

Evaluering av budsjett- og økonomiplanprosessen 2025

Forberedelse før administrasjonsutvalget 11.februar:

- Gruppelederne har ansvar for å gjennomgå evalueringsspørsmålene i eget parti.
- Evalueringen skal være basert på hva kommunestyrerepresentantene opplever etter fjorårets budsjett- og økonomiplanprosess

Minner om at evaluering er en felles læringsprosess

Innledning:

Med dette legger kommunedirektøren fram et notat som kan brukes som grunnlag for evaluering av budsjettprosessen som er gjennomført i hele 2025.

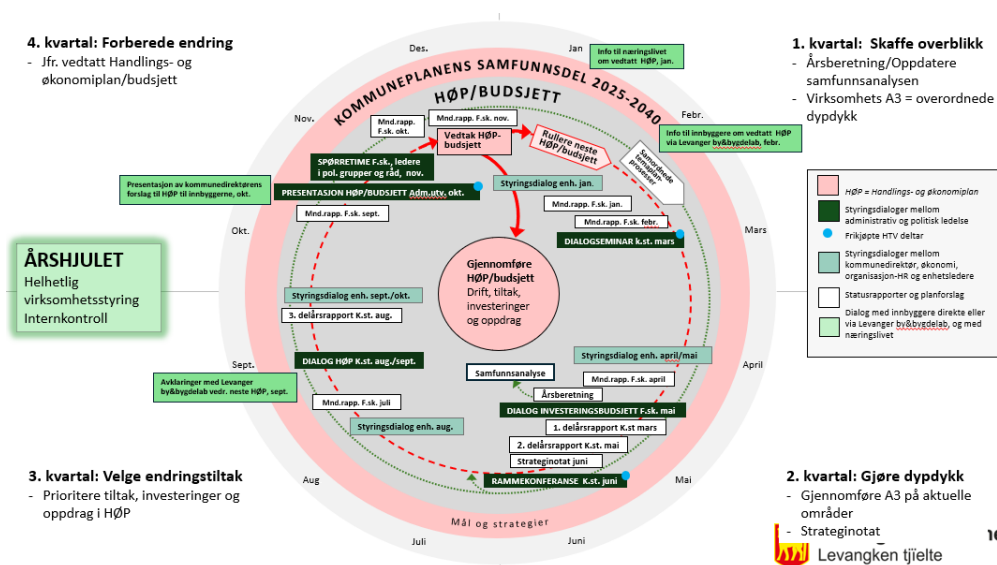
Notatet gir en kort oppsummering av årshjulet for helhetlig virksomhetsstyring som budsjettprosessen tar utgangspunkt i. Videre oppsummerer kommunedirektøren også den evalueringen som er gjennomført sammen med alle kommunens administrative ledere, slik at dette også kan være en del av evalueringsgrunnlaget for politisk ledelse.

Til slutt stilles det en del evalueringsspørsmål som kan brukes både som forberedelse til evalueringen, og som grunnlag for diskusjon på tvers av politisk og administrativ ledelse i utvidet administrasjonsutvalg den 11. februar.

Kort oppsummering av den gjennomførte budsjettprosessen med utgangspunkt i årshjul for helhetlig virksomhetsstyring.

Som nevnt, har kommunedirektøren tatt utgangspunkt i årshjul for helhetlig virksomhetsstyring ved planlegging av budsjettprosessen for budsjett 2026 og handlings- og økonomiplan for perioden 2026-2029.

Årshjulet ser ut som følger:



Årshjulet er en sammensetning av politiske, administrative og innbyggerrettede prosesser. Dessuten gir årshjulet også en oversikt over det skriftlige kunnskapsgrunnlaget som budsjettprosessen tas utgangspunkt i. Det er dermed viktig å påpeke at det til enhver tid pågår parallellprosesser som er knyttet til ulike årshjul. Disse er gjensidig avhengig av hverandre.

