

Evalueringsdesign for evaluering af processen ifm. Budget 2024-27

Indledning

Som forberedelse til udarbejdelse af proces for Budget 2025-2028 forelægges Økonomiudvalget denne sag for at give mulighed for evaluering af den netop afsluttede budgetproces for budget 2024-2027. Der har i de seneste år været en tilpasning og udvikling af budgetprocedure og proces, for derved at skabe et godt grundlag for samarbejdet mellem det politiske og det administrative niveau i tilblivelsen af budgettet. Det er Administrationens vurdering, at der er gjort gode skridt frem mod en model og et setup, der fungerer. Der vurderes dog fortsat at være muligheder for at forbedre og udvikle processen for at nå frem mod det bedst mulige beslutningsgrundlag for Kommunalbestyrelsen.

Med budgetprocessen for budget 2024-2027 var målene at tilrettelægge en proces med fokus på at:

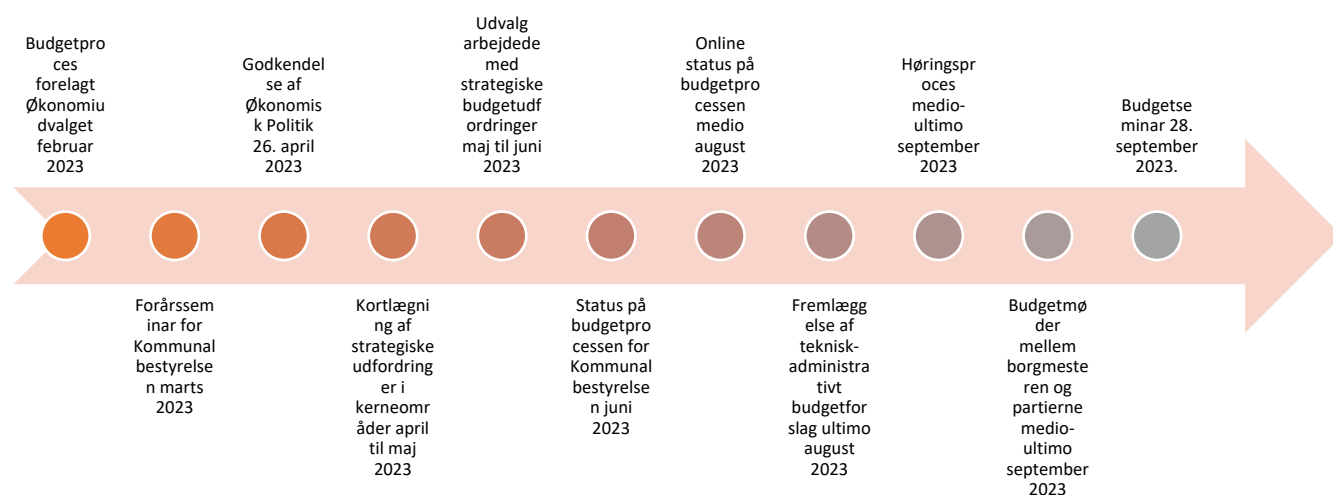
- Forbedre gennemsigtighed i processen undervejs
- Sikre en større sammenhæng mellem det teknisk-administrative budgetoplæg og den endelige budgetaftale
- Sikre smidige og effektive processer
- Sikre bedre rum for involvering af partigrupperne og baglandet

Nedenfor skitseres evalueringsdesignet for evalueringen af budgetprocessen. Først gives et overblik over budgetprocessens væsentligste elementer og milepæle.

Processen vedr. Budget 2024-2027

I forbindelse med budgetprocessen vedr. Budget 2024-2027 var der overordnet følgende elementer i den politiske proces:

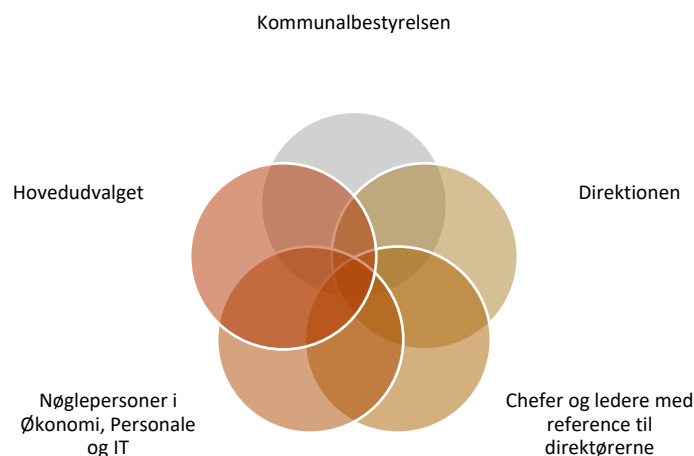
Figur 1: Milepæle i processen vedr. Budget 2024 - 2027



