

Kommunstyrelsens budget 2022–2024



Typ av styrdokument: Budget
Beslutande instans: Kommunstyrelsen
Datum för beslut: 2021-12-13
Diarienummer: 2021.618 KS

Gäller för: Kommunstyrelsen
Giltighetstid: t.om. 2022-12-31
Revideras senast: 2022-12-31
Dokumentansvarig: Ekonomichef

Innehåll

Inledning	3
Kommunstyrelsens fokusområden.....	3
Kommunledningskontorets organisation.....	4
Nämndens mål och nyckeltal	7
Uppdrag	8
Nämndens budget.....	9
Ekonomiska ramar.....	9
Investeringsbudget	11
Exploatering	12
Arbetsmiljö och sjukfrånvaro	13
Bilaga 1 – Internkontrollplan	
Bilaga 2 – Risk- och väsentlighetsanalys	

Inledning

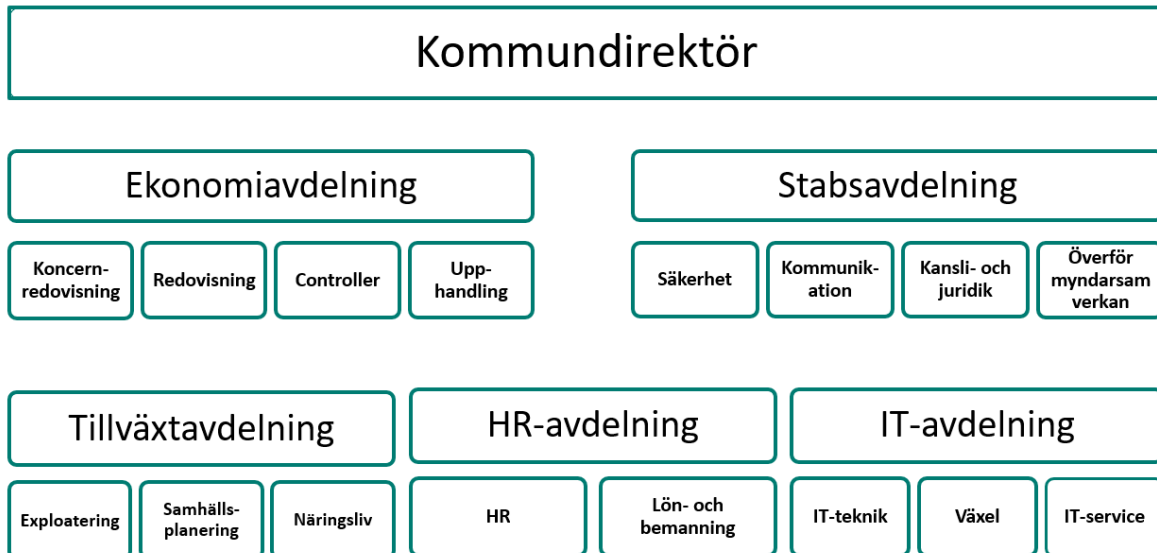
Kommunstyrelsens budget 2022–2024 konkretiserar kommunfullmäktiges budget och pekar ut färdriktningen för kommunstyrelsens verksamhet. Kommunstyrelsens budget innehåller nedbrutna mål och särskilt fokus under planperioden. Vidare framgår investeringar för kommunstyrelsen kommande fem år samt driftsram för kommande tre år. Budgeten innehåller även kommunstyrelsens arbetsmiljömål och internkontrollplan med tillhörande väsentlighets- och riskanalys.

Kommunstyrelsens fokusområden

Kommunfullmäktige har pekat ut den politiska färdriktningen för kommunen. Kommunstyrelsen kommer aktivt verka för verkställandet. Nedan följer åtgärder utifrån fullmäktiges budget som kommunstyrelsen fångat upp och kommer vara i fokus för kommunledningskontoret under planperioden. Övriga åtgärder som har formulerats i kommunfullmäktiges budget rörande kommunstyrelsens verksamhet, men som inte har konkretiserats nedanför, fångas upp i den löpande verksamheten och finns med under respektive avdelnings information.

- Genom ägardialog öka antalet solceller inom kommunkoncernen.
- Upprätta en digital plattform på kommunens hemsida för att kommunicera och följa upp åtgärder utifrån det näringslivsstrategiska programmet.
- Samordna och effektivisera kommunkoncernens larm och bevakningstjänster genom att införa kommungemensam väktartjänst.
- Prioritera arbetet med att förstärka vår förmåga inom totalförsvaret och civil beredskap i syfte att öka samhällets motståndskraft mot samhällspåverkan som pandemi och andra samhällsstörningar.
- Utvärdera kommunen med hjälp av Kommunkompassen.
- Utveckla formerna för strategisk kompetensförsörjning på både övergripande och förvaltningsspecifik nivå.
- Ta fram en digital handlingsplan för år 2022.
- Arbeta med att införa E-arkiv och genomföra förstudie och ta fram upphandlingsunderlag.
- Utveckla arbetet med digitala underskrifter genom att införa fristående signeringslösning.
- Göra investeringar i Alströmerteatern för att få en modernare evenemanglokal och alternativ lokal för kommunfullmäktige.
- Tillfråga förvaltningarna om deras upplevelse av kommunledningskontorets service samt utvärdera deras svar.
- Ta fram klimatanpassningsplan.

Kommunledningskontorets organisation



Kommunledningskontoret leder och samordnar kommunens strategiska planering och utveckling. Kontoret bereder beslutsunderlag till kommunstyrelsen och utför särskilda uppdrag och utredningar. Uppdraget innefattar även att följa upp verksamheten i kommunen och ansvara för modeller och strukturer kring kommunens styrning och ledning. Kommunledningskontoret stödjer förvaltningarna med rådgivning och specialisttjänster samt i samverkan kvalitetssäkrar service till Alingsås medborgare. Kommunledningskontoret består av fem avdelningar som tillsammans tydliggör mandat, ansvarsutkrävande och möjliggör ett närvarande ledarskap i verksamhetsnära frågor. Inom avdelningarna bryts enheter ut för att skapa arbetsgrupper med spetskompetenser inom sina områden.

Ekonomiavdelningen

Avdelningen arbetar kommunövergripande med ekonomi- och verksamhetsfrågor med särskilt fokus på löpande redovisning, bokslut, budget, uppföljning samt långsiktig kommunal finansiering. Särskilt fokus har avdelningen på att vara vägledande och styrande i kommunens samlade uppföljningsprocesser samt i framtagande av budget och bokslut. Avdelningen ansvarar också för den kommunala redovisningen med fokus på god ekonomisk hushållning. Ekonomiavdelningen arbetar vidare med de kommunala bolagen och dess finansiering genom kommunens internbank. Vidare finns ansvar för den gemensamma utvecklingen och samordningen inom redovisningsområdet som strävar efter att ge en öppen och rättvisande bild av kommunens ekonomi. Ekonomiavdelningen ska agera och stötta övriga förvaltningar i det löpande redovisningsarbetet samt utföra viss administration åt förvaltningarna. Vidare innefattar avdelningens ansvar ett förvaltaransvar för kommunens ekonomisystem samt vara med och utveckla och underhålla olika redovisningsrutiner. Inom ansvarsområdet ligger även att bereda ärenden samt driva kvalitets- och förbättringsarbete. Därtill organiserar upphandlingsenheten under

ekonomiavdelningen, med strategiskt och operativt ansvar för att upphandla tjänster och varor till kommunens verksamheter, genom både kommunövergripande upphandlingar samt att ge stöd till enskilda förvaltningar. Fokus under året kommer inom upphandlingsområdet vara att utforma upphandlingar som gör det möjligt för lokala företag att lämna anbud. Enheten ansvarar även för införande av e-handel och kommunens försäkringar.

HR-avdelningen

Avdelningens övergripande uppdrag är att ge verksamheten de verktyg, stöd och processer inom HR-området som möjliggör och skapar förutsättningar för att Alingsås kommun ska nå sina mål, prioriteringar och värderingar. HR-avdelningen består av HR-enheten samt löne- och bemanningenheten. HR-enheten arbetar med kommunens strategiska planering och det operativa stödet i HR-frågor. Löne- och bemanningenheten arbetar med utveckling och förvaltning av HR-system samt utbetalning av löner och därtill relaterade uppgifter samt uppdraget att bemanna kommunens förvaltningar med timavlönade och semestervikarier. Fokus för avdelningen kommer under året bland annat att vara implementering av kommungemensamma medarbetaröverenskommelser som tydliggör uppdraget i dialog med respektive chef, utveckla formerna för ledarutveckling och medarbetarskap samt fortsätta implementeringen av vår värdegrund. Därtill fortsätter arbetet med att implementera utvecklat arbetssätt för det systematiska arbetsmiljöarbetet, se över styrande dokument inom det personalpolitiska området samt att genomföra en utbildningssatsning i digitala verktyg.

Tillväxtavdelningen

På avdelningen finns det strategiska ansvaret för exploatering, samhällsplanering, infrastruktur och näringsliv. Huvuduppdragen är att färdigställa Stadsplan för Alingsås tätort, att öka tillgången på bostads- och verksamhetsmark, att bedriva strategisk samhällsplanering och att bidra till att förbättra företagsklimatet i Alingsås. Avdelningen ansvarar för att genomföra exploateringsprojekt på kommunal mark, samt utbyggnad av allmän plats inom nya exploateringsområden. Andra arbetsområden är översiktlig planering, samt framtagandet av strategiska dokument som beskriver genomförandet av den långsiktiga fysiska planeringen i Alingsås. Ytterligare fokus under året kommer vara att tillskapa nya bostäder i Stadsskogen genom etapp 4 och 5. Det näringslivsstrategiska arbetet fokuserar på att skapa mötesplatser, dialogforum, företagslots och kommunikation, samt att erbjuda service till nyföretagare och företag som vill växa. Fokus ligger på att genomföra och följa upp det näringslivsstrategiska programmet med dess sex strategiska områden för Alingsås kommun 2021–2035 samt att fortsätta stötta nyföretagande och ung företagsamhet. En samhällsstrategisk grupp finns på kommunledningsnivå, i syfte att samordna och verka för en mer effektiv samhällsbyggnadsprocess i kommunen. Ett samhällsstrategiskt team finns på Tillväxtavdelningen, vars uppdrag är att ta ett helhetsgrepp kring samhällsplaneringen för att Alingsås ska kunna utvecklas i önskvärd riktning.

IT-avdelningen

Med Alingsås invånare, näringsliv och medarbetare i fokus ansvarar IT-avdelningen i Alingsås kommun för service, drift och utveckling av kommunens IT-verksamhet och telefoni. Avdelningen agerar också ur ett centralt perspektiv för att stötta verksamheterna i sin digitala verksamhetsutveckling genom övergripande initiativ för att effektivisera våra leveranser med människan i centrum. Det övergripande målet med avdelningens arbete är att erbjuda ett modernt IT-stöd med hög tillgänglighet och kvalitet. På IT-avdelningen finns kompetens inom informationsteknologi kombinerat med kunskap om kommunal verksamhet. Det bidrar i slutändan till att de kommunala verksamheterna kan ge god service och information till medborgarna i en ömsesidig dialog. Avdelningen ansvarar bland annat för utveckling och drift av kommunens datanät och gemensamma servrar, e-strategi inklusive interna och externa e-tjänster, webbplattform och IT-säkerhet. Vidare ansvarar avdelningen för leverans av datorarbetsplatser, kommunövergripande verksamhetssystem, IT-inköp, kommunens växel och reception samt övergripande IT-teknisk infrastruktur. Fokus för avdelningen kommer under året vara att utveckla och implementera automatiserade arbetsprocesser för att effektivisera administrativa uppgifter, utveckla informations- och IT-säkerhet samt att intensifiera arbetet med nästa generations e-tjänster.

