



Fotograf: Tage Bäck

Verksamhetsplan 2024–2026

Budget 2024
Ekonomistaben

Arvika kommun



ARVIKA
KOMMUN

Innehållsförteckning

Omvärlden.....	4
Invärlden.....	4
Uppdrag och verksamhet.....	5
Organisation.....	7
Styrmodell.....	8
Vision.....	10
Verksamhetsmål 2024–2026.....	11
Driftbudget 2024 och plan 2025–2026.....	15
Definition indikatorer.....	16

Omvärlden

Förändringar i omvärlden påverkar även Ekonomistabens arbete. Förändringar som ger både utmaningar och möjligheter. Det ekonomiska läget, förändrad och ny lagstiftning, digitalisering och kompetensförsörjning kan nämnas som några av de större företeelserna.

Invärlden

För att säkerställa kompetens och minska sårbarhet kan och bör samverkan med närliggande kommuner utredas. Här avses både personella resurser samt de IT-baserade system som används.

Den 1 januari 2020 fördjupades samverkan mellan Arvika kommun och Eda kommun avseende upphandlingsverksamheten. Nu har vi en gemensam enhet för de båda kommunerna. Arbetet på upphandlingsenheten leds av en upphandlingschef. Upphandlingschefen är underställd economichefen och ingår tillsammans med de funktionsansvariga i ekonomistabens ledningsgrupp.

En stor utmaning är att ha tillräckliga resurser och kompetens för att kunna möta alla de krav som ska ställas i samband med upphandling av varor och tjänster. Detta dels kopplat till lagstiftningen men även andra krav som till exempel hållbarhetskrav och sociala krav.

Vi ser även behov av att hämta in kunskap om beställningssystem, vilken nytta det har för organisationen och vilka möjligheter det finns för att styra och effektivisera inköpsprocessen. Ett beställningssystem är en koncerngemensam fråga men det kan också vara av stort intresse att hitta samarbetspartners bland övriga kommuner i länet.

Arbetet med att automatisera processer behöver fortsätta. Detta för att säkerställa att vi uppfyller de krav som ställs, att vi har god kvalitet och arbetar så resurseffektivt som möjligt.

Framtagandet av och revideringar av rutinbeskrivningar är en ständigt pågående process. Detta för att minska sårbarheten, men också att arbetet med att se över rutiner även innebär ett ständigt effektiviseringsarbete där tekniken utnyttjas för att minska ner antalet manuella rutiner.

Vi vill och behöver vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare känner sig uppskattade och har utvecklingsmöjligheter. Vi behöver arbeta för att förbättra vår hälsa, både fysiskt och psykiskt.

En viktig fråga är hur vi samverkar inom vår koncern. Vi har tre administrativa ekonomiska enheter och samarbete pågår redan idag i stor utsträckning men den kan ytterligare utvecklas.

Uppdrag och verksamhet

Ekonomistaben består av enheterna verksamhetsstöd, redovisningsenhet, upphandlingsenhet samt en ekonomichefsfunktion. Genom att erbjuda ett kvalificerat stöd till verksamheterna i frågor som rör redovisning, ekonomi- och verksamhetsstyrning samt upphandling bidrar ekonomistaben till god ekonomisk hushållning i verksamheten. Ekonomistaben har även en samordningsfunktion avseende finansiering och planeringsfrågor för kommunkoncernen.

Stabschef

Ekonomichefen ansvarar för ledning, samordning och utveckling av ekonomistabens verksamhet. Därutöver även samordning av ekonomifunktionerna inom kommunkoncernen samt att bidra till kommunkoncernens övergripande ekonomistyrning, det vill säga budgetprocessen, delårsrapport, årsredovisningen samt den löpande uppföljningen och prognoser under året.

Ekonomichefen är även vice VD i Arvika Stadshus AB.

Upphandlingsenheten

Upphandlingsenheten är gemensam för Arvika och Eda kommuner.

Upphandlingsenheten arbetar med både specifika upphandlingar, ramavtal, entreprenadavtal samt uppföljning av ingångna avtal i kommunen och de kommunala bolagen.

