

ÅRSREDOVISNING 2021

Göliska IT 



Kommunalförbundet Göliska IT
Org.nummer 222000-1602

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. INLEDNING

Om kommunalförbundet Göliska IT	1
Organisationen	2
Ägarandelar	3
Från Göliska IT:s avdelningar	4
VD har ordet	9
Hållbarhetsrapport	10
Effekter av samarbetet genom Göliska IT	11

2. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling	12
Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning	12
Händelser av väsentlig betydelse	15
Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet	16
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	17
Balanskravsresultat	20
Väsentliga personalförhållanden	21
Förväntad utveckling	23

3. FINANSIELL RAPPORTERING

Driftredovisning	24
Investeringsredovisning	25
Resultaträkning	27
Balansräkning	28
Kassaflödesanalys	29
Noter	30

4. KALENDARIUM

Förbundsdirektionens sammanträden under året	35
--	----

1

INLEDNING

Om kommunalförbundet Göliska IT

Kommunalförbundet Göliska IT bildades 2004 på initiativ av Götene, Lidköping och Skara kommuner som önskade samverka kring IT-drift och support. Att minska på sårbarheten, hålla nere på kostnadsökningar och säkra spetskompetens var några av incitamenten vid bildandet. Göliska IT var i full drift 1 januari 2005.

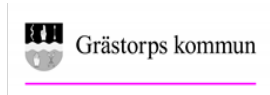
Under årens lopp har Essunga, Grästorp och Vara kommuner anslutit, så nu är vi totalt sex kommuner i Västra Skaraborg som samverkar kring IT och digitalisering.

Tillsammans med kommunernas bolag avropar varje kommun IT-tjänster via vår tjänstekatalog. Tjänstekatalogen innefattar ett

drygt 30-tal IT-tjänster där varje tjänst har ett pris per styck. Detta medför att kommuner och bolag själva har en bra kontroll på sina IT-relaterade kostnader gentemot Göliska IT. På senare år levereras också kompetens i form av projektledning, dataskyddsombud och lösningsspecialister.

Utöver IT-tjänster till kommunerna levererar Göliska IT även drift- och supporttjänster till ett antal stadsnät och Fastbit AB.

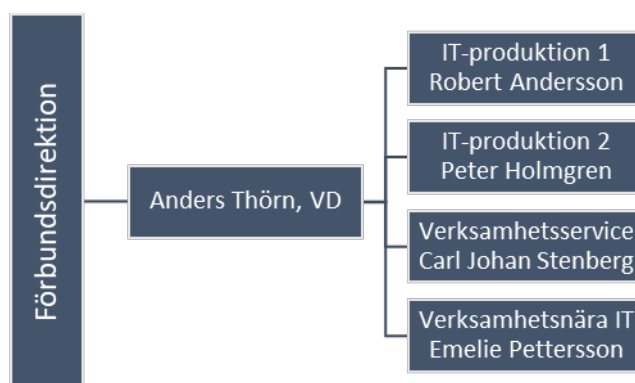
Kommunalförbundet styrs av en Förbundsdirektion som består av valda politiska representanter från varje förbundskommun.



Organisationen

Organisationen inom Göliska IT ser ut som följer. IT-produktion (1 och 2) innehar personal med djup teknisk kompetens som i huvudsak arbetar med IT-drift och tjänsteproduktion. Avdelningen Verksamhetsservice arbetar inom områden såsom kundsupport, inköp, logistik, ekonomi samt utbildning.

Avdelningen Verksamhetsnära IT innehåller kompetens för att närmare stödja de kommunala verksamheterna/bolagens utveckling med stöd av IT. Här finns projektledare, ett V6-gemensamt Dataskyddsombud, IT-rådgivare, E-tjänsteutvecklare och lösningsspecialister.



Förbundsdirektionen 2021

Ordinarie:

Lena Blomgren, Lidköping

Johan Månsson, Götene

Sven-Olof Ask, Skara

Jörgen Dimenäs, Essunga (ordförande)

Tobias Leverin, Grästorp (vice ordförande)

Per Gunnarsson, Vara

Ersättare:

Henrik Gallus

Åsa Karlsson

Sune Johansson

Peter Andreasson

Kent Larsson

Peter Persson

Förbundsdirektionen skall bestå av en ledamot och en ersättare per medlemskommun.

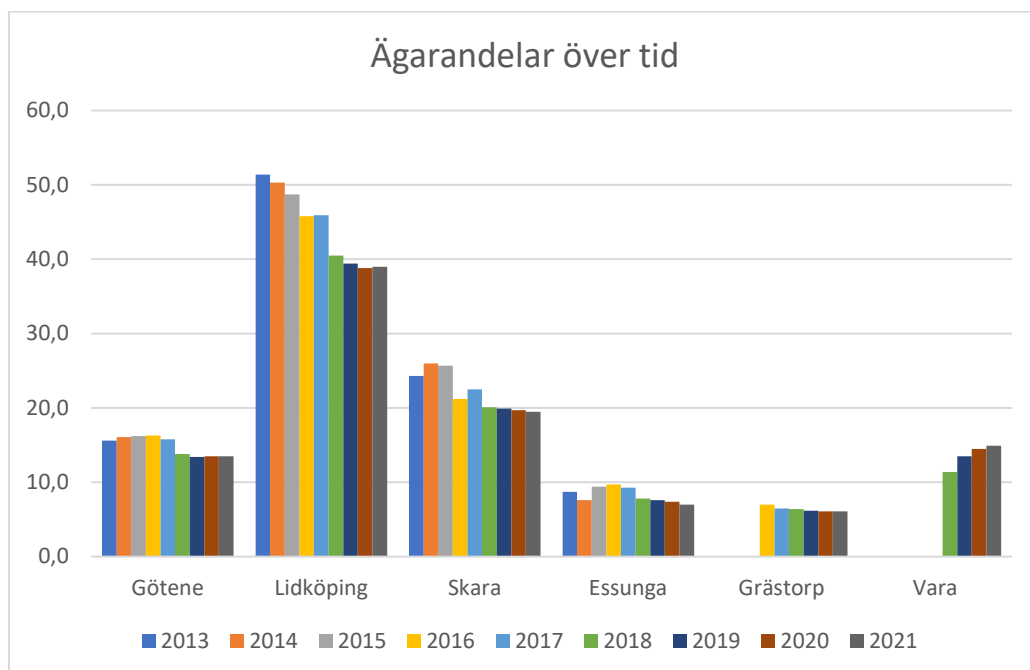
Fullmäktige i respektive kommun skall vardera utse en ledamot och en ersättare för en tidsperiod om fyra år räknat från det årsskifte som följer efter det att ordinarie val till kommunfullmäktige hållits. Ordförande och vice ordförande i förbundsdirektionen utses för två år i taget. Ordföranden hämtas från den kommun som står i tur till följd av sin begynnelsebokstav i alfabetet. Vice ordföranden hämtas från den kommun som följer därefter. Valbar till ett kommunalförbunds beslutande församling är bara den som är ledamot eller ersättare i en förbundsmedlems fullmäktige.

Förbundsdirektionen har det yttersta ansvaret över hela kommunalförbundets verksamhet och delegerar ansvaret för det *operativa* arbetet till Förbundschef (VD) för kommunalförbundet.

Ägarandelar

I enlighet med förbundsordningen, så beräknas ägarandelarna i Göliska IT efter hur stor andel av IT-tjänsterna som köpts av respektive förbundskommun under det gångna året.

Ägarandelen påverkar bland annat köpeskillings fördelning när en ny kommun skall ansluta sig till kommunalförbundet.



Tidigare låg ägarandelen även till grund för kostnadsfördelningen av vissa kommungemensamma IT-tjänster. Detta är en princip som frångicks under 2018 pga. att Vara kommun saknade inköphistorik vid tiden för tillträdet. Sedan 2018 har i stället den relativa befolkningmängden i de sex förbundskommunerna utgjort fördelningsnyckel för den här typen av kostnader.

Förbundskommun	Exakt ägarandel i Göliska IT 2021	Aktuell fördelningsnyckel	Anslutningsår
Götene	13,5 %	13,5 %	2005
Lidköping	39,0 %	39,8 %	2005
Skara	19,5 %	19,2 %	2005
Essunga	7,0 %	5,7 %	2010
Grästorp	6,1 %	5,8 %	2016
Vara	14,9 %	16,0 %	2018
Summa	100,0 %	100,0 %	

Från Göliska IT:s avdelningar

Här följer en kort redogörelse om verksamhetsåret 2021 från respektive avdelning.

IT-produktion 1

Avdelning levererar en modern IT-infrastruktur och anpassade tjänster till kommunanställda och centrala samhällsfunktioner utifrån verksamheternas behov. Vi hanterar IT-system och IT-infrastruktur inom följande expertområden.

- Databas
- Datacenter
- Digital samverkan
- Hybrid plattform & Molntjänster
- Identitet & Åtkomst
- IT- & Cybersäkerhet
- Klientdatorer & Mobila enheter
- Systemhantering & Övervakning
- Verksamhetssystem & Applikationer



Inom avdelningen finns också Göliska IT:s Change & Problem Manager som leder förändringsarbeten och problemhantering inom hela organisationen.

För att stärka arbetet kring IT-säkerhet och att skydd av information och system har avdelningen under året tillsatt en operativ IT-säkerhetsspecialist. Under året har även en IT-infrastrukturspecialist tillträtt med fokus på våra infrastrukturkomponenter inom datacenter och säker åtkomst.

Viktiga större aktiviteter under 2021

Verksamhetssystem

- Driftsättning av ett nytt kommungemensamt ekonomisystem (produktion, test och historik).
- Driftsättning av ett nytt Löne- och HR-system i Vara kommun.

Datacenter

Ett nytt datacenter har designats och tagits i drift som avser hårdvara, mjukvara för server och lagringsutrustning.

Digital IT-arbetsplats

För att säkerställa en fortsatt välfungerande digital standardiserad IT-arbetsplats som stödjer användarna i det dagliga arbetet har eKlient införts för samtliga administrativa datorarbetsplatser.

Microsoft 365/Azure

Under året har flera nya molntjänster införts och ett större migreringsarbete med Office 365 och e-post online har genomförts för att skapa rätt förutsättningar för både utbildningssidan och den administrativa sidan.

Kiosk datorer

Ett nytt koncept och en ny tjänst Molnkiosk har tagits fram och är en helt fristående dator som är managerbar via molnet, exempel på användning är informationsskärmar eller publika surfdatorer.

Informationssäkerhet och IT-säkerhet

Informationssäkerhetsfrågorna är högt prioriterade och närvarande i många sammanhang och så även för denna avdelning. Kring efterlevnad av regelverk samt internt säkerhetsarbete har fler aktiviteter genomförts. Ett nyetablerad område för IT-säkerhet kommer att driva arbetet framåt.

IT-produktion 2

IT-Produktion 2 hanterar drift, utveckling och support inom områdena telefoni, nätverk, säkerhet, mobilitet, digital samverkan och delar av klientområdena. Avdelningen har tolv medarbetare som arbetar med allt från central infrastruktur och säkerhetsfrågor till support till kunder. Utöver att leverera IT-tjänster till våra kommunala kunder levererar vi drift och support till bredbandskunder inom Openbitplattformen via ett samarbete med Fastbit AB. Året 2021 har liksom för många andra varit präglad av nya arbetsätt pga. pandemin vilket innebär att de flesta under året har arbetat delvis på distans. Vissa arbetsuppgifter går inte att utföra på distans och då är vi självklart på plats ute hos kund om kunden så önskar.

Viktiga större aktiviteter under 2021

Telefonimigrering

Under 2020 upphandlades en ny molnbaserad telefonilösning för V6-kommunerna och Göliska IT. En stor del av 2021 har gått åt till det omfattande migreringsarbetet, samtliga kommuner och Göliska IT har under året flyttats över till den nya lösningen. Det är många som har lagt ner mycket förtjänstfullt arbete både från Göliska IT och våra kunder. Nu är allt i drift och vi har en modern och driftsäker telefonilösning som dessutom levereras till ca 30 % lägre kostnad för kunderna än den tidigare lösningen.

Utbyte av switchar och accesspunkter

Under 2021 har vi dels fortsatt vårt utbyte av äldre switchar till nyare teknik, det gör vi av flera anledningar. Dels ökar behovet av bandbredd hela tiden, men de nyare generationerna av nätverksutrustning har även helt andra möjligheter när det gäller säkerhet och automation. När det gäller accesspunkter kommer det nya standarder löpande som ger möjligheter till högre hastigheter bland annat. Vi har även placerat ut ca 150 nya accesspunkter i olika kommunala fastigheter och för tillfället har vi totalt ca 3150 accesspunkter i drift. Under året har det varit stora utmaningar att få leveranser av hårdvara vilket har försenat arbetet något.



Bredbandsuppdraget

Pandemin har drivit på digitaliseringen i samhället och fler arbetar hemifrån än någonsin tidigare. Detta ställer höga krav på stadsnäten och internetleverantörerna. I vårt uppdrag som driftpartner till Fastbit, Lidköpings bredband, Skara Energi och Götene stadsnät arbetar vi dagligen med utbyggnad, utveckling samt drifttjänster. Kraven ökar både när det gäller prestanda och tillgänglighet och det gäller att hela tiden ligga steget före för att undvika störningar.

Mobilitet

Våra tjänster för mobila enheter används av många olika kundkategorier, allt ifrån elever i lågstadiet

till förtroendevalda politiker och anställda i kommunerna. Gemensamt för alla är att de får en säker hantering av sina enheter med nätåtkomst, säkra anslutningar och automatisering.

Säkerhet

Under året har Göliska IT gjort strategiska satsningar inom säkerhetsområdet och stärkt upp organisationen både tekniskt och organisatoriskt. Område säkerhet består nu av tre medarbetare från tre av våra avdelningar. Denna gruppering arbetar med att stötta både våra kunder och vår egen organisation med säkerhetsrelaterade frågor. De besitter kompetenser inom informations säkerhet, teknisk säkerhet och fysisk säkerhet.

Verksamhetsservice

Denna avdelning fick sin nuvarande form i slutet av 2019 då vi samlade alla kundnära områden till en och samma avdelning. Totalt ryms sex områden i denna avdelning som alla har till uppgift att ge våra kunder en bättre användarupplevelse. Här följer några rader om vad som hänt under 2021 i tre av dessa områden. Uppgifter inom parentes avser 2020.

Service Desk

När våra kunder upplever tekniska problem, funderingar eller har önskemål står vår Service Desk redo att ta emot dem. I de fall vi inte kan lösa kundens behov från distans, åker vår Närsupport ut och hjälper kunden på plats.

Tillvaron i Service Desk har under 2021 präglats av två större händelser. Dels har en stor andel av våra kunder börjat arbeta i en Office 365-miljö med mängder av frågor som följd. Dels har V6-kommunerna bytt till en ny molnbaserad telefonlösning. Båda händelserna har lett till många, och ibland långa, samtal till Service Desk. Detta är en stor del av förklaringen till att våra kötider i telefon ökat till i genomsnitt 84 (58) sekunder. Samtidigt minskade antalet samtal inom andra kategorier som till exempel lösenordsfrågor. **När vi summerar 2021 kan det konstateras att vår Service Desk besvarade 26 989 (25 677) kommunala samtal och 3 477 (3 934) samtal från bredbandskunder.**

Inköp och logistik

Under 2021 köpte kommunerna och de kommunala bolagen **2 638 (3 308)** datorer. Samtliga passerade genom området Inköp och logistik. Utifrån ett upphandlat sortiment väljer kunden själv den dator som passar behovet bäst. Orderhantering, inleverans, installation, registerhållning och utleverans hanteras av oss på Göliska IT.

Gamla och för verksamheterna uttjänta datorer är också en viktig del av Inköp och logistiks verksamhet. Dessa tas om hand på ett informations- och miljösäkert sätt. Dessutom betingar de ett ekonomiskt värde som årligen återbetalas till kommunerna. Under 2021 uppgick det beloppet till 263 (441) tkr. Vid sidan av hårdvara administrerar detta område även V6-kommunernas personliga Adobe-licenser. Under 2021 uppgick de till 176 (129) licenser.

Kundcenter

I vårt kundcenter på Fiskaregatan 4 hjälper vi bland annat till med frågor kopplade till mobiltelefoner och surfplattor. Förutom detta så hanteras även identitetsrelaterade IT-tjänster så som SITHS-kort, tvåfaktorsnycklar och fotobrickor.

Med ännu ett pandemiår bakom oss och de begränsningar det innebär så har vi ändå hanterat över 900 (400) SITHS-kortsbeställningar och runt 300 (300) fotobrickor. Trycket har tidvis varit massivt men Kundcenter har försökt att tillmötesgå önskingar om hämtningar och extra tider så gott vi har kunnat under rådande smittskyddsregler.

Verksamhetsnära IT

Verksamhetsnära IT är Göliska IT:s kundnära avdelning som består av fem områden. Vårt senaste område är Digitalisering och Automation där våra lösningsspecialister arbetar med bland annat e-tjänster, integrationslösningar och RPA (Robot Process Automation). De andra områdena inom Verksamhetsnära IT är IT-rådgivning, Projektstöd, Informationssäkerhet samt Digitala kanaler. Vi levererar kundnytta genom kontinuerliga dialoger med våra kunder. Verksamhetsnära IT och våra IT-rådgivare finns med i flera av V6 mycket viktiga samverkansgrupperingar och fångar upp behov som vi översätter till tekniska lösningar.

Digitalisering

Ett av de största projekten för Verksamhetsnära IT slutfördes under januari 2021 och innebar en flytt av e-tjänstekontoret från Lidköpings kommun till Göliska IT. Därmed utökades vår tjänst inom Digitalisering och Automation och vi tillsatte två nya medarbetare med kompetens inom e-tjänstutveckling och dataanalys (Business Intelligence). Arbetet med e-tjänster upptar största delen av medarbetarnas tid då kommunerna har ett stort fokus på att digitalisera och tillgängliggöra sina tjänster.

Efter projektets slut formades en systemförvaltargrupp inom e-tjänster med en beställande representant från varje kommun. Gruppen, som leds av vår centrala systemförvaltare på Verksamhetsnära IT, har under 2021 drivit utvecklingsfrågor i samverkan och ett gemensamt arbete kring informationssäkerhet för att kunna leverera mer avancerade e-tjänster till

kommuninvånarna. Från december 2021 står Göliska IT nu som avtalspart med leverantören för e-tjänsteplattformen.

Vi fick in förfrågningar på rapportverktyg och visualisering av verksamhetens data vilket ledde till att vi initierat och lagt grunden för ett arbete inom Business Intelligence.