Stabsavdelningen

Avdelningen organiserar ett flertal strategiska funktioner inom områdena kansli- och juridik, arkivcentrum, kommunikation och säkerhet. Kansli- och juridikheten har ett strategiskt och operativt ansvar för kommunens administrativa processer, dokumenthantering, systemförvaltning och stöd till förvaltningar i administrativa processer och ärendebereidning. Ansvarar för registrering, ärendeprocesser, styrdokument, arkiv, politisk beredning av ärenden till KS, KF, AVRF, ABAR, ungdomsfullmäktige och valnämnden. Under 2022 genomförs val till riksdag, region och kommun.

Under avdelningen ingår enheten för överförmyndarsamverkan med Lerum, som har strategiskt och operativt ansvar för kommunens överförmyndarverksamhet. Enheten har tillsyn över ställföreträdarens verksamhet i kommunen, samt handläggning av överförmyndarnämndens ärendebereidning. Kommunikationsenheten har ett strategiskt och operativt ansvar för kommunens externa och interna kommunikation via bland annat media, sociala medier och hemsidor. Ansvaret att utveckla både organisationens varumärke såväl som kommunens platsvarumärke.

Säkerhetsenheten har ett strategiskt och operativt ansvar för kommunövergripande säkerhets-, kris och beredskapsarbete, samt frågor som strategisk lokalförsörjning, folkhälsa, brottsförebyggande arbete, mänskliga rättigheter och Agenda 2030.

Under året kommer fokus inom stabsavdelningen bland annat vara att utveckla samverkan med lokala polisområdet och arbetet med att motverka organiserad brottslighet samt förstärka arbetet för att motverka hot och otillbörlig påverkan mot både tjänstemän och politiker. Vidare fortsätter arbetet med att skapa tryggare offentliga rum genom samverkan med kommunala bolag och privata fastighetsägare samt vid behov via kameraövervakning. Därtill kommer avdelningen att fortsätta arbeta med Agenda 2030 och utveckla kommunens deltagande inom Hållbarhetsfestivalen.

Nämndens mål och nyckeltal

Prioriterat mål: Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv

Indikator: Företagsklimat, Insikt (index 1–100)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Kommunens företagsklimat ska förbättras, genom förbättrad service och kortare handläggningstider.		
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Företagsklimat, effektivitet (index 1–100)	70	66 (2020)

Prioriterat mål: Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv, Alingsås stad och landsbygd ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö

Indikator: Arbetsställen med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%), Hushåll med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Andelen hushåll och arbetsställen i Alingsås kommun som har tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s, eller IT-infrastruktur i absoluta närheten som medger en sådan hastighet ska vara minst 95 procent.	Mål 9, Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Arbetsställen med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%)	90	83,18% (2020)
Hushåll med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%)	95	89,64% (2020)

Prioriterat mål: Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv

Indikator: Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1–6)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Företagarnas upplevelse av en god dialog mellan kommunen och näringslivet ska bli bättre.		
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1–6)	2,9	2,50

Prioriterat mål: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Indikator: Delaktighetsindex (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Öka medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genom bland annat medborgardialog.	Mål 16, Fredliga och inkluderande samhällen	
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Delaktighetsindex (%)	55	49

Prioriterat mål: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Indikator: Andel invånare som upplever att de har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Invånarnas uppfattning om möjlighet till insyn och inflytande i kommunen ska öka.	Mål 16, Fredliga och inkluderande samhällen, Mål 5, Jämställdhet, Mål 10, Minskad ojämlikhet	
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Andel invånare som upplever att de har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter (%)	25	19

Prioriterat mål: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Indikator: Gott bemötande vid kontakt med kommunen (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Andelen som får ett gott eller mycket gott bemötande vid kontakt med kommunledningskontoret ska vara 100 procent.	Mål 16, Fredliga och inkluderande samhällen	
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Gott bemötande vid kontakt med kommunen, kommunledningskontoret, andel av maxpoäng (%)	100	100

Prioriterat mål: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Indikator: Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Andelen som tar kontakt med kommunledningskontoret via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga ska vara minst 85 procent.	Mål 16, Fredliga och inkluderande samhällen	
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Andel som tar kontakt med kommunledningskontoret via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga (%)	85	67

Prioriterat mål: Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Indikator: Andel som får svar på e-post inom en dag (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	
Andelen som tar kontakt med kommunledningskontoret via e-post och får svar inom en dag ska vara 100 procent.	Mål 16, Fredliga och inkluderande samhällen	
Uppföljning/Nyckeltal	Målvärde 2022	Nuläge 2021
Andel som tar kontakt med kommunledningskontoret via epost som får svar inom en dag (%)	100	100

Uppdrag

Inga uppdrag har tilldelats kommunstyrelsen.

Nämndens budget

Ekonomiska ramar

Belopp i tkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	62 831	69 836	71 425	72 925
Personalkostnader	-87 654	-96 261	-98 378	-100 443
Lokalhyror	-6 202	-6 769	-6 904	-7 049
Köp av tjänster	-36 358	-35 891	-36 568	-37 294
Övriga kostnader	-30 368	-31 840	-32 457	-32 118
Verksamhetens kostnader	-160 581	-170 760	-174 307	-176 904
Verksamhetens nettokostnader	-97 750	-100 924	-102 882	-103 979
Kommunbidrag	97 590	100 764	102 719	103 813
Finansnetto	160	160	163	166
Årets resultat	0	0	0	0

2022 tilldelas kommunstyrelsen ett kommunbidrag om 100,8 mnkr varav 3 mnkr är tillfälliga. Utökningen med ca 3 mnkr jämfört med föregående år består av 1 mnkr av tillfällig karaktär för kostnader som uppstår i samband med val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige samt indexuppräknning med ca 2 mnkr.

Väsentliga skillnader per kontoklass. Att intäktsbudgeten ökar med ca 7 mnkr förklaras bland annat av inrättandet av överförmyndarsamverkan. Den nya enheten innebär högre löpande kostnader för kommunstyrelsen, kostnader som ska bekostas av överförmyndarnämnden och Lerums kommun vilket innebär ca 3 mnkr i högre intäkter. Ytterligare förklaringar till dem ökade intäkterna är högre budgeterade intäkter till IT-verksamheten via tjänstekatalogen för att täcka upp för löpande verksamhetskostnader samt ett tillfälligt budgeterat bidrag från Valmyndigheten om ca 0,9 mnkr för kommunens medverkan i 2022 års val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige. Att personalkostnaderna ökar med 8,6 mnkr är en följd av organisatoriska förändringar mellan förvaltningar, inrättandet av överförmyndarsamverkan, ny enhetschef på IT-avdelningen samt generella löneökningar. Budgeten för lokalhyror ökar med 0,6 mnkr vilket förklaras av att hyran för turistinformationen tillkommer i årets budget samt indexuppräknning av redan befintliga hyror. Budgeten för köp av tjänster är lägre jämfört med föregående år och

förklaras av budgetjusteringar mot kontogruppen övriga kostnader samt att skötsel av offentliga toaletter flyttas över till samhällsbyggnadsförvaltningen. Övriga kostnader budgeteras högre jämfört med föregående år med ca 1,5 mnkr. Förutom justeringar mellan kontogrupper så förklaras ökningen av att budgeten för försäkringar har räknats upp med 10 %, högre budgeterade kostnader för utbildning till följd av större personalstyrka samt högre budgeterade kostnader för IT-verksamheten.

Riktade tilldelningar och minskningar som kommunfullmäktige har beslutat om i Budget för Alingsås kommun 2022–2024 är att:

- Kommunbidraget höjs permanent med 747 tkr till följd av att miljöstrateg flyttas in från miljöskyddsnämnden.
- Kommunbidraget sänks permanent med 301 tkr och flyttas över till överförmyndarnämnden.
- Kommunbidraget sänks permanent med 375 tkr till följd av att skötsel av offentliga toaletter ska bedrivas av samhällsbyggnadsförvaltningen.
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2022 med 1 000 tkr för att täcka upp för löpande kostnader i samband med val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige.
- Kommunbidraget höjs tillfälligt med 2 000 tkr avsatt för digitalisering över hela planperioden 2022–2024.
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2023 med 1 000 tkr för att utbilda politiker efter valet år 2022.

Investeringsbudget

Belopp i tkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Expansionsinvestering	24 850	42 120	58 700	43 000	30 500	25 500
Markinköp	4 000	4 000				
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>20 850</i>	<i>38 120</i>	<i>58 700</i>	<i>43 000</i>	<i>30 500</i>	<i>25 500</i>
Norra Stadsskogen	18 300	18 700	27 400	8 000	7 500	7 500
Verksamhetsområde norr		15 200	2 000	15 000	15 000	15 000
Mjörnstranden			1 000	8 000	8 000	3 000
Övriga exploateringsområden	2 550	4 220	28 300	12 000		
Imageinvestering	0	0	0	0	0	0
Reinvestering	13 000	9 400	9 400	9 400	9 400	9 400
Inventarier	2 000	400	400	400	400	400
Tjänstekatalog	8 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Fastigheter	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Anpassningsinvestering	4 500	20 000	13 100	6 000	6 300	5 800
IT- Infrastruktur	4 500	5 000	5 500	6 000	6 300	5 800
Lokalanpassningar		15 000				
Inventarier			7 600			
Totala utgifter	42 350	71 520	81 200	58 400	46 200	40 700

Den totala investeringsbudgeten för perioden 2022–2026 är 298 mnkr. Jämfört med föregående år ökar budgeten år 2022 för expansionsinvesteringarna med 17 mnkr, vilket förklaras av ett kommande markinköp samt att arbeten inom verksamhetsområde norr förväntas påbörjas. Verksamhetsområde norr är ett stort industriområde som kräver stora kommunala infrastruktursatsningar vilket vi ser i en relativt konstant budgetering över planperioden för området. År 2023 ökar budgeten för expansionsinvesteringarna ytterligare med 20 mnkr jämfört med året innan. Det förklaras av att infrastrukturarbeten inom detaljplanerna för norra stadsskogen etapp 3 – 4 samt Bryngeskogsvägen förväntas kunna påbörjas. För åren 2024 – 2026 sjunker budgeten för expansionsinvesteringarna succesivt i takt med att arbeten inom norra stadsskogen och Bryngeskogsvägen förväntas färdigställas.

Budgeten för reinvesteringar ligger på en konstant nivå om 9,4 mnkr över planperioden. Löpande reinvesteringar krävs i kommunens fastigheter samt i produkter som är kopplade till tjänstekatalogen. Anpassningsinvesteringarna i IT-infrastruktur ligger på en relativt konstant nivå över planperioden. Att budgeten för anpassningsinvesteringarna ökar år 2022 beror på framtida lokalanpassningar, bland annat i Alströmerteatern. År 2023

budgeteras det med en post för inventarier inom gruppen anpassningsinvesteringar, det är med anledning av planerad flytt av kommunens förvaltningskontor till Kabomhuset.

Exploatering

Belopp i tkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	6 468	8 942	9 121	9 313
Personalkostnader	-4 232	-5 993	-6 113	-6 242
Lokalhyror	0	0	0	0
Köp av tjänster	-3 765	-4 107	-4 189	-4 277
Övriga kostnader	1 121	947	966	986
Verksamhetens kostnader	-6 875	-9 153	-9 336	-9 533
Verksamhetens nettokostnader	-407	-211	-215	-220
Kommunbidrag	407	211	215	220
Finansnetto	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0

Exploateringsverksamheten är organisatoriskt placerad under kommunstyrelsen. Exploatering erhåller endast ett mindre permanent kommunbidrag om 211 tkr för arbete med framtagande av planprogram för deponierna vid Lycke och Mjölsered. I budget 2021–2023 erhöll exploatering ett tillfälligt bidrag om 200 tkr för utredningar av förorenade områden som inte återkommer i årets ramtilldelning.

Verksamheten särredovisas från övrig verksamhet inom kommunstyrelsen. Utöver kommunbidraget är verksamheten helt självfinansierad via intäkter från markhyror, markanvisningar och framförallt via intäkter från tomtförsäljningar. Budgeterad intäkt från tomtförsäljningar innebär ett avkastningskrav från verksamheten. Att den budgeterade intäkten är högre år 2022 och framåt jämfört med föregående år beror på att verksamhetens kostnader budgeteras högre, alltså ökar avkastningskravet. Budgeten för verksamhetens kostnader är ca 2 300 tkr högre jämfört med föregående år vilket framförallt förklaras av att exploateringsenheten utökas med ytterligare en medarbetare. I övrigt har justeringar gjorts för att möta indexuppräknningar.

Arbetsmiljö och sjukfrånvaro

Kommunstyrelsens arbetsmiljömål

Kommunledningskontoret ska erbjuda en god organisatorisk och social arbetsmiljö som är fri från kränkande särbehandling

Uppföljning

Varje avdelning ska som minimum genomföra anvisade aktiviteter kopplat till värdegrund och den organisatoriska och sociala arbetsmiljön i OPUS (digitalt verktyg för arbetsmiljöarbetet)

Förväntat utfall av genomförda aktiviteter inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet är förutom ett högt medarbetarengagemang även positiva effekter på sjukfrånvaro och personalomsättning. Sammantaget har aktiviteterna inom det systematiska arbetsmiljöarbetet ett förebyggande och hälsofrämjande fokus.

Bilaga 1 - Internkontrollplan

Identifierad risk	Process	Riskvärde	Vad ska kontrolleras?	Metod Hur ska kontrollen genomföras?	Ansvarig Vem ansvarar för att kontrollen blir genomförd?	Uppföljning När följs kontrollen upp?
Felaktiga löneutbetalningar utförs	Löneutbetalning	6	Att löneutbetalningar är korrekta och stämmer överens med anställningsavtal.	Stickprov på 50 st. löneutbetalningar.	HR-chef	Delårsbokslut
Bristande informationshantering och informationstillgång i dokumenthanteringssystem och intranät	Informationshantering	6	Att följande åtgärder vidtas: En ansvarig för dokumenthanteringssystemet per avdelning ska pekas ut. En rensning av gamla/inaktuella filer ska göras. En handlingsplan för informationssäkerhet ska tas fram.	Uppföljning av att utpekade åtgärder genomförts.	Samtliga avdelningschefer avseende utpekande av ansvarig Stabschef för övrig uppföljning	Delårs- och årsbokslut
Vi känner inte till styrdokument/uppdaterar inte styrdokument	Kommunstyrelsens uppsiktsplikt	6	Att följande åtgärder vidtas: En ansvarig för dokumenthanteringssystemet per avdelning ska pekas ut. Inventering av styrdokument inom kommunledningskontoret, bl.a. i syfte att få översyn och kontroll på kommande behov av uppdateringar och inaktuella styrdokument.	Uppföljning av att utpekade åtgärder genomförts.	Samtliga avdelningschefer Stabschef ansvarar för uppföljning	Delårs- och årsbokslut
Tillfällig kompetensbrist pga. avslutade anställningar	Kompetensförsörjning	6	Att former för strategisk kompetensförsörjning utvecklas inom kommunledningskontoret bl.a. i syfte att klara av tillfällig kompetensbrist.	Uppföljning av arbetets utveckling under 2022.	HR-chef	Delårs- och årsbokslut

Bristande hantering av allmän handling	Offentlighetsprincipen	6	Att utbildning/utformning av checklista och rutiner per avdelning genomförs och tas fram, för att säkerställa korrekt hantering av utlämnande av allmän handling.	Uppföljning av att utpekade åtgärder genomförs.	Samtliga avdelningschefer Stabschef ansvarar för uppföljning	Delårs- och årsbokslut
Vi lever inte upp till krav och förväntningar från övriga förvaltningar	Kommunintern kommunikation	6	Att KCG bjuder in förvaltningsledningarna till strukturerad dialog om förväntningar och krav på kommunledningskontoret.	Uppföljning av genomförda dialoger.	Kommundirektör	Delårs- och årsbokslut
Cyberhot	Cybersäkerhet	12	Att identifierade säkerhetsåtgärder för riskminimering genomförs.	Uppföljning/analys av genomförda åtgärder.	IT-chef	Delårs- och årsbokslut
Nedstängning av mobil teknik	Informations- och personsäkerhet	12	Att en helhetsbild av konsekvenser tas fram med åtgärder för att hantera nedstängning.	Analys av status i projekt.	IT-chef	Delårs- och årsbokslut
Felaktiga utbetalningar utförs	Ekonomi	6	Att avtalat pris på fakturor stämmer överens med fakturerat pris	Stickprov om 50 st. fakturor, kontroll av avtalat pris jämfört med fakturerat pris	Ekonomichef	Delårs- och årsbokslut
Bristande uppföljning och kontroll av privata utförare	Kommunstyrelsens uppsiktsplikt	6	Att nämnder antar plan för uppföljning av privata utförare av att de följer upp plan i samband med årsbokslut.	Uppföljning av nämndernas arbete med privata utförare.	Ekonomichef	Delårs- och årsbokslut
Avsaknad av redundant IT-infrastruktur	IT-säkerhet	8	Att kommunen ser till att kritiska system kan fortsätta vara tillgängliga för användare efter att ett haveri inträffat	Analys av status i projekt för uppbyggnad av redundant IT.	IT-chef	Delårs- och årsbokslut

