

Verksamhetsplan 2020-2022

Budget 2020

Ekonomistaben

Innehåll

Omvärldsanalys -----	3
Styrmodell -----	4
Verksamhetsstyrning -----	5
Uppdrag och verksamhet-----	7
Organisation -----	8
Verksamhetsmål 2020-2022 -----	9
Driftbudget 2020 och plan 2021-2022-----	10
Investeringsbudget 2020 och plan 2021-2022 -----	11
Större verksamhetsförändringar och investeringar under planperioden -----	12
Styrande nyckeltal -----	13

Omvärldsanalys

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

Från och med 1 januari 2019 gäller en reviderad redovisningslag och från och med 1 april 2019 gäller en ny lag om obligatorisk e-fakturering till kommuner, landsting, regioner och kommunala bolag

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

För närvarande utreds en eventuell fördjupad samverkan avseende upphandlingsverksamheten tillsammans med Eda kommun. Syftet är att minska sårbarhet, säkerställa kvalitet och bygga en attraktiv arbetsplats.

Ytterligare 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.

Dels kopplat till lagstiftningen i sig men även andra krav som t ex hållbarhetskrav och sociala krav.

Vi ser framför oss en upphandling av ekonomisystem. Det kan vi inte välja bort men det är också något som ytterligare kan effektivisera vårt arbete på sikt. Ett ekonomisystem är en koncerngemensam fråga men det kan också vara av stort intresse att hitta samarbetspartners bland övriga kommuner i länet.

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

Vi behöver fortsätta vårt arbete med att ta fram rutinbeskrivningar för samtliga processer. 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 behöver möta framtida rekryteringsbehov av kompetent personal då vi har kommande pensionsavgångar. Vi 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.

Vi behöver se över vår interna samverkan inom koncernen? Vi har tre administrativa ekonomiska enheter och samarbete pågår redan idag i stor utsträckning.

Styrmodell

Kommunens styrmodell bygger på att den övergripande visionen och verksamhetsidén bryts ner på tre underliggande nivåer. Först genom strategiska mål och de strategier, vägval, som ska tillämpas för att uppnå målen. Därefter konkretiseras de strategiska målen genom övergripande verksamhetsmål som gäller för kommunens samtliga verksamheter och bolag.

Målen beskrivs i fyra perspektiv: Invånare och kunder, Medarbetare, Tillväxt och utveckling, samt Miljö. När det gäller det tidigare perspektivet Ekonomi återfinns målen i styrdokumentet ”Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning”. I

verksamhetsplanerna bryts de övergripande verksamhetsmålen ner ytterligare och speglar hur respektive verksamhet och bolag bidrar till de gemensamma målen.

Arvika kommuns bolagskoncern är integrerad i styrmodellen och den strategiska planen utarbetas i samråd med bolagen. Kommunfullmäktiges styrning av respektive bolag sker via bolagsordning och ägardirektiv.

Måluppföljning avrapporteras regelbundet under året till kommunfullmäktige genom delårsbokslut och årsredovisning.

Verksamhetsstyrning

Vision Arvika med verksamhetsidé, strategiska mål och strategier beskriver kommunens långsiktiga inriktning och politiska vilja.

Kommunens vision är:

Arvika – En attraktivare kommun

Kommunens verksamhetsidé är:

Vi skapar förutsättningar för ett gott och tryggt liv för de som lever och verkar i Arvika kommun. Vi erbjuder en god service och uppmuntrar kreativitet och initiativkraft. Vi för en ansvarsfull politik där ekonomi i balans är överordnad övriga krav.

Visionen konkretiseras i strategiska mål för invånare och kunder, medarbetare, tillväxt och utveckling, miljö samt ekonomi. Genom att verka i riktning emot de strategiska målen når vi en god ekonomisk hushållning i vår verksamhet. Med god ekonomisk hushållning avses att vi förvaltar våra resurser så att vi skapar en långsiktigt hållbar utveckling, där såväl sociala, ekologiska som ekonomiska perspektiv utgör ledstjärnor.

Våra strategiska mål är:

Vi är en **attraktiv kommun**, där invånare och kunder är nöjda med vår verksamhet.

