

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
KOMMUNDIREKTÖR							
Försäljning	944	944	0		944	944	
Summa verksamhetens intäkter	944	944	0		944	944	
Kommunbidrag	1 893	1 893	0		1 893	1 893	
Summa kommunbidrag	1 893	1 893	0		1 893	1 893	
Summa Intäkter	2 837	2 837	0		2 837	2 837	
Personalkostnader	-1 121	-1 434	313	Tjänst tillsatt senare än beräknat	-1 434	-900	Sent tillträde
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-40	0	-40	Chefsdagen 2025	0	0	
Övrigt material och tjänster m.m.	-218	-1 403	1 185	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-1 403	-337	Justering för året
Summa verksamhetens kostnader	-1 378	-2 837	1 458		-2 837	-1 237	
Summa Kostnader	-1 378	-2 837	1 458		-2 837	-1 237	
Totalt	1 458	0	1 458		0	1 600	

SEKTORSCHEF SG							
Försäljning	200	200	0		200	200	
Summa verksamhetens intäkter	200	200	0		200	200	
Kommunbidrag	41 215	41 215	0		41 215	41 215	
Summa kommunbidrag	41 215	41 215	0		41 215	41 215	
Summa Intäkter	41 415	41 415	0		41 415	41 415	
Personalkostnader	-3 989	-3 992	2		-3 992	-3 992	
Bidrag och transfereringar	-26 067	-27 550	1 483	Budgeterad sponsring som inte använts än. Lägre kostnad för möbelpoolen än budgeterat.	-27 550	-26 850	Ändrat avtal En Bra Start
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-182	0	-182	Obudgeterad kostnad för reparationer på Rörberg	0	0	
Övrigt material och tjänster m.m.	-1 612	-9 874	8 262	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-9 874	-2 574	Återhållsamhet av konsulter och färre uppdrag/utredningar
Summa verksamhetens kostnader	-31 850	-41 415	9 565		-41 415	-33 415	
Summa Kostnader	-31 850	-41 415	9 565		-41 415	-33 415	
Totalt	9 565	0	9 565		0	8 000	

RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF							
A1001 Sektorchef SG	9 565	0	9 565		0	8 000	
Total	9 565	0	9 565		0	8 000	

GEMENSAM VERKSAMHET SG							
Försäljning	29	0	29		0	0	
Hyror och arrenden	129	129	0		129	129	
Summa verksamhetens intäkter	158	129	29		129	129	
Kommunbidrag	23 366	23 366	0		23 366	23 366	
Summa kommunbidrag	23 366	23 366	0		23 366	23 366	
Summa Intäkter	23 524	23 495	29		23 495	23 495	
Bidrag och transfereringar	-130	-107	-23		-107	-107	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Hyreskostnader och övriga fasti	-17 980	-17 856	-124		-17 856	-17 856	
Övrigt material och tjänster mn	-3 914	-3 862	-53		-3 862	-3 862	
Summa verksamhetens kos	-22 024	-21 825	-199		-21 825	-21 825	
Avskrivningar enligt plan	-1 472	-1 502	30		-1 502	-1 502	
Summa avskrivningar och n	-1 472	-1 502	30		-1 502	-1 502	
Övriga finansiella kostnader	-163	-168	5		-168	-168	
Summa finansiella kostnader	-163	-168	5		-168	-168	
Summa Kostnader	-23 659	-23 495	-164		-23 495	-23 495	
Totalt	-135	0	-135		0	0	

RESULTAT PER ANSVAR GEM VHT SG

A1016 SG Facility management	-135	0	-135		0	0	
Total	-135	0	-135		0	0	

KOMMUNALFÖRBUND

				Verkligt utfall för förpackningsavfallshanteringen (hanteras av Gästrike Återvinnare) är högre än budget.			
Driftbidrag	30 205	28 000	2 205		28000	28000	
Summa verksamhetens intä	30 205	28 000	2 205		28 000	28 000	
Kommunbidrag	116 684	116 684	0		116684	116684	
Summa kommunbidrag	116 684	116 684	0		116 684	116 684	
Summa Intäkter	146 889	144 684	2 205		144 684	144 684	
Bidrag och transfereringar	-1 726	-1 726	0		-1726	-1726	
				Verkligt utfall för förpackningsavfallshanteringen (hanteras av Gästrike Återvinnare) är högre än budget 2205tkr. Verkligt utfall för medlemsbidraget för RTJ är lägre än budget 3412tkr. Detta på grund av investeringar/rust som inte hunnits med under 2025. Högre budgeterad medlemsavgift än verkligt utfall för Gästrikerådet			
Köp av verksamheter och entre	-138 629	-139 836	1 207		-139836	-139836	
Övrigt material och tjänster mn	-3 058	-3 122	64		-3122	-3122	
Summa verksamhetens kos	-143 412	-144 684	1 272		-144 684	-144 684	
Summa Kostnader	-143 412	-144 684	1 272		-144 684	-144 684	
Totalt	3 477	0	3 477		0	0	

RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND

A1848 Kommunalförbund och S	0	0	0		0	0	
A1848 Räddningstjänstförbund	3 412	0	3 412		0	0	
A1848 Gästrikerådet	64	0	64		0	0	
A1848 Samordningsförbund	0	0	0		0	0	
A1848 Gästrike återvinnare	0	0	0		0	0	
Total	3 477	0	3 477		0	0	

