



Årsredovisning 2021

Kommunstyrelsen

Innehåll

Verksamhet	3
Måluppföljning.....	4
Uppdrag.....	8
Omedelbar åtgärd.....	8
Ekonomi	9
Inledande sammanfattning.....	9
Drift.....	9
Utfall för året.....	10
Jämförelse mellan åren.....	11
Prognossäkerhet.....	11
Investeringar.....	12
Utfall.....	13
Jämförelse mellan åren.....	14
Exploatering.....	15
Inledande sammanfattning.....	15
Utfall för året.....	15
Jämförelse mellan åren.....	16
Prognossäkerhet.....	16
Personalavsnitt	18
Personalstatistik.....	18
Kompetensförsörjning.....	19
Arbetsmiljö.....	19
Sjukfrånvaro.....	20
Uppföljning av internkontroll	21

Verksamhet

Kommunstyrelsens årsredovisning är årets andra sammantagna uppföljning av budgetens samtliga delar, kommunstyrelsens mål, personaförhållanden, ekonomi och internkontroll. Kommunstyrelsens budget anger inriktningen för kommunstyrelsens verksamhet under året och grundar sig i kommunfullmäktiges budget.

År 2021 har likt föregående år präglats av att hantera och samordna kommunens arbete med anledning av Covid-19. Kommunledningskontoret har arbetat med både interna och externa informationsinsatser med anledning av pandemin genom en central stab. Restriktioner på grund av pandemin har fortsatt medfört att fysiska träffar har fått skjutas upp eller digitaliseras, vilket till viss del har inneburit att vissa aktiviteter och åtgärder inte har kunnat genomföras. Pandemihantering har även medfört lärdomar inom flera områden, exempelvis inom säkerhetsområdet då dessa erfarenheter implementerats i den löpande utvecklingsprocessen. Inom ramen för civilt försvar fortgår arbetet med att utveckla säkerhetsskydd, planering av kommunens krigsorganisation samt allmän kunskapsupbyggnad om totalförsvaret riktad mot både anställda och kommuninvånare.


Under året har kommunens näringslivsstrategiska program antagits i kommunfullmäktige. Programmet pekar ut hur kommunen ska arbeta med strategisk näringslivsutveckling för att skapa goda förutsättningar för företagandet i kommunen. Arbeta pågår med att ta fram Stadsplan för Alingsås tätort, som ska peka ut kommunens långsiktiga framtidsbild för hur befintlig bebyggelse kan förtätas, bevaras och utvecklas. Arbetet med stadsplanen fortskrider enligt plan. Ytterligare verksamhet som är värd att belysa är ett gränsöverskridande samarbete mellan kommuner, där gemensam överförmyndarsamverkan med Lerums kommun startades upp i oktober månad. Fokus för samarbetet kommer vara att forma och stärka arbetet inom överförmynderi.

Måluppföljning

Kommunstyrelsen har sammantaget nio mål som tar sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges prioriterade mål ett, tre och fem. Av dessa bedöms fyra mål vara uppfyllda för 2021 utifrån uppsatta målnivåer.

1. Alingsås växer genom att stärka och uppmuntra arbetsliv, näringsliv och föreningsliv

Indikator: Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
Kommunens företagsklimat ska förbättras, genom förbättrad service och kortare handläggningstider	Mål 9 - Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	


Kommentar: Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens företagsklimat, framför allt genom strategisk planering och inriktning. Den faktiska verksamheten bedrivs till stor del inom samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter, där kommunstyrelsen bistår bland annat i form av näringslivskompetens som t.ex. lotsar företagare genom kommunens olika verksamheter. Förkortade handläggningstider inom framför allt bygglov bedöms ha haft effekt på uppfattningen om kommunens effektivitet inom myndighetsutövningen. Därtill har ett näringslivsstrategiskt program för Alingsås kommun 2021–2025 antagits av kommunfullmäktige i juni, vars syfte är att peka ut riktningen för hur kommunen ska arbeta med strategisk näringslivsutveckling för att skapa goda förutsättningar för företagandet i kommunen. På kommunens hemsida finns nu olika strategiska områden och aktiviteter presenterade tillsammans med status för aktuella insatser. Detta i syfte att synliggöra arbetet med programmet. Preliminära resultat rörande kommunens företagsklimat indikerar ett index om NKI 70, vilket överstiger målvärdet för 2021. Trots att inga slutgiltiga resultat finns tillgängliga görs ändå bedömningen att målet är uppnått för året med anledning av nuvarande status.

Indikator: Arbetsställen 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	Bedömning
2. Andelen 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	

Kommentar: Tillgången till snabbt bredband för arbetsställen ökar successivt. Aktuella utfall är från år 2020, då 2021 års utfall kommer att redovisas först i slutet av mars 2022. Den senaste mätningen visar på en ökning av bredbandsutbyggnaden till 83,18 procents täckningsgrad för arbetsställen. I tätbebyggt område har 93,1 procent av arbetsställen tillgång till snabbt bredband, varvid årets målsättning nästan nås. I glesbyggt område är täckningsgraden dock 54,7 procent. Utifrån tillgängliga utfall bedöms målet vara ej uppfyllt. Kommunen har en bredbandsstrategi med höga målsättningar i linje med nationella och regionala mål. Ur ett hållbarhetsperspektiv är det angeläget att möjliggöra att näringsidkare kan etablera och utveckla sina verksamheter mot bakgrund av att befintlig teknisk infrastruktur uppdateras bland annat utifrån att tillgång till informations- och kommunikationsteknik är ett av de globala målen. Bredbandsutbyggnad där det finns glesbygd bebyggelse förutsätter i de flesta fall offentligt bredbandsstöd. Under 2021 har regionalt bredbandsstöd beviljats i två områden och PTS bredbandsstöd i tre områden. Under 2022 kommer utbyggnad möjliggöras med hjälp av offentliga bidrag i fem glesbygda områden i kommunen. Kommunstyrelsen kommer att analysera det kommande utfallet för PTS bredbandsstöd 2021 och ge förslag om justeringar av bredbandsstrategin relaterat till bredbandsmarknadens utveckling och fortsatt måluppfyllelse.

