

2022

ÅRSREDOVISNING

Kommunalförbundet Göliska IT
Org.nummer 222000-1602

Sammanställd av:
Carl Johan Stenberg, chef Verksamhetservice
Anders Thörn, Förbundschef

INNEHÅLL

INLEDNING

Om kommunalförbundet Göliska IT	1
Kommunalförbundets uppdrag	2
Organisationen	3
Ägarandelar	4
Året som gått från Göliska IT:s avdelningar	5
Förbundschefen har ordet	9
Hållbarhetsrapport	10
Fokus på området WLAN	11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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

FINANSIELL RAPPORTERING

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

KALENDARIUM

Förbundsledningens sammanträden under året	35
--------------------------------------------	----



1

OM KOMMUNALFÖRBUNDET



9

FÖRBUNDSCHFENS ORD



24

FINANSIELL RAPPORTERING



INLEDNING

Om kommunalförbundet Göliska IT

Kommunalförbundet Göliska IT bildades 2004 på initiativ av Götene, Lidköping och Skara kommun 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.

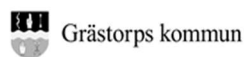
Under årens lopp har Essunga, Grästorp och Vara kommuner anslutit, så nu är vi totalt sex kommuner i Västra Skaraborg som samverkar kring IT och digitalisering.

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

drygt 40-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.



Kommunalförbundets uppdrag

I Göliska IT:s förbundsordning står att läsa följande gällande uppdraget gentemot Förbundskommunerna:

Förbundet ska leverera drift, support och vidareutveckling av en IT-baserad kommunikations-, system- och användarmiljö, som stödjer Förbundskommunernas strategier för intern och extern information och kommunikation samt de kommunala verksamheternas produktion av medborgarnytta.

Detta översatt till praktisk tillämpning innebär exempel på följande aktiviteter:

Göliska IT:s tjänstekatalog innehåller numera ett 40-tal olika IT-tjänster som kommunerna och deras bolag kan avropa. Tjänsterna är vanligtvis prissatta per styck och kopplas i regel till en specifik användare, enhet (pc/telefon/surfplatta) eller kommun/verksamhet. Större verksamhetssystem och gemensamma övergripande tjänster fördelas via en nyckel mellan kommunerna som i sin tur grundar sig på invånarantal.

Utöver tjänsteleveransen har Göliska IT även rekryterat och huserat vissa specialistkompetenser åt kommunerna. Det kan exempelvis vara projektledare, systemförvaltare/objektförvaltare och i dessa fall fungerar Kommunalförbundet som arbetsgivare men själva uppdraget utförs i sin helhet åt kommunernas verksamheter.

Underhålla och utveckla en gemensam IT-infrastruktur och kommunikationslösningar
Hålla en Tjänstekatalog med relevanta tjänster

Projektstöd
IT-säkerhet
Informationssäkerhet
Förvaltningsstöd

Digitaliseringsstöd:
E-tjänsteutveckling
Automatisering
Integrationer

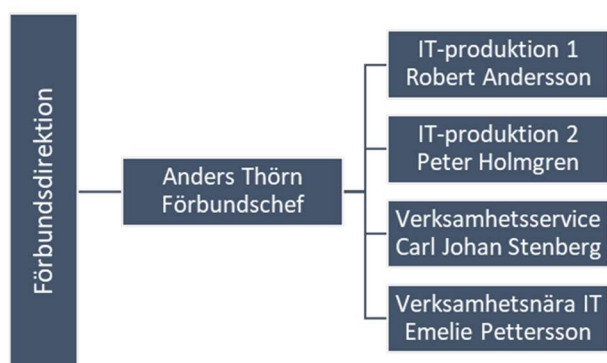
Support
Inköpsstöd
Licenshantering
Avtalshandling
Identitetshandling

The screenshot shows the Göliska IT website interface. At the top, there is a navigation menu with links for 'Vanliga frågor', 'Driftinformation', 'Våra tjänster', 'Om oss', 'Inköp', 'Självservice', and 'IT i Kommunen'. Below the menu is a search bar with the text 'Ange sökord' and a 'Sök' button. The main content area is titled 'Tjänster' and contains a list of services on the left and an 'Information' sidebar on the right. The 'Tjänster' list includes items like 'AD-konto', 'ADM-mobile Bas', 'ADM-mobile Plus', 'ADM Plus', 'Apple-TV ADM', 'Arbetsplats MAC', 'Automatiserade processer - RPA', 'Avbrottsfri strömförsörjning', 'Azure AD-konto', 'Beredskap', 'Biblioteks dator', 'Elevator', 'E-post och Skype', 'Fotobricka med kommunlogga', 'HSA', 'IPad till lärare och elev', 'Konsulttjänst', 'Lagring delade dokument', 'Lagring personliga dokument', and 'Lokal applikation'. The 'Information' sidebar contains links for 'Prislistan >>>', 'Servicenivå 1 >>>', 'Servicenivå 2 >>>', and 'Driftinformation och Servicefönster >>>'. A small image of people working at computers is visible at the bottom of the 'Tjänster' section.

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 Verksamhetservice 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 dataskyddsbud, IT-rådgivare, e-tjänsteutvecklare och lösningsspecialister.



Ledningsarbete på Göliska IT

Det finns tre nivåer på interna ledningsgrupper.

- Strategisk
- Taktisk
- Operativ

Beroende på frågornas art styrs dessa in till rätt gruppering för hantering och beslut.

Förbundsledningen har under 2022 haft följande sammansättning

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

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

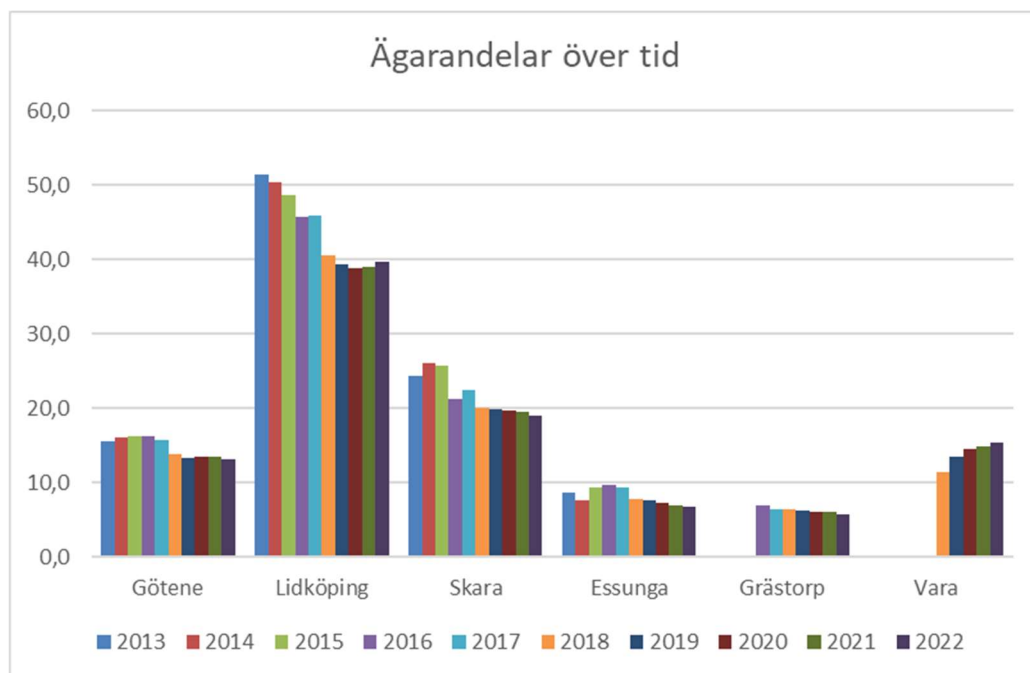
Fullmäktige i respektive kommun skall vardera utse en ledamot och en ersättare för en tidsperiod om fyra år räknat från det årsskifte som följer efter det att ordinarie val till kommunfullmäktige hållits. Ordförande och vice ordförande i förbundsledningen utses för två år i taget. Ordföranden hämtas 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.

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

Ägarandelar

Enligt gällande förbundsordning 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 2022	Aktuell fördelningsnyckel	Anslutningsår
Götene	13,2 %	13,5 %	2005
Lidköping	39,8 %	39,8 %	2005
Skara	19,0 %	19,2 %	2005
Essunga	6,8 %	5,7 %	2010
Grästorp	5,8 %	5,8 %	2016
Vara	15,4 %	16,0 %	2018
Summa	100,0 %	100,0 %	

Volymen av köpta IT-tjänster korrelerar alltså mycket väl med befolkningmängden.

