



Arkivreferanse: 2023/376-6

**Saksframlegg**

Saksbehandler: Beathe Mårvik

Sakens gang		
Saksnummer	Utvalg	Møtedato
3/24	Formannskap	06.02.2024
	Kommunestyret	

## Godkjenning av årshjul for 2024

Vedlegg

1

Årshjul 2024

## Forslag til vedtak

Vedlagte årshjul for 2024 godkjennes som framlagt.

## **Hjemmel for vedtak**

### **Bakgrunn for saken**

Kommunedirektøren legger fram et årshjul for sentrale prosesser og aktiviteter for 2024 vedrørende handlings- og økonomiplan.

### **Vurdering**

I årshjulet er det lagt inn tidspunkt for ulik rapportering på økonomi, virksomhetsplan og oppdrag, og prosess med utarbeidelse av ny handling- og økonomiplan for neste firårsperiode.

Årshjulet er tilpasset lovbestemte frister og krav. Årshjulet skiller på administrativ og politisk aktivitet.

Oddvar Aardahl  
kommunedirektør

Melding om vedtak sendes

# Årshjulet 2024



Saksmappe 2023/376  
Dato: 15.02.2024  
K.sak \_\_/2024

I årshjulet er det lagt inn tidspunkt for ulike rapportering på økonomi, virksomhetsplan og oppdrag, og prosess med utarbeidelse av ny handling- og økonomiplan for neste firårsperiode.

Årshjulet er tilpasset lovbestemte frister og krav. Årshjulet skiller på administrativ og politisk aktivitet.

### **Typene gjennomgang og rapportering**

- «Lett gjennomgang» -månedlig
- Leder for kommunalområdet gjennomgår sammen med sine ledere økonomi og virksomhetsplanforegående måned
  
- «Tung gjennomgang» –tomånedlig/tertialvis
- Kommunedirektør/økonomileder og leder for kommunalområdet gjennomgår økonomi og virksomhetsplan de to foregående månedene evt. tertial
  
- Rapportering FS og KS tertialvis

### **Forkortelser benyttet i årshjulet**

- KD: Kommunedirektør
- LK: Leder kommunalområdet
- EL/AL: Enhetsleder/Avdelingsleder (herunder rektor)
- FS: Formannskap
- KS: Kommunestyret

### **Prosedyre for månedsrapportering i Framsikt:**

- Regnskapet for f.eks. januar stenges 12. februar
- Økonomirapport for januar utarbeides den 13. februar – budsjettansvarlige varsles og har 5 virkedagers frist for rapportering på eget ansvar-/tjenestenivå
- Leder for kommunalområdet har ytterligere 4 virkedagers frist for rapportering for kommunalområdet

Periode	Aktivitet	Politisk / administrativt	Merknader
Januar	Årshjul - politisk behandling	Politisk	Årshjulet vedtas i FS og KS
	Oppdragsbrev fra KD til LK	Administrativt	KD ber LK om å iverksette handlings- og økonomiplanen for kommende år
	Rapportering og resultat foregående år	Administrativt	LK gjennomgår sine respektive kommunalområder mht. økonomi- og måloppnåelse
Februar	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi- og måloppnåelse foregående måned
	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Tung gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår økonomi- og måloppnåelse med KD
	Årsregnskap	Administrativt	Årsregnskapet avlegges innen 22.02. Jfr. Kommuneloven §14-6
	Virksomhetsplan per kommunalområde for kommende periode	Administrativt	Virksomhetsplan utarbeides, ajourføres og rulleres
Mars	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi og måloppnåelse foregående måned
	Årsberetning	Administrativt	Årsberetningen avlegges innen 31.03. Jfr. Kommuneloven § 14-7
April	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi- og måloppnåelse foregående måned
	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Tung gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår økonomi og måloppnåelse med KD
	Strategisamling handlings- og økonomiplan for neste periode	Politisk	Arbeid med mål, strategier og planer på strategisk nivå
	Ledelsens gjennomgang på overordnet nivå	Administrativt	Ledelsen gjennomgår årsregnskap og årsberetning
Mai	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi- og måloppnåelse foregående måned
	1. tertialrapport –administrativt arbeid (økonomi + måloppnåelse)	Administrativt	LK gjennomgår økonomi og måloppnåelse med KD
	<b>Årsrapport</b>	<b>Administrativt</b>	<b>LK utarbeider årsrapport for sine respektive kommunalområder</b>
	Innspill administrative analyser for utarbeidelse av handlings- og økonomiplan for neste planperiode	Administrativt/ Politisk	Ordfører og KD ber om innspill til administrative analyser
	Strategiske mål og økonomiske rammer for handlings- og økonomiplan for neste planperiode	Administrativt	Administrasjonen utarbeider/reviderer mål, strategier med økonomiske analyser
	Seminar handlings- og økonomiplan for neste planperiode	Administrativt	Administrasjonen avholder seminar med handlingsprogrammet som tema