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


Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
3. Företagarnas upplevelse av en god dialog mellan kommunen och näringslivet ska bli bättre	Mål 9 - Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	

Kommentar: Under året har kommunledningskontoret arbetat med flertalet aktiviteter för att förbättra företagarnas upplevelse av dialog mellan kommun och näringsliv. Detta har skett via dialoger och samverkansmöten, bland annat via Näringslivsforum som under året haft särskilt fokus på kommunens näringslivsstrategiska program. Näringslivsinformation har utökats på hemsidan och det särskilda nyhetsbrev som riktas till näringslivet har utvecklats med avseende bland annat på att fler förvaltningar är inblandade i arbetet. Därtill har kommunledningskontoret erbjudit ett antal utbildningstillfällen rörande upphandlingsförfarandet under året, då företagare bjuds in till att få information och kunskap om hur de kan delta i kommunens upphandlingar i syfte att tillmötesgå behov hos lokala företagare. En ökande trend kan observeras över de senaste årens utveckling av företagarnas upplevelse av dialog med kommunen. Målvärdet för 2021 är uppnått.

Nyckeltal	Mål 2021	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
1. Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt - Effektivitet, NKI	65	Prel: 70	66	58
2. Arbetsställen med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%)	85	i.u.	83.18	78.88
3. Företagarnas upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1-6)	2.50	2.50	2.28	2.14


3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Indikator: Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
4. Öka medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genom bland annat medborgardialog	Mål 16 - Fredliga och inkluderande samhällen	


Kommentar: Ur ett hållbarhetsperspektiv har ett deltagandebaserat beslutsfattande en viktig demokratiaspekt och är därför ett prioriterat utvecklingsområde. Flera aktiviteter som exempelvis medborgardialog samt kringliggande aktiviteter som syftar till att stärka medborgarnas möjlighet till att delta i kommunens utveckling har inte genomförts under året, framför allt med anledning av covid-19. Detta har varit situationen inom hela kommunen under större delen av året, varför utfallet försämras mellan 2020 och 2021. Kommunen har dock genomfört flera dialogaktiviteter, som inte är regelrätta medborgardialoger men som inbjuder till medborgarnas delaktighet och påverkan. Exempelvis hade invånare möjlighet att tycka till om utvecklingen kring E20, Västra stambanan och andra infrastrukturfrågor via en enkät och en e-tjänst under december månad. Därtill har utökade dialogaktiviteter genomförts i samband med samråd kring Mjörnstranden, med bl.a. e-tjänst för att lämna synpunkter. Ett dialogmöte hölls även under hösten i Bjärke om områdets utveckling för invånare och företag.

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

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
5. Medborgarnas uppfattning om möjlighet till inflytande i kommunen ska öka	Mål 16 - Fredliga och inkluderande samhällen	


Kommentar: Medborgarnas uppfattning om möjlighet till inflytande i kommunen når inte upp till målvärdet för 2021, därav bedöms målet ej vara uppfyllt. Det bör dock poängteras att den undersökning som utfallet hämtas från förändrats mellan åren 2020 och 2021, varvid resultaten inte blir jämförbara och det målvärde som sattes upp för 2021 utifrån den gamla undersökningsdesignen inte är aktuell. Andelen invånare i Alingsås som upplever att de har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är på samma nivå som genomsnittet i riket i 2021 års undersökning. Den största majoriteten anser att de har ett visst, men inte stort, inflytande och insyn i kommunens beslut och verksamheter. Ur ett hållbarhetsperspektiv är ett deltagandebaserat beslutsfattande en viktig demokratiaspekt och därför är medborgarnas upplevelse av möjligheten till inflytande i kommunen en angelägen fråga, också utifrån olika grupper av invånare. En antydning till att män i större utsträckning än kvinnor anser att de inte har något inflytande alls syns, samtidigt som att en större andel män jämfört med kvinnor tycker att de till stor del har inflytande. En antydning till att invånare med högre utbildningsnivå i mindre utsträckning upplever att de har möjligheter till inflytande och insyn än invånare med lägre utbildningsnivå kan också observeras. Skillnaderna mellan könen och mellan invånare med olika utbildningsnivå är dock inte statistiskt säkerställda. Då historiska utfall inte är jämförbara med årets utfall kan inga slutsatser dras kring ett ökat eller minskat upplevt inflytande bland invånare. Under året har ett antal åtgärder vidtagits i syfte att öka upplevelsen av inflytande, bland annat har förutsättningarna för att införa medborgardialog utretts och presenterats för kommunstyrelsen. Aktiviteter kopplade till medborgares inflytande via exempelvis medborgardialog har dock skjutits fram med anledning av covid-19.

Indikator: Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
6. Andelen som får ett gott eller mycket gott bemötande vid kontakt med kommunledningskontoret ska vara 100 procent	Mål 16 - Fredliga och inkluderande samhällen	


Kommentar: Kommunledningskontoret når målet om att 100 procent av de som kontaktar oss via telefon får ett gott eller mycket gott bemötande. Under året har bland annat stödmaterial med frågor och svar samt värdegrundsövningar kopplade till nya riktlinjer för service och bemötande tagits fram och publicerats på kommunens intranät. Dessa frågor har även implementerats i introduktionen för nyanställda medarbetare och chefer. Ur ett hållbarhetsperspektiv är en tillförlitlig, transparent och inkluderande organisation en demokratifråga, som kommunen prioriterar att upprätthålla.

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

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
7. Andelen som tar kontakt med kommunledningskontoret via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga ska vara minst 80 procent	Mål 16 - Fredliga och inkluderande samhällen	

Kommentar: Under 2021 minskar andelen som får kontakt och svar på sin fråga från kommunledningskontoret i den aktuella mätningen. En något sämre svarsfrekvens har noterats vid vidarekoppling av samtal internt, vilket tros bland annat kunna bero på viss samordningsproblematik vid distansarbete. Liknande trend syns för kommunen övergripande. Inom kommunledningskontoret har växeln arbetat med att fokusera på frekvent ställda inkommande frågor samt att ha dialog med berörda verksamheter i syfte att öka servicegraden. I framtagna riktlinjer för service och bemötande framgår bland annat att svar på frågor på telefon ska lämnas omgående, implementering av riktlinjerna pågår i verksamheterna. Ur ett hållbarhetsperspektiv är kommunens tillgänglighet viktig ur en demokratiaspekt bland annat för att säkerställa tillgång till information och i förlängningen vara en transparent och tillförlitlig institution för kommuninvånare och andra. Parallellt med att öka tillgängligheten via telefoni görs satsningar på att öka tydlighet och tillgänglighet i kommunens externa e-tjänster som riktar sig till invånare och näringsliv. Förhoppningen är att arbetet bland annat ska medföra ett minskat behov i att kontakta kommunen via telefon och e-post, då tydliga svar och hjälp finns att tillgå på hemsidan.