Ytterligare ett mycket stort projekt under 2021 innebar att ca 2000 administrativa användare fick åtkomst till verktyget Office 365. Den höga efterfrågan var en effekt av pandemin och hemarbete. Under en arbetsvecka genomförs ca 600 teammöten varje dag av våra administrativa användare. Detta arbete har inneburit mycket support, men också påvisat ett stort behov av att forma en god systemförvaltning tillsammans med våra kunder, något som även kommer att arbetas med och utvecklas vidare under 2022.

Automation

Vi har arbetat med att effektivisera och automatisera behörighetstilldelning till utvalda system. Där utvecklar vi integrationer och nya funktioner med hjälp av vår systemutvecklingsmiljö, som förenklar för kommunernas systemförvaltare när behörigheter ska tilldelas. Ett exempel på automatisering är tilldelning av behörigheter kopplat till kommunanställdas HSA-konton.

Vi utvecklade och lanserade RPA-processen "Habiliteringsersättning" tillsammans med Skara kommuns digitaliseringsstrateg, vilket medförde mindre handläggningstid för löneenheten i Skara och Götene. Den automatiserade robotprocessen tar cirka 12 minuter att utföra medan handläggningstiden innan roboten var på plats uppgick till ca 4-5 timmar.

Gemensamma större verksamhetssystem

Projektet för ett gemensamt omsorgssystem (GVS12) har under året skrivit avtal med Tieto Evry och verksamhetssystemet Lifecare. Detta kommer att driftsättas under 2022-2023.

Den 1 april införde alla kommuner och åtta bolag och stiftelser i V6 ekonomisystemet Raindance.

Informationssäkerhetsarbete inom V6

Vår informationssäkerhetssamordnare har deltagit i Götene kommuns stora informationssäkerhetsarbete under året. Det har också genomförts ett stort arbete med informationssäkerhetsklassificering inför upphandling av nya system.



VD har ordet

2021 är ett år som präglats av pandemi, restriktioner, hemmaarbete och allvarliga incidenter. Ett år man gärna lägger till handlingarna och ser framåt mot nya utmaningar under 2022. Visst kan man utföra

många arbetsuppgifter på distans med bra resultat men att inte kunna träffa kollegor, kunder och leverantörer fysiskt under lång tid innebär på idrottspråk att *det blir långt mellan lagdelarna.*

Under mars månad drabbades vi av en allvarlig och stor kritisk incident som startade med ett långt strömavbrott som drabbade våra lokaler i Lidköping. När reservkraft och redundanta nyckelkomponenter i vår IT-infrastruktur samtidigt fallerade var katastrofen ett faktum. Stora IT-incidenter kan nästan jämföras med flygkatastrofer. Det är vanligtvis inte en kritisk sak som inträffar utan oftast en rad av flera sammanhängande händelser som tillsammans skapar en stor och allvarlig incident. En påminnelse om hur sårbara och beroende vi är av våra digitala tjänster men även hur viktigt det är med redundans både i andra och tredje led. Kunskap och utveckling kommer inte sällan ur katastrofer och misslyckanden så att dra lärdom om våra svagheter och rätta till dessa har varit en fråga både för Göliska IT och våra kunder/ägare under året.

Att genomföra upphandlingar och olika former av konkurrensutsättningar tar ganska mycket tid i anspråk men resultaten gör allt som oftast att det är mödan värt. Under året genomfördes en ny upphandling av datorer, bildskärmar och tillbehör för våra kommuner och bolag och resultatet blev en kostnadsminskning på mellan 15-30 procent på dessa produkter. Inom ramen för kommunala större verksamhetssystem gick vi i mål med en upphandling gällande nytt system för Socialtjänst och omsorgen. Här var ytterligare 6 kommuner delaktiga från Skaraborg förutom våra ordinarie samarbetskommuner.

Att digitaliseringen inte går fort nog är något jag ibland hör på möten och i diskussioner runt om i våra samarbetskommuner. Men vad är fort nog, och inom vilka områden borde det

gå snabbare? Min bild är att vi tillsammans är duktiga på att digitalisera och utveckla centrala basfunktioner men kanske har en större utväxlingspotential inom mer verksamhetsspecifika delar. Mer om detta under avsnittet *Framtidsspaning*. Jag har i min roll som chef för Göliska IT haft förmånen att vara ute i flera av våra kommuner under året och tillsammans med politiken diskuterat digitalisering och de förutsättningar och insatser som krävs för att nå en ökad effekt. Klar är att både förutsättningar och mognadsgrad varierar, men detta bör vi kunna hantera inom ramen för vårt framgångsrika samarbete mellan Göliska IT och våra 6 kommuner inklusive bolag.

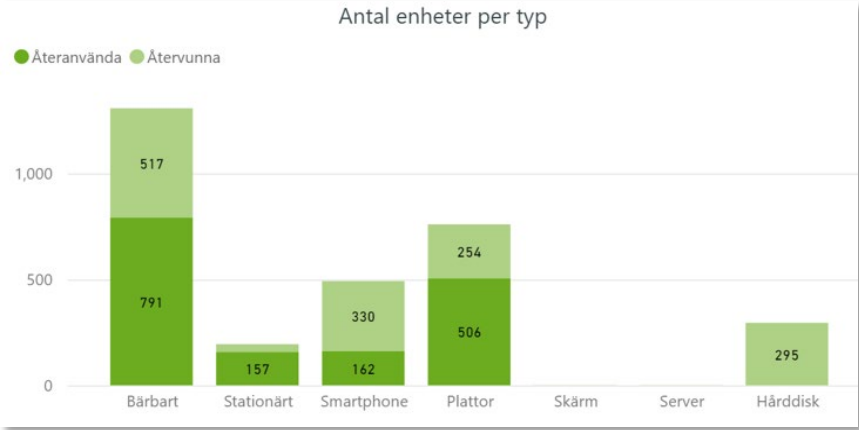
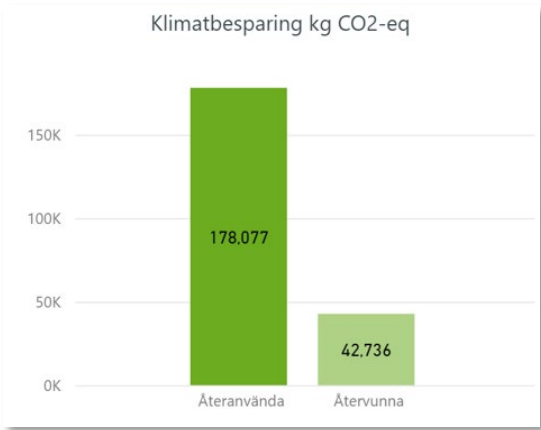


Hållbarhetsrapport

Under 2021 har Göliska IT:s arbete med återanvändning och återvinning genererat en återbetalning till kommunerna på totalt 263 000 kr. Tack alla kunder för att ni lämnar in ert elektronikskrot till oss. I text och diagram nedan kan man se vilka enheter som hanterats och vilken positiv miljöpåverkan detta har medfört.

Införandet av ett nytt datacenter medförde att elförbrukningen sänktes med ca 30 % jämfört med tidigare gamla datacenterlösningen.

Att gå över till rena elbilar är en del av Göliska IT:s miljömål och senast 2024 skall målet vara uppnått. Under januari 2022 togs beslut att byta ut ytterligare 2 fossildrivna fordon till ren eldrift. För att nå miljömålet återstår att byta ut ytterligare 2 bilar de närmaste åren. Samtliga av våra parkeringsplatser har laddmöjligheter.



Klimatbesparingen motsvarar

248 1044 km körning med en miljöklassad bil eller

619 varv runt jorden

Effekter av samarbetet genom Göliska IT

Stordriftsfördelar upplevs om genomsnittskostnaden för att producera en vara eller tjänst minskar när produktionen ökar. Över lag har större organisationer en större spridning och styrka i och av sitt varumärke. Självklart kräver all samverkan resurser, men det har sina ekonomiska fördelar senare, annars hade vi ju inte samverkat.

Några av fördelarna med V6-samarbetet är möjligheten att dela på resurser och funktioner.

Vissa resurser, funktioner och roller skulle vara svårt eller omöjligt att överhuvudtaget tillhandahålla av varje enskild kommun till en rimlig kostnad. Dessutom svårt att upprätthålla kompetens inom områden som inte praktiseras så ofta.

I fråga om systemadministration är det lättare att kunna ha specialutbildad driftpersonal för gemensamt system i stället för personal per kommun.

Ekonomiska konsekvenser och stordriftsfördelar

Gemensamma resurser och funktioner.

Exempel på gemensamma resurser och funktioner inom V6-kommunerna är HSA-funktion, informationssäkerhetssamordning, gemensamt område för e-tjänsteutveckling och automatisering, system för säker åtkomst och telefoni.

Det är svårt att uppskatta vad funktionerna skulle kostat om inte samarbetet funnits men sannolikt är det en betydande besparing att dela på dessa resurser.

Gemensamma verksamhetssystemsystem och den ekonomiska effekten av samverkan.

- Gemensamt **telefoni- och växelsystem** för 6 kommuner sänker kostnaden mot tidigare med ca 6,5 mkr (30 %) under kommande avtalsperiod jämfört med tidigare kostnader
- **Ekonomisystem** för 6 kommuner, 581 tkr/år
Tidigare hade kommunerna egna system med driftkostnad 1 842 tkr/år
- Verksamhetssystem för **omsorgen** 6 kommuner 431 tkr/år
2016 hade 5 av kommunerna egna system med driftkostnad 772 tkr/år
- Verksamhetssystem **utbildning** för 4 kommuner, 246 tkr/år
Tidigare hade 4 av kommunerna egna system med driftkostnad 421 tkr/år
- **Bibliotekssystemet** för 6 kommuner, driftkostnad till Göliska IT 152 tkr/år
2018 hade V6-kommunerna egna system med driftkostnad 200 tkr/år
- **Ärendesystem miljö, bygg och planförvaltningar** för 6 kommuner, 139 tkr/år
Tidigare hade V6-kommunerna egna system med driftkostnad 240 tkr/år
- **Ärendesystem inkl. möteshantering för politiker** för 6 kommuner, 444 tkr/år.
Tidigare hade V6-kommunerna egna system med driftkostnad 543 tkr/år

2

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Sammanställning över Göliska IT:s ekonomiska utveckling under de senaste fem åren.

	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter (tkr)	69 868	64 547	60 561	55 159	50 177
Resultat före finansiella poster (tkr)	1 659	3 467	2 259	522	2 379
Årets resultat (tkr)	461	2 441	1 560	502	2 364
Summa tillgångar (tkr)	81 377	53 096	47 875	42 128	32 750
Eget kapital (tkr)	12 415	11 954	9 513	7 953	9 837
Soliditet (%)	15	23	20	19	30
Kassalikviditet (%)	96	105	112	120	143
Antal anställda 31 dec (st)	63	61	63	64	57

Omfattningen av Göliska IT:s verksamhet har ökat under de senaste åren, vilket märks av på både intäkt- och tillgångsraden ovan. Den enskilt största förklaringen är att Göliska IT sedan 2019 investerar i V6-gemensamma verksamhetssystem som sedan hyrs ut till kommunerna. Detta påverkar de båda raderna på ett påtagligt sätt. Detaljer kring detta finns i not 6 och 7 nedan.

Skillnaden mellan resultat före finansiella poster och årets resultat utgörs av nettot för de finansiella posterna samt, från och med 2019, även av nyttjade utvecklingsmedel.

Resultaträkningen 2021 summerar till ett överskott på 0,5 mkr, vilket innebär att organisationen redovisar ett positivt resultat för sjätte året i följd.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Resultaträkningen 2021

Syftet med resultaträkningen är att ge en tydlig översikt över värdet på utförda prestationer under året (intäkter) och de resurser som förbrukats för att skapa det värdet (kostnader).

Göliska IT:s intäkter kan delas in i tre områden; (1) IT-tjänster till ägarkommunerna och de kommunala bolagen, (2) service och support till Fastbit AB och de tre stadsnäsägarna (Lidköpings kommun, Skara Energi AB och Götene kommun) samt (3) övriga intäkter i form av konsulttjänster, aktiverat eget arbete och övriga avropade tjänster till ägarkommunerna.

Verksamhetens intäkter har ökat med 5,3 mkr jämfört med 2020. Följande är de viktigaste förklaringarna till denna ökning:

- Kommunerna har under 2021 återbetalat 2,1 mkr avseende Göliska IT:s investeringar i ärendehanteringssystemet och ekonomisystemet. Dessa intäkter möts av en exakt lika stor avskrivningskostnad. Intäktsökningen mot 2020 uppgår till 1,6 mkr.
- Fr.o.m. den 1 januari 2021 finns det ett E-tjänstekontor hos Göliska IT som stöttar kommunerna i framtagningen av dessa funktioner. Intäktsökningen mot 2020 är 1,4 mkr.
- Tjänsten RPA-funktion är i full drift sedan halvårsskiftet 2020, vilket innebär ett fullt intäktsår 2021. Intäktsökningen mot 2020 uppgår till 0,7 mkr.
- Aktiverat eget arbete i uppbyggnaden av immateriella tillgångar uppgår 2021 till 0,9 mkr. Dessa är fördelade på omsorgssystemet med 456 tkr, telefonisystemet med 393 tkr, ekonomisystemet med 29 tkr och det skoladministrativa systemet med 28 tkr. Intäktsökningen mot 2020 uppgår till 0,4 mkr.

- Tjänsten för systemförvaltning av Microsoft 365 gjordes om fr.o.m. 1 januari 2021. Dedikerade förvaltare är nu på plats för att hantera denna jätteplattform för både skolsidan och den administrativa sidan. Intäktsökningen mot 2020 är 0,7 mkr.

Verksamhetens kostnader har ökat med 4,9 mkr jämfört med 2020. Av denna ökning är 3,8 mkr hänförliga till personalrelaterade kostnader. Följande är de viktigaste förklaringarna till denna ökning:

- Tre nya tjänster har tillträtt under året; två e-tjänsteutvecklare och en IT-infrastrukturspecialist.
- 2021 års lönerevision innebar en genomsnittlig löneökning med 2,5 %.
- Den beredskapsersättning som utbetalats till anställda under perioden 2017-2021 har varit för låg. Detta har nu reglerats och drabbar 2021 med 550 tkr.

Avskrivningskostnaderna uppgår 2021 till 8,6 mkr, vilket är en ökning med 2,2 mkr. Ökningen kan till 1,6 mkr förklaras av avskrivning på de immateriella tillgångarna (se intäktsanalysen ovan).

Resterande del av ökningen, 0,6 mkr, avser avskrivning på de materiella tillgångarna. Bland dessa utmärker sig det nya datacentret med 0,4 mkr i avskrivningskostnader under den tid det var i drift 2021.

De finansiella kostnaderna kan tyckas låga i förhållande till de långfristiga skulderna. Detta beror delvis på låga räntenivåer men främst på att ränta hänförlig till investeringar i verksamhetssystem inte aktiveras som en immateriell tillgång. I stället vidarefaktureras dessa kostnader till de berörda förbundskommunerna.

Balansräkningen per 2021-12-31

Balansräkningen är en ögonblicksbild av den ekonomiska ställningen. På ena sidan finns organisationens tillgångar och på den andra sidan eget kapital (skuld till ägaren) och skulder.

Balansomslutningen, dvs. summan av alla tillgångar, är markant högre än vid samma tid föregående år. De huvudsakliga orsakerna till detta är:

- Under 2021 har investeringsnivån varit högre än någonsin. Värdet på organisationens anläggningstillgångar har under året nettoökat med 16,9 mkr. Investeringarna sker främst med lånade medel, vilket leder till att balansomslutningen ökar.
- Den stora fakturan avseende Microsoft-licenser för 2022 ankom i december 2021 och ligger således som en förutbetalad kostnad på tillgångssidan och som en leverantörsskuld på skuldsidan per sista december 2021. Motsvarande licensfaktura avseende 2021 ankom i januari 2021 och återfinns därmed inte i bokslutet den sista december 2020.
- Till följd av en högre omsättning 2021 samt mer omfattande vidarefakturering till kommunerna har även kundfordringarna ökat jämfört med föregående år.

Balansomslutningen har ökat med 53 % under året samtidigt som det egna kapitalet ökat med 4 %. Detta förhållande påverkar soliditeten negativt. Soliditeten är ett mått på långsiktigt finansiellt handlingsutrymme och visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Måttet påverkas alltså av hur eget kapital, skulder och tillgångar utvecklas i förhållande till varandra.

Uppskattningar och bedömningar

Ett årsbokslut är ingen exakt vetenskap. Ett visst mått av uppskattningar och bedömningar föreligger alltid i arbetet med att sammanställa och avsluta räkenskaperna. 2021 års bokslut är inget undantag.

Det kan noteras att samtliga balanskonton är avstämda och resultatanalyser har genomförts. Slutsatsen är att det inte föreligger några uppskattningar och bedömningar som på ett väsentligt sätt har påverkat utfallet för vare sig resultat- eller balansräkningen.

Finansiella risker

De finansiella riskerna i Göliska IT:s ekonomi bedöms låga. Det faktum att våra kunder även är våra ägare borgar exempelvis för säkra kundfordringar. Det finns heller inte några finansiella anläggningstillgångar eller kortfristiga placeringar bland tillgångarna, vilket medför en låg riskexponering.

På skuldsidan noteras ökade långfristiga skulder som medför en ränterisk. Den ökade skuldsättningen är förväntad och fullt ut orsakad av att Göliska IT sedan 2019 finansierar investeringar i vissa V6-övergripande verksamhetssystem. Alla dessa investeringsutgifter hanteras som immateriella tillgångar. När aktuellt system är driftsatt påbörjas avskrivningen av tillgången. Dessa avskrivningskostnader möts av en exakt lika stor systemdriftsintäkt, så bedömningen är att Göliska IT:s verksamhet inte utsätts för en ökad risk pga. denna hantering. Exakt vilka verksamhetssystem som omfattas av denna hantering framgår av not 7 nedan.

Ovan nämnda långfristiga skulder utgörs av lån från Skara kommun. Rent praktiskt innebär det att Göliska IT har ett underkonto till Skara kommuns koncernkonto. Vid behov flyttas kreditutrymme från koncernkontot till underkontot. Möjligheten att låna ytterligare medel bedöms som god.

Det föreligger inga förpliktelser för Göliska IT kopplade till pensioner.



Händelser av väsentlig betydelse

Väsentliga händelser under året

- Driftsättning av ett nytt kommungemensamt ekonomisystem
- ger en kostnadssänkning med ca 1,2 mkr/år för driften hos Göliska IT
- Driftsättning av ett nytt Löne- och HR-system i Vara kommun
- Investering och driftsättning av nytt datacenter för Göliska IT
- sänker elförbrukningen med ca 30 % jämfört med tidigare lösning
- Införande av ny telefonifunktion och tjänstebaserad växel för samtliga sex kommuner och Göliska IT
- ger en kostnadssänkning med ca 6,5 mkr under första avtalsperioden jämfört med tidigare avtal
- Flytt av kontor för E-tjänstutveckling från Lidköpings kommun till Göliska IT
- producerat ca 140 e-tjänster åt kommunerna under året
- Upphandling av datorer, bildskärmar och tillbehör för samtliga medlemskommuner och bolag
- sänker den totala inköpskostnaden med ca 3 mkr/år jämfört med tidigare avtal
- Upphandling av skrivare och kopiatorer för samtliga medlemskommuner och bolag
- IT-incident under mars månad till följd av hårdvaruhaveri efter strömavbrott
- IT-incident under december månad till följd av mjukvarufel i nya datacentret

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

- Genomförd upphandling av ny licenspartner för Göliska IT och våra samarbetskommuner
- innefattar flera stora licensavtal till ett årligt värde av ca 10 mkr

Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet

Göliska IT styrs av en förbundsledning där uppdrag samt direktiv regleras i förbundsordningen.

Förbundsledningen sammanträder 6 gånger per år där 3 möten inriktar sig på ekonomiska rapporter och övriga 3 har en mer framåtriktad strategisk inriktning. Förbundsledningen har tagit fram en arbetsordning som beskriver hur arbetet skall bedrivas och när möten skall hållas. Det finns en beredningsgrupp som träffas ca 1 vecka före varje ordinarie möte och där dagordning bestäms och vid behov olika frågor bereds. I beredningsgruppen sitter ordförande, vice ordförande, nästkommande vice ordförande samt Förbundschef.

Delegationsordning

Direktionen har fastslagit en delegationsordning och där varje beslut som tas på delegation dokumenteras och redovisas på nästkommande möte.

Intern kontrollplan

Under februari 2021 antogs en ny intern kontrollplan vars syfte är att följa upp rutiner som finns i syfte att minimera eller eliminera olika risker inom Förbundets verksamhet. Områden i planen är följande:

- ekonomi
- kompetensförsörjning
- informationssäkerhet

Förbundets efterlevnad gentemot uppsatta rutiner inom dessa områden rapporteras på ordinarie ledningsmöten under verksamhetsåret.

Följsamhet gentemot Förbundsordning

I förbundsordningen beskrivs Kommunalförbundets uppdrag gentemot medlemskommunerna och vid senaste revideringen lades **större vikt på ansvarsfrågan gällande informationssäkerhetsarbetet**. Göliska IT har sedan tidigare anställt ett Dataskyddsombud på uppdrag av medlemskommunerna och under 2021 tillsattes även en ny roll för att stärka upp detta område. *Cyber Security Specialist* heter rollen och som namnet avslöjar är arbete och uppdrag inriktat på att detektera olika hotbilder/cyberangrepp gentemot Göliska IT:s IT-infrastruktur och medlemskommunernas data och utifrån detta stärka upp skyddet avseende tekniskt och fysisk säkerhet.

Vidare i Förbundsordningen **uppdar medlemskommunerna Förbundet att vid behov vara systemägare/systemförvaltare**. Göliska IT är numera den part som tecknar avtal och äger de flesta större verksamhetssystem i enlighet med kommunernas önskemål.

Att samordna och verkställa medlemskommunernas behov gällande verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering görs främst med deltagande inom Leveransgruppen där ett nära samarbete bedrivs mellan kommunernas Digitaliseringsstrategier och chefer på Göliska IT. Avdelningen Verksamhetsnära IT är ett annat verktyg för att samordna kommunernas behov av e-tjänstutveckling, automatisering samt projektstöd. Under 2022 kommer även BI (Business Intelligence) provas som stöd för mer kvalitativa datadrivna beslut inom kommunala verksamheter. Detta är dock en försöksverksamhet än så länge men målet är att kunna leverera detta i större omfattning åt de kommuner/verksamheter som så önskar. Göliska IT är också under 2021-2022 involverade i utvecklingsprojekt åt *Vara konserthus* samt *Campus Västra Skaraborg*.

Utvecklingsmedel

Göliska IT:s egna kapital är internt uppdelat i två delar; dels egna medel, dels utvecklingsmedel.

Principen är att 40 % av ett års eventuella överskott efter finansiella poster överförs till egna medel och resten till utvecklingsmedel. De egna medlen används som buffert för att täcka framtida underskott. D.v.s. om verksamheten går med underskott ett år, så dras det i första hand från egna medel och utvecklingsmedlen lämnas opåverkade.

Syftet med utvecklingsmedlen är att verksamhetens eventuella överskott skall komma alla ägarkommuner till del i form av finansiering av IT-relaterade, kommunövergripande, projekt som alla ägare har nytta av. Nyttan kan uppstå på kommunnivå, förvaltningsnivå eller bolagsnivå.

Under 2021 har 1 146 tkr av utvecklingsmedlen nyttjats. Dessa har främst använts till att få in administrativ V6-personal i ett nytt molnbaserat arbetssätt. Utöver detta har resurser tillskjutits till bland annat en extern utredning av "SiteB-frågan". Syftet med utredningen var att kartlägga V6-behovet av ytterligare en fysisk plats att placera central IT-infrastruktur för att minimera risken för verksamhetskritiska avbrott i händelse av att en Site blir otillgänglig.

Det redovisade överskottet 2021 fyller på banken med utvecklingsmedel som kommer att användas under 2022 och de därpå följande åren.

Nyttjade utvecklingsmedel 2021:

Ingående balans 2021	4 212
Office 365, tjänstefiering och användarutbildningar	-471
Utredning kring redundant datahall (SiteB)	-200
Netpublicator Video meet (ökad kapacitet)	-130
MIM-agent (identitetshantering)	-81
Öppna data (VGR-samverkan)	-67
AD-integration SignIT	-44
Digital post (Mina meddelande)	-38
Övrigt	-115
60 % av resultat efter finansiella poster 2021	964
Utgående balans 2021	4 030

Under 2022 förväntas dessa medel bland annat användas till finansiering av ett pilotprojekt för en helt ny, V6-övergripande, systemförvaltningsmodell.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning handlar både om ekonomi och verksamhet. God ekonomisk hushållning uppnås när kommunalförbundet utför sin verksamhet väl, kan betala för den och inte skjuter betalningsansvaret på framtiden.

God ekonomisk hushållning innebär också att Göliska IT:s verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt samt med en långsiktig finansiering.

Ramarna för hur Göliska IT:s ekonomi och verksamhet ska följas upp beslutar direktionen i budgeten. 2021 års budget innefattar, förutom resultat- och investeringsbudget, även två finansiella mål samt sex mål kring servicenivåer. Nedan följer en sammanställning över utfallet för dessa mål.

Redovisning av finansiella mål

Kassalikviditet

Kassalikviditet är ett nyckeltal som är en indikation på den kortsiktiga betalningsförmågan. Fastställd målsättning är att kassalikviditeten skall överstiga 100 %.

Beräknas enligt: Omsättningstillgångar (exkl. förråd men inkl. checkkredit) / kortfristiga skulder. Årsbokslutet för 2021 visar på en kassalikviditet som uppgår till 96 %.

De omfattande investeringarna under 2021 har påverkat utfallet för detta mål. Kontroller av tillgänglig likviditet görs löpande och checkkrediten utökas i takt med behovet. Utfallet per sista december har inte inneburit att utbetalningar fått ställas in.

Målet är inte uppfyllt per den sista december 2021.

Eget kapital

Målsättningen är att eget kapital (exkl. utvecklingsmedel) minst ska uppgå till 5 % av verksamhetens intäkter. Om målet uppnås innebär det att organisationen har förmåga att fortsätta sin verksamhet i händelse av ett underskott utan att behöva ekonomiskt tillskott från ägarna.

Analys över det egna kapitalets utveckling (exkl. utvecklingsmedel) de senaste åren (mkr):

6,4	Fastställd balansräkning 2019-12-31
1,3	40 % av 2020 års resultat efter finansiella poster
0,7	40 % av 2021 års resultat efter finansiella poster
8,4	Summa eget kapital per 2021-12-31

Under 2021 uppgick verksamhetens intäkter till 69,9 mkr, vilket ger ett nyckeltal på 12,0 %.

Målet är uppfyllt per den sista december 2021.

Redovisning av servicenivåer

NKI – Nöjd kund-index

NKI skall leverera ett resultat där minst 95 % av Göliska IT:s kunder är nöjda eller mycket nöjda med ärendehantering. Denna mätning innebär uppföljning av ärenden som innefattar incidenter, order/inköp, kontohantering och alla typer av aktiviteter som registreras i vårt ärendesystem. Mätningen sker via ett enkätverktyg som i vart fjärde avslutat ärende skickar några korta frågor till den som anmält ärendet.

Totalt skickades 7 213 enkäter ut under året och Göliska IT erhöll 750 enkätsvar. Detta innebär en svarsfrekvens på 10,4 % och att vi fått feedback på 2,6 % av alla avslutade ärenden. Av de 750 personerna som svarat anger 94,5 % att de är nöjda eller mycket nöjda med vår hantering av deras ärende. *Målet för 2021 är därmed inte uppfyllt.*

Det går att argumentera för att den låga svarsfrekvensen tyder på generellt nöjda kunder även om det är svårt att dra definitiva slutsatser. Därför förs diskussioner om det finns ett mer träffsäkert sätt att mäta NKI på under 2022.

Kritiska system

Inom tjänstekatalogens IT-tjänst "Systemdrift" kan kunden ange parametern kritiskt gällande drift och supportnivån av sitt verksamhetssystem. Detta innebär att systemet prioriteras högre vid eventuell incident och att kontinuerlig övervakning av systemets status genomförs. De system som av kund kategoriserats som kritiskt får kravnivån att tillgängligheten skall vara minst 99,7 % på årsbasis.

Utfallet 2021 är 99,8 %, vilket alltså är ett godkänt utfall.

Väntetid i telefonkö

Kravet som ställs på oss är att den genomsnittliga kötiden skall vara max 60 sekunder. Utfallet 2021 är 84 sekunder, vilket är en ökning med 26 sekunder jämfört med 2020. Årets uppgång kan till stora delar tillskrivas två större händelser. Dels har en stor andel av våra kunder börjat arbeta i en Microsoft 365-miljö med mängder av frågor som följd. Dels har V6-kommunerna bytt till en ny molnbaserad telefonlösning. Utvecklingen under slutet av 2021 såg dock ljus ut med flera månader under gränsen på 60 sekunder.

Diskussioner pågår huruvida det nuvarande kravet är rimligt utifrån kundernas alltmer komplexa frågor till Service Desk.

Ärendet löst vid första kontakt

Denna överenskomna servicenivå är bestämd till 75 %, dvs att majoriteten av alla kunder ska få sitt ärende löst vid första kontakten med Göliska IT. Utfallet är 83,3 % för 2021.

Ärendet påbörjat i rätt tid

Beroende på hur ett inkommande ärende kategoriseras, så skall våra tekniker påbörja felsökningen inom en viss tid. Vanligen inom 48 timmar. Kravet är att 95 % av alla ärenden skall ha statusen "påbörjat" i vårt ärendehanteringssystem innan den aktuella tidsfristen löpt ut. Utfallet 2021 är 95,3 %.

Antal återöppnade ärenden

Kravet innebär att mindre än 1 % av alla ärenden skall återöppnas. Utfallet i år, och tidigare år, ligger långt under den gränsen.

Balanskravsresultat

Kommunallagens minimikrav på god ekonomisk hushållning är det så kallade balanskravet där grundregeln är att intäkterna ska vara större än kostnaderna när hänsyn tagits till balanskravsjusteringarna. Årets resultat enligt balanskravet uppgår till 461 tkr.

=	Årets resultat enligt resultaträkningen	461
-	Samtliga realisationsvinster	0
+	Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
+	Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
+/-	Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
+/-	Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
=	Årets resultat efter balanskravsjusteringar	461
-	Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
+	Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
=	Balanskravsresultat	461

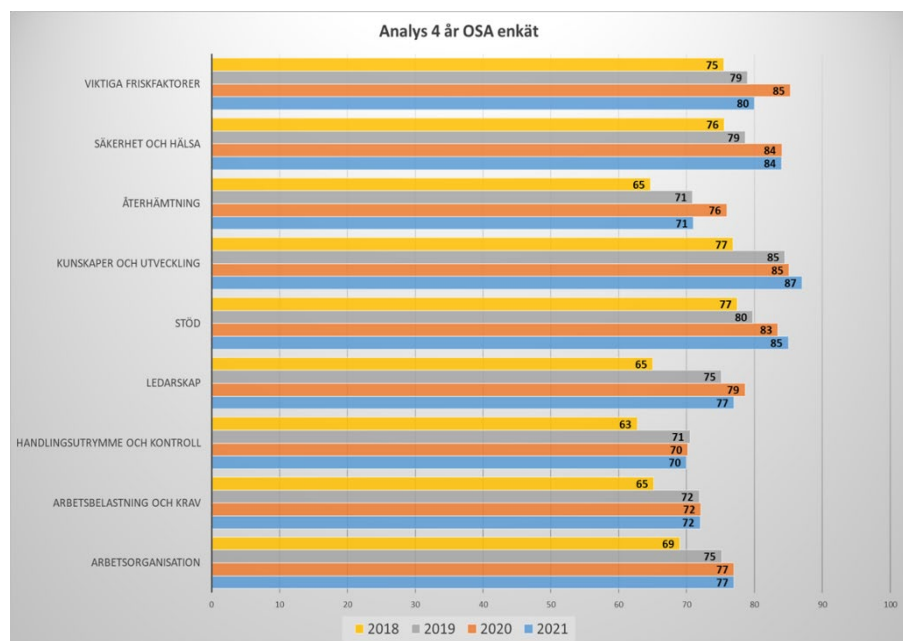
Väsentliga personalförhållanden

Verksamhetsåret 2021 har på flera sätt präglats av den pandemi som florerar i vårt samhälle. Arbete på distans har bedrivits i stor utsträckning och det är först framme i november/december som vår arbetsplats så smått började sjuda av liv igen. Arbetsgivaren har under året haft ett nära samarbete med både skyddsombud och fackliga förtroendevalda vad gäller restriktioner och riktlinjer på arbetsplatsen. Antalet sjuka i Covid-19 har under året legat i linje med övriga samhället.

För fjärde året i rad har vi under december månad genomfört en enkät gällande organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA). Enkäten består av 9 områden med totalt 54 frågor. Här nedan följer en kort sammanställning av resultatet samt en jämförelse med tidigare år.

Analysen av resultatet visar att genomsnittet för organisationen är jämförbart med 2020 som gav det högsta betyget hittills.

Resultatet bryts sedan ned på avdelningsnivå för att respektive chef skall kunna analysera och sätta in åtgärder för att ytterligare förbättra arbetsituationen för sina anställda.



Under 2021 har Göliska IT rekryterat sex medarbetare till organisationen, varav tre avser nya tjänster. Två av dem är specialister till det nystartade e-tjänstekontoret och den tredje är en IT-infrastrukturspecialist. Resterande tre rekryteringar är ersättningsrekryteringar till de fyra som valt att avsluta sin anställning under året. Vid årsskiftet är alltså en plats vakant.

Rekryteringsunderlaget har varit förhållandevis bra men det pågår en tydlig trend att det blir allt svårare att rekrytera specialister inom olika områden. Det är en otrolig konkurrens om efterfrågade kompetenser och för att vara bättre rustade inför framtiden har arbetet med

arbetsgivarvarumärket lyfts fram som ett prioriterat mål för vår strategiska ledningsgrupp. Det handlar om arbetsmiljö, kompetensutveckling, lön och hur vi positionerar oss i olika sociala medier m.m. Under året har vi tagit emot 8 praktikanter varav 4 st från teknikprogrammets 4:e år (T4) samt att vi har en person som arbetstränar hos oss. Göliska IT kommer alltid att ta emot så många praktikanter som möjligt under förutsättning att vi kan ge dessa ungdomar en meningsfull praktikperiod och att vi inte belastar vår personal för mycket. Just elever från gymnasiet Teknikprogram är och har varit en bra resurs för kompetensförsörjning åt Göliska IT under många år.

Den totala sjukfrånvaron är lägre 2021 jämfört med året innan trots att vi befunnet oss i en pandemi. En nyttig lärdom under dessa pandemiår är att inte vara på jobbet när man är "småsjuk" och därigenom riskera att smitta kollegor. Att stanna hemma även vid mildare symptom har säkerligen givit en effekt som innebär färre sjukdagar på totalen för Göliska IT. Antalet anställda ökar i takt med att kommunerna lägger över mer tjänster som centraliseras på Göliska IT.

Personalstatistik	211231	201231	Sjukfrånvaro	2021	2020
Antal anställda	63 st	61 st	Total sjukfrånvaro	3,8 %	4,9 %
Varav			Varav		
Tillsvidareanställda	62 st	58 st	Långtids*	53,1 %	63,1 %
Visstidsanställda	1 st	3 st	Män	2,2 %	3,1 %
Män	71 %	73 %	Kvinnor	7,9 %	9,8 %
Kvinnor	29 %	27 %	-29 år	3,9 %	2,9 %
Medelålder	45,2 år	44,6 år	30-49 år	3,9 %	7,6 %
			50- år	3,7 %	2,3 %

*andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer



Ny mötesplats hos Göliska IT



Förväntad utveckling

Många räknade med att så kallade molntjänster på allvar skulle ta upp konkurrensen med lokal drift av IT-tjänster och verksamhetssystem. Det juridiska läget angående informationssäkerhet, personuppgiftshantering, dataflytt mellan världsdelar osv innebär dock att många frågetecken ännu inte är utredda mellan EU och USA. Detta medför att IT-drift i egen regi fortfarande står sig starkt framför allt när det kommer till säkerhetsaspekten och kontrollen över sin egen data.

Tjänsten "Systemdrift" fortsätter att öka och det finns ekonomiska fördelar för våra samarbetskommuner då samarbete och samverkan är starka incitament här.

Under året som gått har Göliska IT tillsammans med kommunernas verksamheter levererat ca 140 olika e-tjänster till medborgare i Västra Skaraborg och trycket är fortfarande högt på området Digitalisering och automation som ansvarar över detta digitaliseringsverktyg. I slutet på året levererades också en BI-tjänst till en verksamhet inom Lidköpings kommun och detta är ett område som förväntas att öka de kommande åren. BI (Business Intelligence) innebär att man samlar in och visualiserar data på ett sätt som förenklar beslutstagande inom olika arbetsmoment i sin verksamhet. Besluten blir bättre underbyggda med mer realtidsfakta istället för magkänsla och kvalificerade gissningar. Dock är detta ett kompetensområde som behöver förstärkas om vi skall kunna leverera BI i större omfattning till kommunerna de närmaste åren.

Cyberkriminalitet är tyvärr en starkt växande marknad och omsätter nu mer pengar globalt än all världens droghandel. Stora företag, myndigheter, sjukhus och nu senast i Sverige, hela kommuner blir tagna som gisslan med hjälp av dataintrång och kryptering av för verksamheten väsentlig information. Att betala lösensumma är inget alternativ så då återstår att stärka upp skyddet på alla nivåer mot denna verksamhet. Göliska IT har numera ett eget område som heter "IT-säkerhet" och som består av rollerna *Cyber Security Specialist*, *Dataskyddsombud* samt *Säkerhetssamordnare*. Uppdraget är att initiera och driva IT- och informationssäkerhetsarbete både lokalt för Göliska IT:s IT-infrastruktur samt vara ett stöd för kommunernas verksamheter i relevanta säkerhetsfrågor och upphandlingar.

Under 2022 kommer en ny förvaltningsmodell att testas inom vårt samarbete. Det handlar om att förvalta en verksamhets stödsystem och processer i ett samlat s.k. förvaltningsobjekt i stället som tidigare modell som fokuserade på enskilda system. Denna modell kräver nya resurser och kompetenser både i kommunerna och på Göliska IT och under året kommer rollerna *Objektledare verksamhet* samt *Objektledare IT* att arbeta i den nya objektsförvaltningsmodellen. Detta kommer att pågå i ca 1 år för att sedan utvärderas för eventuell framtida uppväxling.

Leveransen av specialistkunskap från Göliska IT till våra samarbetskommuner ökar nu för varje år och utmaningarna ligger oftare i de mjuka frågorna än i själva teknikleveransen. För att få till en högre utvecklings och digitaliseringstakt inom vårt samarbete bör utvecklingen med stöd av IT och digitalisering bli ännu mer verksamhetsdriven än i nuläget. Även hur dessa nya kompetenser finansieras bör genomlysas framöver så att inte drift och utvecklingsarbetet i för hög utsträckning konkurrerar om samma resurser vid genomförande av projekt i syfte att digitalisera/utveckla. För att kunna ta emot och nyttja ny teknik på ett naturligt sätt får vi inte glömma bort att höja den digitala kompetensen hos kommunernas anställda. Först då uppnår vi full effekt av digitalisering.

3

FINANSIELL RAPPORTERING

Samtliga belopp i efterföljande rapporter är uttryckta i tusentals kronor om inget annat anges.

Driftredovisning

Resultatbudgeten för 2021 innebar ett förväntat nollresultat efter finansiella poster. Utfallet blev väsentligt bättre. I tabellen nedan framgår det att utfallet för de flesta delposterna avviker tydlig från budget.

	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter	69 868	68 452	64 547	1 416
Konsultkostnader m.m.	-1 615	-1 898	-1 285	283
Personalkostnader	-40 377	-39 707	-36 531	-670
Licenskostnader m.m.	-12 576	-12 910	-12 315	334
Övriga externa kostnader	-5 079	-4 356	-4 604	-723
Avskrivningskostnader	-8 562	-9 487	-6 345	925
Verksamhetens nettokostnader	1 659	94	3 467	1 565
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-52	-94	-42	42
Resultat efter finansiella poster	1 607	0	3 425	1 607

I fastställd budget redovisas resultaträkningen på en mer detaljerad nivå än i årsredovisningen. Därav finns det fler rader i denna jämförelse än i resultaträkningen nedan.

Kommentarer till de större budgetavvikelserna:

Verksamhetens intäkter

Intäkterna överträffar budget med 2,1 %. Avvikelsen har flera förklaringar och de viktigaste ser ut så här:

- Personal inom skol- och utbildningsförvaltningarna har inte bytt datorplattform i den utsträckning som spåddes i budget. Övergången till en enklare (och billigare) molnbaserad datorlösning utan kontakt med interna infrastrukturresurser har skjutits upp. Delvis pga. att den här personalgruppen behöver åtkomst till just den här typen av resurser. 394 tkr av intäktsavvikelsen kan hänföras till denna uteblivna växling av datorlösning.
- Som en följd av ovanstående punkt har lagringen av personliga och delade dokument ökat 323 tkr mer än förväntat. En övergång till molnbaserade datorlösningar hade inneburit att den här typen av dokument lagrats på annan plats än inom Göliska IT:s infrastruktur.
- Intäkter från IT-tjänsten systemdrift överträffade budget med 351 tkr. Ett par verksamhetssystem har tillkommit som var okända vid budgetläggningen. Dessutom har driften av ett par äldre verksamhetssystem legat kvar hos Göliska IT under hela 2021, vilket inte var budgeterat.

Personalkostnader

Dessa överskrider budget med 1,7 %. Utfallet beror främst på att den beredskapsersättning som utbetalats till anställda under perioden 2017-2021 varit för låg. Detta har nu reglerats och innebär en obudgeterad kostnadsökning med 550 tkr.

Licenskostnader

Avviker positivt från budget med 2,6 %. Den huvudsakliga anledningen är att behovet av nya MDM-licenser (Mobile Device Management – hantering av mobila enheter) inte blev så stort som planerat.

Övriga externa kostnader

Denna kostnadspost samlar allt som inte "passar in" i någon av de övriga kostnadsraderna i budgeten. Posten innefattar till exempel lokalkostnader, elförbrukning, förbrukningsmaterial, personaldatorer, fordonskostnader, försäkringar och revisionskostnader. Utfallet är 16,6 % högre än budgeterat.

Budgetavvikelsen är främst hänförlig till högre kostnader för inköp av PoE-injektorer (Power over ethernet, nätverksrelaterat), SFP-moduler (nätverksrelaterat), personaldatorer samt möbler och teknik till den ombyggda korridoren.

Avskrivningskostnader

Den nya datacenterlösningen togs i drift tre månader senare än budgeterat, vilket reducerade avskrivningskostnaden för 2021 med 379 tkr. Utöver detta, så bidrog det lägre investeringsutfallet (se "Investeringsredovisning" nedan) till att avskrivningsposten totalt sett hamnar 9,8 % under budget.

Investeringsredovisning

Göliska IT har aldrig tidigare investerat så mycket som under 2021. Även om utfallet inte uppgår till budgeterade nivåer, så summerar den totala anskaffningsutgiften till 25,4 mkr (14,0 mkr föregående år) och domineras av investeringar i kommunövergripande verksamhetssystem.

Investeringskategori	Utfall 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Immateriella tillgångar	12 357	16 938	4 581
Kommunikation	3 295	4 828	1 533
IT-infrastruktur	615	1 312	697
Årsunika investeringar	9 146	9 175	29
Summa	25 413	32 253	6 840

Utfallet understiger budget med 6,8 mkr. Avvikelsen är främst hänförlig till de svårbudgeterade investeringarna i V6-gemensamma verksamhetssystem. Dessa projekt sträcker sig normalt över flera år och utfallet för sådana investeringar ett enskilt år är beroende av svårbedömda händelser.

Den fortfarande pågående investeringen i nytt ekonomisystem är ett exempel på det. Föregående år översteg det budget med 2,7 mkr medan det 2021 understeg budget med 0,9 mkr. Projektets totala investeringsbudget på 16 mkr är oförändrad.

Det verksamhetssystem som avviker mest från investeringsbudget 2021 är det nya gemensamma omsorgssystemet för 12 kommuner. Årsbudgeten var 2,7 mkr med ett utfall på 1,0 mkr. Det budgeterades med sju årsarbetare (varav Göliska IT:s andel är 58 % pga. externa kommuners medverkan) men utfallet blev betydligt lägre än så detta enskilda år. Projektet löper dock enligt plan och de första driftsättningarna är planerade till hösten 2022.

Inte heller projektet med ett nytt gemensamt skoladministrativt system når upp till budgeterade 2,1 mkr under året. Utfallet för 2021 summerar till 1,3 mkr pga. att vissa investeringsutgifter hamnar på 2022 i stället för som planerat på 2021. Projektet löper dock på och driftsättning är planerade till våren 2022.

Projektet med syfte att införa ett nytt molnbaserat växelsystem för telefoni färdigställdes i slutet av 2021. Budgeterat belopp 2021 var 1,3 mkr medan utfallet stannade på 0,7 mkr (0,8 mkr totalt för

hela projektet). Avvikelsen beror på en synnerligen svår bedömning av resursbehovet i samband med budgetläggning inför 2021. Utfallet visar att det gått åt betydligt färre Göliska-interna resurser än planerat medan de köpta externa resurserna träffar budget mycket väl.

Kommunikationskategorin avser främst accesspunkter till det trådlösa nätverket i V6 samt switchar till det trådburna nätverket. Under året har våra leverantörer av nätverksprodukter haft svårt att förse oss med önskade kvantiteter. Detta har inneburit en lägre investeringsutgift 2021 med 1,5 mkr och att planerade utbyten har fått skjutas fram.

Ytterligare en bidragande orsak till kommunikationsavvikelsen är att utbyggnadstakten av accesspunkter på äldreboenden legat på en lägre nivå än förväntat. Detta pga. att de flesta äldreboenden inte haft möjlighet att ta emot besök under pandemin.