Dataindsamling til evalueringen

Mange parter er involveret i budgetprocessen. Med henblik på at sikre en nuanceret afdækning af processen foreslås følgende parter og niveauer i organisationen inddraget i evalueringen:

Figur 2: Deltagere i evalueringen



Elementer i evalueringen

For at sikre en bred afdækning af erfaringerne med og eventuelle forslag til forbedringer til budgetprocessen er der inkluderet forskellige metoder i evalueringen. Evalueringen består på den baggrund af følgende elementer:

- Afdækning af data om budgetprocessen og resultater.
- Fokusgruppeinterviews med Kommunalbestyrelsen
- Spørgeskemaundersøgelse blandt Hovedudvalgets medlemmer med efterfølgende opsamling på møde i Hovedudvalget
- Spørgeskemaundersøgelse blandt chefer og ledere med reference til direktørerne
- Spørgeskemaundersøgelse blandt nøglepersoner i Økonomi, Personale og IT
- Drøftelse i Direktionen

Tidsplan for evalueringen af budgetprocessen

Nedenfor vises oversigt over proces for evaluering af budgetprocessen, hvor evalueringen igangsættes umiddelbart efter Økonomiudvalgets beslutning den 20. november 2023, og evalueringen fremlægges på temamøde for Kommunalbestyrelsen den 20. december 2023.

Figur 3: Oversigt over tidsplan for evalueringsproces

	Uge 47	Uge 48	Uge 49	Uge 50	Uge 51
Kommunalbestyrelsen		Fokusgruppeinterviews			Evaluering fremlægges
Chefer og ledere	Spørgeskema udsendes	Spørgeskemaundersøgelse slutter			
Nøglepersoner i Økonomi, Personale og IT	Spørgeskema udsendes	Spørgeskemaundersøgelse slutter			
Hovedudvalget	Spørgeskema udsendes	Undersøgelse slutter, og resultater drøftes			
Direktionen			Drøftelse	Udkast til evaluering	

Fokusgruppeinterviews for Kommunalbestyrelsen

Formålet med fokusgruppeinterviews med Kommunalbestyrelsen er at få dybgående kvalitative indsigter i budgetprocessen.

Det foreslås, at Kommunalbestyrelsen inddeles i mindre grupper på 6-7 deltagere for at sikre muligheden for dybdegående diskussioner. Det foreslås endvidere, at grupperne er tilfældigt blandet på tværs af partierne for at sikre et bredere perspektiv.

Det foreslås, at fokusgruppeinterviewene er af 1,5 timers varighed og gennemføres på temamødet for Kommunalbestyrelsen den 28. november 2023.

Fokusgruppeinterviewene vil tage form af et semistrukturerede interview. Der vil således være tale om en interviewguide bestående af en række af spørgsmål, der ønskes besvaret under interviewet. Spørgsmålenes rækkefølge kan dog variere, og der vil være mulighed for at stille uddybende spørgsmål.

Interviewguiden udsendes til Kommunalbestyrelsen forud for fokusgruppeinterviewene, således at der er mulighed for forberedelse.

Interviewguide for Kommunalbestyrelsen

1. Hvor tilfreds er du samlet set med budgetprocessen ifm. Budget 2024-27?
 - a. Er der elementer, du gerne ser udgå?
 - b. Er der elementer, du gerne ser bibeholdt?
2. Hvordan vurderer du graden af gennemsigtighed og åbenhed i forbindelse med budgetprocessen?
3. Er der områder, hvor der er behov for bedre informationsdeling eller kommunikation i forbindelse med budgetlægningsprocessen?
4. Hvilken rolle mener du, at udvalgene bør spille i budgetprocessen, og hvordan kan samarbejdet forbedres?
5. Er du tilfreds med samarbejdet med administrationen under budgetprocessen?
6. Er der områder, hvor du mener, at processen op til det teknisk-administrative budgetforslag kunne forbedres for at imødekomme kommunalbestyrelsens behov og forventninger bedre?
7. Hvordan kan administrationen bedre støtte og inddrage politikere i at forstå og deltage i budgetlægningsprocessen?
8. Har du forslag til forbedringer til budgetprocessen, som vil kunne bidrage til at opfylde de overordnede mål og visioner for kommunen, herunder Kommunalbestyrelsens strategi?