Året som gått från Göliska IT:s avdelningar

IT-produktion 1

Avdelningen 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.

Nya arbetssätt, digitalisering och cyberhot gör att IT-säkerhet och skydd av information står högt på agendan då IT-systemen är en förutsättning för att kommunernas verksamheter skall fungera.

Avdelningens IT-säkerhetsspecialist som är ett stöd till hela organisationen har under året etablerat ett metodiskt arbete för att förebygga och åtgärda säkerhetsbrister i verksamhetskritiska system.

Viktiga större aktiviteter under 2022

1. Verksamhetssystem

- a. Driftsättning av skoladministrativt system Edlevo (V6).
- b. Driftsättning av vård- och omsorgssystem (Lifecare) i Skara och Grästorp, övriga samarbetskommuner (V6) driftsätts 2023.

2. Modern IT-arbetsplats

- a. Migrering av Vara konserthus till en egen molnbaserad IT-miljö och nya klientplattformar för PC & MAC.
- b. Införande av molnbaserad webbportal "Sharepoint Online" som samarbetsplattform för flera verksamheter.

3. IT-säkerhet

- a. Systemstöd och riktlinjer har införts för att öka lösenordssäkerheten på ett enkelt sätt för anställda och förtroendevalda i V6-kommunerna.
- b. För att skydda informationssystemen har en ökad grad av kontroller och tekniska analyser samt en mer omfattande omvärldsbevakning utifrån metodisk riskhantering utförts.

4. Säker lagring

- a. Införande och driftsättning av nytt system & webbportal "Sharepoint On-Premise" (V6) med lagringstjänst för klass 3-information.

5. Automatisering

- a. Automatisk skapande av klassrum/team online i Microsoft Teams utifrån elevinformation i skoladministrativt system. Tjänsten används i flera kommuner och är tillgänglig för samtliga samarbetskommuner (V6).

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 Openbit-plattformen via ett samarbete med Fastbit AB.

Viktiga större aktiviteter under 2022

2022 har varit ett år som till stor del haft fokus på säkerhet inom olika områden, detta på grund av en förändrad omvärld och höga krav på tillgänglighet från våra kunder. Utöver löpande drift, support och utveckling har vi arbetat med följande större aktiviteter under året:

Revision av Göliska IT:s LIS-dokument

Ledningssystem för informationssäkerhet (LIS) är en samling av policys och riktlinjer som fungerar som ett stöd för styrning av informationssäkerhetsarbetet i vår verksamhet. Dessa ger oss förutsättningar för ett strukturerat och systematiskt informationssäkerhetsarbete. Under året har en revision genomförts och godkänts av Göliska IT:s ledningsgrupp och direktion. Under 2023 kommer vi att arbeta vidare med att säkerställa att vi efterlever dessa riktlinjer.

Utredning och POC inför nytt MDM-system

Mobila enheter innehåller ofta mycket information som i vissa fall kan vara av mer eller mindre känslig natur. MDM betyder mobile device management och är ett verktyg för att hantera mobila enheter och säkerställa att informationen är säkrad mot intrångsförsök och dataförlust. På köpet får man ett verktyg för inventariehantering och en möjlighet att distribuera appar, trådlöst nätverk och andra inställningar. Under året har vi jämfört vårt nuvarande MDM-system med ett annat från Microsoft och genomfört tester med goda resultat. Dessutom ger det nya systemet ekonomiska fördelar licensmässigt i samband med ökat nyttjande av Microsoft 365 vilket skapar möjligheter för flera kunder att säkra sina mobila enheter. Under 2023 kommer vi att rulla ut detta på bred front i våra kommuner.

Ny DNS-lösning och nya BGP-routrar

För att internet skall fungera för alla krävs det många olika komponenter, två av de viktigaste är DNS och BGP. DNS används för att översätta webbadresser till ip-adresser för att trafiken skall kunna färdas mellan olika nätverksutrustningar. BGP används sedan för att binda ihop internet i större block för att trafiken skall styras åt rätt håll. DNS-funktionen är även central för certifikatslösningar.

Bägge dessa komponenter har vi bytt ut i år tillsammans med vår kund Fastbit AB. Utbytet genomfördes av främst av åldersskäl men även för att bygga nya säkrare lösningar med högre redundans och robustare design.

Etablering av SiteB

Den insats som har tagit mest tid och krävt mest resurser från vår avdelning under året är etablering av en redundant datahall. Under året har vi tillsammans med Fastbit AB och Lidköpings bredband skapat fibervägar och flyttat hälften av all kritisk utrustning till en annan plats vilket skapar en helt annan driftsäkerhet vid stora och allvarligare incidenter. Det skapar även förutsättningar för att snabbt återställa driften efter ett bortfall av en datahall på grund av brand eller annan katastrofal händelse. Under första kvartalet 2023 kommer vi att testa funktionen kontrollerat genom ett fullskaletest av redundansen.

Verksamhetservice

Denna avdelning fick sin nuvarande form i slutet av 2019 då vi samlade alla kundsupporterande 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 2022 i tre av dessa områden.

Servicebeskrivning

När våra kunder upplever tekniska problem, funderingar eller har önskemål står vår Servicebeskrivning 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 Servicebeskrivning under 2022 skilde sig mot året innan. 2021 präglades av flera större förändringar som påverkade våra kunders behov av support. Det gångna året innebar få förändringar med stor kundpåverkan samtidigt som vår IT-miljö blir mer och mer stabil, vilket märks på statistiken.

När vi summerar 2022 kan det konstateras att vår Servicebeskrivning besvarade 21 541 (26 989) kommunala samtal och 1 919 (3 477) samtal från bredbandskunder. Den genomsnittliga kötiden i telefon 2022 uppgick till 31 (84) sekunder.

Många kunder väljer att maila in sina frågor och beställningar till Göliska IT. Även dessa hanteras och besvaras av vår Servicebeskrivning. Totalt inkom 13 627 (15 832) mail under 2022.

Inköp och logistik

Under 2022 köpte kommunerna och de kommunala bolagen 3 043 (2 638) datorer. Samtliga passerade genom området Inköp och logistik. Kunden väljer själv, utifrån ett upphandlat sortiment, den dator som passar ändamålet bäst. Inköpsstöd, orderhantering, inleverans, installation, registerhållning och utleverans hanteras av oss på Göliska IT.

Gamla och för verksamheten uttjänta datorer är också en viktig del av Inköp och logistikens verksamhet. Dessa tas om hand på ett informations- och miljösäkert sätt. Dessutom betingar de ett ekonomiskt värde som årligen återbetalas till kommunerna. Under 2022 uppgick detta belopp till 213 (263) tkr. Vid sidan av hårdvara administreras även V6-kommunernas personliga Adobe-licenser inom detta område. Under 2022 uppgick de till 319 (176) licenser.

Kundcenter

I vårt kundcenter på Fiskaregatan 4 har vi välkomnat ett större antal besökare och kunder än året innan tack vare minskade restriktioner. Här hjälper vi bland annat till med frågor kopplade till mobiltelefoner och surfplattor. Förutom detta hanteras även identitetsrelaterade IT-tjänster så som SITHS-kort, tvåfaktorsnycklar och fotobrickor.

I siffror har 2022 inneburit hantering av ca. 900 SITHS-kortsbeställningar och 130 fotobrickor.



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 och automation:

E-tjänster: Vi har haft stort fokus på informationssäkerhetsarbetet för våra portaler bland annat genom att införa tvåfaktorsinloggning för handläggare. Alla e-tjänster kräver en löpande förvaltning och utveckling och detta upptar en betydande del av arbetet inom området.

RPA: Flera nya lösningar har satts upp för att automatisera flödet från e-tjänster till rätt verksamhetssystem. Bland annat skapas det nu per automatik en faktura från e-tjänsten för cafeteriabeställningar i Lidköping.

Kundvård:

Under året har Göliska IT etablerat en kontaktperson som på halvtid arbetar med att koordinera skolfrågor kopplat till samverkan inom IT och digitalisering. Här finns nu en väl fungerande struktur med skolchefer i styrgruppen och undergrupperingar som driver olika frågor framåt. Kundmöten har bedrivits i en stor mängd under året och våra *Digitaliseringskoordinatorer* har genomfört eller deltagit på ca 150 kundmöten under 2022.

