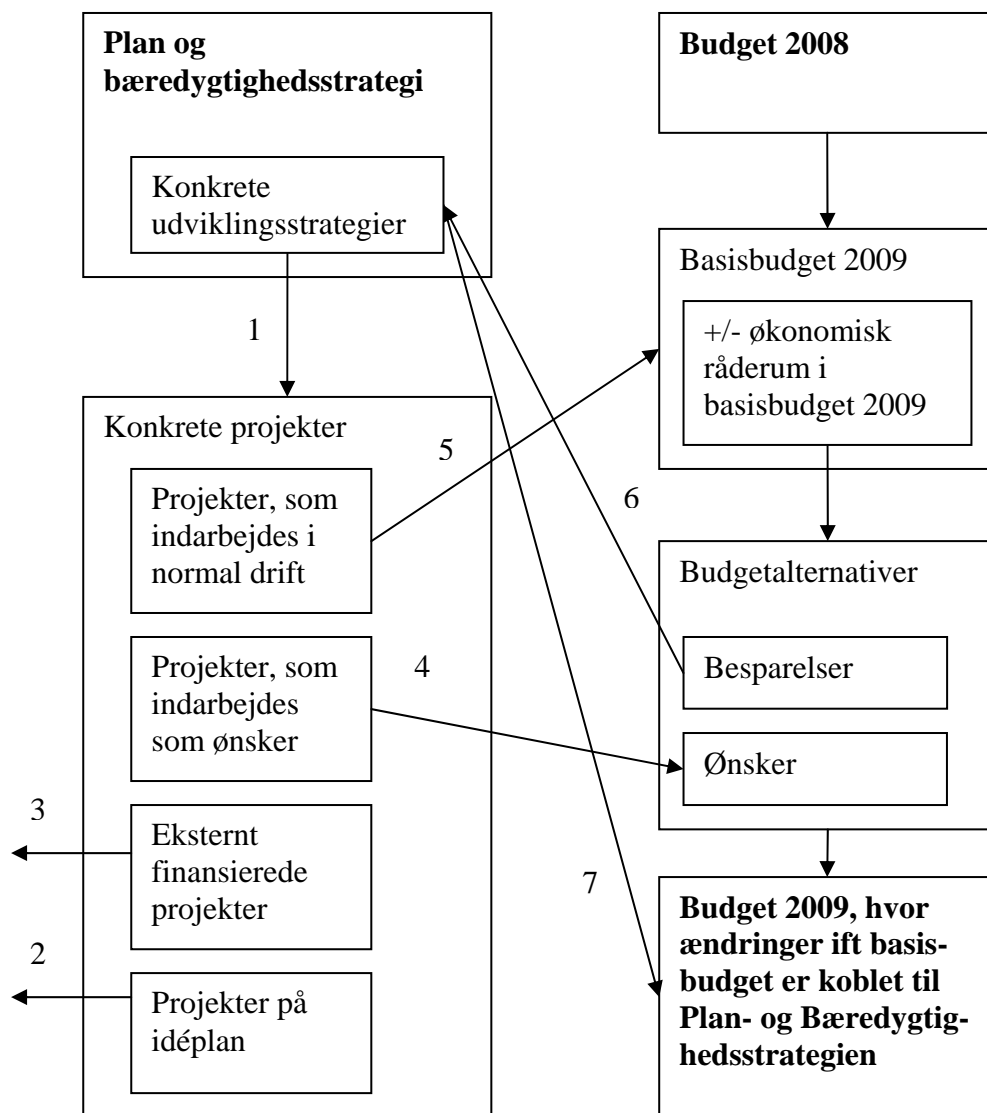
Kobling af Plan- og Bæredygtighedsstrategien til budgetlægningen

LNO

03.12.07

Ved vedtagelsen af Politisk budgetvejledning for budget 2009 er det vedtaget at Plan- og Bæredygtighedsstrategien skal kobles til budgettet. Hvordan denne kobling er planlagt er vist i nedenstående figur. Hver pil har fået et nummer og er konkretiseret her:

- 1: I Plan og Bæredygtighedsstrategien er strategierne for forskellige områder beskrevet. For at føre disse strategier ud i livet er det nødvendigt med nogle konkrete projekter. Pil 1 går ud på at beskrive og beregne de konkrete projekter.
- 2: Til budget 2009 vil der være nogle projekter, som er så ukonkrete, at de ikke kan lægges ind i budget 2009 i august 2008 (de endnu er på idéplan). Pil 2 går ud på at skille disse projekter fra de konkrete projekter, da disse ikke skal kobles til budgettet. Til budget 2010 kan nogle af disse projekter blive til konkrete projekter, som skal med i budget 2010.
- 3: Eksternt finansierede projekter skal ikke kobles til kommunens budget. Men det er alligevel vigtigt at få et overblik over aktiviteten af hensyn til opfølgning på Plan og Bæredygtighedsstrategien. Pil 3 går ud på at skille disse projekter fra.
- 4: Projekter der ønskes indarbejdet i budget 2009 som et budgetalternativ (ønske). Om projektet bliver igangsat afhænger af den politiske prioritering (og kommunens økonomi) ved budgetlægningen for budget 2009. Pil 4 beskriver ønskerne.
- 5: Projekter som indarbejdes i normal drift. Det er vigtigt at tage disse projekter med eksplicit, da det er med til at give et overblik over hvordan det går med at efterleve strategierne. Pil 5 beskriver udviklingsprojekter indenfor normalt driftsbudget.
- 6: På grund af kommunens økonomiske situation er det nødvendigt med fokus på besparelser for at få råderum til udvikling. Alle besparelsesforslag skal kobles til Plan- og Bæredygtighedsstrategien. Det skal herved blive tydeligt, hvilke besparelsesforslag som gør mest i modstrid med strategien. Pil 6 beskriver besparelsesforslag i forhold til Plan og Bæredygtighedsstrategien.
- 7: Denne aktivitet bliver ikke anvendt til budget 2009. På sigt vil det være interessant at koble hele kommunens budget til de forskellige strategier. Hvor mange penge bliver brugt på de forskellige strategier? Kommunen er ikke gearet til denne strategiske tænkning endnu og desuden vil den også kræve en datamængde og datahåndtering, som kommunen ikke kan (endnu).



Koblingen mellem Plan og Bæredygtighedsstrategien og budget foregår via skemaerne for budgetalternativer (ønsker og besparelser). Det betyder, at Plan og Bæredygtighedsstrategien kommer til at fungere som filter i forhold til hvilke ønsker, der kan komme med til budget 2009. Alt skal kobles til strategien. Hvis et besparelsesforslag ikke kan kobles til strategien ligger det lige for at politikerne accepterer det. I forhold til skemaerne for budget 2008 vil Vesthimmerlands Kommune udvide skemaet med:

- ➔ Kobling til hvilken strategi(er)
- ➔ Hvornår skal projektet evalueres? Er det et "engangs"-projekt eller ønskes det indarbejdet i almindelig drift?
- ➔ Evalueringskriterier

Arbejdet er stærkt inspireret af Faaborg Midtfyns Kommune. Vesthimmerlands Kommune ønsker dog at sætte mere fokus på evaluering end Faaborg Midtfyns Kommune. VHK har ikke råd til at projekter fortsætter ind i almindelig drift uden en reel politisk stillingtagen med udgangspunkt i erfaringerne.

Der skal udarbejdes et oversigtsskema til budget 2009, der viser alle ønskerne/besparelserne, og hvordan de bliver koblet til strategierne.

Der bliver lavet en årlig opfølgning på Plan- og Bæredygtighedsstrategien, hvor alle projekter bliver nævnt, status, økonomi og kobling til strategierne. Oversigten skal også indeholde de eksternt finansierede projekter samt projekter på idéplan.

Hele processen med kobling af strategierne til budget 2009 skal evalueres administrativt i efteråret 2008 med henblik på justeringer til budget 2010.