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

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
8. Andelen som tar kontakt med kommunledningskontoret via e-post och får svar inom en dag ska vara minst 85 procent	Mål 16 - Fredliga och inkluderande samhällen	


Kommentar: Andelen som får svar på e-post inom ett dygn från kommunledningskontoret uppgår till 100 procent i aktuell mätning. Det innebär att samma höga nivå kvarstår från föregående år och målvärdet för året överskrids. Av kommunens riktlinjer för service och bemötande framgår att svar på inkommande mail ska lämnas utan dröjsmål, vilket normalt betyder inom 24 timmar. Stödmaterial och FAQ kopplat till riktlinjerna har tagits fram under året som ett led i implementeringen av dessa i organisationen. Även ett förändrat arbetssätt i fråga om mail som inkommer till förvaltningsgemensam brevlåda bedöms bidra till den goda svarsfrekvensen. Ur ett hållbarhetsperspektiv är kommunens tillgänglighet en demokratisk fråga som är prioriterad utifrån att säkerställa allmänhetens tillgång till information och att vara en transparent och tillförlitlig institution.

Nyckeltal	Mål 2021	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
4. Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	55	49	53	52
5. Andel invånare som upplever att de har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter (%)	39*	19	-	-
6. Gott bemötande vid kontakt med kommunen, kommunledningskontoret, andel av maxpoäng (%)	100	100	100	100
7. Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, kommunledning (%)	80	67	83	50
8. Andel som får svar på e-post inom en dag, kommunledning (%)	85	100	100	67

* Målvärde uppsatt utifrån föregående års undersökning med annan undersökningsdesign

5. Alingsås ska utvecklas genom ett hållbart samhällsbyggande med bevarad natur och kulturmiljö

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

Nämndens mål	Koppling Agenda 2030	Bedömning
9. Andelen hushåll 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	

Kommentar: Vid den senaste bredbandsmätningen hade 95,1% av hushållen i tätbyggt område tillgång till snabbt bredband, vilket innebär att bredbandsmålet där har uppnåtts. Dock har endast 47,9% av hushållen i glesbyggt område tillgång till bredband om 100 Mbit/s, varvid målet som helhet inte uppnås utifrån 2020 års utfall. År 2021 års utfall kommer att redovisas först i slutet av mars 2022, varför bedömningen blir att målet inte uppfyllts utifrån senast tillgängliga utfall. En årlig ökning av utbyggnationen både i glesbyggt och tätbyggt område kan dock konstateras, även om den inte når upp till kommunens uppsatta bredbandsmål. Alingsås har en bredbandsstrategi med höga målsättningar i linje med nationella och regionala mål. Ur ett hållbarhetsperspektiv är det angeläget att möjliggöra bl.a. distansarbete för alla kommuninvånare oavsett var de bor, som i allt större utsträckning kommer att efterfrågas även efter pandemin. I glesbyggt område finns 2230 hushåll i Alingsås. Bredbandsutbyggnad där det finns glesbygd bebyggelse förutsätter i de allra flesta fall offentligt bredbandsstöd. Under 2021 har två områden beviljats regionalt bredbandsstöd i kommunen och tre områden har beviljats PTS bredbandsstöd. Under 2022 och framåt kommer utbyggnad av fem glesbyggda områden möjliggöras med hjälp av offentliga bidrag, som uppskattningsvis kommer ge ca. 600 hushåll möjlighet att ansluta sig till bredbandsfiber. Detta kommer dock att synas i bredbandskartläggningen tidigast år 2023–2024.

Nyckeltal	Mål 2021	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
9. Hushåll med tillgång till fast bredband om minst 100 Mbit/s eller IT-infrastruktur i absolut närhet som medger en sådan hastighet (%)	92	i.u.	89.64	87.28

Uppdrag

Inga uppdrag har tilldelats kommunstyrelsen i 2021 års budget.

Omedelbar åtgärd

Inga omedelbara åtgärder har identifierats.

Ekonomi

Inledande sammanfattning

Kommunstyrelsens verksamheter exklusive exploateringsenheten redovisar ett positivt resultat om 121 tkr. Det finns avvikelser mot budget inom varje kontogrupp, men den främsta förklaringen till den marginella budgetavvikelsen är att det positiva överskottet från personalkostnader har nyttjats till att subventionera take-away lunch för gymnasieeleverna under perioden mars till juni samt beslut om flertalet investeringsbidrag som inte varit budgeterade, exempelvis 1 916 tkr till Holmalunds IF för projekt Mötesplats Holmalyckan. Den pågående pandemin har haft stor påverkan på kommunens verksamheter, även på ekonomin. Kostnaderna kopplat till Covid-19 uppgår till 4 673 tkr för kommunstyrelsens verksamheter.

Prognossäkerheten under året har varit god. Ett överskott avseende personalkostnaderna har kontinuerligt prognosticerats samtidigt som övriga kostnader har prognosticerats med underskott till följd av beslutade investeringsbidrag.

Investeringsutgifterna uppgår till 23 229 tkr vilket innebär en stor avvikelse mot budget. Detta förklaras framförallt av att investeringar inom exploateringsområden förskjuts till kommande år.