Informationssäkerhetsarbete inom V6

- Operativt informationssäkerhetsarbete i Götene kommun
- Styrande dokument gällande informationssäkerhet har beslutats i Vara kommun
- Operativt informationssäkerhetsarbete i samband med upphandling av IT-system
- Gemensamt utbildningsunderlag är förädlad och publicerat i KLOK

Dataskyddsombud

Arbetet som dataskyddsombud har bland annat inneburit att stödja verksamheter vid personuppgiftsincidenter, uppdatering av rutiner, konsekvensbedömningar samt hanterat olika frågeställningar med både verksamheter och de registrerade.

Förbundschefen har ordet

2022 började för Göliska IT:s del i svallvågorna efter en större IT-incident som drabbade oss veckan före jul 2021. Incidentens följder klarades dock av på ett utmärkt sätt tack vare vår fantastiskt lojala

Säkerhet och tillförlitlighet gällande skydd och åtkomst för våra kunders data är en av de allra viktigaste delarna av Göliska IT:s uppdrag. Året har därför präglats av olika aktiviteter för att uppnå en högre nivå av robusthet inom dessa delar. Under februari togs beslut att etablera en sekundär datahall vilken nu är i skarp drift och samtliga samarbetskommuner har full redundans på verksamhetssystem, telefonväxel, Internetåtkomst och övriga resurser som behövs för att leverera nytta till

och kompetenta personal i kombination med tålmodiga och förstående kunder. Resterande av året har IT-miljön varit mycket stabil och tillförlitlig vilket jag som ytterst ansvarig är tacksam för.

våra medborgare. Cyberhot och olika typer av attacker och intrångsförsök har ökat markant under året. När Sverige ansökte om medlemskap i Nato och olika diskussioner fördes både med Nato-representanter och i media ökade intrångsförsöken kraftigt gentemot Göliska IT:s infrastruktur. Detta är såklart inget unikt för oss utan många svenska myndigheter drabbas på samma sätt.

Krig i Europa och en hög inflation har bidragit till en påfrestande kostnadsutveckling som påverkar organisationen och våra kunder högst påtagligt. Priser på hårdvara har under hösten stigit med mellan 15-80 procent och i kombination med mycket långa leveranstider prövas både tålmod, strategier och ekonomin till bristningsgränsen. Tyvärr ser vi inte slutet på detta så 2023 kommer att bli ett utmanande år för Göliska IT, kommunerna samt deras bolag.

Under 2022 har arbetet med införande av ett nytt system för Socialtjänsten (GVS12) gått in i en installationsfas. Först ut under 2022 av våra samarbetskommuner var Skara samt Grästorp. Nu väntar en period med införande av övriga kommuner som inte ingår i V6-samarbetet för att under hösten 2023 införliva övriga

kommuner inom vårt V6-samarbete. Detta projekt tillsammans med 12 kommuner utmanar oss i viljan och förmågan att samarbeta. När når ett projekt brytningsgränsen storleksmässigt så man riskerar att tappa i effektivitet, tidplaner och ekonomi? Detta prövas i GVS12.

På Göliska IT kan man arbeta på distans upp till 2 hela dagar per vecka. Den riktlinjen beslutades om tidigt under 2022 när Covid-pandemin officiellt blåstes av. Vad betyder det för organisationens och individens prestationsförmåga, utveckling och kultur att man inte träffas fysiskt lika mycket som innan pandemin? Vi bestämde att de riktlinjer kring distansarbete som beslutades under våren skulle utvärderas tillsammans av arbetsgivare, fackliga företrädare samt skyddsombud efter 6-8 månaders prövotid. Resultat och analys skall sedan bearbetas av cheferna på Göliska IT för att sedan besluta om eventuella justeringar inom nuvarande riktlinjer. **Det hybrida arbetssättet är här för att stanna och inte minst för att bibehålla ett starkt arbetsgivarvarumärke som attraherar befintlig och ny personal nu och i framtiden. Vår absolut största utmaning är och kommer att vara kompetensförsörjning.**

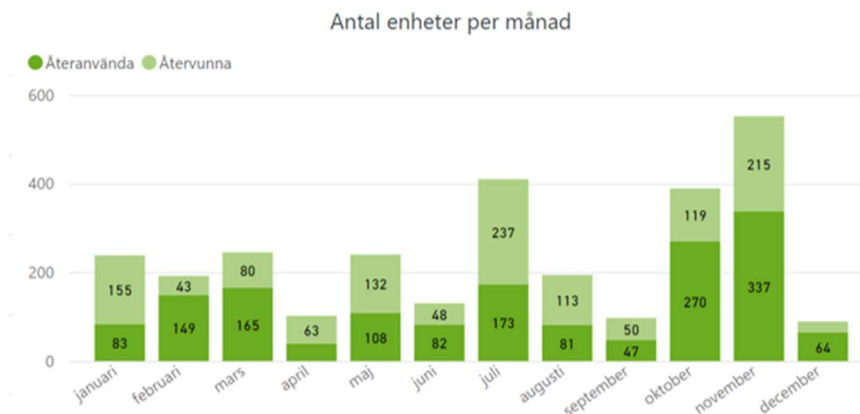
Anders Thörn

Hållbarhetsrapport

Under 2022 har Göliska IT:s arbete med återanvändning och återvinning genererat en återbetalning till kommunerna på totalt 212 786 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 inneburit. Återtag och

återvinning görs i samarbete med Atea Sverige AB som även levererar nya datorer, bildskärmar och produktnära tillbehör.



Detta avser produkter som bärbara, stationära pc, smartphones samt surfplattor.

Återanvända produkter rekonditioneras och säljs på nytt och återvunna skrotas på ett miljöcertifierat vis.

Total klimatbesparing
kg CO2-eq

229,371

Total vikt
kg

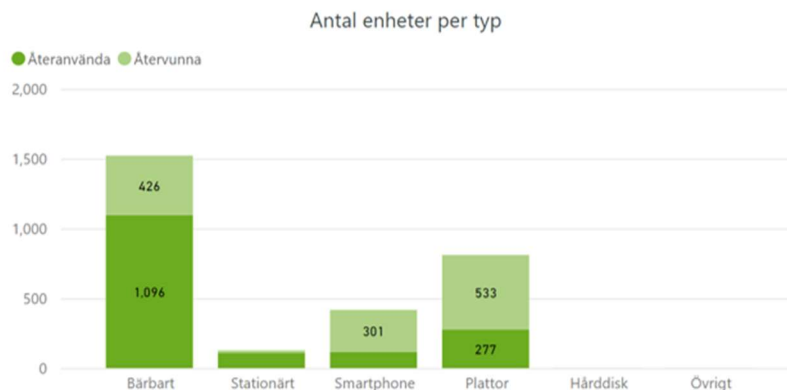
3,984

GOITLOOP

Klimatbesparingen av ert arbete tillsammans med Atea motsvarar 2577202 km körning med en Volvo V40 D2 miljöbil, vilket motsvarar 64,3 varv runt jordklotet.

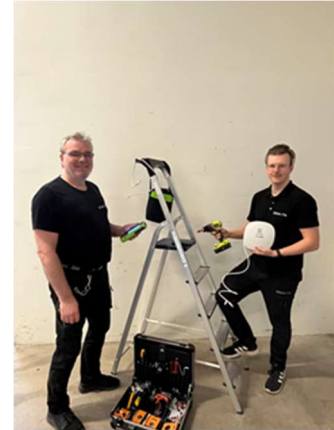
Miljöpåverkan är en faktor vid olika beslut inom Göliska IT och utöver att all hårdvara som tas ur drift hanteras miljömässigt så arbetar vi som exempel med följande aktiviteter/områden vars syfte är att minska på koldioxidutsläpp och annan negativ miljöpåverkan:

- Eldrivna bilar
- Datacenter kyls med uteluft
- Utbildning sker mestadels på distans
- Distansarbete är möjligt upp till 40% av arbetstiden vilket minskar resandet



Fokus på området WLAN (trådlösa nätverk)

Område WLAN arbetar med att leverera trådlöst nätverk till våra kunder inom V6-kommunerna. Första kontakten med kunden brukar vara att verksamheten hör av sig och har ett behov av trådlöst nätverk. Vår personal gör då en analys av vilken kapacitet som behövs och tar fram en teknisk lösning utifrån lokalernas beskaftenhet och antalet samtida användare. Till detta använder vi avancerade verktyg som tar hänsyn till radiovågornas utbredande genom olika byggnadsmaterial för att beräkna hur många accesspunkter som behövs och vart de skall placeras i respektive byggnad. Under tiden förbereds bakomliggande infrastruktur och installeras i byggnaden för att allt skall vara klart när vi kommer för att montera accesspunkterna. Eftersom varje accesspunkt kräver ett nätverksuttag, kan det hända att kunden behöver kontakta en elektriker för att dra fram uttag på de ställen där vi rekommenderar accesspunkter. När detta är klart kommer vår personal ut och monterar de färdiga accesspunkterna. Vi har även verktyg för att i efterhand mäta täckningen så att den blev som förväntat. Accesspunkterna sitter normalt uppe i 5-6 år innan de blir för gamla och byts då ut mot nya moderna för att matcha den tekniska utvecklingen. Samtidigt finns det en omfattande infrastruktur i bakgrunden som fördelar trafiken rätt, administrerar och övervakar accesspunkterna. Denna infrastruktur uppdateras ett flertal gånger per år för att alltid vara aktuell.



