

Evaluering af budgetproces 2025-2028

23/10938 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Som forberedelse til udarbejdelse af budgetprocedure 2026-2029 fremsendes denne sag for at give mulighed for evaluering af den netop afsluttede budgetproces for budget 2025-2028.

Budgetproceduren 2025-2028 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.

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 hver. 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.

Som noget nyt blev der i 2024 afholdt 2 konferencer, som led i arbejdet med udvikling af råderumskatalog 2024 og herudover blev umiddelbart efter Økonomiudvalgets godkendelse af teknisk budget afholdt borgermøde med et ændret setup i forhold til tidligere og for at tiltrække større borgerdeltagelse. Både borgerkonferencer og borgermødet er efterfølgende evalueret og oplevet som succesfulde og ses som centrale elementer i forhold til fremtidig inddragelse af såvel medarbejdere og borgere i prioritering 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:

- **Forhandlingsmødernes placering, antal og varighed:**

Konkret har det været nævnt om, der kan være længere tid imellem møderne og evt. længere møder fx ved at planlægge 2 i stedet for 3 møder i hver runde og tilpasse forhandlingsmøderne. Et andet forslag går på at rykke første forhandlingsrunde, så man kan nå at få indarbejdet resultat på ansøgningen til §16 i 1. behandlingsbudgettet.

Det foreslås derfor, at der i budgetprocessen for 2026-2029 arbejdes med tidsplanen, så der indarbejdes at vedtagelsen af teknisk budget rykkes og evt. behandles særskilt på et ekstra Økonomiudvalgsmøde i august, samt at første forhandlingsrunde også placeres senere, så resultatet af ansøgning til §16-puljen kan nå at indgå i 1. behandlingsbudgettet. Denne justering vil medføre at høringsperioden bliver lidt kortere og 2. runde af forhandlinger bliver mere komprimeret. Det vil også betyde, at mødeplanen i september 2025 justeres for Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen så møderne flyttes til en uge senere.

- **Borgermøde om budgettet**

Modellen for borgermøde om budgettet fastholdes. Det foreslås, at der ved planlægning af borgermødet i 2025 arbejdes med følgende:

- Mødet afholdes, så børnefamilier i højere grad får mulighed for at deltage (fx en lørdag)
- Der afsættes god tid til drøftelser mellem politikere og borgere under mødet
- Akustikken i lokalerne skal være god, og alle deltagere skal have mulighed for at se slides
- Endelig form og program for borgermødet drøftes og godkendes i Økonomiudvalget på mødet i maj 2025.

- **Andre møder omkring budgettet og ønsker hertil**

Økonomiudvalget vil som tidligere også i 2025 afholde et årligt dialogmøde med Hovedudvalget forud for behandling af det tekniske budget.

- **Politisk evaluering af råderumsarbejdet**

I 2024 blev råderumsarbejdet igangsat og hele organisationen har bidraget hertil. Henset til, at råderumsarbejdet var forholdsvis omfattende og indeholdte flere tværgående analyser, har der ikke været igangsat yderligere koncernrettede analyser i 2024. Frem mod budget 2026 og 2027 vil der pågå et arbejde med at få implementeret de valgte råderumsforslag og i budgetaftalen for 2025-2028 er det aftalt, at der først tages stilling til en ny runde af råderumsforslag i forbindelse med budgetlægningen for budget 2027.

Direktionen har besluttet at evaluere råderumsarbejdet, og i den forbindelse lægges der også op til en drøftelse i Økonomiudvalget af råderumsarbejdet, herunder om der er input til fremtidige råderumsprocesser.

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 2026-2029 forventes behandlet politisk i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelsen i januar 2025, 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,

1. at evalueringen af budgetprocessen 2025-2028 godkendes og danner baggrund for budgetproceduren for 2026-2029.
2. at Økonomiudvalget drøfter råderumsprocessen, herunder om der er input til som skal tages med til fremtidige råderumsprocesser.

Beslutning i Økonomiudvalget den 12-11-2024

Ad. 1: Godkendt.

Ad. 2: Drøftet og godkendt med følgende input til fremtidige råderumsprocesser:

- Input om politisk at få opfølgning på effekterne af tidligere valgte råderumsforslag.
- Input om, at der politisk tages stilling til om et råderumsforslag kan bringes op igen til efterfølgende råderumsprocesser.

Bilag: