

Kommunalförbundet Göliska IT

Detaljbudget 2026

Innehåll

Inledning.....	3
Verksamhetsplan 2026	3
Mål 2026.....	5
Verksamhetsmål	5
Finansiella mål	5
Detaljbudget 2026 och planår 2027–2028	6
Kommentar till detaljbudget 2026	6
Investeringsbudget 2026	7
Kommentar till investeringsbudget 2026	7

Inledning

Budgetprocessen har inneburit att säkerställa en balans mellan intäkter och kostnader. Verksamheten har fortsatt fokus på att upprätthålla och vidareutveckla kärnuppdraget gällande en stabil drift- och supportfunktion, samt utveckla nya behov från V6 kommunerna. Parallellt ökar ansvaret gällande säkerhet utifrån den nya Cybersäkerhetslagen och NIS2 direktivet, vilket resulterar i nya arbetssätt och ökade kostnader. Breddinförande av M365 och den antagna objektförvaltningsmodellen bidrar också till ökade kostnader.

Verksamhetsplan 2026

Under hösten har Göliska IT genomfört en verksamhetsplanering för år 2026. Nedan listas de aktiviteter verksamheten kommer att fokusera på under året:

Benämning	Syfte	Tidplan
V6-gemensam IT-och digitaliseringsstrategi	En gemensam strategi som är förankrad på den högsta tjänstemannanivån samt på politisk nivå. Strategin syftar till att tydliggöra vägval, samarbetsformer och finansiering för att Göliska IT ska kunna svara upp mot V6-behoven.	Första halvåret
Etablera förvaltningsobjekt för IT	Den av V6 antagna objektförvaltningsmodellen kommer att kräva ett eller flera IT-förvaltningsobjekt.	Första halvåret
Fortsatt etablering av förvaltningsobjekt för kärnverksamhet och stödverksamhet	Den av V6 antagna objektförvaltningsmodellen kräver fortsatt etablering av förvaltningsobjekt. Under 2026 kommer följande att etableras: <i>Social Välfärd</i> samt <i>HR och Kommunikation</i> . Göliska IT deltar i etableringen.	Löpande under 2026
Ny finansieringsmodell för Göliska IT	Den nuvarande har tjänat oss väl genom åren men med en ny IT-strategi och förändrade kommunbehov ställer nya krav på Göliska IT. Modellen behöver förändras för att möta upp detta.	2026
Automatiserad behörighetstilldelning	Göliska IT kommer att delta i ett uppdrag tillsammans med Skara kommun för att utvärdera en produkt för automatiserad behörighetstilldelning. Produkten kommer att höja säkerhet och kvalitet på behörighetstilldelning samt minska arbetsbelastningen på chefer i V6.	Q1 2026
Anpassningar till cybersäkerhetslagen	EU:s direktiv NIS2 kommer sannolikt bli svensk lag i början av 2026. Göliska IT har kommit långt i anpassningar, men ytterligare åtgärder kommer att behöva genomföras löpande.	Löpande under 2026
Utveckling av ITSM-system	ITSM-systemet som driftsattes under 2025 kommer att utvecklas löpande under många år framöver. Under 2026 kommer AI-funktionalitet samt utökade självservicefunktioner att utvecklas.	Löpande under 2026
Omsättning av central infrastruktur	Under året kommer kritisk infrastruktur kopplat till bland annat DNS-tjänster och övervakning att omsättas.	Första halvåret 2026
Lyft av databas- och datalagringsmiljö	Modernisering av Göliska IT databas- och datalagringsmiljö för att säkerställa stabilitet, säkerhet och framtidsäkring inför 2027 och framåt. Utveckling av utdaterad miljö samt framtagande av databas- och lagringsstrategi.	Löpande under 2026
Allmänna handlingar	Under året kommer vi att höja kvalitén inom området allmänna handlingar, som exempel arbeta fram en	År 2026

	dokumenthanteringsplan, godkänna en arkivmyndighet, höja kvalitén inom diarieföring.	
Avtalshantering	Höja kvalitén inom avtalshantering.	År 2026
Kommun e-legitimation	Möjliggöra för ett breddinförande av kommun e-legitimation inom V6-kommunerna samt de kommunala bolagen.	År 2026
Internkontroll	Bygga upp en process för internkontroll.	År 2026
Behörigheter och tilldelning	Skapa korrekt behörighet och tilldelning av data i relation till tjänst och arbetsbeskrivning	2026
Göliska-gemensam API-strategi	Etablera ett tvärfunktionellt Göliska-gemensamt arbetssätt för integrationer och API:er	Första halvåret
Tjänst för beslutsstöd	Mål att kunna leverera Power BI-lösningar för beslutsstöd	2026
Fortsatt breddinförande Microsoft 365	Utökad användning av Microsoft 365 vilket innebär ett förändrat arbetssätt med bl.a. nya funktioner, säkerhetslösningar och informationsskydd.	2026
Förstudie kring nästa generations identitetshantering	Hållbar, effektiv och säker identitetshantering som stöttar verksamhetens behov, regulatoriska krav och skyddar informationstillgångar.	Q2 2026
Kapacitetsanpassning inom datacenter	Utbyggnad av lagringskapacitet i lagringssystem och backupsystem.	Q3 2026
Större underhållsåtgärder inom datacenter	Utbyten av komponenter och styrsystem i datacenter.	Q1 2026
Upphandling inom datacenter	Utveckling av datacentermiljön och strategisk förflyttning.	Q2 2026
Säkerhetshöjande åtgärder	Nya regulatoriska krav och riktlinjer på användare, datorer- & mobila enheter samt nätverk.	2026

Mål 2026

Direktionens mål för verksamhetsåret 2026 delas upp i verksamhetsmål och finansiella mål.

Verksamhetsmål

Benämning	Kravställda nivåer	Mätmetod
Tillgänglighet kritiska system	Tillgänglighetsnivå på minst 99,7% exkl. servicefönster	Mäts med övervakningsprogramvara som finns i IT-infrastrukturen
Nöjd kund-index (NKI)	Minst 95% av kunderna ska vara nöjda/mycket nöjda med Göliska IT:s ärendehantering	Månadsvis enkät till de kunder som haft ett ärende som avslutats under aktuell månad
Väntetider i telefonkö Servicedesk	Max 1 minut i genomsnitt	Mäts med hjälp av programvara i telefonväxeln
Andel ärenden löst vid första kontakt med Servicedesk	Minst 75% skall lösas vid första kontakt med Servicedesk	Statistik ur Göliska IT:s system för ärendehantering
Åtgärdstider för ärenden	Minst 95% av alla ärenden skall vara påbörjade enligt överenskommen prioriteringsmatris	Statistik ur Göliska IT:s system för ärendehantering

Finansiella mål

Följande två finansiella mål gäller för verksamhetsåret 2026.

Kassalikviditet

Kassalikviditet är ett nyckeltal som är en indikation på den kortsiktiga betalningsförmågan. Målsättningen är att kassalikviditeten skall överstiga 100 % per den sista december år 2026.

Beräknas enligt: (fordringar + outnyttjad checkkredit) / kortfristiga skulder

Eget kapital i förhållande till verksamhetens intäkter

Nyckeltalet anger förhållandet mellan eget kapital och verksamhetens intäkter. Målsättningen är att eget kapital per den sista december år 2026 ska uppgå till minst 10 % av verksamhetens intäkter år 2026.

Om målet uppnås innebär det att organisationen har ökad förmåga att fortsätta sin verksamhet i händelse av ett underskott utan att behöva ekonomiskt tillskott från medlemskommunerna.

Detaljbudget 2026 och planår 2027–2028

(tkr)	Beslutad budgetram 2026	Detaljbudget 2026	Beslutat planår 2027	Beslutat planår 2028
Intäkter genom CLP	76 248	77 849	83 559	88 976
Intäkter vidarefakturerings*	0	55 000	0	0
Återbetalning verksamhetssystem**	6 715	6 715	4 229	2 916
Intäkt 365-licenser**	10 807	12 973	19 572	20 942
Intäkter från nätbolagen	5 063	5 311	5 215	5 371
Övriga intäkter	3 151	681	3 246	3 343
Summa intäkter	101 985	158 529	115 821	121 549
Konsultkostnader m.m.	-3 042	-7 561	-3 133	-3 227
Personalkostnader	-52 927	-52 900	-59 106	-63 188
Licenskostnader m.m.	-12 695	-62 639	-13 330	-13 997
Kostnad 365-licenser***	-10 807	-12 973	-19 572	-20 942
Övriga externa kostnader	-7 221	-7 026	-7 510	-7 811
Avskrivningar	-7 671	-8 111	-8 034	-8 762
Avskrivningar verksamhetssystem*	-6 715	-6 715	-4 229	-2 916
Summa kostnader	-101 078	-157 925	-114 914	-120 842
Verksamhetens resultat	907	604	906	706
Finansiella intäkter	940	470	940	940
Finansiella kostnader	-1147	-574	-1 147	-1 147
Finansnetto	-207	-104	-207	-207
Resultat efter finansiella poster	700	500	700	500
Årets resultat	700	500	700	500

*Fån och med 1 juli 2025 redovisas vidarefakturerings över resultaträkningen och inte över balansräkningen. Det förändrade sättet att redovisa implementeras också i budgeten. Vidarefakturerings innebär ökade intäkter och motsvarande kostnader.

**Göliska IT:s finansiering av V6-gemensamma verksamhetssystem har sedan flera år lämnat stora avtryck i balansräkningen i form av immateriella tillgångar. Vi väljer att särredovisa de intäkter och kostnader som är förknippade med våra investeringar i dessa verksamhetssystem.

***Sedan 2023 hanterar Göliska IT kommunernas molnlicenser (Microsoft 365) som en tjänst. Dvs. vi betalar licenserna i början av året och fakturerar ut dem löpande i våra kvartalsfakturer.

Kommentar till detaljbudget 2026

Resultatbudgeten för år 2026 skiljer sig mycket gentemot den beslutade rambudgeten för år 2026, vilket beror på att Göliska IT har ändrat sitt sätt att redovisa vidarefakturerings. Från och med 1 juli 2025 redovisas vidarefakturerings över resultaträkningen och inte över balansräkningen. Det förändrade sättet att redovisa implementeras också i budgeten. Det innebär att Göliska IT har ökade intäkter på 55 miljoner kronor, ökade konsultkostnader på 5 miljoner kronor och ökade kostnader på

50 miljoner kronor. Det blir dock ingen effekt på årets resultat utan endast högre intäkter och kostnader. Ytterligare förändring är att medlemskommunerna inför Microsoft-licenser i högre takt vilket innebär 2,2 miljoner kronor i ökade intäkter och kostnader för Göliska IT i jämförelse mot den beslutade rambudgeten för år 2026. Priset på licenserna har ej gått upp då vi har ett treårigt avtal utan förändringen beror på ökade antal licenser. Sista raden summerar till ett överskott om 0,5 miljoner kronor. Minskade övriga intäkter på 2,4 mkr beror på att vi inte kommer att hyra ut vår projektledare utan använda den kompetensen inom vår egen verksamhet, flytt av övriga intäkter till intäkter genom CLP och minskning av övriga intäkter.

Investeringsbudget 2026

(tkr)	Beslutad budgetram 2026	Detaljbudget 2026
Återinvestering nätverksutrustning	5 500	6 500
IT-infrastruktur	5 500	5 500
Summa	11 000	12 000

Kommentar till investeringsbudget 2026

Återinvestering nätverksutrustning utgör till största del av inköp av switchar och accesspunkter till det V6-gemensamma nätverket. För att uppfylla omvärlden och kundernas krav på säkerhet och prestanda måste nätverkskomponenter ständigt omsättas till nyare teknik.

Investeringar i IT-infrastruktur avser främst datalagringsyta för både primärlagring och backuplagring. Under året kommer även säkerhetshöjande infrastruktur att anskaffas. Inom kategorin lagring och backup ryms även en säkerhetshöjande investering.