Morgan & Victor



Statistik:

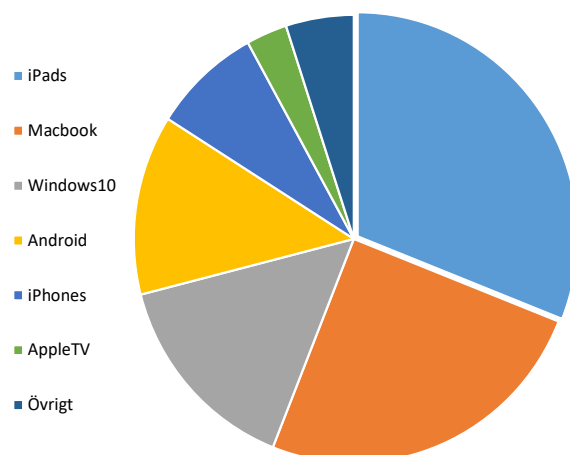
I vårt trådlösa nät finns det för närvarande ca:

- 3 600 Accesspunkter
- 18 000 samtida enheter

Fördelning av olika enheter:

- 31% iPads
- 25% Macbooks
- 15% Windows 10
- 13% Androidenheter
- 8% iPhones
- 3% AppleTV
- 5% Övrigt

Fördelning trådlösa enheter





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

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

	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter (tkr)	73 065	69 868	64 547	60 561	55 159
Resultat före finansiella poster (tkr)	-153	1 659	3 467	2 259	522
Årets resultat (tkr)	-1 651	461	2 441	1 560	502
Summa tillgångar (tkr)	74 657	81 377	53 096	47 875	42 128
Eget kapital (tkr)	10 764	12 415	11 954	9 513	7 953
Soliditet (%)	14	15	23	20	19
Kassalikviditet (%)	98	96	105	112	120
Antal anställda 31 dec (st)	67	63	61	63	64

Omfattningen av Göliska IT:s verksamhet har ökat under de senaste åren. Den enskilt största förklaringen är att Göliska IT sedan 2019 investerar i V6-gemensamma verksamhetssystem som sedan hyrs ut till kommunerna. Detaljer kring detta finns i not 6 och 7 nedan.

Antalet anställda fortsätter att öka och uppgår vid årsskiftet till 67 personer. Ökningen är främst en följd av genomförda rekryteringar åt förbundskommunerna, inte att det interna behovet har ökat. Mer om personalrelaterade

frågor finns i stycket "Väsentliga personalförhållanden" 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 summerar för första gången på sju år till ett underskott. Orsakerna till detta finns beskrivna i stycket "Driftredovisning" nedan.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Resultaträkningen 2022

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 3,2 mkr jämfört med 2021. Följande är de viktigaste förklaringarna till denna ökning:

- Kommunerna har under 2022 återbetalat 3,7 mkr avseende Göliska IT:s investeringar i olika verksamhetssystem. Dessa intäkter möts av en exakt lika stor avskrivningskostnad. Intäktsökningen mot 2021 uppgår till 1,6 mkr.
- Under 2022 har Göliska IT anställt personer till V6-kommunernas pilotprojekt för objektförvaltning. Intäkterna för denna personalförsörjning uppgår till 0,8 mkr.
- Två befintliga IT-tjänster fick ett nytt högre pris för att täcka relaterade kostnader från och med 1 januari 2022. Intäktsökningen jämfört med 2021 uppgår till 0,8 mkr.

Verksamhetens kostnader har ökat med 3,2 mkr jämfört med 2021. Av denna ökning är 2,5 mkr hänförliga till personalrelaterade kostnader. Följande är de viktigaste förklaringarna till denna ökning:

- Antalet anställda uppgår till 67 per den sista december 2022 jämfört med 63 samma tid föregående år. Bakgrunden till ökningen finns i stycket "Väsentliga personalförhållanden" nedan.
- 2022 års lönerevision innebar en genomsnittlig löneökning med 2,5 % från 1 april.

Utöver ökade personalkostnader har verksamhetens kostnader även påverkats av SiteB. Från juni 2022 har Göliska IT en hyreskostnad för den lokal där den nya datahallen är inhytt. SiteB-relaterade kostnader för 2022 uppgår till 0,8 mkr.

Avskrivningskostnaderna uppgår 2022 till 10,4 mkr, vilket är en ökning med 1,8 mkr. Ökningen kan till 1,6 mkr förklaras av avskrivning på de immateriella tillgångarna (se intäktsanalysen ovan).

De finansiella kostnaderna kan tyckas låga i förhållande till de långfristiga skulderna. Detta beror delvis på låga räntenivåer under första halvåret men främst på att räntekostnader hänförliga till investeringar i olika verksamhetssystem vidarefaktureras till förbundskommunerna.

Balansräkningen per 2022-12-31

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

Balansomslutningen, dvs. summan av alla tillgångar, är 6,7 mkr lägre än vid samma tid föregående år. Detta trots att investeringarna 2022 är 5,3 mkr högre än årets avskrivningar. De huvudsakliga orsakerna till nettominskningen är:

- Den stora fakturan avseende Microsoft-licenser för 2022 ankom i december 2021 och låg således som en förutbetalad kostnad på tillgångssidan och som en leverantörsskuld på skuldsidan per sista december 2021. Motsvarande licensfaktura avseende 2023 ankom i februari 2023 och återfinns därmed inte i bokslutet den sista december 2022.
- Kundfordringarna är lägre 2022 jämfört med 2021, vilket beror på att flera av förbundskommunerna betalade sin faktura avseende kvartal ett 2023 innan årsskiftet. Detta slår mot balansomslutningen eftersom banksaldot ligger under noll.

Balansomslutningen har minskat med 8 % under året samtidigt som det egna kapitalet minskat med 13 %. 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. 2022 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 fortsatt höga långfristiga skulder som medför en ränterisk. Den höga skuldsättningen är förväntad och fullt ut orsakad av att Göliska IT sedan 2019 finansierar investeringar i vissa V6-övergripande verksamhetssystem.

Under 2022 har räntan ökat från 1,03 % till 3,50 %, dvs. en ökning med nära 240 %. Det är självklart kännbart men effekten för Göliska IT som organisation dämpas eftersom räntekostnader hänförliga till investeringar i olika verksamhetssystem vidarefaktureras till förbundskommunerna.

Alla investeringsutgifter i V6-övergripande verksamhetssystem 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

Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 4
Genomförd upphandling på ny licenspartner vilket har en ekonomisk omfattning på mellan 10-15 mkr/år	Införande av gemensamt skoladministrativt system för samtliga V6-kommuner	Installation och införande av systemet Life Care för Socialtjänsten i Skara och Grästorp	Genomförd upphandling på nätverksprodukter och tjänster vilket har en ekonomisk omfattning på ca 6 mkr/år
Införande av flera olika lärplattformar för skolorna inom V6-kommunerna		Revision av Ledningssystem för informationssäkerhet inom Göliska IT	
Etablering av en redundant datahall (Site B)			
Genomfört 900 SITHS-korts beställningar med fotografering och utlämnande			
	Migrering av Vara konserthus till en egen molnbaserad IT-miljö och nya klientplattformar för PC & MAC.		



Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

- Remisshantering av nytt Personuppgiftsbiträdesavtal mellan kommunerna och Göliska IT
- Uppstart av upphandling åt samarbetskommunerna på Apple-produkter och tillbehör

Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

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

Förbundsledningen sammanträder sex gånger per år där tre möten inriktar sig på ekonomiska rapporter och övriga tre 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 en 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 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 Dataskyddsbud 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 arbetet och uppdraget 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 **uppdarar 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* samt *Digitaliseringsgrupp V6* där ett nära samarbete bedrivs mellan kommunernas Digitaliseringsstrateger och representanter från Göliska IT. Avdelningen *Verksamhetsnära IT* är ett annat verktyg för att samordna kommunernas behov av e-tjänsteutveckling, automatisering samt projektstöd.

Utvecklingsmedel

Gölska 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 2022 har 1 413 tkr av de tillgängliga utvecklingsmedlen nyttjats. Det projekt som sticker ut ekonomiskt är den ännu pågående piloten för objektbaserad systemförvaltning. Utöver detta har stora resurser lagts på säkerhetshöjande åtgärder för kommunikation och åtkomst men även mjukare frågor som exempelvis vilka krav som ställs på ett framtida intranät för V6-kommunerna.

Det redovisade underskottet 2022 påverkar inte utvecklingsmedlen.

Nyttjade utvecklingsmedel 2022 (tkr):

Ingående balans 2022	4 030
Pilotprojekt objektbaserad systemförvaltning	-608
Behovsanalys inför nytt V6-gemensamt intranät	-173
Utveckling av ny typ av lokal lagringsyta	-148
Digital post (Mina meddelanden)	-38
Öppna data (VGR-samverkan)	-34
Implementation av säkra meddelanden/videomöten	-160
Tvåfaktorsinloggning till kommunernas e-tjänster	-200
Objektledare verksamhet (molnbaserat arbetssätt)	-52
Övrigt	-1
60 % av överskott efter finansiella poster 2022	0
Utgående balans 2022	2 616



Under 2023 kommer dessa medel bland annat användas till fortsatt finansiering av pilotprojektet för den V6-övergripande systemförvaltningsmodellen samt framtagning av konceptet "Den Nya Digitala Arbetsplatsen".

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 Gölska 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. 2022 års budget innefattar, förutom resultat- och investeringsbudget, även två finansiella mål samt fem 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 2022 visar på en kassalikviditet som uppgår till 98 %.

De omfattande investeringarna under 2022 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 2022.

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):

7,7	Fastställd balansräkning 2020-12-31
0,6	40 % av 2021 års resultat efter finansiella poster
-0,2	100 % av 2022 års resultat efter finansiella poster
8,1	Summa eget kapital per 2022-12-31

Under 2022 uppgick verksamhetens intäkter till 73,1 mkr, vilket ger ett nyckeltal på 11,1 %.

Målet är uppfyllt per den sista december 2022.

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. Mätningen sker via enkäter till våra kunder.

Pga. låg svarsfrekvens på våra löpande NKI-enkäter har vi sedan maj månad justerat sättet att mäta på. Numera skickar vi ut en enkät varje månad till ett urval (25 %) av alla användare som haft ett ärende hos oss under aktuell månad. Efter åtta månader kan vi konstatera att svarsfrekvensen har ökat från under 10 % till närmare 25 %, vilket är välkommet.

Utfallet för året är att 93,0 % är nöjda eller mycket nöjda, vilket är något lägre än föregående års resultat på 94,5 %. Utfallet och kunders skriftliga enkätkommentarer analyseras löpande i Göliska IT:s operativa ledningsgrupp.

Målet för 2022 är därmed inte uppfyllt.

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 2022 är 99,9 %.

Målet för 2022 är uppfyllt.

Väntetid i telefonkö

Kravet som ställs på oss är att den genomsnittliga kötiden skall vara max 60 sekunder. Utfallet 2022 är 31 sekunder, vilket är en rejäl minskning mot föregående års 84 sekunder. Denna minskning är oerhört glädjande – inte minst för alla kunder som nu kommer i kontakt med Göliska IT betydligt snabbare än tidigare.

Målet för 2022 är uppfyllt.

Ärendet löst vid första kontakt

Denna överenskomna servicenivå är bestämd till 75 %, dvs majoriteten av alla kunder ska få sitt ärende löst vid första kontakten med Göliska IT. Utfallet är 83,9 % för 2022.

Målet för 2022 är uppfyllt.

Ärendet påbörjat i rätt tid

Beroende på hur ett inkommande ärende kategoriseras, 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 2022 är 95,7 %.

Målet för 2022 är uppfyllt.

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 balanskravsresultat uppgår till -1 651 tkr.

	2022	2021	2020
= Årets resultat	-1 651	461	2 441
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-1 651	461	2 441
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
= Balanskravsresultat	-1 651	461	2 441

Göliska IT har under perioden från bildandet 2005 till 2021 redovisat ett överskott med 27,6 mkr och återbetalat 15,2 mkr av dessa till förbundskommunerna. Vi gick därmed in i 2022 med ett eget kapital på 12,4 mkr. Att detta år skulle innebära ett underskott var känt för förbundsledningen redan i juni 2022 då de fick ta del av resultatprognosen för helåret. En viktig orsak till det prognostiserade underskottet var att förbundskommunerna tar kostnaden för den säkerhetshöjande SiteB-lösningen först från och med 2023. SiteB-kostnaderna 2022 i form av främst hyreskostnader med 0,8 mkr skulle hanteras inom Göliska IT:s ordinarie ekonomi.

I förbundsledningens protokoll från 9 juni 2022 står "Direktionen ser SiteB som en strategiskt mycket viktig fråga och att de ekonomiska konsekvenserna ett enskilt år får stå tillbaka för det större syftet."

Till ovanstående tillkommer ytterligare börda för resultatet 2022 i form av nyttjade utvecklingsmedel med 1,4 mkr.

Enligt 11 kap 12 § kommunallagen (2017:725) ska ett underskott för ett visst räkenskapsår regleras inom tre år. Förbundsledningen har i uppgift att anta en åtgärdsplan för hur denna reglering ska ske.



Väsentliga personalförhållanden

Personalstatistik	221231	211231	Sjukfrånvaro	2022	2021
Antal anställda	67	63	Total sjukfrånvaro	2,8 %	3,8 %
Varav			Varav		
Tillsvidareanställda	61	62	Långtids*	48,4 %	53,1 %
Visstidsanställda	6	1	Män	2,1 %	2,2 %
Män	70 %	71 %	Kvinnor	4,5 %	7,9 %
Kvinnor	30 %	29 %	-29 år	2,1 %	3,9 %
Medelålder	43,5 år	45,2 år	30-49 år	2,9 %	3,9 %
			50- år	2,8 %	3,7 %

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

Den totala sjukfrånvaron är lägre**2022 jämfört med året innan.** En

nyttig lärdom efter några 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. Trenden gällande den totala sjukfrånvaron är gynnsam på organisationsnivå för de senaste fem åren. Mycket viktigt att bevaka dock så att man inte sitter hemma och arbetar när man är sjuk och borde vila för att bli frisk.

**Arbetsgivaren Göliska IT under året**

Personalomsättningen har varit ovanlig hög under 2022. Sex personer har slutat, varav en pensionsavgång och en avslutad visstidsanställning. **Två av dessa sex kommer ej att ersättas till följd av interna effektiviseringskrav. Tre har ersatts och en tjänst är således vakant vid årsskiftet.**

Utöver ovanstående har fem nya tjänster tillsatts under året. Det rör sig främst om kunddrivna rekryteringar till det pågående objektförvaltningsprojektet samt till vårt e-tjänstekontor. Utöver detta har Göliska IT lyft säkerhetsfrågan ytterligare en nivå med en cybersäkerhetsspecialist.

På totalen har Göliska IT ökat personalstyrkan under året men detta beror på rekryteringar åt våra samarbetskommuner, inte att det interna behovet har ökat.

Arbetsgivarvarumärket

Att bibehålla sin personal samt attrahera nya förmågor till kommunalförbundet är ett internt prioriterat mål som sattes under 2022. Vilka faktorer är viktiga för att personalen ska vilja vara hos oss och bidra med sin kunskap och erfarenheter?