Upphandlingsprocessen består bland annat av förarbete såsom marknadsundersökning tillsammans med branschansvariga, upprättande av upphandlingsdokument, annonsering, anbudsöppning, utvärdering leverantör, utvärdering anbud, beslut om tilldelning. Upphandlingsenheten hanterar även eventuella överprövningsärenden och skriver slutligen avtal. Upphandlarna utbildar berörda medarbetare i kommun och bolag i ovanstående men även användare i direktupphandlingsmodulen.

Redovisningsenheten

Redovisningsenheten är en del av kommunens ekonomistab och ansvarar för en rättvisande redovisning, för att redogöra för kommunens ekonomi i enlighet med lagkrav och för en effektiv hantering av kommunens in- och utbetalningar. Enheten jobbar även med finans-, bolags- och ägarfrågor.

Enheten driver och utvecklar arbetet med kommunens redovisning så att beslutsunderlagen blir rättvisande, vilket ger ökade förutsättningar för att korrekta beslut fattas inom kommunen. En rättvisande redovisning ökar möjligheterna att medborgarna får maximalt värde för sina skattepengar och stärker möjligheterna till uppföljning och analys av kommunens olika verksamheter.

I enhetens uppdrag ingår att se till att kommunen och kommunkoncernens moderbolag följer gällande regler och rekommendationer inom redovisningsområdet. Enheten hanterar periodbokslut, delårsrapport och årsbokslut. Redovisningsenheten ansvarar även för momsredovisning, försäkringsadministration, investeringsredovisning och extern rapportering, exempelvis till Statistiska centralbyrån. Enheten hanterar kommunens fakturaflöden för leverantör och kund, inklusive inkasso och krav verksamhet.

Alla kommunens in- och utbetalningar hanteras i en kassafunktion. Enheten ansvarar också för systemförvaltning, administration och utveckling av kommunens och de kommunala bolagens ekonomisystem.

Redovisningsenheten ansvarar även för finansiella frågor inom kommunen, placeringar av överlikviditet och den så kallade pensionsmedelsförvaltningen.

Verksamhetsstöd

Enheten Verksamhetsstöd är en del av kommunens Ekonomistab och fungerar som ett stöd för kommunens verksamheter i frågor som rör ekonomi, mål, budget, intern kontroll, statistik, årsredovisning och verksamhetsplan.

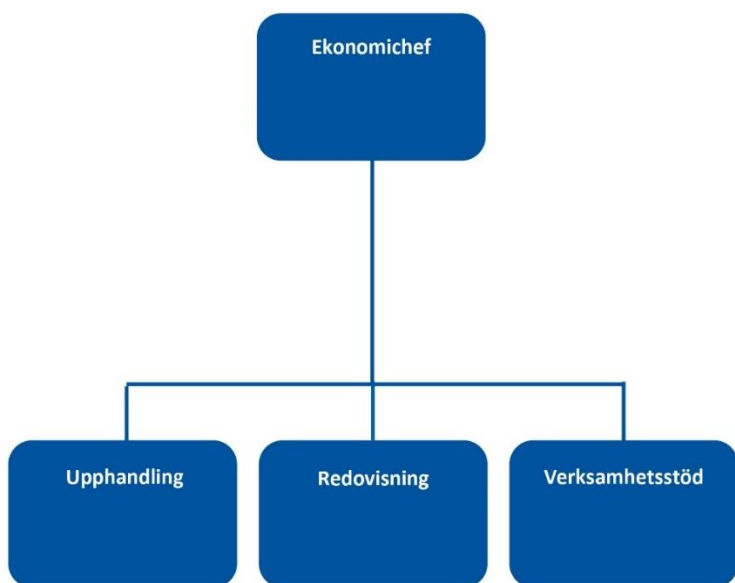
Organisation

Ekonomistaben består av enheterna verksamhetsstöd, redovisningsenhet, upphandlingsenhet samt en ekonomichefsfunktion.

