

Budget 2025 - Tidsplan

Sagsnummer: 23/33688

Sagen afgøres i: Byrådet

Resumé

Denne sag fremsendes til Byrådet via Økonomiudvalget med henblik på godkendelse af forslag til tidsplan til brug for udarbejdelsen af Budget 2025 med overslagsårene 2026 til 2028.

Sagsfremstilling

Forslaget til overordnet tidsplan følger principperne for de seneste års budgetlægning med tilpasning som følge af evalueringen af budgetlægningen for 2024. Det følger af budgetaftalen for 2024, at der udarbejdes et omstillingskatalog til brug for budgetlægningen for 2025, og at kataloget frigives efter sommerferien med en orientering af fagudvalgene i august. Det er desuden aftalt, at processen i forbindelse med udarbejdelse af kataloget skal være mindre omfangsrig end ved Budget 2024 blandt andet i forhold til borgerinddragelse, borgermøder og høringsproces.

Hovedudvalget og områdeudvalg vil som tidligere løbende blive orienteret og inddraget i budgetprocessen og input herfra vil indgå i Direktionens budgetoplæg. Der afholdes dialogmøde mellem Hovedudvalget og Byrådet om budgettet i maj 2024 og mellem Hovedudvalget og Økonomiudvalget i september 2024.

Forhandlingsprocessen indledes 22. august 2024, hvor Byrådet orienteres om det administrative budgetoplæg og 5. og 6. september 2024, hvor der afholdes budgetseminar med baggrund i første indmeldte prioriteringer fra Byrådets partigrupper 3. september 2024. Som led i Byrådets behandling af budgettet vil Byrådet i lighed med tidligere år have mulighed for at stille spørgsmål til budgetmaterialet. Der er lagt op til et forhandlingsforløb om budgetaftale over tre uger umiddelbart efter budgetseminaret i starten af september. For at styrke borgerinddragelsen er borgermødet i lighed med Budget 2024 placeret mellem offentliggørelsen af budgetkataloget og budgetseminaret.

Høringen vedrørende budgetoplægget igangsættes 23. august 2024. Der vil herefter løbende blive informeret om modtagne høringssvar på kommunens hjemmeside, hvor der er tidsfrist for høringssvar 10. september 2024. Høringssvarene indgår i Byrådets baggrundsmateriale ved budgetforhandlingerne og i forbindelse med 1. behandlingen 18. september 2024 og 2. behandlingen 9. oktober 2024.

Forslag til overordnet politisk tidsplan fremgår af bilaget til sagen.

Budgetoplægget vil tage udgangspunkt i kommunens økonomiske politik.

Med budgettet for 2024 er det vedtaget, at der skal udarbejdes et omstillingskatalog med forslag til reduktioner på 30 mio. kr. med forventet udmøntning af reduktioner for 15 mio. kr. i 2025 og overslagsårene.

Vurdering

Det er Administrationens vurdering, at der er følgende væsentlige elementer i budgetlægningen.

- Udarbejdelsen af et omstillingskatalog med forslag til reduktioner på 30 mio. kr.
- Eventuel tilpasning af budgettets rammer, når der er skabt overblik over de finansielle muligheder med den stagnerende befolkningstilvækst, de nye ejendomsvurderinger og kommunale skattestigninger
- Håndteringen af effekterne i 2027 som følge af reguleringen af tilskud og udligning med baggrund i kommuner der selvbudgetterer i 2024, samt eventuelt statens samlede neutralisering af effekter fra ejendomsvurderingen.

Økonomi og organisatoriske konsekvenser

Tidsplanen for budgetlægningen danner den planlægningsmæssige ramme for organisationens arbejde med budgetlægningen.

Videre proces

Tidsplanen for Budget 2025 fastlægger den videre proces for den administrative og politiske udarbejdelse af Budget 2025.

Lovgrundlag

§ 37 og § 38 i Lov om kommunernes styrelse med tilhørende bekendtgørelse fastlægger, at Økonomiudvalget inden den 15. september skal udarbejde et budgetforslag for det følgende år, samt yderligere tre overslagsår, der skal behandles i Byrådet to gange med tre ugers mellemrum med den anden behandling senest den 15. oktober.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget at godkende forslag til tidsplan for Budget 2025.

Beslutning i Økonomiudvalget (ØK) den 24-01-2024

Indstilles til godkendelse med den ændring, at omstillingskataloget offentliggøres sammen med det øvrige budgetmateriale.

Fraværende:
Claus Wistoft (V)

Beslutning i Byrådet den 31-01-2024

Økonomiudvalgets indstilling godkendes.
Vedlagt bilag opdateres i overensstemmelse hermed.

BILAG

1 - 6092129	Åben	Tidsplan for budget 2025	(39562/24)	(H)
-------------	------	--------------------------	------------	-----