ADMINISTRATIVA

Försäljning	18	0	18		0	0	
Taxor och avgifter	618	471	147		471	471	
Driftbidrag	12 050	10 531	1 519		10 531	10 731	
Försäljning av verksamheter oc	11 339	11 329	10		11 329	11 329	
Summa verksamhetens intä	24 026	22 331	1 694		22 331	22 531	
Kommunbidrag	35 699	35 699	0		35 699	35 668	
Summa kommunbidrag	35 699	35 699	0		35 699	35 668	
Summa Intäkter	59 725	58 031	1 694		58 031	58 199	
2026-01-20 15:55	-35 844	-36 984	1 141		-36 984	-36 539	
Bidrag och transfereringar	-8 446	-7 540	-906		-7 540	-7 540	
Hyreskostnader och övriga fasti	-573	-470	-103		-470	-470	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Övrigt material och tjänster mm	-14 382	-12 931	-1 451		-12 931	-14 376	
Ankomstregistrerade fakturor	-1	0	-1		0	0	
Realisationsresultat materiella a	-34	0	-34		0	0	
<b>Summa verksamhetens kos</b>	<b>-59 279</b>	<b>-57 925</b>	<b>-1 354</b>		<b>-57 925</b>	<b>-58 925</b>	
Avskrivningar enligt plan	-84	-84	0		-84	-63	
<b>Summa avskrivningar och n</b>	<b>-84</b>	<b>-84</b>	<b>0</b>		<b>-84</b>	<b>-63</b>	
Övriga finansiella kostnader	-38	-22	-16		-22	-12	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-38</b>	<b>-22</b>	<b>-16</b>		<b>-22</b>	<b>-12</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-59 401</b>	<b>-58 031</b>	<b>-1 370</b>		<b>-58 031</b>	<b>-58 999</b>	
<b>Totalt</b>	<b>324</b>	<b>0</b>	<b>324</b>		<b>0</b>	<b>-800</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA

				Ökade kostnader för varutransporter och porto			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (10 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-5 tkr) Varutransporter 250 tkr, porto -355 tkr
1002 Verksamhetsledning Admi	-478	0	-478		0	-600	
1010 Brottsförebyggarna i Gävl	351	0	351		0	0	
1011 Överförmyndarmyndighet	0	0	0	Enligt budget	0	0	
				Underskott på personalkostnad -482 tkr, personal flyttats från ansvar 2168, utökning personal från civilförsvarsmedel. Underskott på hyra/övriga kostnader -465 där del av kostnaden tagits av medel civilt försvar.(572 tkr stadsbidrag utbetalt från VG för personer från säkerhet som jobbat med stärkt beredskap på VG)			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (50 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-20 tkr) 3 personer slutat, rekrytering gjord för alla samt utökning 1 person, start sep,1 person halvtid året ut.(tid mellan avslut rekrytering 70 tkr personal)
1829 Säkerhet	-154	0	-154		0	100	
				Intäkter 335 tkr, högre för Platina mot budget. Överskott på personalkostnad 1 182 tkr, personal har flyttats till ansvar 1829, enhetschef slutat, informationssäkerhetssamordnare slutat. Högre kostnader för konsulter -1 582 tkr Dynasty, främmande tjänster -85 tkr, lägre kostnader för licencer, underhållsavtal, dataprogram 459 tkr.			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (70 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-30 tkr) Personalkostnad: 300 tkr.Personal
2168 Informationsförvaltningse	299	0	299		0	-300	
				Överskott personalkostnader 225 tkr som beror på sjukskrivningar och föräldraledighet samt lägre PO (en person flyttats till Valnämnden i nov). Något överskott på övriga kostnader, något underskott på utbetalningar av			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (70 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-
1034 Social hållbarhet	299	0	299		0	0	
2848 Vigselförrättare	8	0	8	Faktura 16,2 tkr för vigselbevis samt kuvert, ej med i budget.	0	0	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
				359 tkr mer utbetalt mot budget, beslut tagits senare. Helges utökade medel med 149 tkr, ej i budget. Motorburen ungdom 210 tkr ej med i budget			
2850 Adm överföring	0	0	0		0	0	
<b>Total</b>	<b>324</b>	<b>0</b>	<b>324</b>		<b>0</b>	<b>-800</b>	

**POLITISK VERKSAMHET**

Kommunbidrag	36 972	36 972	0		36 972	36 972	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>36 972</b>	<b>36 972</b>	<b>0</b>		<b>36 972</b>	<b>36 972</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>36 972</b>	<b>36 972</b>	<b>0</b>		<b>36 972</b>	<b>36 972</b>	
Personalkostnader	-24 296	-24 666	370		-24 666	-24 666	
Bidrag och transfereringar	-5 100	-4 615	-485		-4 615	-4 615	
Hyseskostnader och övriga fasti	-5 208	-5 390	181		-5 390	-5 390	
Övrigt material och tjänster mn	-2 096	-2 063	-32		-2 063	-2 063	
<b>Summa verksamhetens kos</b>	<b>-36 700</b>	<b>-36 734</b>	<b>34</b>		<b>-36 734</b>	<b>-36 734</b>	
Avskrivningar enligt plan	-222	-222	0		-222	-222	
<b>Summa avskrivningar och n</b>	<b>-222</b>	<b>-222</b>	<b>0</b>		<b>-222</b>	<b>-222</b>	
Övriga finansiella kostnader	-16	-16	0		-16	-16	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>		<b>-16</b>	<b>-16</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-36 938</b>	<b>-36 972</b>	<b>34</b>		<b>-36 972</b>	<b>-36 972</b>	
<b>Totalt</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>34</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET**

