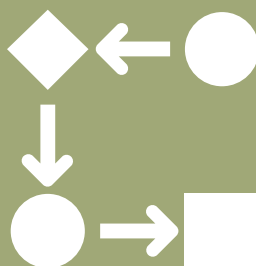




Bilag 1

BUDGET 2026-2029

TIDS- OG PROCES- PLAN



Budget 2026-2029

	Måned	Dato	Aktør	Budgetaktivitet
Januar 2025				
Rammesætning af budgetprocessen		20.	ØU	Godkendelse af Tids og procesplan for Budget 2026-2029 herunder: ✓ Økonomisk status for budget 2025 ✓ Principper for udarbejdelse af direktionens budgetforslag ✓ Rammesætning for administrationens arbejde med omstillinger og effektiviseringer.
		27.	Byråd	Godkendelse af Tids og procesplan for Budget 2026-2029
Budgetarbejdet i foråret	Februar – maj			
			MED	MED orienteres om forventningerne til årets budgetproces og Budgetopfølgning 1.
		Februar - maj	Administrationen	Administrationen udarbejder det tekniske budgetforslag for 2026-2029. Det indebærer en gennemgang af budgettet og en tilpasning til aktuelle forhold, herunder: ✓ Opfølgning på vedtaget budget 2025-2028 ✓ Indarbejdelse af tekniske budgettilpasninger på baggrund af regnskab 2024 og budgetopfølgninger mv. ✓ Udarbejdelse investeringsoversigt, som består af allerede, godkendte anlægsprojekter ✓ Administrativ vurdering af aktuelle og akutte anlægsprojekter. ✓ Opfølgning på igangværende analyser ✓ Afsøge muligheder for omstillinger og effektiviseringer Med udgangspunkt i det gennemgåede budget, vil administrationen udarbejde det tekniske budgetforslag, som danner grundlag for direktionens budgetforslag. Dette budgetforslag vil være udgangspunktet for de senere politiske budgetforhandlinger, samt høringen for borgere, råd og nævn.
		22. april	ØU	Befolkningsprognosen 2025-2035 - Økonomiudvalget behandler befolkningsprognosen for 2025 – 2035. Befolkningsprognosen indgår i budgetlægningen for 2026-2029
		Ultimo maj	MED	De foreløbige budgetforslag drøftes i MED - Drøftelserne skal bidrage til at kvalificere og højne kvaliteten af budgetgrundlaget, inden direktionen beslutter hvilket forslag der skal indgå i det tekniske budget.
	Juni			
		24.	Byråd	Byråd og HovedMED orienteres om budgetarbejdet og herunder økonomiaftalen mellem KL og regeringen. (forudsat at Økonomiaftalen ikke udskydes til august) <i>Jf. MED-aftalen skal HovedMED have drøftelser med Økonomiudvalget i 2. kvartal – som erstatning for dette møde inviteret HovedMED ekstraordinært med til at drøfte arbejdes- og personaleforhold.</i>
August				

	Måned	Dato	Aktør	Budgetaktivitet
Første behandling- og høring af budgettet		25.	ØU	1. behandling af budget - Direktionens budgetforslag inkl. opdaterede indtægter fremsendes til politisk 1. behandling. Budgetforslaget vil være udgangspunkt for de politiske budgetforhandlinger.
		25. kl. 13-16	Byråd/MED	Temamøde – Direktionens tekniske budgetforslag gennemgås for Byrådet og HovedMED.
		27. kl. 12.00	Borgere/Råd/ Nævn	Direktionens budgetforslag sendes i høring
		27. kl. 12.00	Partierne	De politiske drøftelser indledes og i høringsperioden vil der være mulighed for, at partierne kan stille spørgsmål til administrationen om det tekniske budgetforslag
	September			
		5. kl. 12.00	Borgere/Råd/ Nævn	Høringsperiode slutter
Politiske forhandlinger og anden behandling af budgettet		8.	Byråd	1. behandling af budgetforslag for 2026-2029 med oversendelse til 2. behandling
		12.	Partierne	Budgetforhandlingsdag – Rammerne for forhandlingerne vil tage udgangspunkt i direktionens budgetforslag for 2026-2029. De politiske forhandlinger vil omfatte anlæg, samt ønsker til justeringer af drifter.
		15.		Budgetforlig offentliggøres
		18. kl. 12.00		Frist for ændringsforslag - Ændringsforslag fra politiske partier skal afleveres til administrationen.
		23. kl. 12.00		Frist for underændringsforslag - Underændringsforslag er ændringsforslag til egne og/eller en anden gruppes ændringsforslag. Økonomiudvalget kan fremsætte ændringsforslag senere, nemlig på mødet i Økonomiudvalget den 29. september 2025 f.eks. omkring valg af statsgaranti/selvbudgettering
		29.	ØU	2. behandling i Økonomiudvalget - Budgetforslaget fra 1. behandlingen fremlægges, sammen med eventuelle ændringsforslag til 2. behandling i Økonomiudvalget
Efter budgetvedtagelsen	Oktober			
		6.	Byråd	2. behandling af budget, herunder godkendelse af takster
		7.	MED	MED orienteres om det vedtagne budget
	November			
		Novem- ber	MED	HovedMED drøfter implementeringen af det kommende budget og evaluerer budgetprocessen for at sikre læring og forbedringer
		17.	ØU	Evaluering af budgetprocessen , med henblik på læring og fortsat forbedringer af processen
		24.	Byråd	Godkendelse af takster
	December			
		Uge 49	Fagudvalg	Budgetgrundlaget og status for implementering af budgetaftalen præsenteres på fagudvalg.

Læsevejledning

Hvorfor skal byrådet vedtage en tids- og procesplan?

Det kommunale budget og tilhørende overslagsår skal udarbejdes af Økonomiudvalget og skal sendes til byrådet senest den 15. september. Budgetforslaget skal behandles to gange af byrådet med mindst tre ugers mellemrum, og den anden behandling skal være afsluttet senest den 15. oktober.

Det kommunale budget fungerer både som et prioriteringsværktøj for Byrådet og som en informationskilde for kommunens borgere, leverandører, ansatte og de centrale myndigheder.

Dette dokument er Slagelse Kommunes tids- og procesplan for budgettet 2026-2029 i de forskellige faser i budgetlægningsen fra start til slut. De 5 overordnede faser er kort beskrevet nedenfor.

1. Rammesætning af budgetprocessen

Byrådet fastlægger sit arbejde med budgettet gennem tids- og procesplanen. Det sikrer klare rammer for budgetlægningen.

2. Budgetarbejdet i foråret

Administration udarbejder det tekniske budget for at sikre, at det politisk besluttede serviceniveau opretholdes.

Med afsæt i Kommunens økonomiske politik, vedtaget budget 2025-2028, politisk fastsat serviceniveau og aktuelle forhold, foreslår direktionen det teknisk budget tilpasset.

3. Første behandling- og høring af budgettet

Det tekniske budgetforslag sendes i høring og med udgangspunkt i det tekniske budget, inddrages det politiske niveau og HovedMED i budgetforslaget.

4. Politiske forhandlinger og anden behandling af budgettet

De Politiske forslag fremlægges og de vedtagne ændrings- og underændringsforslag indarbejdes herefter til budgettet.

5. Efter budgetvedtagelsen

Det vedtagne budget og overslagsår oversendes til fagudvalgene. Budgettet og tilhørende takster offentliggøres for borgere, virksomheder inden det kommende regnskabsår.