Bilaga 2 – Risk- och väsentlighetsanalys

Risk – beskrivning	Risk/ sannolikhet	Risk/ väsentlighet	Risk och väsentlighet	Hantering (mål, internkontrollpunkt, kritisk verksamhetsfaktor, omedelbar åtgärd)
Felaktiga löneutbetalningar utförs	3	2	6	Internkontrollpunkt
Bristande informationshantering och informationstillgång i dokumenthanteringssystem och intranät	3	2	6	Internkontrollpunkt
Tillfällig kompetensbrist pga. avslutade anställningar	3	2	6	Internkontrollpunkt
Bristande hantering av allmän handling	3	2	6	Internkontrollpunkt
Vi lever inte upp till krav och förväntningar från övriga förvaltningar	3	2	6	Internkontrollpunkt
Risk för negativ resultatpåverkan vid uteblivna tomtförsäljningar	2	2	4	Accepteras
Cyberhot	4	3	12	Internkontrollpunkt
Nedstängning av mobil teknik	4	3	12	Internkontrollpunkt
Felaktiga utbetalningar utförs	2	3	6	Internkontrollpunkt
Bristande uppföljning och kontroll av privata utförare	2	3	6	Internkontrollpunkt
Avsaknad av redundant IT-infrastruktur	2	4	8	Internkontrollpunkt
Vi känner inte till styrdokument/uppdaterar inte styrdokument	2	3	6	Internkontrollpunkt
Finansieringsrisk att inte sälja tomter i önskad utsträckning	2	2	4	Accepteras
<i>Förklaring Risk:</i>				<i>Förklaring Väsentlighetsgrad:</i>
1.Osannolik: risken för att fel ska uppstå är praktiskt taget obefintlig 2.Mindre sannolik: risken för att fels ska uppstå är mycket liten 3.Möjlig: det finns en möjlig risk för att fel ska uppstå 4.Sannolik: det är mycket troligt att fel ska uppstå				1.Försumbar: är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen 2.Lindrig: uppfattas som liten av såväl intressenter som kommunen 3.Kännbar: uppfattas som besvärande av såväl intressenter som kommunen 4.Allvarlig: är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa
<i>Förklaring Hantering:</i>				

Att ta ställning till hur riskerna ska hanteras. När riskinventering och värdering är gjord ska nödvändiga åtgärder identifieras.

Riskvärde 1-4

Åtgärder bedöms ej nödvändiga.

Riskvärde 6-12

Alternativ 1: Bedöms vara delar av verksamheten där förändring/utveckling är nödvändig för att nå politisk avsiktsförklaring samt prioriterade mål med indikatorer. Formuleras som mål i nämndens budget/bolagets måldokument.

Alternativ 2: Bedöms vara delar av verksamheten där den värderade risken ska åtgärdas/hållas under uppsikt. Återfinns i nämndens/bolagets internkontrollplan, alternativt i kritiska verksamhetsfaktorer om risken bedöms som mindre sannolik/osannolik.

Riskvärde 16

Bedöms vara delar av verksamheten där den värderade risken måste åtgärdas direkt. Formuleras som omedelbar åtgärd i nämndens budget.