1000 Kommunfullmäktige	-48	0	-48	Något högre kostnad för förlorad arbetsförtjänst samt AGI	0	0	
1000 Kommunstyrelse	430	0	430	Överskott på arvoden/sammanträdesarvoden samt	0	0	
1100 Stöd till politiska partier	-420	0	-420	Finns inte pengar så det räcker när alla partier tar ut sina partistöd	0	0	
1300 Övrig politisk verksamhet	72	0	72	Överskott på personalkostnad	0	0	
<b>Total</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>34</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**EKONOMI**

Försäljning	9 253	8 740	512		8 740	9 040	
Försäljning av verksamheter oc	9	0	9		0	0	
<b>Summa verksamhetens intä</b>	<b>9 261</b>	<b>8 740</b>	<b>521</b>		<b>8 740</b>	<b>9 040</b>	
Kommunbidrag	37 214	37 214	0		37 214	37 214	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>37 214</b>	<b>37 214</b>	<b>0</b>		<b>37 214</b>	<b>37 214</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>46 475</b>	<b>45 954</b>	<b>521</b>		<b>45 954</b>	<b>46 254</b>	
Personalkostnader	-29 042	-30 160	1 118		-30 160	-29 180	
Övrigt material och tjänster mn	-14 844	-15 744	899		-15 744	-15 524	
<b>Summa verksamhetens kos</b>	<b>-43 886</b>	<b>-45 903</b>	<b>2 017</b>		<b>-45 903</b>	<b>-44 703</b>	
Avskrivningar enligt plan	-48	-48	0		-48	-48	
<b>Summa avskrivningar och n</b>	<b>-48</b>	<b>-48</b>	<b>0</b>		<b>-48</b>	<b>-48</b>	
Övriga finansiella kostnader	-3	-3	0		-3	-3	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>		<b>-3</b>	<b>-3</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-43 937</b>	<b>-45 954</b>	<b>2 017</b>		<b>-45 954</b>	<b>-44 754</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 538</b>	<b>0</b>	<b>2 538</b>		<b>0</b>	<b>1 500</b>	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI							
1003 Verksamhetsledning Ekon	-497	0	-497	Högre IT-kostnad -430 tkr då cloudmigreringen flyttats fram till 2026 och kostnaderna kvarstår året ut. I budget 5 månader. Övriga kostnader för migreringen hos ansvar 1006.	0	-380	Lägre po- pålägg, men även högre löneökning än i budget 70 tkr. IT-driften överskrider då cloudmigrering en försenats - 300 tkr.
1004 Planering och uppföljning	1 489	0	1 489	Högre intäkt då viss vidarefakturering för PEI och Stratsys gjorts, motsvarande kostnad finns. Obudgerad intäkt för timmar jobbade mot GPAB augusti - december 230 tkr. Lägre kostnad för personal beror på en 4,5 månaders vakans 400 tkr, lägre PO och övrig frånvaro 500 tkr. IT-drift för Stratsys ligger under budget 300 tkr, konsulttjänster för PEI överskrider något. Inhyrd personal överskrider budget på grund av vakans -150 tkr. Posterna för revisionstjänster och utbildning är ej helt nyttjade.	0	1 180	Personal: Senare tillsättning av vakans än budgeterat 400 tkr, övrig frånvaro 450 tkr. Sänkt IT- drift 245 tkr högre konsultkostnad (PEI), totalt - 220 tkr. Utbildningspost en kommer ej att nyttjas fullt ut 75 tkr. Högre kostnad Ramboll (statistik) på grund av senare rekrytering - 100 tkr. En obudgerad intäkt mot GPAB för arbetade timmar aug - dec. 230 tkr.
1006 Ekonomiservice	1 263	0	1 263	Lägre personalkostnad 110 tkr beror på lägre PO och övrig frånvaro. Lägre utfall gällande licenser från Forefront 330 tkr. Cloudmigreringen genererar lägre utfall för datakommunikation 200 tkr och administrativa tjänster 300 tkr. It-konsulter ligger totalt under budget 350 tkr med ett högre utfall -150 tkr gällande cloudmigreringen, kostnaden för it-drift avseende cloud hos ansvar 1003 - 430 tkr.	0	550	Personal: Övrig frånvaro 100 tkr. Licenser Forefr ont 230 tkr, it- konsulter 300 tkr, utbildning och porto -80 tkr.
1971 Ekonomienheten	282	0	282	Högre intäkt då vidarefakturering av Caneakonsult gjorts, motsvarande kostnad finns. Lägre personalkostnad 130 tkr beror på lägre PO, viss deltid och övrig frånvaro. Även lägre utfall för administrativa tjänster 45 tkr (extern verksamhetsutveckling) it-drift 30 tkr & främmande tjänster 30 tkr. Posten för utbildning ej helt nyttjad, 25 tkr.	0	150	Personal: Övrig frånvaro. Posterna för administrativa tjänster och utbildning ej fullt nyttjade.
026-01-29 15:55				Personal totalt 1 100 tkr under budget: 4,5 månaders vakans 400 tkr, sjukfrånvaro runt 250 tkr, lägre PO och övrig frånvaro.			
Total	2 538	0	2 538		0	1 500	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
ÖVERGRIPANDE PLANERING							
Taxor och avgifter	419	0	419		0	0	
Driftbidrag	6 009	3 391	2 618		3 391	3 679	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 428</b>	<b>3 391</b>	<b>3 037</b>		<b>3 391</b>	<b>3 679</b>	
Kommunbidrag	33 078	33 078	0		33 078	33 078	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>33 078</b>	<b>33 078</b>	<b>0</b>		<b>33 078</b>	<b>33 078</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>39 506</b>	<b>36 469</b>	<b>3 037</b>		<b>36 469</b>	<b>36 757</b>	
Personalkostnader	-16 995	-18 513	1 518		-18 513	-17 295	
Bidrag och transfereringar	-4 927	-1 830	-3 097		-1 830	-2 430	
Hyseskostnader och övriga fastigheter	-6	0	-6		0	0	
Övrigt material och tjänster m.m.	-10 970	-16 118	5 148		-16 118	-10 823	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-32 898</b>	<b>-36 460</b>	<b>3 562</b>		<b>-36 460</b>	<b>-30 548</b>	
Avskrivningar enligt plan	-6	-6	0		-6	-6	
<b>Summa avskrivningar och nedsättningar</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>		<b>-6</b>	<b>-6</b>	
Övriga finansiella kostnader	-3	-3	0		-3	-3	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>		<b>-3</b>	<b>-3</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-32 907</b>	<b>-36 469</b>	<b>3 562</b>		<b>-36 469</b>	<b>-30 557</b>	
<b>Totalt</b>	<b>6 599</b>	<b>0</b>	<b>6 599</b>		<b>0</b>	<b>6 200</b>	
RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHF							
1020 Strategisk samhällsplanering	5 274	0	5 274	Minskat behov av konsultmedel pga nyttjande av interna resurser, arbeten som ej önskas utföras just nu samt senarelagda tidplaner, 3 700 tkr. Lägre personalkostnader pga föräldraledighet, tjänstledighet, utlåna personal samt lägre PO-pålägg, 800 tkr. Ej budgeterad kostnad för planavgift -800 tkr.	0	5 500	Minskat behov av konsultmedel pga nyttjande av interna resurser, arbeten som ej önskas utföras just nu samt senarelagda tidplaner, 3 700 tkr. Lägre personalkostnader pga föräldraledighet, tjänstledighet, utlåna personal samt lägre PO-pålägg, 800 tkr. Av det tillfälliga kommunbidraget på 2 mnkr som enheten tilldelats kommer endast 1 mnkr att nyttjas för kommunkoncernens ledningsomläggning pga