I framtagandet av målaktiviteter som personalen har varit delaktig i framkom till exempel följande viktiga bidragande faktorer:

- En modern och inspirerande arbetsmiljö
- Möjlighet till distansarbete
- Goda möjligheter till kompetensutveckling
- Ett närvarande ledarskap
- Utvecklande och utmanande arbetsuppgifter
- Konkurrenskraftig lön



Från det 4:e kvartalet 2022 och de närmaste kommande åren kommer personalen att vara delaktiga i att genomföra aktiviteter och åtgärder som lyfter och stärker dessa viktiga framgångsfaktorer. Detta är ett av våra absolut viktigaste utmaningar att lyckas med för att nå fortsatt framgång som IT-leverantör åt våra samarbetskommuner.

Göliska IT har en lång tradition av att ta emot olika former av praktikanter från skolorna inom vårt samarbetsområde och inte minst de som kommer från Teknikprogrammets fjärde år på De la Gardiegymnasiet, T4. Denna utbildning har under årens lopp försett Göliska IT med 5-6 personer som nu är tillsvidareanställda.

Ett område vi fortfarande kan förbättra är att synas i tillräcklig hög utsträckning på relevanta sociala medier. Detta kräver både tid och viss kunskap men dessa kanaler är mycket viktiga inte minst som rekryteringsplattformar. Rekrytering i dagsläget sker ofta via olika kontaktnät och headhunting är mer regel än undantag.

Våra tre prioriterade interna mål som togs fram under 2022



Förväntad utveckling

Inte mycket tyder på att Göliska IT:s uppdrag kommer att minska de närmaste åren och det framför allt inom områden som IT-drift och support. Vad som under senare tid också adderats till är de projekt och aktiviteter som kommer som en följd av ökad digitalisering inom våra samarbetskommuner. Vi ser en ökning inom e-tjänster, automatisering men även med för oss lite mer oprövade verktyg såsom Business Intelligence och mycket troligt även AI (Artificiell intelligens).

Vi ser också ett kraftigt ökat intresse från kommunerna gällande att utnyttja olika

former av IoT-lösningar (Internet of Things). Det finns oändliga möjligheter att på ett smart sätt med hjälp av olika sensorer styra den kommunala infrastrukturen så man kan spara in på miljöpåverkan, olika typer av driftskostnader samt också få en bättre överblick av sina investeringar för att kunna ta smartare datadrivna beslut. Göliska IT är med som partner på denna spännande resa tillsammans med våra kunder. Här finns en stor outnyttjad potential för tekniska förvaltningar, bostadsbolag etcetera.

Under året bestämde sig våra samarbetskommuner för att gemensamt anta en definition av digitalisering framtagen av bland andra Johan Magnusson, professor vid Göteborgs universitet. Definitionen lyder:

”Digitalisering är en metod för verksamhetsutveckling där digitala lösningar används för automatisering eller innovation”

Använder man samma begrepp och definitioner ökar möjligheten och förutsättningarna att man drar åt samma håll och pratar om samma saker. Inom våra samarbetskommuner pågår nu olika initiativ för att öka kommunernas driv och förmåga att utveckla sina verksamheter med hjälp av digitalisering. Det handlar om nya samarbetskonstellationer, styrning och ledning.

Under 2022 startades ett projekt upp inom V6 där kommun- och Göliska-representation även stöts upp av Högskolan i Skövde. Projektet finansieras delvis av Vinnova. Namnet är **”Kommunsamverkan för digital transformation”** och målet är att projektet ska bidra till ny kunskap om det förutsättningsskifte som måste skapas i kommunerna i samverkan tillsammans med Göliska IT. Det ska göras en kartläggning av utmaningar och lösningar för en lyckad kommunal samverkan för digital transformation. Detta projekt ska leverera ett resultat kring halvårsskiftet 2024 och utkomsten förväntas resultera i ett effektivare samarbete kring samarbetskommunernas digitaliseringsarbete med stöd av Göliska IT.

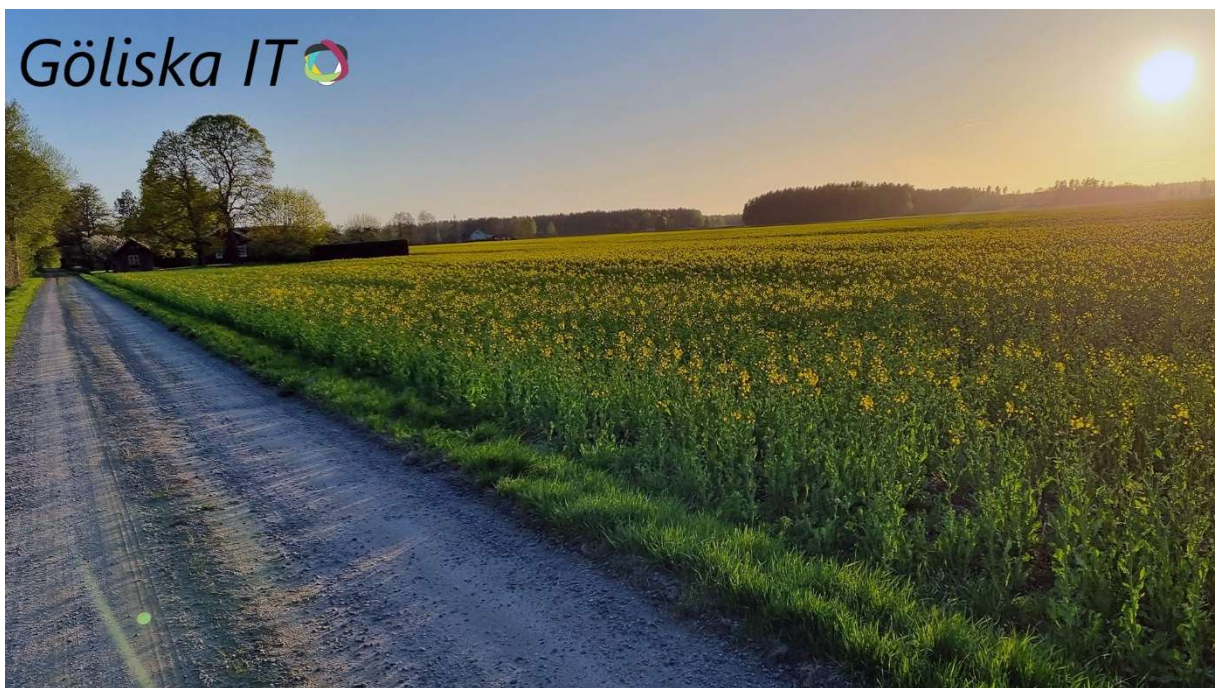
Projektmedel till digital transformation



Vinnova har beviljat närmare två miljoner kronor till samverkansprojektet "Kommunsamverkan för digital transformation". Projektägare är Skara kommun. Övriga projektpartners är Högskolan i Skövde, Essunga, Grästorp, Götene, Lidköpings och Vara kommuner samt Göliska IT.

FINANSIELL RAPPORTERING

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



Driftredovisning

Resultatbudgeten för 2022 innebar ett förväntat nollresultat efter finansiella poster. I tabellen nedan framgår att utfallet för de flesta delposter tydligt avviker från budget. Avvikelserna slår dock åt båda håll och sista raden summerar till ett knappt underskott på 0,2 mkr.

	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter	73 065	74 063	69 868	-998
Konsultkostnader m.m.	-1 202	-1 711	-1 615	509
Personalkostnader	-42 885	-43 437	-40 377	552
Licenskostnader m.m.	-13 425	-13 275	-12 576	-150
Övriga externa kostnader	-5 351	-4 436	-5 079	-914
Avskrivningskostnader	-10 355	-11 142	-8 562	787
Verksamhetens nettokostnader	-153	62	1 659	-215
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-85	-62	-52	-23
Resultat efter finansiella poster	-238	0	1 607	-238

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 budgetavvikelserna:

Verksamhetens intäkter

Intäkterna understiger budget med 1,3 %. Avvikelsen har flera förklaringar och de viktigaste ser ut så här:

- I samband med delårsbokslutet 2022 upptäcktes tekniska problem i debiteringen av IT-tjänsten "Personlig lagring". Felet innebär att Göliska IT fakturerat kunderna ca. 0,7 mkr för lite under hela 2022. Beslut togs att inte efterfakturera kunderna för detta utan rätta till felet och debitera korrekta nivåer från och med 2023.
- Budgeten innehöll intäkter avseende en modellansvarig för objektförvaltningsprojektet. Någon sådan person hittades inte och påverkar utfallet för både intäkter och personalkostnader.
- Under 2022 har våra leverantörer av accesspunkter till det trådlösa nätverket haft svårt att förse Göliska IT med önskade kvantiteter. Detta har hämmat den planerade utbyggnadstakten med lägre intäkter än budgeterat. Utfallet är nära 0,5 mkr lägre än budget.