På upphandlingsenheten finns fyra upphandlare och en upphandlingschef. Enheten är gemensam med Eda kommun.

På redovisningsenheten finns en redovisningsansvarig, en finansstrateg, en systemförvaltare samt 2,5 tjänst som administratörer.

På verksamhetsstöd arbetar fem Controllers.



Figur 1

Styrmodell

Arvika kommuns styrmodell för verksamheter och bolag

Styrmodellen består av flera delar som tillsammans bildar den helhet som blir avgörande för hur väl kommunen och de kommunala bolagen skapar värde för medborgare i kommunen.

Arbetet med att skapa en hållbar framtid i hela kommunen tar avstamp i den övergripande visionen som pekar ut en målbild för vårt arbete, tillsammans med en vägvisning och tydliggörande av de värderingar vi vill ska präglade våra beteenden: visa respekt och ansvar, uppmuntra och delta, våga och lära, visa tillit och stötta, samt visa kreativitet och innovationsförmåga.

I den strategiska planen tydliggör politiken genom övergripande verksamhetsmål prioriteringar som ska stärka kommunens arbete mot visionens målbild. Målen utgår från fyra målområden; invånare, medarbetare, tillväxt och utveckling, samt miljö och klimat. För varje mål finns indikatorer som visar i vilken utsträckning målen nås.

Det ekonomiska målområdet uttrycks genom kommunens finansiella mål i styrdokumentet "Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR) i Arvika kommun".

I respektive verksamhet och bolag görs en verksamhetsplan där de övergripande målen i den strategiska planen används som utgångspunkt för att ta fram verksamhetsspecifika indikatorer.

Uppföljningar av strategisk plan och verksamhetsplanerna sker varje månad med en rapport till kommunstyrelsen, samt med mer fördjupade uppföljningar i delårsbokslut, årsrapport och verksamhetsberättelser.



Figur 2

Vision

Visionen - "Ett Arvika som glöder"

Berättelsen om glöden i Arvika

I västra Värmland, bland vidsträckta gnistrande sjöar och täta grönskande skogar, finns en stark glöd som sprider värme och lyser upp. Glöden är kraftfull här, som på få andra platser.

Sedan stenåldern har glöden samlat människor i Arvika kring varma eldar och väldoftande grytor för att dela gemenskap, måltider och berättelser, och så gör den även idag. Gemenskapen och den goda stämningen smittar av sig och skapar sammanhållning, ger livsglädje och inspirerar.

Glöden har också varit en central del i sysselsättningen i Arvika. Hårt arbetande människor har genom kunskap, skogsbruk, smedjornas brännheta härdar och gjuteriernas smältugnar lagt grunden för den stora verkstadsindustri som nu är en viktig del av Arvikas identitet. Glöden har också tänt högt flygande gnistor och drivit kreativiteten hos många lokala hantverkare, konstnärer och musiker.

Glöden har varit värdefull för Arvika historiskt och har stor potential att spela en viktig roll för utvecklingen in i framtiden. Glöden i Arvika är all den kreativitet, drivkraft och innovationsanda som finns bland de som lever och verkar här. Den är källan till att det kan bubbla av nya idéer och spännande möjligheter, att lokala eldsjälar kan driva på och att alla tillsammans kan vara delaktiga i att få saker att hända.

Det är den unika glöden som tar Arvika in i framtiden.

Ett Arvika som glöder

GLÖDEN sprakar, gnistrar och glimmar.

I Arvika innebär det att vi skapar utrymme för de lokala krafterna och den kreativitet och innovation som finns både i det stora och det lilla. Vi vågar sikta högt, testa oss fram och lära av varandra och av andra. Vi uppmuntrar den drivkraft som får saker att hända och inspirerar till livslångt lärande. Vi strävar efter att vara goda förebilder för varandra, för våra barn och för vår omvärld.

GLÖDEN sprider värme, bjuder in till gemenskap och lyser upp.