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
2101 Miljöstrategiska enheten	527	0	527	MSP (Miljöstrategiska programmet) redovisar en positiv avvikelse på 1 390 tkr varav 500 tkr avser ej nyttjade konsultinsatser dels pga ej möjlighet att nyttja intern tid av GIS. Avvikelsen på personal 900 tkr avser en vakans och frånvaro. Avvikelsen på linjen -520 tkr, varav -450 tkr avser Åtgärdsplan del av Gavleån. Projekten Energi och klimatrådgivning, Viable cities och Climarespons går med underskott med totalt -300 tkr. Projektet Gävle3C har en positiv avvikelse på intäkter som matchar den negativa avvikelsen på kostnaderna, dvs utfallet på projektet är noll.	0	500	Lägre kostnader för aktiviteter i MSP (300 tkr) samt lägre personalkostnader pga lägre PO-pålägg samt en vakans, 500 tkr. Del av överskottet kommer att omfördelas till Energi och klimatrådgivningen pga lägre bidrag i år samt en återbetalning avseende projektet Viable
2102 ÖP Överföring	-70	0	-70	Högre kostnad dels för myggbekämpningen, dels för medlemsavgiften till intresseföreningen Norrtåg.	0	-100	Högre kostnad för myggbekämpningen
2180 Verksamhetsledning ÖP	868	0	868	Avvikelsen avser ej fördelade medel till miljöstrategiska enheten utifrån VP samt lägre personalkostnader.	0	300	Medel utifrån VP som inte behöver nyttjas.
Total	6 599	0	6 599		0	6 200	

EXPLOATERINGSRESULTAT, ANSVAR 1026, EJ KB

Exploateringsintäkter	92 639	89 295	3 344		89 295	57 352	
Summa verksamhetens intäkter	92 639	89 295	3 344		89 295	57 352	
Summa Intäkter	92 639	89 295	3 344		89 295	57 352	
Bidrag och transfereringar	-2 359	0	-2 359		0	-6 684	
Övrigt material och tjänster m.m.	-863	-4 557	3 694		-4 557	-1 623	
Summa verksamhetens kostnader	-3 223	-4 557	1 334		-4 557	-8 307	
Summa Kostnader	-3 223	-4 557	1 334		-4 557	-8 307	
Totalt	89 416	84 738	4 678		84 738	49 045	

RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING

1026 Mark och exploatering	89 416	84 738	4 678		84 738	49 045	
Total	89 416	84 738	4 678		84 738	49 045	

VERKSAMHETSKOSTNADER OCH ÖVRIGA INTÄKTER EXPLOATERING, ANSVAR 1026, KB INKLUDERAT

Försäljning	45	0	45		0	0	
Försäljning av verksamheter och anläggningar	582	0	582		0	65	
Summa verksamhetens intäkter	627	0	627		0	65	
Kommunbidrag	18 731	18 731	0		18 731	18 731	
Summa kommunbidrag	18 731	18 731	0		18 731	18 731	
Summa Intäkter	19 358	18 731	627		18 731	18 796	
Bidrag och transfereringar	13 080	0	13 080		0	12 855	
Köp av verksamheter och entreprenader	-1	0	-1		0	0	
Övriga fastigheter	0	-47	47		-47	-56	
Övrigt material och tjänster m.m.	-10 898	-16 384	5 486		-16 384	-13 223	
Realisationsresultat materiella aktiva	-7	0	-7		0	0	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
<b>Summa verksamhetens kos</b>	<b>2 174</b>	<b>-16 431</b>	<b>18 605</b>		<b>-16 431</b>	<b>-424</b>	
Övriga finansiella kostnader	-3 457	-2 300	-1 157		-2 300	-3 517	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-3 457</b>	<b>-2 300</b>	<b>-1 157</b>		<b>-2 300</b>	<b>-3 517</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-1 283</b>	<b>-18 731</b>	<b>17 448</b>		<b>-18 731</b>	<b>-3 941</b>	
<b>Totalt</b>	<b>18 075</b>	<b>0</b>	<b>18 075</b>		<b>0</b>	<b>14 855</b>	
<b>VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING</b>							
1026 Mark och exploatering	18 075	0	18 075		0	14 855	
<b>Total</b>	<b>18 075</b>	<b>0</b>	<b>18 075</b>		<b>0</b>	<b>14 855</b>	
<b>SUMMERING EXPLOATERING</b>	<b>107 491</b>	<b>84 738</b>	<b>22 753</b>		<b>84 738</b>	<b>63 900</b>	
<b>REALISATIONSRESULTAT MARKRESERV, ANSVAR 2190, EJ KB</b>							
Realisationsresultat vid försäljning	20 977	0	20 977		0	18 704	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>20 977</b>	<b>0</b>	<b>20 977</b>		<b>0</b>	<b>18 704</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>20 977</b>	<b>0</b>	<b>20 977</b>		<b>0</b>	<b>18 704</b>	
Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	-217	0	-217		0	-217	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-217</b>	<b>0</b>	<b>-217</b>		<b>0</b>	<b>-217</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-217</b>	<b>0</b>	<b>-217</b>		<b>0</b>	<b>-217</b>	
<b>Totalt</b>	<b>20 760</b>	<b>0</b>	<b>20 760</b>		<b>0</b>	<b>18 487</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR, MARKRESERV, REAVINST</b>							
2190 Ansvarig markreserv	20 760	0	20 760		0	18 487	
<b>Total</b>	<b>20 760</b>	<b>0</b>	<b>20 760</b>		<b>0</b>	<b>18 487</b>	
<b>VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV, ANSVAR 2190, INKL KB</b>							
Försäljning av verksamheter och anläggningstillgångar	71	0	71		0	71	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>71</b>		<b>0</b>	<b>71</b>	
Kommunbidrag	9 806	9 806	0		9 806	9 806	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>9 806</b>	<b>9 806</b>	<b>0</b>		<b>9 806</b>	<b>9 806</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>9 877</b>	<b>9 806</b>	<b>71</b>		<b>9 806</b>	<b>9 877</b>	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-2	0	-2		0	-2	
Övrigt material och tjänster m.m.	-764	-4 530	3 767		-4 530	-920	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-766</b>	<b>-4 530</b>	<b>3 765</b>		<b>-4 530</b>	<b>-922</b>	
Övriga finansiella kostnader	-7 000	-5 276	-1 724		-5 276	-6 442	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-7 000</b>	<b>-5 276</b>	<b>-1 724</b>		<b>-5 276</b>	<b>-6 442</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-7 766</b>	<b>-9 806</b>	<b>2 040</b>		<b>-9 806</b>	<b>-7 364</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 112</b>	<b>0</b>	<b>2 112</b>		<b>0</b>	<b>2 513</b>	
<b>VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV</b>							
2190 Ansvarig markreserv	2 112	0	2 112		0	2 513	
<b>Total</b>	<b>2 112</b>	<b>0</b>	<b>2 112</b>		<b>0</b>	<b>2 513</b>	
<b>SUMMERING MARKRESERV</b>	<b>22 872</b>	<b>0</b>	<b>22 872</b>		<b>0</b>	<b>21 000</b>	
<b>HR-AVDELNINGEN</b>							
Försäljning	4 558	4 388	170		4 388	4 498	
Driftbidrag	51	0	51		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>4 609</b>	<b>4 388</b>	<b>221</b>		<b>4 388</b>	<b>4 498</b>	
Kommunbidrag	44 176	44 176	0		44 176	44 176	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>44 176</b>	<b>44 176</b>	<b>0</b>		<b>44 176</b>	<b>44 176</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>48 785</b>	<b>48 564</b>	<b>221</b>		<b>48 564</b>	<b>48 674</b>	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Personalkostnader	-27 546	-32 375	4 829		-32 375	-28 055	
Bidrag och transfereringar	-160	-160	0		-160	-160	
Hyreskostnader och övriga fasti	-149	-101	-48		-101	-101	
Övrigt material och tjänster mn	-16 115	-15 639	-476		-15 639	-16 939	
<b>Summa verksamhetens kos</b>	<b>-43 970</b>	<b>-48 275</b>	<b>4 305</b>		<b>-48 275</b>	<b>-45 255</b>	
Avskrivningar enligt plan	-266	-266	0		-266	-266	
<b>Summa avskrivningar och n</b>	<b>-266</b>	<b>-266</b>	<b>0</b>		<b>-266</b>	<b>-266</b>	
Övriga finansiella kostnader	-23	-23	0		-23	-23	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-23</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>		<b>-23</b>	<b>-23</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-44 259</b>	<b>-48 564</b>	<b>4 305</b>		<b>-48 564</b>	<b>-45 544</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 526</b>	<b>0</b>	<b>4 526</b>		<b>0</b>	<b>3 130</b>	

RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN

				Något överskott på personalkostnad 140 tkr som beror på lägre PO, kurser 95 tkr. Underskott -1 280 tkr på konsultkostnad, inhyrd konsult som beror på upphandlign HR-system som inte är med i budget			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (30 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-10 tkr) Konsultkostnad -1,3 mnkr för person som jobbar med upphandling av system from 14/4 året ut.
1032 Verksamhetsledning HR	-970	0	-970		0	-1 280	
				Överskott personalkostnad 2 168 tkr beror på personal har slutat, tid mellan avslut och rekrytering. 1 personal sjukskriven del av året. Lägre PO. Tidigare under året har rekryteringar inte kunnat göras pga. anställningsstopp. Något överskott på övriga kostnader, något underskott på hyra.			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (80 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-30 tkr) Personal slutat samt rekryteringar har inte kunnat göras pga. anställningsstopp, flera personer tillsatta nu 1 900 tkr. Lägre intäkter för GPAB avtalet efter omförhandlat
1035 HR-utveckling	2 154	0	2 154		0	1 860	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Överskott personalkostnad 1 476 tkr som beror en vakant tjänst som inte tillsatts 2025 samt vakant tjänst sept-okt efter att personal slutat. En personal sjukskriven ca. halvtid. Lägre PO. Tidigare har rekrytering inte kunnat göras pga. anställningsstopp. Fakturerade lönetjänster 293 tkr mer mot budget. Något överskott på övriga kostnader.			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (120 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-50 tkr) Rekrytering har inte kunnat göras pga. anställningsstopp 1 350 tkr (1 vakant anställning året ut samt sjukskrivningar) 200 tkr högre intäkter mot budaget
1037 HR-service	1 971	0	1 971		0	1 620	
1819 Varumärke	141	0	141		0	0	
				Överskott personalkostnad 1 037 tkr som beror på en personal tjänstledig stor del av året, en personal sjukskrivning ca. halvtid. Övriga kostnader 157 tkr.			PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (40 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-10 tkr) Tjänstledighet samt sjukskrivningar 900 tkr
1820 Kommunikationsenheten	1 231	0	1 231		0	930	
<b>Total</b>	<b>4 526</b>	<b>0</b>	<b>4 526</b>		<b>0</b>	<b>3 130</b>	

HR BEMANNING, KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH HR-POOLER

Försäljning	3	0	3		0	0	
Driftbidrag	731	0	731		0	800	
Summa verksamhetens intäkter	734	0	734		0	800	
Kommunbidrag	37 492	37 492	0		37 492	37 492	
Summa kommunbidrag	37 492	37 492	0		37 492	37 492	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>38 226</b>	<b>37 492</b>	<b>734</b>		<b>37 492</b>	<b>38 292</b>	
Personalkostnader	-23 765	-26 285	2 520		-26 285	-24 285	
Övrigt material och tjänster	-8 722	-11 192	2 470		-11 192	-10 572	
Summa verksamhetens kostnader	-32 487	-37 477	4 990		-37 477	-34 857	
Avskrivningar enligt plan	-13	-13	0		-13	-13	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-13	-13	0		-13	-13	
Övriga finansiella kostnader	-2	-2	0		-2	-2	
Summa finansiella kostnader	-2	-2	0		-2	-2	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-32 502</b>	<b>-37 492</b>	<b>4 990</b>		<b>-37 492</b>	<b>-34 872</b>	
<b>Totalt</b>	<b>5 724</b>	<b>0</b>	<b>5 724</b>		<b>0</b>	<b>3 420</b>	

RESULTAT PER ANSVAR HR BEMANNING, KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH HR-POOLER

Tkr	Ackumulerat 202501-202512				Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall			
1053 HR Bemanningsenheten	3 652	0	3 652	Överskott personalkostnad 2 765 tkr som beror på tid mellan personal som slutat och rekryteringar. Flera föräldraledigheter/tjänstledigheter samt sjukskrivningar. Lägre PO. Tidigare har rekryteringar inte kunnat göras pga. anställningsstopp. Övriga kostnader överskott 229 tkr (konsulter, SMS, kurser mm.) (Projekt 60071- Kompetensutveckling för vikarier 731 tkr intäkter, -789 tkr övriga kostnader för licenser, inhyrd personal, underskott på 58 tkr)	0	2 700	PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (150 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-60 tkr) Rekryteringar har inte kunnat göras pga. anställningssto pp. Vakanser och vikarier är tillsättas. Flera är FL delar av året, sjukskrivningar samt studieledighet. 2 210. Konsultkostnad 300 tkr, lägre kostnad för SMS 100 tkr (Projekt 60071- Kompetensutve ckling för vikarier, 800 tkr intäkter för 60% av lönekostnad för de som jobbar i projektet och fakturor-800 tkr för inhyrd personal och utbildningsmat erial)
1054 HR Poolen	338	0	338	Personalkostnader -193 tkr Övriga kostnader 531 tkr (konsulter, arbetskläder)	0	100	Ökade kostnader för personalkostna d 15% räcker inte -200 tkr, konsultkostnad 300 tkr
2173 HR poolen, UG	1 018	0	1 018	Personalkostnader -2 tkr, övriga kostnader 1 019 tkr (konsulter, arbetskläder)	0	620	Ökade kostnader för personalkostna d 15% räcker inte -100 tkr, konsultkostnad 720 tkr
2183 HR timanställda, VG	312	0	312	Personalkostnad 77 tkr IT 235 tkr	0	0	
2184 HR timanställda, UG	278	0	278	Personalkostnad -128 tkr IT 403 tkr	0	0	
2214 HR Timanställda, LG	110	0	110	Personalkostnad -16 tkr IT 126 tkr	0	0	
2215 HR timanställda SG	17	0	17	Personalkostnad 17 tkr IT-1	0	0	
Total	5 724	0	5 724		0	3 420	

