

## Tidsplan for budgetprocessen 2026 - 2029

Tidsfrister i 2025	Politisk aktivitet
Primo januar	www.norddjurs.dk er åben for løbende indsendelse af borgerforslag/råderumsforslag til budgettet
7. januar	Budgetprocedure, tidsplan behandles i Økonomiudvalget
17. januar jf. KL-plan	Borgmestermøde i KL
14. januar	Budgetprocedure, tidsplan godkendes i Kommunalbestyrelsen
Januar	Fagudvalgene tager stilling til evt. igangsætning af budgetanalyser på eget udvalgsområde. Budgetanalyserne på fagudvalgene skal bidrage til at give et godt afsæt for fagudvalgene til at skabe et økonomisk råderum, og til de budgetdrøftelser, der vil være i fagudvalgene i april måned forud for budgetlægningen.
27. februar	Hovedudvalget orienteres om budgetprocedure, tidsplan mv.
11. marts	Økonomiudvalget drøfter fastlæggelse af procentsatsen for effektiviseringsbidraget i de kommende år og sender det i høring.
11. marts	Befolkningsprognose behandles i Økonomiudvalget
11. - 21. marts	Høringsperiode vedr. fastlæggelse af procentsatsen for effektiviseringsbidraget i de kommende år.
8. april	Økonomiudvalget drøfter fastlæggelser af procentsatsen for effektiviseringsbidraget efter høring.
22. april	Kommunalbestyrelsen fremlægges sag, hvor der træffes beslutning om fastlæggelse af en fast effektiviseringsprocent i de kommende budgetår. I sagen indgår høringssvar fra høring.
April	Nøgletal fra KL's "Kend din kommune" forelægges fagudvalgene og Økonomiudvalget og der laves sammenligning med andre kommuner.
April - maj	Eftersyn af budgetterne - "best-practice" og læring fra andre. Fagudvalgenes egen budgetdrøftelse, herunder udvalgenes mulighed for at stille spørgsmål på eget område til forberedelse af budgetforhandlingerne. Som det primære element i drøftelsen fremlægges råderumskataloget og fagudvalgene har mulighed for at prioritere forslagene på eget område i kataloget til de kommende budgetforhandling for budget 2026-2029.
April - maj	Fagudvalgene drøfter budgetanalyser på eget udvalgsområde. Budgetanalyserne på fagudvalgene skal bidrage til at give et godt afsæt for fagudvalgene til at skabe et økonomisk råderum. Det er også her at fagudvalgene kan drøfte de emner som man politisk vil bære ind til forhandlingerne.
29.-30. april jf. KL-plan	Borgmesterkonference
Maj - juni	Anlægsforslag prioriteres af fagudvalg i maj og Økonomiudvalg i juni indenfor eget område
Juni	Borgmesteren afholder 1:1 møder med alle partiformænd og chefer, som forberedelse til budgetforhandlingerne.
Juni	Tekniske ændringer behandles af fagudvalgene, herunder tekniske korrektioner, mængdeudviklinger.
Juni	Økonomiaftale - skriftlig orientering til Kommunalbestyrelsen fra Økonomichefen
11. august	Dialogmøde mellem Hovedudvalget og Økonomiudvalget
18. august	Teknisk budget behandles af Økonomiudvalget på ekstraordinært møde, herunder følsomhedsanalyse, af indtægter, likviditet, drifts- og anlægsniveauet. På samme møde drøftes skatteprocent.
19. august	Temamøde om budgettet for Kommunalbestyrelsen og Hovedudvalget
23. august (Lørdag)	Borgermøde om teknisk budget med indbydelse til dialog. Programmet vil indeholde præsentation af budgetoplæg, dialog med medlemmerne af de politiske fagudvalg, åben debat og en politikerrunde.
Medio august	Borgmester og kommunaldirektør mødes med Indenrigs- og Sundhedsministeren
25. - 29. august	Forhandlingsmøder: Mandag 25. august kl. 8.30 - 12.30 Onsdag 27. august kl. 8.30 - 12.30 Fredag den 29. august kl. 8.30 - 12.30
1. september	Frist for ændringer kl. 10
Slutningen af august	Forventet svar fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet på ansøgninger
4. september jf. KL-plan	Borgmestermøde i KL
9. september	1. behandling af budgetforslag i Økonomiudvalget (Høringsmateriale offentliggøres ved udsendelse af dagsorden)
9. september - 16. sep. kl. 12	Høringsperiode
10. september kl. 13-15	Orienteringsmøde for hovedudvalg og aftaleholdere - gennemgang af 1. behandlingsbudgettet
16. september	1. behandling af budgetforslag i Kommunalbestyrelsen
18. - 22. september	Forhandlingsmøder: Torsdag 18. september kl. 8.30 - 12.30 Mandag 22. september kl. 8.30 - 12.30
24. september kl. 10	Deadline for eventuelle ændringer fra politiske partier udenfor budgetaftalen
25. september jf. KL-plan	Borgmestermøde i KL
30. september	2. behandling i Økonomiudvalget Økonomiudvalget beslutter selvbudgettering eller statsgaranti på skatteindtægterne
7. oktober	Kommunalbestyrelsen vedtager budgettet. Herefter vil der ske en udmøntning af budgettet på både administrativ og politisk niveau. Model for udmøntning: - Dele af budgettet udmøntes rent administrativt. - Dele af budgettet vil skulle udmøntes af fagudvalg. - Dele af budgettet vil skulle udmøntes via fagudvalg, økonomiudvalg og kommunalbestyrelse.
8. oktober kl. 13-15	Orienteringsmøde for hovedudvalg og aftaleholdere - gennemgang af det vedtagne budget
Oktober/November	Fagudvalgene vil i oktober/november måned (afhængig af behov for høring) - forud for det nye budgetår - behandle forslag til udmøntning af effektiviseringsbidrag samt øvrige økonomiske prioriteringer for at skabe balance i budgettet i 2026. Der vil være en efterfølgende behandling i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse i december måned. Fagudvalgene vil i disse sager behandle forslag til udmøntning af effektiviseringer og økonomiske prioriteringer, der ligger indenfor det politiske kompetenceområde at beslutte. Det kan f.eks. være forslag til justering af serviceniveauer, eller opgaver/bestillinger, der er vedtaget politisk. Fagudvalgene sikrer at berørte parter inddrages og høres forud for den politiske behandling.
November / december	Endelig udmøntning af budgettet politisk og administrativt