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Avv. bokslut/ budget 2021	Bokslut 2020	Diff. bokslut 2021/2020
Verksamhetens intäkter	62 831	62 520	-311	60 942	1 578
Personalkostnader	-87 654	-83 329	4 325	-78 934	-4 395
Lokalhyror	-6 202	-6 092	110	-4 580	-1 512
Köp av tjänster	-36 358	-36 105	253	-38 444	2 339
Övriga kostnader	-30 368	-34 549	-4 182	-36 445	1 896
Verksamhetens kostnader	-160 581	-160 074	507	-158 403	-1 671
Verksamhetens nettokostnader	-97 750	-97 554	196	-97 461	-93
Kommunbidrag	97 590	97 590	0	97 391	199
Finansnetto	160	86	-75	74	12
Årets resultat	0	121	121	4	118

Utfall för året

Intäkterna till kommunstyrelsens verksamheter uppgår till 62 520 tkr och avviker endast med 311 tkr. Avvikelsen är mindre än en procent jämfört med vad som är budgeterat. 75 procent av intäkterna härrör sig från debiteringen mot förvaltningarna för beställda varor och tjänster via tjänstekatalogen. 6 006 tkr är intäkter från förvaltningarna för att bedriva facklig verksamhet och 2 295 tkr av intäkterna kommer från överförmyndarnämnden och Lerums kommun för överförmyndarsamverkan. Ytterligare poster är bidrag från Hälso- och sjukvårdsnämnden och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) samt hyresintäkter till fastighetsverksamheten. Den marginella avvikelsen förklaras främst av lägre intäkter till ekonomiavdelningen för påminnelse- och inkassoavgifter samt en hyresreducering i enlighet med beslut om tillfälliga hyreslättnader med anledning av pandemin.

Utfallet för personalkostnaderna är 83 329 tkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget om 4 325 tkr. Trots omorganiseringar under år 2021 som inneburit fler medarbetare till bland annat säkerhetsenheten och överförmyndarverksamheten, redovisas en positiv avvikelse mot budget som motsvarar 5 procent. Den främsta orsaken till avvikelsen är två vakanta tjänster på ekonomiavdelningen varav en har återbesatts under juni månad. Ytterligare förklaringar till den positiva avvikelsen är personalomsättning, föräldra-, sjuk- och tjänstledigheter samt lägre sammanträdesarvoden till politiker. Det har varit färre närvarande politiker vid sammanträdena under första halvan av året än vad som förutsattes i budget

Kostnaderna för lokalhyrorna avser bland annat rådhuset, lokaler i Teliahuset, kommunarkivet, servicekontoret i Sollebrunn och den nya turistinformationen. Den positiva avvikelsen om 110 tkr förklaras av att flytten till det nya kommunarkivet skedde först i april och således uteblev hyresdebiteringen för årets första kvartal. Att den positiva avvikelsen inte är högre beror på att kommunstyrelsen bekostar hyran för den nyinrättade turistinformationen från och med april, en hyreskostnad som inte var inkluderad i årets budget.

Inom kontogruppen köp av tjänst redovisas ett utfall om 36 105 tkr, vilket innebär en marginellt positiv budgetavvikelse om 253 tkr. Hälften av utfallet härrör sig till IT-verksamheten för konsulter samt system- och licenskostnader. Den tilldelade ramen för digitalisering om 2 000 tkr nyttjas i sin helhet. Andra större poster är 6 000 tkr för administrativa system så som ekonomi-, personal-, uppföljning och ärendehanteringssystem. Kostnader kopplat till Covid-19 återfinns även under år 2021 och inom köp av tjänst uppgår dessa till 2 585 tkr varav 2 070 tkr avser subventionerade luncher till gymnasieelever under perioden mars till juni.

Övriga kostnader redovisar ett utfall om 34 549 tkr vilket innebär en negativ avvikelse mot budget med 4 182 tkr. De största kostnaderna inom kontogruppen är kopplade till IT-verksamheten, varav 11 221 tkr avser leasing av IT-inventarier och 4 661 tkr är kopplat till telefoni- och kommunikation. Ytterligare större poster är stöd till de politiska partierna om 1 612 tkr, kostnader för försäkringspremier om 1 676 tkr, föreningsbidrag om 1 000 tkr med anledning av Covid-19 samt beslutade investeringsbidrag och medfinansiering av gång-

och cykelväg som uppgår till 4 305 tkr. Förklaringen till den negativa avvikelsen inom kontogruppen är just kostnaderna för investeringsbidrag samt medfinansiering av gång- och cykelväg.

Jämförelse mellan åren

Jämfört med föregående år finns det både positiva och negativa skillnader för de verksamheterna som redovisar intäkter. Inom ekonomiavdelningen och HR-avdelningen är intäkterna lägre jämfört med föregående år, medan intäkterna till överförmyndarverksamheten och IT-avdelningen ökar. Den främsta förklaringen till att intäkterna ökar mellan åren är högre intäkter till IT-avdelningen för varor och tjänster som debiteras via tjänstekatalogen från övriga förvaltningar. Ökningen om 4 395 tkr av personalkostnader mellan åren förklaras bland annat av årliga löneökningar samt omorganisering. Miljöstrateg har flyttat tillbaka till kommunledningskontoret från samhällsbyggnadsförvaltningen och överförmyndarverksamheten utökas med tre nya medarbetare inklusive enhetschef. Fördyringen av lokalkostnaderna beror på flytten till det nya arkivet samt den nya lokalen för turistinformationen. Att utfallet för köp av tjänst är lägre jämfört med föregående år förklaras av att kompensation till kultur- och utbildningsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen i samband med Covid-19 är resultatfört under övriga kostnader som ett internt bidrag under år 2021 jämfört med föregående år. Inom kontogruppen övriga kostnader är utfallet 1 896 tkr lägre jämfört med föregående år. Förklaringen ligger i lägre utbetalningar av investeringsbidrag under år 2021 jämfört med år 2020.