I Arvika innebär det att alla har möjlighet att delta i samhället efter sina unika förutsättningar, men utan att hindra någon annan. Det är ett välkomnande samhälle där tilliten är stark, alla hjälps åt, organisationer samverkar och vi stöttar varandra, en plats där vi möter alla med respekt och en vilja att förstå. Det är ett samhälle där vi investerar i våra ungdomar och där god hälsa och välmående står i fokus. I Arvika skapar vi möjligheter till livsglädje för alla.

GLÖDEN behöver omvårdnad och respekt.

I Arvika innebär det att ett hållbart samhälle är en självklarhet. Ett samhälle där vi tillsammans tar ansvar för vår natur, våra resurser, vår omgivning och varandra på ett långsiktigt sätt. Det är ett samhälle i balans, som lever i samklang med vår vackra natur. Vi har en vilja att använda förnyelsebar energi, att skydda vår miljö och att skapa möjligheter för cirkulär ekonomi.

Verksamhetsmål 2024–2026

I verksamhetsplanerna bryts de kommunövergripande verksamhetsmålen ner och speglar hur respektive verksamhet och bolag bidrar till de gemensamma målen. Målen beskrivs under fyra målområden: Invånare, Medarbetare, Tillväxt och utveckling, samt Miljö och klimat.

Definition av respektive indikator framgår av det sista kapitlet, ”Definition indikatorer”.

Invånare

Övergripande verksamhetsmål		
Kommuninvånarnas möjlighet till delaktighet ska vara god.		
Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Information ska tillgängliggöras i högre utsträckning för invånare så att den är lätt att förstå och ta till sig.	Sammanfattande och lättförståelig version gällande bokslut och budget.	1 gång/år
	Sammanfattande och lättförståelig information gällande upphandling.	1 gång/år

Övergripande verksamhetsmål		
Kommuninvånarna ska kunna leva ett rikt, gott och hälsosamt liv.		
Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Övergripande verksamhetsmål		
Mäns våld mot kvinnor och våld i nära relation ska upphöra.		
Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Mäns våld mot kvinnor och våld i nära relation ska upphöra.	Antal medarbetare som har genomgått utbildning inom våld i nära relationer, Hbtqi ¹ -frågor eller andra verksamhetsanpassade utbildningar inom området, andel (%).	50% eller högre

Tabell 1

¹ Hbtqi är ett paraplybegrepp för homosexuella, bisexuella, transpersoner, personer med queera uttryck och identiteter och intersexpersoner.

Medarbetare

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ska arbeta för jämställdhet och mångfald.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarna trivs.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Ekonomistaben ska ha en god arbetsmiljö där medarbetarna trivs.	Sjukfrånvaro, Ekonomistaben,	5% eller lägre

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ska ha engagerade medarbetare.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Ekonomistaben ska ha engagerade medarbetare.	Hållbart medarbetarengagemang (HME), totalindex.	83 eller högre

Tabell 2

Tillväxt och utveckling

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika ska erbjuda utbildning med bredd och hög kvalitet.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika ska ge förutsättningar för ett gott företagsklimat.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Ekonomistaben ska ge förutsättningar för ett gott företagsklimat.	Insiktsundersökning (NUI), SKR, totalindex, upphandling	75 eller högre
	Insiktsundersökning (NUI), SKR Frågan: Hur nöjd var du med hanteringen av upphandlingen i sin helhet? (Index)	70 eller högre
	Insiktsundersökning (NUI), SKR Frågan: Hur nöjd var du totalt sett med bemötandet? (Index)	80 eller högre

Övergripande verksamhetsmål		
Arvikaborna ska ha goda möjligheter att försörja sig själva.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Tabell 3

Miljö och klimat

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ska säkerställa tillgången till och en hållbar förvaltning av vatten och sanitet för alla.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ökar den biologiska mångfalden och stärker ekosystemen genom att skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av ekosystemen.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ska säkerställa hållbar konsumtion och produktion.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Arvika kommun ska säkerställa hållbar konsumtion och produktion.	Andel annonserade upphandlingar med miljökrav, andel %	50% eller högre

Övergripande verksamhetsmål		
Arvika kommun ska vidta åtgärder för att minska klimatförändringarna och dess konsekvenser.		