Alle disse prosessene er beskrevet mer utdypende i kommunens kvalitetssystem Compilo. I dette notatet gis det en nærmere beskrivelse av det politiske årshjulet som er brukt i fjorårets budsjettprosess. Det presiseres igjen at det er en tett sammenheng mellom alle prosessene i de ulike årshjulene

Det politiske årshjulet

Politisk ledelse har vært involvert i budsjettprosessen gjennom følgende tiltak/møtearenaer:

- Dialogseminar, gjennomført den 20. og 21. mars 2025
- Arbeidsmøte med utvidet formannskap om planlegging av investeringsbudsjett i et 10-års perspektiv den 14. mai 2025
- Rammekonferansen, gjennomført den 6. juni 2025
- Arbeidsmøte med utvidet administrasjonsutvalg om handlings- og økonomiplan som verktøy for porteføljestyring den 1. oktober 2025
- Presentasjon av kommunedirektørens forslag til budsjett og handlings- og økonomiplan, gjennomført den 29. oktober 2025
- Spørretimen for administrasjonsutvalg, gruppe- og hovedutvalgsledere, samt ledere for rådene, gjennomført den 5. november 2025

Lenke til budsjett- og økonomiplanprosessen for høsten 2025 finner dere [her](#)

I tillegg deltar kommunen i KS sitt nettverk for bærekraftig kommuneøkonomi. I denne sammenhengen har det vært flere møter i prosjektgruppen. Her har samspillet mellom politisk og administrativ ledelse et sentralt tema, primært plassert i konteksten av budsjettprosessen som foregikk parallelt med nettverksarbeidet. For mer informasjon om arbeidet i nettverk for bærekraftig kommuneøkonomi, henvises det til følgende [lenke](#) på kommunens hjemmeside.

Gjennomført evaluering fra leder og tillitsvalgte i Levanger kommune:

Budsjettprosessen er evaluert i utvidet ledermøte den 12. desember 2025. I utvidet ledermøte deltar alle kommunens ledere (kommunedirektørens strategiske lederteam, enhetsledere, avdelingsledere), samt de frikjøpte hovedtillitsvalgte.

Denne evalueringen kan kort oppsummeres på følgende måte:

- Budsjett- og planprosessen for 2025 vurderes totalt sett som bedre enn i 2024, med tydelig fremgang når det gjelder informasjon, struktur og felles forståelse. Samtidig peker både avdelings- og enhetsledere på for kort tid i slutfasen og for sen avklaring av rammer.
- **Utvidede ledersamlinger**, er en viktig arena som gir felles informasjon, grundige økonomiorienteringer og økt forståelse for kommunen som helhet
- Som forbedringsforslag kom det blant annet fram følgende:
 - Starte prosessen tidligere, med forutsigbar frist- og tidsstyring. Det er dessuten ønskelig med en tidligere rammetildeling
 - Sikre tidlig involvering på alle nivå
 - Tydeliggjør hvordan vi jobber for å oppnå helhetlig ressursforvaltning
 - Forenkle rapportering



- Bruke gevinstrealisering mer i praksis
- Styrke støtte og veiledning til nye ledere

Evalueringsspørsmål:

1. Helhetsvurdering:

- **Hvordan vurderer du samlet sett budsjett- og økonomiplanprosessen i fjor?**
 - Hva fungerte spesielt godt i prosessen?
 - Hva mener du fungerte mindre godt?

Stikkord: tid og prosess, grunnlag for beslutninger, samspill og roller

2. Fremover:

- **Hva er det viktigste forbedringspunktet til budsjett- og økonomiplanprosessen for 2026?**

Stikkord: tid og prosess, grunnlag for beslutninger, samspill og roller

3. Nettverk for bærekraftig kommuneøkonomi:

Materiell fra bærekraftsnettverket er gjort tilgjengelig på kommunens hjemmeside, og oppdateringer blir til enhver tid informert om via epost til alle kommunestyrerepresentanter

- **Hvordan er dette materialet benyttet blant kommunestyrerepresentantene og politiske grupper?**
- **Om det ikke er blitt benyttet – forslag til hvordan vi kan styrke eierskapet hos kommunestyrerepresentantene til kunnskapen vi får gjennom bærekraftsnettverket.**

