

Punkt 6: Budget 2025-2028 - Tids- og procesplan

23-023766

Beslutning

(A) stillede følgende ændringsforslag:

Råderumskataloget fremlægges senest på byrådsmødet i juni og borgmesterens budgetforslag fremlægges medio august, så der kan sikres en transparent og rimelig høringsproces.

For stemte 9: (A) og (Ø)

Imod stemte 22: (V), (C), (F), (B), (D), (O) og (I)

Forslaget bortfaldt.

At 1: Godkendt.

For stemte 22: (V), (C), (F), (B), (D), (O) og (I)

Imod stemte 9 (A) og (Ø)

(A) bemærker, at (A) ønsker Råderumskataloget fremlægges senest på byrådsmødet i juni og borgmesterens budgetforslag fremlægges medio august, så der kan sikres en transparent og rimelig høringsproces.

Byrådet er enige i, at (A) deltager med 2 i budgetforhandlingerne.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal på baggrund af Økonomiudvalgets indstilling godkende rammerne samt tids-og procesplan for budgetlægningen af budget 2025-2028.

Indstilling

Økonomi- og Digitaliseringschefen indstiller,

1. at Byrådet godkender forslag til tids- og procesplan samt rammerne for budget 2025-2028

Sagens indhold

Budgetforliget for budget 2024 bygger på et 2-årigt budgetforlig fra 2023. Af budgetforliget fremgår det, at målet er at skabe et økonomiske fundament der gør det muligt at udvikle Slagelse kommune, som et attraktivt sted at leve, bo, arbejde, drive erhverv og investere i.

Med budget 2024-2027 er de økonomiske mål er opfyldt i hele perioden. Derudover tyder det forventede regnskab for 2023 på et driftsoverskud, som ligger højere end budgetlagt, samt et vedtaget budget der samlet set holder, korrigeret for stigende priser og en generel stigning i overførelsesudgifterne. Der er dog på en række områder forsat pres på økonomien. Det gælder f.eks. på ældreplejen og det specialiserede voksenområde, hvor der er iværksat handleplaner for at skabe økonomisk balance.

Udgangspunktet for budget 2025-2028 er således en økonomi i balance, og hvor der er skabt det politisk ønskede økonomiske råderum til anlægsinvestering m.m.

Forslag til prioriteringskatalog

Det er fortsat nødvendigt at kigge på de økonomiske prioriteringer og effekten af de indsatser som er iværksat med henblik på at bruge pengene der hvor de gør mest gavn for borgerne. Kravene udefra og borgernes forventninger og behov ændrer sig løbende.

Skal der desuden være politisk mulighed for at realisere nye drifts- og anlægsforslag vil det være nødvendigt at arbejde med prioriteringsforslag. Det kan både handle om forslag der berører serviceniveau, investeringsforslag, samt omstillingsforslag. Det gælder både inden for fagudvalgenes egne rammer og forslag som går på tværs af fagudvalg og organisation.

Administrationen anbefaler, at der udarbejdes et prioriteringskatalog til den kommende budgetproces på 50 mio. kr. for at give et politisk råderum til at kunne imødegå ukendte økonomiske udfordringer og iværksætte nye tiltag.

Den politiske budgetproces

Administrationen anbefaler, at Byrådet og Økonomiudvalget forsat har en central rolle i den politiske del af budgetprocessen. Det sikrer, at alle i byrådet får samme indsigt og viden om udviklingstendenser, budgetforudsætninger, prioriteringskatalog, ligesom alle i byrådet har lige mulighed for at indgå i drøftelserne herom.

I foråret foreslås det, at byrådet mødes til 2-dages budgetseminar, hvor fokus er på de større politiske budgettemaer samt status på den økonomiske situation. Byrådet mødes igen i juni, hvor der gives en opdateret status på økonomien, herunder gennemgang af økonomiaftalen mellem stat og kommuner.

I foråret arbejder fagudvalgene med de indsatser/analyser som er relevant for det enkelte fagudvalg. Afsættet er de indsatser/analyser som fremgår af det seneste budgetforlig. Dertil kan der være områder som fagudvalget har sat politisk fokus på, og budgettemner som administration fremlægger til behandling - f.eks. nye demografimodeller. Fagudvalgenes arbejde forventes afsluttet inden sommerferien.

Derefter er det Byrådet og Økonomiudvalget som varetager de politiske drøftelser og sikre koordinationen på tværs, på baggrund af det budgetoplæg direktionen fremlægger for

Økonomiudvalget i august.

Budgetforhandlingsprocessen

Partierne har frem til 24. maj mulighed for i fortrolighed at få administrationen til at beregne og kvalitetssikret konkrete budgetforslag, som kan indgå i forhandlingerne om det endelige budget. Forslag, der fremsendes efter 24. maj, kan ikke indgå i budgetforhandlingerne.

Inden Byrådets 1. behandling fremlægger Borgmesteren sit budgetforslag, og forestår indkaldelse og koordinering af budgetforhandlingerne. I budgetforhandlingerne i august og september udpeger partierne hver især en forhandler, som repræsenterer partierne ved forhandlingerne.

På linje med tidligere år vil alle byrådsmedlemmer kunne stille spørgsmål til administrationen vedrørende det fremlagte budgetoplæg til 1. behandlingen. Svar offentliggøres til hele Byrådet.

Arbejdet omkring de politiske prioriteringer og budgetforhandlingerne vil i lighed med budget 2024-2027 foregå i Budgetportalen i en opdateret og mere brugervenlig version, som åbnes op 21. august 2024. Her vil være mulighed for prioritering inden for dels administrative og politisk fremsendte budgetforslag.

Den samlede budgetproces og tidsplan er beskrevet i bilag 1.

Direktionens budgetforslag

Direktionen fremlægger budgetforslag for økonomiudvalget til 1. behandling den 26. august. Budgetforslaget er et teknisk budgetoplæg som skal sikre, at de politiske budgetforhandlinger sker på baggrund af et retvisende økonomisk grundlag, med udgangspunkt i den viden som er til stede efter 3. budgetopfølgning samt økonomiaftalen med Regeringen.

Følgende tekniske korrektioner indarbejdes i basisbudgettet:

- Tilpasning til KL's seneste pris - og lønskøn pr. juni 2024
- Administrative tilpasninger (justeringer af evt. opståede fejl og mangler)
- Demografi (områder tilpasset den demografiske udvikling)
- Overførelsesudgifter (tilpasning til forventet aktivitet)
- Budgetkorrektioner af rammer på områder med væsentlige ændringer i forudsætninger i aktivitetsniveau
- Lov & cirkulære program
- Brugerfinansieret område (Renovation)
- Indtægter tilpasset det statsgaranterede udskrivningsgrundlag
- Renter, afdrag, lån og finansforskydninger tilpasses til aktuelle forventninger

Direktionen arbejder derudover frem til sommerferien med prioriteringskatalog, som kan indgå i budgetforhandlingerne efter sommerferien. Det samlede katalog indgår i direktionens budgetoplæg, som direktionen forelægger for Økonomiudvalget den 26. august.

Budgetforslagene inkl. prioriteringskataloget skal som minimum sikre, at der kan skabes økonomisk balance mellem udgifter og indtægter i det administrative budgetoplæg.

Høring

Der indgår i budgetprocessen 2 forskellige processer:

- **Maj** - MED-organisationen drøfter budgettemaer og kan komme med bidrag som kan

- indgå i den videre proces
- **August-september** - Efter 1. behandling i Økonomiudvalget i august sendes budgetforslaget i offentlig høring, hvor borgere, foreninger, råd, medarbejdere m.fl. kan give deres mening til kende, hvorefter høringssvarene vil indgå i Byrådets 1. behandling.

Retligt grundlag

Den kommunale Styrelseslov samt Bekendtgørelse om kommunernes budgetlægning, regnskab m.v. fastlægger det retlige grundlag for budgetlægningen. Økonomiudvalget skal senest den 15. september 2024 udarbejde budgetforslag til Byrådet.

Handlemuligheder

Byrådet kan godkende administrationens forslag til tids- og procesplan samt rammerne for budgetlægningen. Det er alternativt muligt at foretage en række justeringer i administrationens forslag, så længe budget 2025 -2028 kan vedtages senest 15. oktober 2024.

Vurdering

Det er administrationens vurdering, at der med forslaget til budgetproces skabes gode rammer for at få skabt et grundigt og gennearbejdet oplæg til de politiske budgetforhandlinger med mulighed for at rette mere fokus omstillings-/investeringsforslag, samt drifts- og anlægsforslag.

Da kommunernes økonomi fortsat er udfordret er det afgørende for at sikre et solidt grundlag økonomisk grundlag som muligt, at der fortsat arbejdes med omstilling og effektivisering af driften.

Processen skaber samtidig mulighed for en grundig politisk forhandling om budget 2025-2028, idet hele Byrådet løbende bliver informeret og involveret, ligesom der er afsat god tid til budgetforhandlingerne fra ultimo august og frem til medio september.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger

Sagens forløb

11-12-2023 Økonomiudvalget

At 1: Indstilles til Byrådets godkendelse.

(A) undlod at stemme.

Økonomiudvalget er enige i, at (A) deltager med 2 i budgetforhandlingerne.

Bilag

Bilag 1. Budget 2025 - 2028 - Politisk tids og procesplan