Prognossäkerhet

Avstämnings- tillfälle	Prognos	Avvikelse från bokslut
Fördjupad månadsuppföljning	0	121
Delårsbokslut	0	121
Bokslut 2021	121	

Resultatet om 121 tkr i bokslutet är en marginell avvikelse mot prognoserna i den fördjupade månadsuppföljningen och i delårsbokslutet. Att utfallet per helår är bättre jämfört med prognoserna förklaras främst av lägre personalkostnader än vad som uppskattats vid prognostillfällena.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Avv. bokslut/ budget 2021	Bokslut 2020	Diff. bokslut 2021/2020
Expansionsinvestering	24 850	9 112	15 738	10 509	1 397
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>24 850</i>	<i>9 112</i>	<i>15 738</i>	<i>10 509</i>	<i>1 397</i>
<i>Bergkullegatan</i>	<i>6 250</i>	<i>2 127</i>	<i>4 124</i>		
<i>Norra Stadsskogen</i>	<i>0</i>	<i>79</i>	<i>-79</i>		
<i>Norra Stadsskogen etapp 3</i>	<i>6 000</i>	<i>0</i>	<i>6 000</i>		
<i>Norra Stadsskogen etapp 4</i>	<i>6 050</i>	<i>1 370</i>	<i>4 680</i>		
<i>Bryngeskogsvägen</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>		
<i>Frostvägen</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>		
<i>Säterigatan</i>	<i>250</i>	<i>152</i>	<i>98</i>		
<i>Krangatans förlängning</i>	<i>4 000</i>	<i>0</i>	<i>4 000</i>		
<i>Nolhaga allé erosionsskydd</i>	<i>300</i>	<i>0</i>	<i>300</i>		
<i>Kärrbogärdevägen</i>	<i>0</i>	<i>129</i>	<i>-129</i>		
<i>Verksamhetsområde norr etapp 1</i>	<i>0</i>	<i>461</i>	<i>-461</i>		
<i>Hjortmarka</i>	<i>0</i>	<i>4</i>	<i>-4</i>		
<i>Ängsvaktaregatan</i>	<i>0</i>	<i>128</i>	<i>-128</i>		
<i>Skårsvägen</i>	<i>0</i>	<i>92</i>	<i>-92</i>		
<i>Cykelbaneutbyggnad</i>	<i>0</i>	<i>175</i>	<i>-175</i>		
<i>Markarbeten Lövekulle camping</i>	<i>0</i>	<i>147</i>	<i>-147</i>		
<i>Markreserv</i>	<i>0</i>	<i>4 250</i>	<i>-4 250</i>		
Imageinvestering	0	0	0	0	0
Reinvestering	13 000	9 123	3 877	5 908	-3 215
Inventarier	2 000	1 412	588		
Tjänstekatalog	8 000	5 996	2 004		
Fastigheter	3 000	1 715	1 285		
Anpassningsinvestering	4 500	4 994	-494	6 119	1 125
IT-infrastruktur	4 500	4 978	-478		
Maskiner	0	16	-16		
Totala utgifter	42 350	23 229	19 121	22 536	-693

Investeringsutgifterna uppgår till 23 229 tkr under år 2021 vilket är ungefär hälften av den avsatta budgeten. Det är framförallt expansionsinvesteringar inom exploateringsområden som har skjutits på kommande år.

Utfall

Att utfallet för expansionsinvesteringarna endast uppgår till 9 112 tkr förklaras bland annat av följande:

- Projektstart av entreprenad Bergkullegatan påbörjades först under hösten vilket har inneburit att endast hälften av budgeten har nyttjats. Entreprenaden förväntas vara klar under år 2022 med tillkommande utgifter för toppbeläggning och gatsten under år 2023.
- Projektstart för Norra Stadsskogen etapp 3–4 är avhängigt antagande av detaljplan vilket förväntas tidigt under år 2022. Utfallet om 2 800 tkr avser byggväg, ett tidigt skede av gång- och cykelväg vid Mellersta stadsskogsgatan.
- Arbetet med detaljplanen för Bryngeskogsvägen pågår och förväntas vara klar under år 2022.
- Arbetet med detaljplanen för Frostvägen är nedlagt till följd av att det framkommit att det finns svårigheter beträffande markens geotekniska och hydrologiska förhållanden. Byggnation av anläggningar som budgeterats för kommer inte att genomföras.

Utfallet om 9 112 tkr avser bland annat:

- Ett strategiskt markinköp vid Bryngeskogsvägen.
- Utfartsväg till Trollskogen 1.
- Infart till Ängsvaktaregatan.
- Anläggningsarbetet vid Bergkullegatan, entreprenaden förväntas vara klar 2022, med tillkommande utgifter 2023 för toppbeläggning och gatsten.
- Byggväg, tidigt skede av Mellersta stadsskogsgatan.
- Projektering för iordningställandet av Rolfs kullevägen.

Utgifterna för reinvesteringar uppgår till 9 123 tkr varav 5 996 tkr avser inköp av IT-produkter kopplat till tjänstekatalogen. IT byter kontinuerligt ut gamla produkter och arbetet följer cykliska mönster. Den positiva avvikelsen om 2 004 tkr förklaras av att fokus ligger på att förlänga livslängden för befintlig utrustning för att väga in miljöaspekter samtidigt som att kvaliteten på produkterna ökar. Vidare avser 1 412 tkr inventarier och kompaktarkivlösning till nya kommunarkivet. Resterande 1 715 tkr av reinvesteringarna utgör löpande investeringar i kommunens fastigheter, exempelvis nytt golv till Turbinhuset, smidesbågar i Alingsåsparken, ombyggnation av Nohaga lantgård och arbeten med toalett vid Nohaga lekplats.

Utfallet inom anpassningsinvesteringarna uppgår till 4 995 tkr vilket innebär en negativ avvikelse mot budget om 478 tkr. Anledningen till avvikelsen är att investeringsbehovet har varit större än vad som varit budgeterat för. Anpassningsinvesteringarna inom IT-infrastruktur delas upp i tre delprojekt:

- Investeringar i IT-säkerhetslösningar för att minska riskerna för olagliga intrång. Vidare arbetas det kontinuerligt med att säkerställa infrastruktur för nät och datacenter till följd av ökat behov av nätverksutrustning och lagring från kommunens verksamheter.
- Intranät, ett kommunövergripande projekt med Alingsås kommuns framtida plattform för intranät. En ny kommunportal med en miljö som är anpassningsbar, säker och med ökad funktionalitet.
- Ny datamodell-metakatalog gällande kommunens kontohantering. Designat, utvecklat och implementerat under år 2021.