Periode	Aktivitet	Politisk / administrativt	Merknader
Juni	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi og måloppnåelse foregående måned
	1. Tertialrapport –politisk behandling (økonomi + måloppnåelse)	Politisk	FS og KS får forelagt rapport m.h.t økonomi og status måloppnåelse i.h.t handlingsplan
	Årsregnskap og årsberetning – politisk behandling	Politisk	Revidert årsregnskap og årsberetning forelegges FS og KS for behandling
	Årsrapport –politisk behandling	Politisk	Årsrapporten forelegges FS og KS for behandling
	Strategiske mål og økonomiske rammer for handlings- og økonomiplan for neste planperiode	Politisk	Behandling av handlingsprogrammet. Valg av administrative analyser som skal gjennomføres
	KD forslag til handlings- og økonomiplan for neste planperiode	Administrativt	KD forslag behandles administrativt
	Foreløpig rundskriv om handlings- og økonomiplan for neste periode	Administrativt	Rundskrivet sendes til politiske partier, fagforeninger, lokale råd og utvalg og til Leka kirkelig fellesråd for innspill (høring)
<b>Juli og august er ferietid</b>			
September	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi og måloppnåelse foregående måned
	2. tertialrapport –administrativt arbeid (økonomi + måloppnåelse)	Administrativt	LK gjennomgår økonomi og måloppnåelse med KD
	KD forslag til økonomiske rammer for handlings- og økonomiplan for neste periode	Administrativt	KD oversender forslaget til LK for deres behandling med sine respektive enheter
	Kommunalområdene arbeider med handlings- og økonomiplan	Administrativt	LK leder arbeidet innenfor sine respektive kommunalområdet
	Kommunalområdenes forslag til handlings- og økonomiplan	Administrativt	LK oversender til KD sine forslag til handlings- og økonomiplan
	KD oppdaterer forslaget til økonomiske rammer for handlings- og økonomiplan for neste periode	Administrativt	KD oppdaterer handlings- og økonomiplanen basert på innspill fra LK
Oktober	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi og måloppnåelse foregående måned
	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Tung gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår økonomi og måloppnåelse med KD
	2. tertialrapport –politisk behandling (økonomi + måloppnåelse)	Politisk	FS og KS får forelagt rapport m.h.t økonomi og status måloppnåelse i.h.t handlingsplan
	Statsbudsjettet legges fram	Administrativt	Statsbudsjettet legges fram (ca. midt i måneden)
	KD forslag til handlings- og økonomiplan	Administrativt	KD oppdaterer handlings- og økonomiplan basert på forslag til statsbudsjett
	KD orienterer om forslaget til handlings- og økonomiplan for neste planperiode	Administrativt	Politiske partier, fagforeninger, lokale råd og utvalg, ansatte og Leka kirkelig fellesråd orienteres om endelig forslag

Periode	Aktivitet	Politisk / administrativt	Merknader
November	Rapportering på økonomi og virksomhetsplan - <b>Lett gjennomgang</b>	Administrativt	LK gjennomgår sammen med EL/AL økonomi og måloppnåelse foregående måned
	KD forslag til handlings- og økonomiplan med tilleggsinnstilling (evt. justeringer etter mottatt statsbudsjett)	Politisk	Forslaget med tilleggsinnstilling forelegges FS for behandling
	Høringsperiode		Forslag til handlings- og økonomiplan legges ut på høring i 2 uker
	Brukerundersøkelser	Administrativt	Brukerundersøkelser gjennomføres blant innbyggere i kommunen for måling av opplevd trygghet, trivsel og kvalitet
	Medarbeiderundersøkelser	Administrativt	Medarbeiderundersøkelser for kommunens ansatte for måling av opplevd trygghet, trivsel og kvalitet
Desember	Behandling av vedtak av handlings- og økonomiplan for neste fireårsperiode	Politisk	KS behandler og vedtar handlings- og økonomiplanen for kommende fireårsperiode
	KD oppdragsbrev til kommunalområdene	Administrativt	I oppdragsbrevet bes LK om å iverksette vedtatt handlings- og økonomiplan