Konsultkostnader

Konsultkostnaderna når inte alls upp i budgeterade nivåer. Behovet av externt stöd blev inte fullt så omfattande vad gäller exempelvis molnlösningar.

Personalkostnader

Detta är en omfattande kostnadspost som innefattar alla personalrelaterade kostnader. Den innehåller både positiva och negativa avvikelser jämfört med budget. På totalen avviker dock posten positivt från budget med 0,6 mkr, eller 1,3 %. En bidragande orsak är att någon modellansvarig för objektförvaltningsprojektet inte kom på plats under året. Vakanser och effektiviseringar bidrar också till att utfallet avviker från budget.

Licenskostnader

Kostnadsposten avser en stor mängd licenser samt service- och underhållsavtal. Utfallet avviker negativt från budget med 1,1 %. Avvikelsen är främst hänförlig till några obudgeterade supportsavtal för viss IT-infrastruktur.

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 20,6 % högre än budgeterat.

Av den totala avvikelsen på 914 tkr är 782 tkr hänförliga till SiteB. Kostnader relaterade till denna säkerhetshöjande åtgärd var inte alls med i budgeten för 2022 eftersom beslutet om att etablera en SiteB ej var taget vid tiden för budgetläggning. Resultatet belastas pga. en viss förskjutning i tid mellan projektets initiala kostnader 2022 (främst hyreskostnader och fiberhyra) och de intäkter som vi ser först från 1 januari 2023.

Avskrivningskostnader

Kostnaderna når inte upp i budgeterade nivåer utan understiger dem med 7,1 %. Bidragande orsak är bland annat att den nya backuplösningen levererades långt senare än budgeterat, vilket får en direkt effekt på avskrivningskostnaden för det enskilda året. Samma sak med kommunikationsrelaterade investeringar så som accesspunkter och switchar.

Finansiella kostnader

Avvikelsen i procent är massiv, 37,1 %. Orsaken är den oväntade ränteutvecklingen under 2022. I kronor är avvikelsen dock hanterbar. Majoriteten av Göliska IT:s lånebehov är en direkt följd av att vi finansierar flera av de V6-gemensamma verksamhetssystemen. Ränta som är hänförlig till dessa projekt vidarefaktureras och drabbar därför inte Göliska IT:s resultaträkning.

Investeringsredovisning

Även 2022 har varit ett investeringsintensivt år för Göliska IT. Även om utfallet inte uppgår till budgeterade nivåer, summerar den totala anskaffningsutgiften till 15,7 mkr och domineras av investeringar i kommunövergripande verksamhetssystem.

Investeringskategori	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Budgetavvikelse
Immateriella tillgångar	8 855	9 878	12 357	1 023
Kommunikation	3 462	3 513	3 295	51
IT-infrastruktur	2 510	2 700	615	190
Övriga investeringar	340	1 070	9 146	730
SiteB	484	0	0	-484
Summa	15 651	17 161	25 413	1 510

Utfallet understiger budget med 1,5 mkr. Avvikelsen är främst hänförlig till de svårbudgeterade investeringarna i V6-gemensamma verksamhetssystem (immateriella tillgångar). Dessa projekt sträcker sig normalt över flera år och utfallet för sådana investeringar ett enskilt år är beroende av svårbedömda händelser.

Det verksamhetssystem som avviker mest från investeringsbudget 2022 är det nya V6-gemensamma kostdatasystemet. Årsbudgeten var 1,4 mkr med ett utfall på 0,7 mkr. Återstoden av denna investering förväntas komma under 2023.

De enskilt största immateriella investeringarna under året har rört de båda pågående projekten med att få ett nytt omsorgssystem och ett nytt skoladministrativt system på plats. Mer detaljerad information finns i not 6 och 7 nedan.

Kommunikationskategorin avser främst accesspunkter till det trådlösa nätverket i V6 samt switchar till det trådburna nätverket. Under både 2021 och 2022 har våra leverantörer av nätverksprodukter haft svårt att förse oss med önskade kvantiteter. En stor del av det som aktiverades under 2022 beställdes 2021 och låg på det årets budget. På samma sätt har delar av det som beställdes 2022 och låg på det årets budget inte kommit. Totalt sett ligger investeringsutfallet mycket nära budget.

Investeringar i IT-infrastruktur har gjorts med 2,5 mkr, vilket i princip uteslutande består av ett nytt backup-system.

Kategorin övriga investeringar når inte alls upp i budgeterade nivåer. Denna budgetpost innehöll bland annat investeringar i vår befintliga datahall som inte var aktuella när beslutet om att hyra in oss i en ny datahall (SiteB) togs i början av 2022.

Investeringar i SiteB var inte alls med i budget eftersom beslut då ej var tagna. Samtliga unika SiteB-investeringar är nu genomförda och summerar till 0,5 mkr.



Resultaträkning

	Not	2022	2021	Budget 2022*
Verksamhetens intäkter	2	73 065	69 868	74 063
Verksamhetens kostnader	3	-62 863	-59 647	-62 859
Avskrivningar		<u>-10 355</u>	<u>-8 562</u>	<u>-11 142</u>
Verksamhetens nettokostnader		-153	1 659	62
Verksamhetens resultat		-153	1 659	62
Finansiella kostnader	4	<u>-85</u>	<u>-52</u>	<u>-62</u>
Resultat efter finansiella poster		-238	1 607	0
Ägaruttag	5	-1 413	-1 146	-
Årets resultat		-1 651	461	-

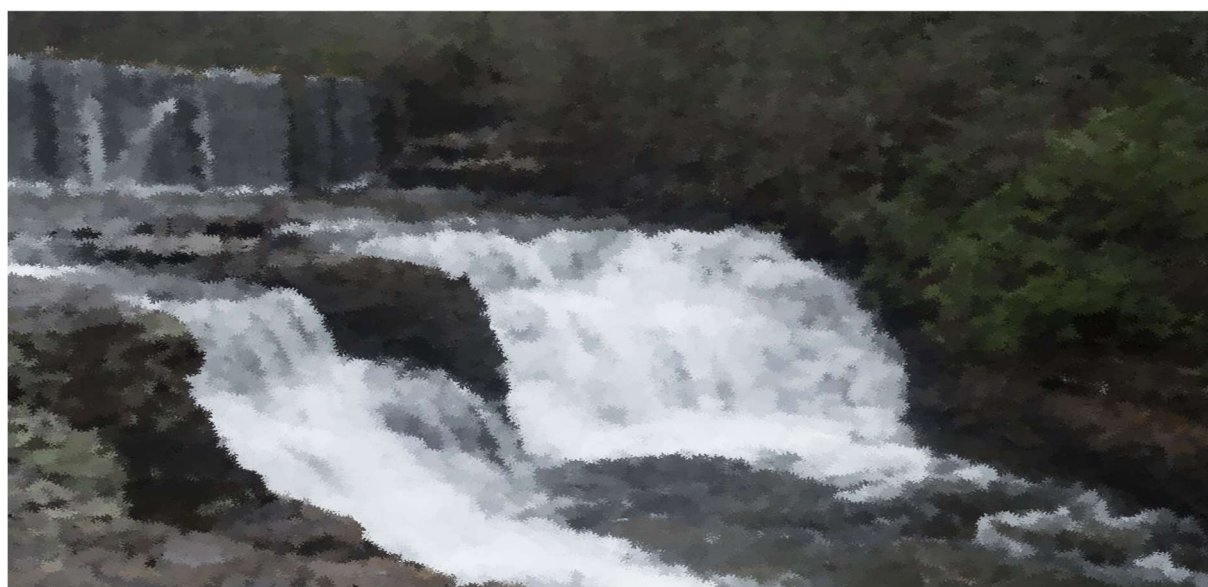
*Se kommentarerna kring budgetavvikelse i stycket "Driftredovisning" ovan.