Jämförelse mellan åren

Den positiva skillnaden för expansionsinvesteringarna jämfört med föregående år är hänförligt till projektet för cykelbaneutbyggnad. Större delen av arbetet utfördes föregående år, kvarstående arbete som kommer genomföras under år 2022 är uppsättning av 66 stycken belysningsstolpar. Att utfallet för reinvesteringarna ökar med 3 216 tkr från föregående år beror bland annat på inköp av kompaktarkivlösning till det nya kommunarkivet samt nya möbler till turistinformationen på Kungsgatan 14. Ytterligare förklaring är att det gjordes få investeringar i kommunstyrelsens fastigheter under föregående år. I början av 2020 tillsattes en ny fastighetsansvarig och behovsinventering genomfördes. Under 2021 och framöver kommer löpande investeringar ske i fastigheterna. Att utfallet för anpassningsinvesteringarna är lägre jämfört med föregående år ska ses i paritet med en budget som är 2 000 tkr lägre innevarande år. Behovet av att kontinuerligt investera i IT-infrastruktur kvarstår, om än på ett något lägre nivå jämfört med föregående år.

Exploatering

Inledande sammanfattning

Exploateringsverksamheten redovisar ett negativt resultat om 4 881 tkr. Förklaringen till det negativa resultatet beror på lägre nettovinster från tomtförsäljningar jämfört med verksamhetens kostnader. Den markanta skillnaden om 24 908 tkr jämfört med föregående år förklaras uteslutande av färre tomtförsäljningar under år 2021 jämfört med föregående år.

Belopp i tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Avv. bokslut/ budget 2021	Bokslut 2020	Diff. bokslut 2021/2020
Verksamhetens intäkter	6 468	11 060	4 592	45 241	-34 181
Personalkostnader	-4 232	-4 970	-738	-4 963	-8
Lokalhyror	0	-2	-2	0	-2
Köp av tjänster	-3 765	-6 442	-2 678	-7 134	691
Övriga kostnader	1 121	-4 933	-6 055	-13 520	8 587
Verksamhetens kostnader	-6 875	-16 347	-9 472	-25 616	9 269
Verksamhetens nettokostnader	-407	-5 288	-4 881	19 624	-24 912
Kommunbidrag	407	407	0	403	4
Finansnetto	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-4 881	-4 881	20 027	-24 908

Utfall för året

Utfallet för verksamhetens intäkter uppgår till 11 060 tkr varav 9 419 tkr avser intäkter från fem stycken tomtförsäljningar. Resterande 1 641 tkr är intäkter för arrende- och markanvisningsavgifter. Den positiva avvikelser om 4 592 tkr beror på att intäkterna från tomtförsäljningarna är högre än vad som är budgeterat.

Exploateringsenheten är fullbemannad. Att utfallet överstiger budget med 738 tkr beror dock på en omorganisation. Från och med år 2021 finansierar exploateringsenheten 70 procent av två stycken översiktsplanerare samtidigt som en strategisk samhällsplanerare har flyttats över till kommunstyrelsens verksamhet.

Utfallet för köp av tjänst uppgår till 6 442 tkr. 66 procent av detta härrör sig till debitering från samhällsbyggnadsförvaltningen för detaljplanearbeten. Den detaljplan som kostat mest under år 2021 är Norra stadsskogen etapp 4.

Utav resterande del av utfallet utgör 1 560 tkr konsultkostnader kopplat till exploateringsprojekt, utredningsarbetet för sluttäckning av Mjölseredsdeponin samt arbetet för att bemöta ett föreläggande från miljöskyddsämnden avseende Lyckedeponin. Den negativa avvikelser mot budget beror på högre debitering från samhällsbyggnadsförvaltningen för detaljplanarbeten än vad som uppskattades i budgetarbetet.

Inom kontogruppen övriga kostnader redovisas ett utfall om 4 933 tkr vilket innebär en avvikelse mot budget med 6 055 tkr. Nästan hälften av utfallet, 2 224 tkr avser nedskrivningskostnader av omsättningstillgångar för två stycken exploateringsområden. Ytterligare större poster är 1 649 tkr avseende upparbetat anskaffningsvärde för de fem tomterna som har sålts samt 613 tkr i fastighetsskatt. Avvikelsen mot budget förklaras av det realiserade anskaffningsvärdet i samband med tomtförsäljningar, nedskrivningskostnaderna samt att exploateringsingenjörerna inte tidsredovisar mot investering- och exploateringsprojekt i samma utsträckning som det är budgeterat för.

Jämförelse mellan åren

Jämfört med föregående år är intäkterna 34 181 tkr lägre, hela beloppet går att härleda till färre genomförda tomtförsäljningar under år 2021 jämfört med föregående år. Utfallet för köp av tjänst är 691 tkr lägre än föregående år vilket förklaras av lägre debitering från samhällsbyggnadsförvaltningen för arbete med detaljplaner. Att de övriga kostnaderna var 8 587 tkr högre föregående år förklaras av ett högre realiserat anskaffningsvärde till följd av fler genomförda tomtförsäljningar.

Prognossäkerhet

Avstämnings- tillfälle	Prognos	Avvikelse från bokslut
Fördjupad månadsuppföljning	3 400	-8 281
Delårsbokslut	629	-5 510
Bokslut 2021	-4 881	

Det negativa utfallet om 4 881 tkr skiljer sig markant jämfört med prognoserna i den fördjupande månadsuppföljningen och i delårsbokslutet. Avvikelsen om 8 281 tkr mellan årets resultat och prognosen i den fördjupande månadsuppföljningen grundar sig bland annat i att en intäkt för försäljning av Tuvebo 1:84 inkluderades i prognosen. Intäkten har uteblivit då tillträdet är avhängigt bygglov, ett beslut som inte fattats ännu. Ytterligare förklaringar till avvikelsen är högre debitering från samhällsbyggnadsförvaltningen för detaljplanarbete än vad som prognosticerades för samt att två stycken nedskrivningar av exploateringsområden har skett under andra halvan av året.

Skillnaden mellan prognosen i delåret och resultatet är lägre jämfört med den första prognosen vilket förklaras av kännedom om den första nedskrivningen samt högre

debitering från samhällsbyggnadsnämnden. Att avvikelsen mellan resultatet och prognosen som rapporterades i delårsbokslutet ändå uppgår till 5 510 tkr förklaras av att intäkten för försäljningen av Tuvebo 1:84 fortfarande var inkluderad i prognosen samtidigt som den andra nedskrivningen om 1 340 tkr inte var det.