Våra strategier för att uppnå målet

- Vi för en öppen och aktiv dialog och ger möjligheter att vara med och påverka
- Vi har en hög tillgänglighet och är tydliga med vad vi kan erbjuda
- Vi ser möjligheter med mångfald
- Vi ser e-tjänster och digitala lösningar som det naturliga valet.

Vi är en **attraktiv arbetsgivare**, där medarbetarna trivs, utvecklas och är stolta över att ge god service

Våra strategier för att uppnå målet

- Vi erbjuder utvecklingsmöjligheter och meningsfulla arbetsuppgifter
- Vi arbetar för medarbetarnas hälsa och trivsel
- Vi skapar förutsättningar för medarbetarnas delaktighet och ansvarstagande

Vi är en **hållbar kommun** som skapar förutsättningar för tillväxt och utveckling.

Våra strategier för att uppnå målet

- Vi skapar fler bostäder och utvecklar de vi har
- Vi verkar för bra infrastruktur och goda kommunikationer
- Vi bidrar tillsammans med andra till ett rikt fritids- och kulturliv
- Vi skapar förutsättningar för ett starkt och differentierat näringsliv genom att uppmuntra innovation och entreprenörskap
- Vi arbetar för en höjd utbildningsnivå
- Vi arbetar för en god folkhälsa

Vi är en **hållbar kommun** med miljö- och klimatfrågorna i fokus.

Våra strategier för att uppnå målet

- Vi arbetar för ökad resurshushållning
- Vi producerar och använder förnyelsebar energi
- Vi arbetar för en giftfri vardag
- Vi värnar om naturen, den biologiska mångfalden och ekosystemtjänsterna som ger oss dricksvatten, spannmål, fisk och träråvara mm.
- Vi anpassar vårt samhälle till de klimatförändringar som vi inte kan förhindra

Vi har en **hållbar ekonomi**, där vi använder våra gemensamma resurser på ett ansvarsfullt och långsiktigt sätt.

Våra strategier för att uppnå målet

- Vi för en ansvarsfull politik där ekonomi i balans är överordnad övriga krav.
- Vi skapar utrymme för framtida pensionsåtaganden och verksamhetsutveckling.
- Vi arbetar proaktivt och långsiktigt för att kunna hålla en hög budgetföljsamhet i verksamheterna.
- Vi finansierar investeringar inom den skattefinansierade verksamheten med egna medel

Uppdrag och verksamhet

Ekonomistaben omfattar enheterna upphandling, redovisning och verksamhetsstöd.

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 samt säkerställer att gällande upphandlingslagstiftning efterlevs. 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.

Upphandlingsenheten

På upphandlingsenheten finns fyra upphandlare som 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, öppnar anbud, utvärderar leverantör, utvärderar anbud, fattar tilldelningsbeslut. Tar hand om ev. överprövningsärenden skriver slutligen avtal. Upphandlarna utbildar berörda medarbetare i kommun och bolag i ovanstående men även användare i direktupphandlingsmodulen.