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Verksamhetssystem	6, 7	25 729	20 556
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	8	<u>21 713</u>	<u>21 590</u>
Summa anläggningstillgångar		47 442	42 146
Omsättningstillgångar			
Förråd		76	70
Fordringar	9	<u>27 139</u>	<u>39 161</u>
Summa omsättningstillgångar		27 215	39 231
Summa tillgångar		74 657	81 377
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Eget kapital	10	12 415	11 954
Årets resultat		<u>-1 651</u>	<u>461</u>
Summa eget kapital		10 764	12 415
Skulder			
Långfristiga skulder	11	26 101	26 985
Kortfristiga skulder	12	<u>37 792</u>	<u>41 977</u>
Summa skulder		63 893	68 962
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		74 657	81 377
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

	2022	2021
Den löpande verksamheten		
Årets resultat efter finansiella poster	-238	1 607
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av- och nedskrivningar	<u>10 355</u>	<u>8 562</u>
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	10 117	10 169
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	12 022	-11 560
Ökning/minskning förråd och varulager	-6	131
Ökning/minskning kortfristiga skulder	<u>-4 185</u>	<u>13 743</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	17 948	12 483
Investeringsverksamheten		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-8 855	-12 358
Investering i materiella anläggningstillgångar	<u>-6 796</u>	<u>-13 056</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-15 651	-25 414
Finansieringsverksamheten		
Nyttjade utvecklingsmedel	-1 413	-1 146
Ökning/minskning långfristiga skulder	<u>-884</u>	<u>14 077</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 297	12 931
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

	2022	2021
Försäljning av tjänster till förbundskommunerna och dess bolag	67 035	63 586
Försäljning av tjänster till nätbolagen	5 373	5 377
Aktiverat arbete för egen räkning	657	905
Summa	73 065	69 868

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2022	2021
Löner och sociala avgifter	38 872	36 333
Pensionskostnader (inkl. särskild löneskatt)	2 533	2 536
Övriga personalkostnader	1 480	1 508
Lokalkostnader	3 343	2 584
Konsultkostnader	762	1 259
Licenser och serviceavtal	13 425	12 576
Förbrukningsmaterial/-inventarier	1 307	1 754
Fordonskostnader	328	375
Revisionsarvode till sakkunnigt biträde	140	89
Övriga kostnader	673	633
Summa	62 863	59 647

Not 4 Finansiella kostnader

	2022	2021
Räntekostnader	62	32
Övriga finansiella kostnader	23	20
Summa	85	52

Not 5 Ägaruttag

	2022	2021
Nyttjade utvecklingsmedel	1 413	1 146
Summa	1 413	1 146

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

Not 6 Immateriella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Pågående investeringar i verksamhetssystem		
Ingående anskaffningsvärden	4 970	7 226
- Årets aktiverade utgifter, intern utveckling	657	905
- Årets aktiverade utgifter, inköp	8 198	11 453
- Omklassificerat till driftsatt verksamhetssystem	<u>-3 373</u>	<u>-14 614</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 452	4 970
Verksamhetssystem i drift		
Ingående anskaffningsvärden	18 211	3 597
- Omklassificerat från pågående investering	<u>3 373</u>	<u>14 614</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 584	18 211
Ingående avskrivningar	-2 625	-507
- Årets avskrivningar	<u>-3 682</u>	<u>-2 118</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 307	-2 625
Utgående restvärde enligt plan	25 729	20 556

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 immateriella tillgångarnas totala värde fördelas per 221231 på följande verksamhetssystem:

Immateriell tillgång	Påg. inv.	Aktiverat	Ack. avsk.	Bokf. värde	Avsk.tid	Avsk.slut
Ärendehanteringssystem	0	3 597	-2 085	1 512	56 mån	241130
Ekonomisystem	364	16 281	-4 040	12 605	72 mån	270331
Telefonisystem	0	813	-152	661	48 mån	260331
Kostdatasystem	0	893	-30	863	59 mån	270930
Skoladministrativt system	4 326	0	0	4 326	-	-
Omsorgssystem	4 878	0	0	4 878	-	-
HR-system	884	0	0	884	-	-
Summa per 221231	10 452	21 584	-6 307	25 729		

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

	2022-12-31	2021-12-31
Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärden	54 535	49 997
- Årets aktiverade utgifter	6 796	13 056
- Försäljningar och utrangeringar	<u>0</u>	<u>-8 518</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	61 331	54 535
Ingående avskrivningar	-32 945	-35 020
- Försäljningar och utrangeringar	0	8 518
- Årets avskrivningar	<u>-6 673</u>	<u>-6 443</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-39 618	-32 945
Utgående restvärde enligt plan	21 713	21 590

Not 9 Fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Kundfordringar	21 235	28 649
Förutbetalda kostnader	4 740	9 462
Upplupna intäkter	0	12
Övriga kortfristiga fordringar	1 164	1 038
Summa	27 139	39 161

Not 10 Eget kapital

	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	12 415	11 954
Årets resultat	-1 651	461
Utgående eget kapital	10 764	12 415
Intern fördelning av eget kapital		
Utvecklingsmedel	2 616	4 030
Egna medel	8 148	8 385
Summa	10 764	12 415

Not 11 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Saldo bankkonto	-26 101	-26 985
Beviljad kredit	36 000	28 000
Tillgänglig likviditet	9 899	1 015

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

Not 12 Kortfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Leverantörsskulder	8 692	17 798
Momsskuld	2 822	672
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	1 431	1 681
Löneskuld	24	416
Semester- och komplöneskuld	1 668	1 694
Upplupna pensionskostnader	1 306	1 232
Skatteskuld	352	355
Förutbetalda intäkter	18 785	17 240
Övriga upplupna kostnader	2 712	889
Summa	37 792	41 977

KALENDARIUM

MÖTESDATUM

FÖRBUNDSREKTION

HUVUDSAKLIGT INNEHÅLL

24 FEBRUARI	Årsredovisning samt internkontroll
14 APRIL	Strategiska frågor samt internkontroll
26 MAJ	Ekonomisk rapport Q1
22 SEPTEMBER	Delårsrapport
3 NOVEMBER	Strategiska frågor
8 DECEMBER	Budgetförslag 2024

2023

JANUAR 2023							FEBRUAR 2023							MÄRZ 2023							APRIL 2023						
Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son
26	27	28	29	30	31	1	30	31	1	2	3	4	5	27	28	1	2	3	4	5	27	28	29	30	31	1	2
2	3	4	5	6	7	8	6	7	8	9	10	11	12	6	7	8	9	10	11	12	3	4	5	6	7	8	9
9	10	11	12	13	14	15	13	14	15	16	17	18	19	13	14	15	16	17	18	19	10	11	12	13	14	15	16
16	17	18	19	20	21	22	20	21	22	23	24	25	26	20	21	22	23	24	25	26	17	18	19	20	21	22	23
23	24	25	26	27	28	29	27	28	1	2	3	4	5	27	28	29	30	31	1	2	24	25	26	27	28	29	30
30	31	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	3	4	5	6	7	8	9	1	2	3	4	5	6	7

MAI 2023							JUNI 2023							JULI 2023							AUGUST 2023						
Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son
1	2	3	4	5	6	7	29	30	31	1	2	3	4	26	27	28	29	30	1	2	31	1	2	3	4	5	6
8	9	10	11	12	13	14	5	6	7	8	9	10	11	3	4	5	6	7	8	9	7	8	9	10	11	12	13
15	16	17	18	19	20	21	12	13	14	15	16	17	18	10	11	12	13	14	15	16	14	15	16	17	18	19	20
22	23	24	25	26	27	28	19	20	21	22	23	24	25	17	18	19	20	21	22	23	21	22	23	24	25	26	27
29	30	31	1	2	3	4	26	27	28	29	30	1	2	24	25	26	27	28	29	30	28	29	30	31	1	2	3
5	6	7	8	9	10	11	3	4	5	6	7	8	9	31	1	2	3	4	5	6	4	5	6	7	8	9	10

SEPTEMBER 2023							OKTOBER 2023							NOVEMBER 2023							DEZEMBER 2023						
Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son	Mon	Die	Mit	Don	Fre	Sam	Son
28	29	30	31	1	2	3	25	26	27	28	29	30	1	30	31	1	2	3	4	5	27	28	29	30	1	2	3
4	5	6	7	8	9	10	2	3	4	5	6	7	8	6	7	8	9	10	11	12	4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17	9	10	11	12	13	14	15	13	14	15	16	17	18	19	11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24	16	17	18	19	20	21	22	20	21	22	23	24	25	26	18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	1	23	24	25	26	27	28	29	27	28	29	30	1	2	3	25	26	27	28	29	30	31
2	3	4	5	6	7	8	30	31	1	2	3	4	5	4	5	6	7	8	9	10	1	2	3	4	5	6	7