



Evaluering af budgetproces 2024-2027

Byrådet november 2023

Proces for evaluering og budgetprocedure 2025

Tidspunkt	Forum	Aktivitet
27. oktober	Strategisk Ledergruppe	Evaluering
November	Sektorudvalg	Evaluering
22. november	Økonomiudvalg	Tilrettelæggelse af evaluering, godkendelse
23. november	Hovedudvalg	Evaluering
30. november	Byråd, temamøde	Evaluering
13. december	Økonomiudvalg	Opsamling på evaluering og forslag til justeringer af proces for budget 2025-2028
17. januar	Økonomiudvalg	Budgetprocedure 2025-2028
25. januar	Byråd	Budgetprocedure 2025-2028

Byrådets økonomiske mål

Hjørneflag for budgetlægning

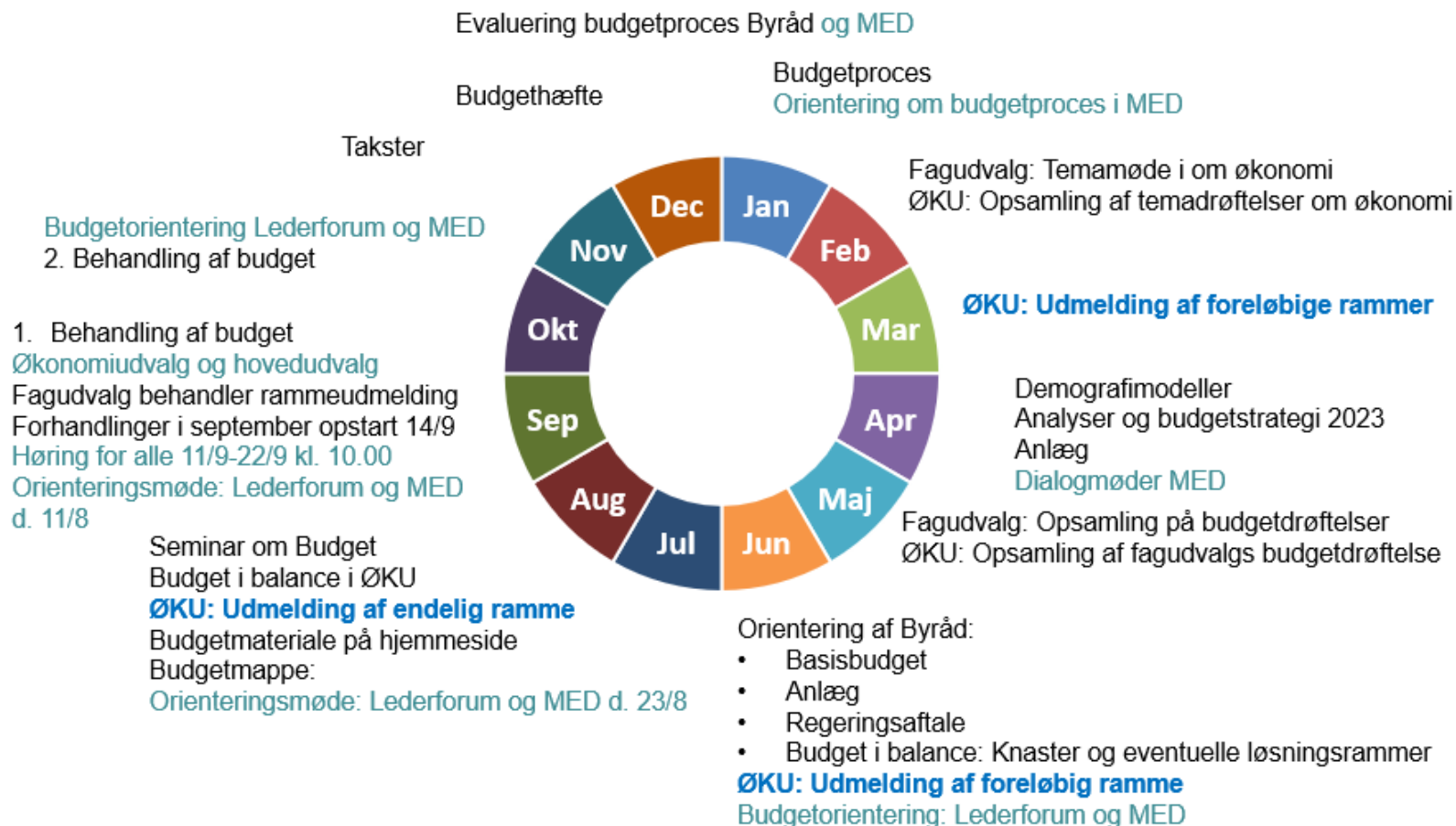
1. **Overskud** på det skattefinansierede område inkl. renter og afdrag på lån.
2. Et **bruttoanlægsniveau** på 90-110 mio. kr. eksklusive ældreboliger.
3. En **kassebeholdning** pr. indbygger på 3.000 kr. (92 mio. kr.)
4. Kun **lånoptagelse**, hvor det lovgivnings- eller aftalemæssigt er en forudsætning for kommunens finansiering.
5. Nettoafvikling af kommunens **gæld** set over 4 år.
6. Økonomiske **udfordringer uden for lovbundne** område finansieres via omstillinger.
7. Tillægsbevillinger på **lovbundne områder** finansieres ved træk på økonomisk råderum.
8. **Taksterne** på brugerfinansierede områder følger omkostningsudviklingen.



Årshjul 2023

Budget 2024-2027

I oprindelig tidsplan skulle udgiftssiden være behandlet inden sommer



Byrådets evaluering - temaer

Tematik	Fagudvalgs- perspektiv	Borger- perspektiv	Medarbejder - perspektiv	Budget- materialet	Politisk involvering og forhandlinger	Kommuni- kation og andet
Refleksions- spørgsmål	Konkrete elementer					
1. Hvilke elementer fungerer godt?	Tidlig involvering af fagudvalg i foråret	Facebook Hjemmeside Deltagelse på byrådsmøder	Høringssvar Fællesmøde Økonomi- og Hovedudvalg	Budgetmappe Rebild DNA i tal Budget i balance	Temamøde om budget før sommer Budgetseminar i august	Kommuni- kation før, under og efter budget- forhandlinger
2. Hvilke elementer ønskes gentænkt?	Budget- materiale i fagudvalg Hørings- processer Tydelig rolle Samspil forvaltning	Ønske om borgermøder i august? Ønske om Orienterings møder med borgere efter budgetvedtag elsen?	Input fra Med- organisation	Spørgsmål og svar 10-årig investerings- oversigt Budgethæftet Takstblad	Sonderings- møder Forhandlings- proces i september (drift, anlæg og tekst) Ændrings- forslag	Prioriterings- regneark

Evaluering af budgetproces 2024-2027

Forslag program byrådsmødet d. 30. november 2023

Tema	Ved	Tidspunkt	Min.
Rammesætning	Borgmester	14.30-14.35	5
Drøftelser i fire grupper	Grupper	14.35-15.05	30
Plenum	Byråd	15.05-15.25	20
Opsamling Borgmester	Borgmester	15.25-15.30	5

Tematik	Fagudvalgs- perspektiv	Borger- perspektiv	Medarbejder - perspektiv	Budget- materialet	Politisk involvering og forhandlinger	Kommunika- tion og andet
Refleksions- spørgsmål 1. Hvilke elementer fungerer godt? 2. Hvilke elementer ønskes gentænkt?						

Slut