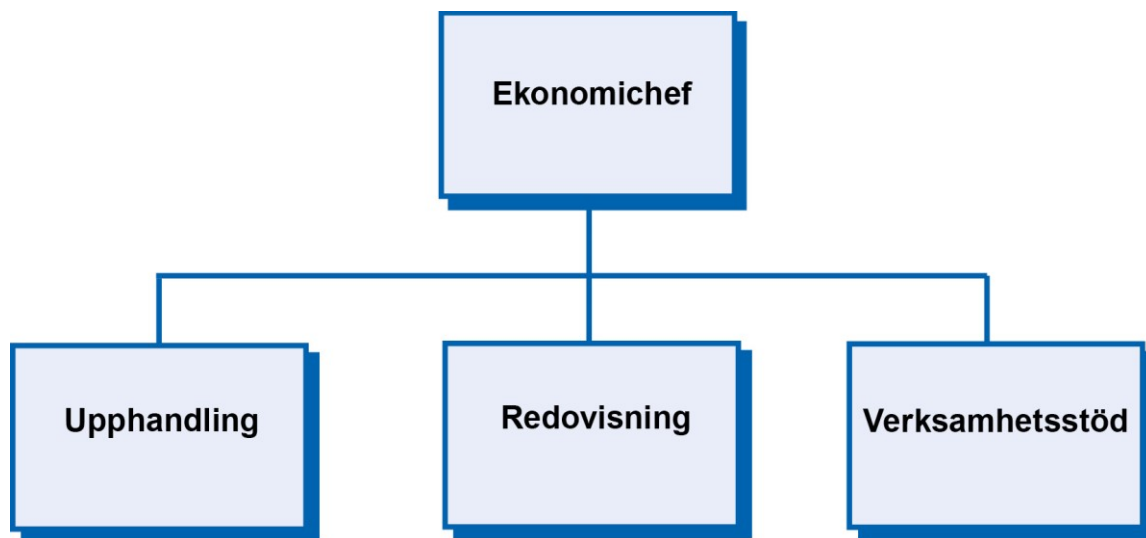
Redovisningsenheten

På redovisningsenheten arbetar sex medarbetare med processerna avseende delårsrapport och årsredovisning, koncernredovisning, deklarationer, löneskatt/fastighetsskatt, anläggningsreskontran, skatteberäkning/prognoser, pensionsredovisning, räkenskaps-sammandraget, exploateringsredovisning, kundreskontra, kravverksamhet, försäkringar, handkassor, bankärenden, administration av Värmlands Läns Kalkningsförbund och Arvika/Eda samordningsförbund, systemförvaltning av ekonomisystemen.

Verksamhetsstöd

Inom enheten för verksamhetsstöd arbetar fem controller som ska bistå verksamheternas chefer med bland annat ekonomiska kalkyler och andra underlag för budget, ekonomiuppföljning, prognoser, delårsbokslut, årsbokslut, årsredovisning, ekonomiska analyser, utredningar och ge råd och stöd i ekonomiska frågor. En controller ansvarar även för sammanställning av ansökningar och den löpande redovisningen avseende Eco- inside.

Organisation



Verksamhetsmål 2020-2022

När det gäller verksamhetsmål för ekonomistaben hänvisas till de övergripande målen i strategisk plan.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för ledning, styrning och samordning av kommunens samlade verksamhet. Det innebär också att kommunstyrelsen i den löpande verksamhetsuppföljningen kommer att följa upp de övergripande verksamhetsmålen i den strategiska planen.

Driftbudget 2020 och plan 2021-2022

	2019 Budget, tkr	2020 Budget, tkr	2021 Plan, tkr	2022 Plan, tkr
Intäkter	2 147	2 200	2 200	2 200
Kostnader	-13 462	-13 541	-13 541	-13 541
Nettokostnad	- 11 315	-11 341	-11 341	-11 341
Kommunbidrag (Tilldelad ram)	11 315	11 341	11 341	11 341
Resultat	0	0	0	0

Investeringsbudget 2020 och plan 2021-2022

Inga investeringar planerade under planperioden

Större verksamhetsförändringar och investeringar under planperioden

I takt med att verksamhetsområdena och bolagen utvecklar och utökar sina verksamheter ökar även efterfrågan på tjänster från Ekonomistaben. För att kunna möta behoven pågår ett utvecklings- och effektiviseringsarbete på Ekonomistaben. Effektivisering är en ständigt pågående process med syfte att renodla arbetsuppgifter och tydliggöra roller, det vill säga ”göra rätt saker på rätt sätt”. Syftet är bland annat att ge verksamheten goda förutsättningar samt att förbättra beslutsunderlag. Ett sådant effektiviseringsarbete innebär främst att kvalitet säkerställs och att t ex verksamheterna får det stöd som efterfrågas.

Om vi lyckas med samverkan med andra kommuner skulle detta på sikt kunna leda till effektivare verksamhet.

Vi vill lyfta en framtida upphandling av Ekonomisystem. Vi har nu utnyttjat den sista förlängningsklausulen i nuvarande avtal. Avtalstidens längd sträcker sig till 2023-12-31 vilket innebär att vi behöver en projektorganisation som påbörjar arbetet med att upprätta en kravspecifikation som är en del av upphandlingsdokumentationen. Detta arbetet bör påbörjas under planperioden. Kontakt är tagen med närliggande kommun för ev. samarbete avseende upphandling av ekonomisystem. Frågan diskuteras även av ekonomichefsnätverket i Värmland.

Styrande nyckeltal