Personalavsnitt

Personalstatistik

Personalstatistik	År 2020	År 2021	Differens
Antal anställda			
Tillsvidareanställda	106	110	4
Visstidsanställda	10	14	4
Antal årsarbetare			
Tillsvidareanställda	103,3	106,7	3,4
Visstidsanställda	8,4	13,4	5,0
Sysselsättningsgrad*			
Tillsvidareanställda	97%	97%	0
*utifrån vad som framgår i anställningsavtalet			
Medelålder			
Tillsvidareanställda	44,2	43,4	-0,8
Utförd tid av timavlönade*	1,6	1,7	0,1
*omräknat till heltidsarbetare			
Fyllnad och övertid*			
Fyllnad	0,2	0,1	-0,1
Övertid	0,3	0,4	0,1
*omräknat till heltidsarbetare			
Personalomsättning	8%	17%	9,3%

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har ökat med fyra när jämförelse görs mellan åren avseende december månad. Förklaring återfinns framförallt inom Överförmyndarverksamheten som utökades under 2021 i och med att Alingsås kommuns och Lerums kommuns verksamheter slogs samman och bildade enheten Överförmyndarsamverkan. Förändringen i siffror jämfört med föregående år är med undantag av Överförmyndarsamverkan marginell inom förvaltningens olika avdelningar. Inom IT-avdelningen har ett ytterligare chefsled införts och organisationen har nu samma struktur som övriga avdelningar inom KLK med avdelningschef och enhetschef.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden är på samma nivå medans medelåldern har sänkts med 0,8 till 43,4 år. Utförd tid av timalönade ligger på liknande nivå som föregående

år och detsamma gäller både fyllnads- och övertid som minskat respektive ökat något i omfattning.

Personalomsättningen har ökat kraftigt under året. Ökningen jämfört med föregående år återfinns i huvudsak på enstaka enheter där planerade åldersavgångar i kombination med ytterligare avgångar resulterat i en hög personalomsättning. Kartläggning, analys och främjande aktiviteter är genomförda på aktuella delar i organisationen. Merparten av de som slutar i förvaltningen går till annan kommun.

Rekrytering av kvalificerade handläggare med erfarenhet är fortsatt ett svårrekryterat område.

Kompetensförsörjning

Under året har olika utvecklingsinsatser genomförts inom de olika avdelningarna. Insatserna utgår till stor del ifrån delar i det systematiska arbetsmiljöarbete och aktiviteterna utgör även grunden till arbetet med attraktiv arbetsgivare och kommunens varumärke. Ett exempel från året är Överförmyndarsamverkan som i samband med sin uppstart varit med i ett pilotprojekt avseende nystartade grupper/enheter.

Medarbetaröverenskommelser är nu helt implementerade och utgör en viktig grund för alla medarbetare där uppdrag och förutsättningar tydliggörs i syfte att verksamheten ska nå sina mål.

Arbetet med att implementera värdegrunden pågår, där ett av fokusområdena har varit för kommunledningskontorets avdelningschefer att vara en del av en kommungemensam satsning för att stärka samarbetet mellan förvaltningarna. Chefer vid kommunledningskontoret har fortsatt deltagit i kommunens ledarutvecklingsprogram i syfte att främja ett tydligt, aktivt och närvarande ledarskap i Alingsås kommun.

Arbetsmiljö

Kommunledningskontorets arbetsmiljöarbete har under perioden präglats av aktiviteter kopplat till Coronapandemin. Pandemins utveckling har varierat under året vilket har inneburit att insatser löpande har behövt att anpassats för att möta behovet. Under våren och hösten genomfördes en återgång till arbetsplatserna då lättnader i restriktioner infördes på rekommendation av Folkhälsomyndigheten. Årets vintermånader har inneburit en hög smittspridning i samhället och på arbetsplatserna, vilket medfört att förvaltningen har fokuserat på att säkra och förebygga arbetsplatsen mot smitta. Förebyggande åtgärder har främst inneburit distansarbete för majoriteten av kontorets medarbetare. Medarbetare som befunnit sig fysiskt på arbetsplatsen samt de som arbetat mestadels hemifrån har erbjudits särskilt satsning på pausövningar samt ett program för hållbar arbetsmiljö vid distansarbete.

Arbetet med nämndens arbetsmiljömål har genomförts enligt plan.

Kommunledningskontoret har under hösten påbörjat implementeringen av kommunens nya rutiner för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Aktiviteter som genomförts inom ramen för arbetsmiljöområdet har varit utbildning av chefer och skyddsombud i det nya arbetssättet, fördelat arbetsmiljöuppgifter till ansvariga chefer samt påbörjat centralt tilldelade aktiviteter i systemet Opus.

Arbets-skador och tillbud

Under perioden har två tillbud och tre arbets-skador rapporterats. Tillbudena har orsakats av misstänkt smitta av Covid-19. Orsakerna till anmälda arbets-skadorna har ett samband med den fysiska arbetsmiljön. Händelserna bedöms vara av mindre allvarlig karaktär och relevanta åtgärder är genomförda.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent. Av ordinarie arbetstid	År 2020	År 2021	Differens
Total	3,20%	2,90%	-0,30%
Dag 1–14	1,40%	1,20%	-0,20%
Dag 15–59	0,30%	0,50%	0,20%
Dag >59	1,50%	1,10%	-0,40%
Kvinna	3,40%	3,90%	0,50%
Man	2,50%	1,10%	-1,40%
<- 29	1,80%	0,80%	-1,00%
30–49	4,00%	3,50%	-0,50%
50 ->	2,10%	2,40%	0,30%




Den totala sjukfrånvaron har minskat under året jämfört med föregående år. Minskningen av sjukfrånvaron återfinns inom flertalet grupperingar medans ökning återfinns inom sjukintervallet 15-59 dagar, gruppen kvinnor i åldersgruppen 50 år och äldre. Sjukfrånvaron har generellt minskat trots en hög smittspridning i samhället av Covid-19 och andra säsongsbaserade smittor. Förklaringen till att förvaltningen kunnat minska sjukfrånvaron tros vara de förebyggande insatserna i form av distansarbete och andra anpassade förhållningsregler för de som befunnit sig på arbetsplatsen. Även om sjukfrånvaron minskat så anses sjuktalet vara högre än normalt för verksamheten och den stora förklaringen till resultatet är den totala smittspridningen i samhället.