Budgetavvikelsen för kategorin IT-infrastruktur med 0,7 mkr kan till största del förklaras av att de planerade inköpen av utökad backup-lagring strukits till förmån för ett helt nytt backup-system under 2022.

De årsunika investeringarna avser dels ett nytt datacenter, dels en omfattande ombyggnation av lokalerna på Fiskaregatan 4. Utfallet för dessa investeringar hamnade mycket nära de budgeterade beloppen.

Resultaträkning

	Not	2021	2020	Budget 2021*
Verksamhetens intäkter	2	69 868	64 547	68 452
Verksamhetens kostnader	3	-59 647	-54 735	-58 871
Avskrivningar		<u>-8 562</u>	<u>-6 345</u>	<u>-9 487</u>
Verksamhetens nettokostnader		1 659	3 467	94
Verksamhetens resultat		1 659	3 467	94
Finansiella kostnader	4	<u>-52</u>	<u>-42</u>	<u>-94</u>
Resultat efter finansiella poster		1 607	3 425	0
Ägaruttag	5	-1 146	-984	-
Årets resultat		461	2 441	-

*Se kommentarerna kring budgetavvikelse i stycket "Driftredovisning" ovan.

Balansräkning

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Verksamhetssystem	6, 7	20 556	10 316
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	8	<u>21 590</u>	<u>14 977</u>
Summa anläggningstillgångar		42 146	25 293
Omsättningstillgångar			
Förråd		70	202
Fordringar	9	<u>39 161</u>	<u>27 601</u>
Summa omsättningstillgångar		39 231	27 803
Summa tillgångar		81 377	53 096
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	10		
Eget kapital		11 954	9 513
Årets resultat		<u>461</u>	<u>2 441</u>
Summa eget kapital		12 415	11 954
Skulder			
Långfristiga skulder	11	26 985	12 908
Kortfristiga skulder	12	<u>41 977</u>	<u>28 234</u>
Summa skulder		68 962	41 142
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		81 377	53 096
Panter och ansvarsförbindelser			
<u>Panter och därmed jämförliga säkerheter</u>		Inga	Inga
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		0	0
Övriga ansvarsförbindelser		0	0

Kassaflödesanalys

	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Årets resultat efter finansiella poster	1 607	3 425
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av- och nedskrivningar	<u>8 562</u>	<u>6 345</u>
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	10 169	9 770
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-11 560	2 587
Ökning/minskning förråd och varulager	131	-136
Ökning/minskning kortfristiga skulder	<u>13 743</u>	<u>-3 154</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 483	9 067
Investeringsverksamheten		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-12 358	-7 271
Investering i materiella anläggningstillgångar	<u>-13 056</u>	<u>-6 746</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-25 414	-14 017
Finansieringsverksamheten		
Nyttjade utvecklingsmedel	-1 146	-984
Ökning/minskning långfristiga skulder	<u>14 077</u>	<u>5 934</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	12 931	4 950
Årets kassaflöde	0	0
Likvida medel vid årets början	0	0
Likvida medel vid årets slut	0	0

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

En avvikelse från regelverken är att ägaruttag redovisas på egen rad nedanför finansiella poster i stället för på egen rad ovanför verksamhetens resultat.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år, vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.
- Ägaruttag, dvs. nyttjade utvecklingsmedel, redovisas över resultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om anskaffningsvärdet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp.

Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk och avskrivningstiden varierar mellan 3 och 10 år beroende på typ av tillgång. Individuell bedömning av varje tillgång görs. Hänsyn tas ej till ränta och eventuella restvärden. Avskrivningen kostnadsförs linjärt över den beräknade nyttjandeperioden.

Erhållna investeringsbidrag redovisas som en reduktion av anskaffningsutgiften och avskrivningen beräknas på nettoinvesteringen.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2021	2020
Försäljning av tjänster till förbundskommunerna och dess bolag	63 586	58 484
Försäljning av tjänster till nätbolagen	5 377	5 551
Aktiverat arbete för egen räkning	905	512
Summa	69 868	64 547

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2021	2020
Löner och sociala avgifter	36 333	33 184
Pensionskostnader (inkl. särskild löneskatt)	2 536	2 100
Övriga personalkostnader	1 508	1 247
Lokalkostnader	2 584	2 607
Konsultkostnader	1 259	767
Licenser och serviceavtal	12 576	11 930
Förbrukningsmaterial/-inventarier	1 754	1 750
Fordonskostnader	375	482
Revisionsarvode, PwC	89	45
Övriga kostnader	633	623
Summa	59 647	54 735

Not 4 Finansiella kostnader

	2021	2020
Räntekostnader	32	30
Övriga finansiella kostnader	20	12
Summa	52	42

Not 5 Ägaruttag

	2021	2020
Nyttjade utvecklingsmedel	1 146	984
Summa	1 146	984

Posten avser förbundskommunernas uttag från utvecklingsmedel och ska betraktas som en jämförelsestörande post eftersom dessa ej budgeteras.

Not 6 Immateriala anläggningstillgångar

	2021-12-31	2020-12-31
Pågående investeringar i verksamhetssystem		
Ingående anskaffningsvärden	7 226	3 552
- Årets aktiverade utgifter, intern utveckling	905	512
- Årets aktiverade utgifter, inköp	11 453	6 759
- Omklassificerat till driftsatt verksamhetssystem	<u>-14 614</u>	<u>-3 597</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 970	7 226
Verksamhetssystem i drift		
Ingående anskaffningsvärden	3 597	0
- Omklassificerat från pågående investering	<u>14 614</u>	<u>3 597</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 211	3 597
Ingående avskrivningar	-507	0
- Årets avskrivningar	<u>-2 118</u>	<u>-507</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 625	-507
<hr/>		
Utgående restvärde enligt plan	20 556	10 316

Posten avser pågående och genomförda investeringar i olika verksamhetssystem. När respektive system tas i bruk av kommunerna, så aktiveras det och avskrivning påbörjas. Avskrivningskostnaden som då uppstår möts av en hyresintäkt som kommunerna erlägger till Göliska IT.

Not 7 Verksamhetssystem

De immateriala tillgångarnas totala värde fördelas per 211231 på följande verksamhetssystem:

Immateriell tillgång	Påg. inv.	Aktiverat	Ack. avsk.	Bokf. värde	Avsk.tid	Avsk.slut
Ärendehanteringssystem	0	3 597	-1 296	2 301	56 mån	241130
Ekonomisystem	2 037	13 801	-1 329	14 509	72 mån	270331
Telefonisystem	0	813	0	813	48 mån	260331
Omsorgssystem	1 338	0	0	1 338	-	-
Skoladministrativt system	1 429	0	0	1 429	-	-
Kostsystem	166	0	0	166	-	-
<hr/>						
Summa per 211231	4 970	18 211	-2 625	20 556		

Aktivering sker vanligen i flera etapper för ett system. Som en följd av detta kan ett system både ha en aktiverad del och en pågående del. Angiven avskrivningstid avser systemets första etapp. Efterföljande etapper får en kortare avskrivningstid, så att hela systemet är helt avskrivet vid samma tidpunkt. Avskrivningstiden styrs av längden på den upphandlade första avtalsperioden.

Not 8 Materiella anläggningstillgångar

	2021-12-31	2020-12-31
Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärden	49 997	43 250
- Årets aktiverade utgifter	13 056	6 747
- Försäljningar och utrangeringar	<u>-8 518</u>	<u>0</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	54 535	49 997
Ingående avskrivningar	-35 020	-29 181
- Försäljningar och utrangeringar	8 518	0
- Årets avskrivningar	<u>-6 443</u>	<u>-5 839</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-32 945	-35 020
Utgående restvärde enligt plan	21 590	14 977

Not 9 Fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
Kundfordringar	28 649	22 262
Förutbetalda kostnader	9 462	4 792
Upplupna intäkter	12	92
Övriga kortfristiga fordringar	1 038	455
Summa	39 161	27 601

Not 10 Eget kapital

	2021-12-31	2020-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	11 954	9 513
Årets resultat	461	2 441
Utgående eget kapital	12 415	11 954
Intern fördelning av eget kapital		
Utvecklingsmedel	4 030	4 212
Egna medel	8 385	7 742
Summa	12 415	11 954

Not 11 Långfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Saldo bankkonto	-26 985	-12 908
Beviljad kredit	28 000	15 000
Tillgänglig likviditet	1 015	2 092

Posten avser andel i Skara kommuns koncernkonto och nyttjad kredit utgör därmed en skuld till Skara kommun.

Not 12 Kortfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Leverantörsskulder	17 798	4 140
Momsskuld	672	1 534
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	1 681	1 154
Löneskuld	416	884
Semester- och komplöneskuld	1 694	1 708
Upplupna pensionskostnader	1 232	1 096
Skatteskuld	355	509
Förutbetalda intäkter	17 240	15 310
Övriga upplupna kostnader	889	1 899
Summa	41 977	28 234

4

KALENDARARIUM 2022

Direktionsmöte (föregås av beredningsmöte)	
Huvudinnehåll	Mötesdatum
Årsredovisning 2021 samt intern kontroll	2022-02-17
Strategisk inriktning samt intern kontroll	2022-04-08
Ekonomisk rapport januari-april	2022-06-03
Delårsrapport 2022	2022-09-22
Strategisk inriktning	2022-10-28
Budgetförslag 2023	2022-12-09