

# Notat

Dato: 29. februar  
Reference: Økonomi og Indkøb  
Journalnr.: xx/xxxx

## Udkast til ændring af budgetopfølgningsskabeloner m.v.

Inden den førstkomende budgetopfølgning for 2024 har forvaltningen arbejdet med udkast til ny skabelon for præsentation af budgetopfølgningerne i dagsordenspunkter til politisk behandling.

I arbejdet er der taget udgangspunkt i den samlede budgetopfølgning, som behandles af Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen samt budgetopfølgningen for Børne- og Ungdomsudvalget. Skabelonerne tager sit afsæt i dagsordenspunkterne fra budgetopfølgningen pr. ultimo oktober fra efteråret 2023. Der er lavet tekstmæssige opstramninger i udkastet for at få sproget til at være mere skarpt og direkte ift. hovedpointen.

På udkastet er de væsentligste ændringer beskrevet med gule markeringer.

### Hovedfokus for ændringerne har været følgende:

- Dagsordenspunktet har som formål at vise de overordnede økonomiske forhold, så her kan man få overblikket over økonomien med det samme og få en kortfattet uddybning af de centrale forhold. Bilaget er en udspecificering af dagsordenspunktet, og her forklares de økonomiske forhold mere uddybende.
- De vigtigste økonomiske forhold er trukket frem til indledningen af dokumenterne. Dermed man som læser hurtigt få et overblik over hovedkonklusionen.
- Tabellen for den samlede oversigt over økonomien er trukket frem i dokumentet, så man får et bedre overblik over økonomien og evt. udfordringer på områderne beskrives derefter samt forklaring på udfordringerne. Samtidig ser man også farveangivelser på overholdelse/ikke overholdelse.
- Der er arbejdet med at undgå gentagelser i dokumenterne, så de samme punkter og økonomiske beskrivelser ikke fremgår flere gange. Dermed præciseres de økonomiske forhold et samlet sted i dokumenterne, så man ikke finder de uddybende forklaringer flere steder i dokumentet.

Ovenstående er gældende for både fagudvalgene og den samlede budgetopfølgning til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Der er derudover lavet følgende ændringer i den samlede budgetopfølgning:

- Tabellen med overblik og opfølgning på overholdelse af de økonomiske målsætninger er rykket frem.
- Der er lavet flere afsnit og grupperinger af tekst. Som eksempel kan nævnes overholdelse af servicerammen, hvor både vores egne tal og udmeldinger fra KL indgår.
- Der er forsøgt at skabe mere tydelighed over, hvilke restbeløb der findes i puljer.