

Evaluering af budgetproces 2026-2029

24/9261 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Som forberedelse til udarbejdelse af budgetprocedure 2027-2030 fremsendes denne sag for at give mulighed for evaluering af den netop afsluttede budgetproces for budget 2026-2029.

Budgetproceduren 2026-2029 byggede videre på den grundlæggende Norddjurs Model, der er blevet anvendt de seneste år, hvor der er sket tilpasning og udvikling af processen, for at skabe et godt grundlag for samarbejdet mellem det politiske og administrative niveau i tilblivelsen af budgettet.

På baggrund af den netop afsluttede budgetproces har direktionen evalueret på budgetprocessen for 2025 og har i den forbindelse følgende tilføjelser og forslag til drøftelse i forhold til den kommende budgetprocedure for 2026-2029:

Budgetseminar

I forbindelse med overgang til ny valgperiode forventes der afholdt et seminar for Kommunalbestyrelsen i august 2026. Her vil der som vanligt være en gennemgang af det tekniske budget, der er udgangspunkt for forhandlingerne, samt introduktion til den kommende budgetproces, og i den forbindelse foreslås det følgende også indarbejdes i programmet for seminaret:

- Der afholdes en udvalgsrunde på seminaret, hvor formandsskabet får mulighed for at komme tidligt på banen med perspektiver på status, mål og anbefalinger indenfor eget ressortområde
- Input fra chefrunden (juni 2026) med borgmesteren præsenteres af direktionen på budgetseminaret
- Budgetanalyser fremlægges af direktionen på budgetseminaret

Budgetforhandlinger

Det er forvaltningens vurdering, at man er nået langt med en grundmodel og et setup, der fungerer, hvilket bl.a. skyldes at der i budgetproceduren er lagt vægt på at skabe tid og rum til politiske forhandlinger, fortsat sikre fagudvalgenes involvering i budgetlægningen og skærpe muligheden for borgerinddragelse. Der har i år været 2 runder med 3 forhandlingsmøder i første runde og 2 i anden runde. Første runde var placeret en uge efter Økonomiudvalgets godkendelse af teknisk budget og anden runde var placeret efter Kommunalbestyrelsens godkendelse af 1. behandlingsbudgettet og efter udløb af høringsperioden. Møderne var forsøgt tematiseret, sådan at der blev forhandlet om specifikke emner, som eksempelvis anlæg m.v. på de enkelte forhandlingsmøder og alle møder havde en varighed af ca. 4 timer.

I forhold til budgetprocessen for 2027-2030 foreslås det, at 2. runde skæres ned til kun ét møde og får mere karakter af en tilretning på baggrund af høringssvarene og i mindre grad en ny forhandlingsrunde. Hvis denne metode vælges, vil 1. runde af forhandlingerne eksempelvis kunne strækkes over en lidt længere periode og med 4 møder i stedet for 3 møder som der har været praksis i de seneste år.

Der er flere kommuner, som indgår flerårige budgetforlig, og det kunne være en overvejelse, at gå samme vej. Der vil blive indhentet erfaringer fra andre kommuner, som vil indgå i sagen om vedtagelse af budgetproceduren, der behandles i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelsen i januar 2026.

Borgermøde:

Som noget nyt blev der i 2025 afholdt et borgermøde om teknisk budget en lørdag. Borgermødet er efterfølgende evalueret og oplevet som succesfuldt og ses som et centralt element i forhold til inddragelse af såvel medarbejdere og borgere i prioritering af budgettet. Evalueringen er vedlagt som bilag. Selvom mødet blev afholdt en lørdag med aktiviteter for børn, lykkedes det ikke at opnå en større tilslutning end sidste år, og antallet af børnefamilier var også begrænset. Det lægges derfor op til, at borgermøde i 2026 igen bliver en hverdagsaften. Samtidig vil forvaltningen være undersøgende på supplerende digitale muligheder.

Kommunalbestyrelsens budgetvedtagelse

Budgettet har gennem en årrække været til 2. behandling og vedtagelse ved Kommunalbestyrelsens ordinære møde i oktober i uge 41. Det foreslås, at budgetvedtagelsen fremover sker på et ekstra kommunalbestyrelsesmøde om torsdagen i uge 41, for at give mere tid til behandlingen, og samtidig undgå at det ordinære møde strækker sig ud over den aftalte mødetid.

Budgetprocedure 2027-2030

I januar fremlægges et udkast til budgetproceduren for 2027–2030 til politisk behandling. Samtidig udarbejdes en samlet tidsplan for både den politiske og administrative proces.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Tidsplan og procedure for budgetlægningen har sammenhæng med den økonomiske politik, hvor de overordnede økonomiske målsætninger for Norddjurs Kommune fremgår.

Budgetproceduren for 2027-2030 forventes behandlet politisk i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelsen i januar 2026, hvorefter der vil være en bred involvering og dialog med MED systemet, ledere og medarbejdere således, at der er gennemsigtighed og kendskab til processer og tidsplan, samt mulighed for at give input.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov og Budgetloven.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at Økonomiudvalget evaluerer budgetprocessen for 2026-2029, samt godkender om ovenstående forslag skal indarbejdes i budgetproceduren for 2027-2030.

Bilag:

1 - 3829149 Åben Evaluerer af borgermøde 23. august 2025 (85786/25) (H)