Uppföljning av internkontroll

Internkontrollpunkter bedöms enligt följande:

Kontrollen är genomförd utan anmärkning/med försumbar anmärkning 



Vad kontrolleras?	Ansvarig	Frekvens	Metod	Bedömning	Resultat	Åtgärd
Avsaknad av redundant IT-infrastruktur						
Att kommunen ser till att kritiska system fortsätter vara tillgängliga för användare efter ett haveri inträffat	IT-chef	Delårsbokslut och årsbokslut	Analys av status i projekt för uppbyggnad av redundant		Långsiktigt mål med en tidsplan på 3-5 år. För 2021 har investeringar i delar av behövd infrastruktur genomförts. Installation och konfiguration av det första steget av flera är i det närmaste slutförd. Beroende av sekundär fysisk placering (Räddningstjänstens nya lokaler) för att effektuera finnas. Under 2021 har vi enligt plan implementerat redundanta fiberförbindelser för området Bjärke, Sollebrunn och sammankoppling med Vårgårda kommun. Detta för att minska riskerna för störningar på den kommunövergripande IT-infrastrukturen.	Fortskrider enligt långsiktig plan.
Kompetensförsörjningsproblematik						
Att kompetens finns inom organisationen i syfte att nå målen	HR-chef	Delårsbokslut och årsbokslut	Inom ramen för medarbetarsamtal/medarbetaröverens kommelse på individnivå.		Frågan aktualiseras löpande och är även en av huvuddelarna inför att den årliga löneöversynen startar upp med analys och behovsinventering. På organisatorisk nivå lyfts frågan in och hanteras inom ramen för det strategiska kompetensförsörjningsarbetet.	
Felaktiga löneutbetalningar						
Att löneutbetalningar är korrekta och stämmer överens med anställningsavtal	HR-chef	Delårsbokslut och årsbokslut	Stickprov löneutbetalningar		Stickprov på anställningsavtal är gjord, samtliga har överensstämt med registrering i lönesystemet. Det vi behöver arbeta vidare med är att säkra så att frånvaro registreras på rätt sätt i rätt tid. Där finns vissa fel idag som upptäcks väl sent. Det handlar dock inte om kollen mot anställningsavtalet utan att cheferna behöver attestera rätt orsak i rätt tid.	

Löneglidning

Löneökningar utöver vad som fastställts i centrala eller förbundsvisa kollektivavtal	HR-chef	Årsbokslut	Mätvärde tas fram en (1) gång per år och återrapporteras i internkontrolluppföljning.	●	Inom kommunledningskontoret har medellönen ökat med 0,7 procent utöver vad som fastställts i kollektivavtal. Ökningen beror på ny lön som fastställts i samband med nyanställningar och bedöms vara en nödvändig marknadsanpassning av lönenivåer.	Ingen åtgärd behövs.
Arbetsmiljö						
Att framtagna riktlinjer och rutiner inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet följs	HR-chef	Årsbokslut	Enkät till chefer	●	Alingsås kommuns riktlinjer inom det systematiska arbetsmiljöarbetet har reviderats under året. Det förändrade arbetssättet är digitaliserat och innehåller olika avstämningmoment vara ett rör uppföljning av riktlinjer och rutiner. För 2021 följs frågorna upp inom ramen för de reviderade riktlinjerna och direkt i uppföljningssystemet där resultatet visar på att rutinerna och riktlinjerna följs.	Implementering av förändrat arbetssätt fortsätter under kommande period.
Attesträttigheter						
Att attesträttigheter stämmer överens med beslutad attestlista, dvs. att medarbetare inte felaktigt har attestbehörighet	Ekonomichef	Delårsbokslut och årsbokslut	Avstämning av attestlista mot system där attestbehörigheter administreras.	●	Vid kontroll av attestlistan genomförs en avstämning av det system som används för hantering av attestbehörigheter och gällande attestlista. Internkontrollpunkten syftar till att identifiera avvikelser mellan beslutad attestlista och de behörigheter som är aktiva i systemet. Attestlista och system stäms av löpande under året. Därtill har ytterligare kontroll genomförts i samband med delårsbokslutet. Kontrollpunkten bedöms därmed vara genomförd och inga avvikelser har noterats.	
Avtalstrohet						
Att beställare väljer rätt leverantör och rätt avtal vid inköp	Ekonomichef	Delårsbokslut och årsbokslut	Stickprov	●	Majoriteten av stickproven var helt korrekta. Vissa saknade information som gjorde att det inte gick att bedöma huruvida de följde ramavtal eller ej.	Fortsatt arbete med ramavtalstrohet och e-handelsprojektet.
Covid-19						
Att kommunen anpassar sin verksamhet enligt rådande rekommendationer och att informations-spridning fungerar	Stabschef	Delårsbokslut och årsbokslut	Rapportering av krisstabens löpande arbete med hantering av verksamhetsanpassning och informationsspridning.	●	Stabsarbetet covid-19 har pågått under hela året och fortsätter tills läget är normalt igen. Staben samordnar informationsbehov och att kommunen anpassar verksamheten utifrån rådande rekommendationer.	

Behörigheter, verksamhetssystem

Att behörigheter i verksamhetssystem stämmer överens med medarbetares anställningsform och uppdrag/roll samt är i enlighet med informations- och IT-säkerhetsriktlinjer

IT-chef

Delårsbokslut och årsbokslut

Stickprov behörigheter



Fortsätter enligt plan. Kommer att pågå under två år med implementation under 2022. Förberedelser i form av nödvändigt IT-stöd inköpt, riktlinjer och metodstöd framtaget. Utbildning i form av e-utbildningar framtagna under 2021 samt utbildning för ledningsgrupper samt samhällsviktiga funktioner med skyddsvärd information har genomförts med hänvisning till uppgiften.

Fortsätter enligt långsiktig plan.