Verksamhetsmål	Indikatorer	Målvärde
Inget specifikt mål för Ekonomistaben.		

Tabell 4

Driftbudget 2024 och plan 2025–2026

För verksamheten gäller följande ekonomiska grundramar. Ekonomiska ramarna kommer under verksamhetsåret att justeras på grund av utfördelning av det centrala anslaget för pris- och löneökningar samt för avskrivningar och internränta. Samtliga regleringar görs inom de driftanslag som fastställts av fullmäktige.

Verksamhet (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ansvarighetsförsäkring	600	600	600	600
Ekonomienhet	8 658	8 920	8 936	8 954
Upphandlingsenhet	2 791	2 867	2 874	2 882
Verksamhetens nettokostnad	12 049	12 387	12 410	12 436

Tabell 5

Definition indikatorer

Invånare

Sammanfattande och lättförståelig version gällande bokslut och budget.

Sammanfattande och lättförståelig information gällande upphandling.

Antal medarbetare som har genomgått utbildning inom våld i nära relationer, Hbtqi -frågor eller andra verksamhetsanpassade utbildningar inom området, andel (%).

Utbildningen inom våld i nära relationer kan ske via webbkurs om våld genom Nationellt centrum för kvinnofrid (<https://webbkursomvald.se/>) eller via annan utbildningsform som bedöms likvärdig.

Utbildning inom Hbtqi² kan ske genom en Hbtqi-certifiering av verksamheten eller verksamhetsanpassade utbildningar inom området.

Medarbetare

Sjukfrånvaro

Definition: Den totala sjukfrånvarotiden, ackumulerad under året, som andel (%) av den tillgängliga ordinarie arbetstiden. Avser Ekonomistaben.

Källa: Intern statistik från Personalstaben

Resultat, värde 2022: 4,2

Hållbart medarbetarengagemang (HME), totalindex

Definition: Engagemangsindex för Kommunledningsstaben enligt resultat från medarbetarenkät.

HME står för Hållbart medarbetarengagemang och mäter såväl nivån på medarbetarnas engagemang som chefernas och organisationens förmåga att ta tillvara på och skapa engagemang. HME-index består av nio frågor som tillsammans bildar ett totalindex för Hållbart medarbetarengagemang och tre delindex; Motivation, Ledarskap och Styrning. Frågorna besvaras på en skala 1-5 där 1 är stämmer mycket dåligt och 5 är stämmer mycket bra. Resultaten på varje fråga omvandlas sedan till ett index med skala 0-100. Totalindex formas som ett medelvärde av de nio frågorna. Ett högt värde indikerar en hög nivå på hållbart medarbetarengagemang. Avser egen regi. Källa: Egen undersökning i kommunen. Resultat, värde 2022: 83.

² Hbtqi är ett paraplybegrepp för homosexuella, bisexuella, transpersoner, personer med queera uttryck och identiteter och intersexpersoner.

Tillväxt och utveckling

Insiktsundersökning (NUI), SKR totalindex, upphandling

Källa: SKR, Insikt. Inget historiskt värde, första mätning år 2023.

Insiktsundersökning (NUI), SKR. Frågan: Hur nöjd var du med hanteringen av upphandlingen i sin helhet? (Index)

Källa: SKR, Insikt. Inget historiskt värde, första mätning år 2023.

Insiktsundersökning (NUI), SKR. Frågan: Hur nöjd var du totalt sett med bemötandet? (Index)

Källa: SKR, Insikt. Inget historiskt värde, första mätning år 2023.

Miljö och klimat

Andel annonserade upphandlingar med miljökrav, andel %.

Källa: intern statistik från Ekonomistaben. Inget historiskt värde, första mätning år 2023.

Arvika kommun
Besöksadress: Ö Esplanaden 5, Arvika
Webbplats: www.arvika.se
Tfn: 0570-816 00 (vx)
E-post: arvika.kommun@arvika.se