Spørgeskemaundersøgelse for chefer og ledere

Formålet med spørgeskemaundersøgelse til chefer og ledere med reference til Direktionen er at sikre, at deres erfaringer med og eventuelle forslag til forbedringer i budgetprocessen inddrages i den samlede opsamling og evaluering af processen.

Der er i alt 26 chefer og ledere med reference til Direktionen. Der er derfor valgt spørgeskemaundersøgelse for at sikre en let tilgængelig måde, hvorpå gruppen har mulighed for at deltage og dermed sikre bredest muligt repræsentation fra kerneområderne.

Figur 4: Spørgeramme til chefer og ledere



Spørgeskema for nøglepersoner i Økonomi, Personale og IT

Økonomi, Personale og IT er centrale aktører i budgetprocessen, og det er deres samarbejde med kerneområderne, der er fundamentet for, at det endelige teknisk-administrative forslag er i overensstemmelse med kerneområdernes vurderinger.

Formålet med spørgeskemaundersøgelse til nøglepersoner i Økonomi, Personale og IT er således at sikre, at deres erfaringer med og eventuelle forslag til forbedringer i budgetprocessen inddrages i den samlede opsamling og evaluering af processen.

Figur 5: Spørgeskema til nøglepersoner i Økonomi, Personale og IT

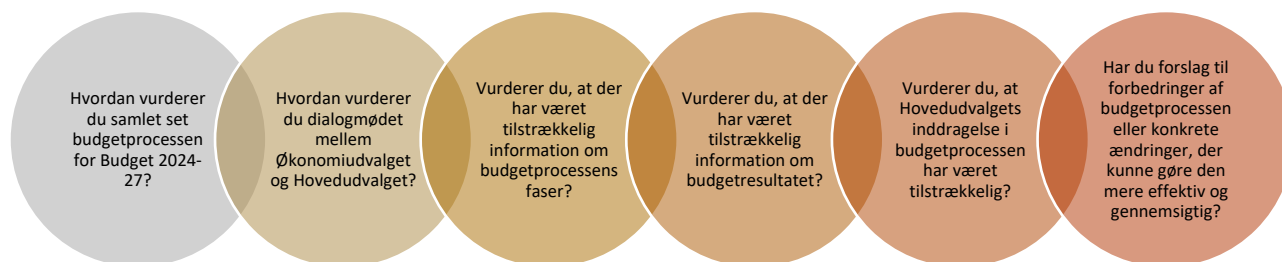


Spørgeskema til Hovedudvalget med efterfølgende drøftelse

MED-organisationens involvering er en vigtig brik i budgetprocessen. Her sikres rum og mulighed for input, sparring og afklaring af budgetforslag, både via hørings svar mv. og dialogmøde mellem Økonomiudvalget og Hovedudvalget. Denne involvering er også med til at sikre, at organisationen oplever sig informeret og er forberedt på de ændringer, som et budget kan indebære.

Formålet med spørgeskemaundersøgelse til Hovedudvalget er således at sikre, at deres erfaringer med og eventuelle forslag til forbedringer i budgetprocessen inddrages i den samlede opsamling og evaluering af processen. Hovedudvalget samler endvidere op på spørgeskemaundersøgelsen på møde i Hovedudvalget den 6. december 2023.

Figur 6: Spørgeskema til Hovedudvalget



Direktionens drøftelse

Direktionen har været et væsentligt koordineringspunkt, hvor en række opgaver har været formuleret og udstukket i løbet af processen. Samtidigt har direktionen fungeret som sparringsrum for de øvrige direktører i processen.

For at sikre disse erfaringer gennemføres en opsamling i Direktionen, hvor der både tages afsæt i de indkomne inputs fra Kommunalbestyrelsen, Hovedudvalget, chefer og ledere samt nøglepersoner samt direktørerne egne oplevelser af processen.

Den videre proces

På baggrund af de indkomne oplysninger udarbejdes en samlet evaluering af processen, hvori der både vil være fokus på feed-back og feed-forward med henblik på at give anbefalinger til budgetprocessen ifm. Budget 2025-28.

Der foreslås følgende plan for deling af konklusionerne og anbefalingerne fra evalueringen.

Figur 7: Procesplan for deling af evalueringens resultater