HR GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN

202501-202512	200	0	200		0	200	11
Summa verksamhetens intä	200	0	200		0	200	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Kommunbidrag	22 122	22 122	0		22 122	22 122	
Summa kommunbidrag	22 122	22 122	0		22 122	22 122	
Summa Intäkter	22 322	22 122	200		22 122	22 322	
Personalkostnader	-11 103	-6 316	-4 787		-6 316	-11 316	
Hyreskostnader och övriga	-888	-915	27		-915	-915	
Övrigt material och tjänster	-17 455	-14 891	-2 564		-14 891	-17 991	
Summa verksamhetens kos	-29 446	-22 122	-7 324		-22 122	-30 222	
Summa Kostnader	-29 446	-22 122	-7 324		-22 122	-30 222	
Totalt	-7 124	0	-7 124		0	-7 900	

RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER

1893 Gemensam nämnd företag	-1 463	0	-1 463	Återbetalning från Företagshälsan på 850 tkr har kommit men högre kostnader totalt för året för företagshälsovård	0	-1 400	Återbetalning från Försäkringskassan 200 tkr Högre kostnader för företagshälsovård -1 600 tkr
1847 Facklig verksamhet	-4 764	0	-4 764	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostanderna för den fackliga verksamheten.	0	-5 000	Finns inte tillräckligt men KB för att täcka kostanderna för den fackliga verksamheten. Flera förhandlingar pga det ekonomiska läget
2155 Friskvård	-897	0	-897	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.Högre kostnader de första och sista månaderna på året.	0	-1 500	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.
Total	-7 124	0	-7 124		0	-7 900	

IT-AVDELNINGEN

Försäljning	101 350	93 483	7 867		93 483	99 541	
Taxor och avgifter	145 804	152 147	-6 343		152 147	146 178	
Driftbidrag	25 129	25 228	-98		25 228	25 228	
Försäljning av verksamheter och	184	0	184		0	90	
Summa verksamhetens intäkter	272 467	270 857	1 610		270 857	271 037	
Kommunbidrag	33 474	33 474	0		33 474	33 474	
Summa kommunbidrag	33 474	33 474	0		33 474	33 474	

Tkr		Ackumulerat 202501-202512			Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall			
							IT Uppdragsfinansierad vht totalt +0,2 mnkr Varav: Tjänster -3,9 mnkr, Konsulttimmar -1,8 mnkr, Användarlicenser +1,0 mnkr, enhetshyror +2,0 mnkr, Vidarefaktureri ng +2,8 mnkr, Övriga intäkter +0,1 mnkr
Summa Intäkter	305 941	304 331	1 610	IT Uppdragsfinansierad vht totalt +1,6 mnkr Varav: Tjänster -4,5 mnkr, Konsulttimmar -1,3 mnkr, Användarlicenser +1,0 mnkr, enhetshyror +2,5 mnkr, Vidarefaktureri ng +3,9 mnkr,	304 331	304 511	
							IT Uppdragsfinansierad vht: +4,5 mnkr, vakanser, föräldraledighet , sjukfrånvaro, oplanerade pensionsavgångar
Personalkostnader	-99 356	-106 354	6 999	IT Uppdragsfinansierad vht totalt +5,0 mnkr Varav: Vakanser inkl tre oplanerade pensionsavgångar +2,3 mnkr, tjänstledighet del av år +0,4 mnkr, övrig frånvaro sjukfrånvaro föräldraledigheter +2,3 mnkr	-106 354	-99 921	
Bidrag och transfereringar	-10 094	-9 774	-320	IT Uppdragsfinansierad vht: -0,1 mnkr varav 0,1 mnkr avser ökad kostnad för gemensamma kostnader i Förvaltningshuset	-9 774	-10 024	
Köp av verksamheter och entre	-7	0	-7		0	0	
Hyreskostnader och övriga fasti	-6 998	-7 016	18		-7 016	-7 047	
							IT Uppdragsfinansierad vht: -7,6 mnkr varav inhyrd personal/konsultkostnader -1,0 mnkr, Utbildning/resor/hotell +0,4 mnkr, Licenser -1,6 mnkr, korttidshyra -0,5 mnkr , hyresenheter -1,9 mnkr, vidarefaktureri ng -2,8 mnkr, övriga kostnader -0,2
Övrigt material och tjänster mn	-183 596	-177 574	-6 022	IT Uppdragsfinansierad vht: -6,8 mnkr varav; inhyrd personal/konsultkostnader +2,4 mnkr, Utbildning/resor/hotell +0,8 mnkr, användarlicenser -1,0 mnkr, Defenderlicenser -0,6 mnkr, True up kostnader licenser -1,8 mnkr, korttidshyra -0,5 mnkr, hyresenheter -2,5 mnkr, vidarefaktureri ng -3,9 mnkr, övriga kostnader +0,3 mnkr	-177 574	-186 140	
Summa verksamhetens kos	-300 050	-300 719	669		-300 719	-303 132	
							IT Uppdragsfinansierad vht totalt +0,2 mnkr pga att en investerings skjöts upp till december och båda investeringarna gjordes till en lägre kostnad än budgeterat
2026-01-29 15:55 Avskrivningar enligt plan	-3 173	-3 385	212		-3 385	-3 192	
Summa avskrivningar och n	-3 173	-3 385	212		-3 385	-3 192	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
Övriga finansiella kostnader	-188	-227	40	Lägre internränta pga lägre kostnad för investeringar samt förskjuten investering	-227	-187	Lägre internränta pga lägre kostnad för investeringar samt förskjuten investering
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-188</b>	<b>-227</b>	<b>40</b>		<b>-227</b>	<b>-187</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-303 411</b>	<b>-304 331</b>	<b>920</b>		<b>-304 331</b>	<b>-306 511</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 530</b>	<b>0</b>	<b>2 530</b>		<b>0</b>	<b>-2 000</b>	

**RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN**

1920 IT-Stab	-3 850	-5 048	1 198		-5 048	-4 740	
1930 IT - Enheten	79 872	83 569	-3 697		83 569	79 427	
1931 IT - Beställarstöd	-7 719	-6 591	-1 127		-6 591	-7 568	
1932 IT - Infrastruktur	-49 303	-47 156	-2 147		-47 156	-48 356	
1933 IT - Användarstöd	-11 485	-12 467	982		-12 467	-11 765	
1934 IT- Digitaliseringsenheten	1 482	-3 998	5 480		-3 998	-1 526	
1935 IT - Systemförvaltn., proje	-6 468	-8 309	1 841		-8 309	-7 473	
<b>Total</b>	<b>2 530</b>	<b>0</b>	<b>2 530</b>		<b>0</b>	<b>-2 000</b>	

**VARAV IT-AVDELNINGEN - KOMMUNBIDRAGSFINANSIERAD VHT**

Försäljning	88	0	88		0	0	
Driftbidrag	1 665	1 764	-98		1 764	1 764	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 753</b>	<b>1 764</b>	<b>-10</b>		<b>1 764</b>	<b>1 764</b>	
Kommunbidrag	32 774	32 774	0		32 774	32 774	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>32 774</b>	<b>32 774</b>	<b>0</b>		<b>32 774</b>	<b>32 774</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>34 527</b>	<b>34 538</b>	<b>-10</b>		<b>34 538</b>	<b>34 538</b>	
Personalkostnader	-25 090	-27 098	2 008		-27 098	-25 201	
Bidrag och transfereringar	-198	0	-198		0	-200	
Köp av verksamheter och entre	-7	0	-7		0	0	
Övrigt material och tjänster m	-6 763	-7 425	662		-7 425	-8 422	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-32 057</b>	<b>-34 523</b>	<b>2 466</b>		<b>-34 523</b>	<b>-33 823</b>	
Avskrivningar enligt plan	-26	-14	-11		-14	-14	
<b>Summa avskrivningar och n</b>	<b>-26</b>	<b>-14</b>	<b>-11</b>		<b>-14</b>	<b>-14</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1	0	-1		0	0	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-32 084</b>	<b>-34 538</b>	<b>2 454</b>		<b>-34 538</b>	<b>-33 838</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 443</b>	<b>0</b>	<b>2 443</b>		<b>0</b>	<b>700</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNBIDRAGSFINANSIERAD VHT**

Tkr	Ackumulerat 202501-202512			Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Konto/Benämning							
1017 Webb- och produktionsen	1 287	0	1 287	Avvikelsen avser främst lägre personalkostnader 1 300 tkr pga vakant tjänst under året, sjukskrivningar, föräldraledighet och tjänstledigheter där det inte fullt ut har täckts med vikarier.	0	300	Lägre personalkostnader på grund av en vakant tjänst, sjukskrivningar, föräldraledighet, studier samt lägre PO-tillägg. Vikarier har delvis täckt behovet. Del av överskottet kommer att nyttjas till Knutpunkten, utredningar och övrig kringutrustning
1018 Kundtjänst	1 157	0	1 157	Avvikelse på personalkostnader 1 000 tkr pga flera medarbetare med längre sjukskrivningar på hel- och deltid, vilket medfört ett överskott då det tagits in begränsat med vikarier för att ersätta timmar. På kontot för konsultkostnader finns ett underskott -100 tkr kopplat till införandet av ett nytt kontaktcenter och ärendehanteringssystem. Det finns medel på andra konton vilka har nyttjats till att genomföra en del systemförvaltning/utveckling kopplat till ärendehanteringssystemet i år.	0	400	Minskade personalkostnader på grund av frånvaro samt lägre PO-tillägg (700 tkr). Överskottet kommer till viss del att nyttjas till att köpa konsulttjänster för att automatisera delar i ärendehanteringssystemet. Även viss IT-utrustning kommer att
Total	2 443	0	2 443		0	700	

NÄRINGS- LIVSAVDELNINGEN

Försäljning	841	1 961	-1 120		1 961	702	
Driftbidrag	6 557	6 448	109		6 448	6 472	
Försäljning av verksamheter oc	275	0	275		0	160	
Summa verksamhetens intä	7 672	8 408	-737		8 408	7 333	
Kommunbidrag	40 970	40 970	0		40 970	40 970	
Summa kommunbidrag	40 970	40 970	0		40 970	40 970	
Summa Intäkter	48 642	49 378	-737		49 378	48 303	
Personalkostnader	-27 462	-29 699	2 237		-29 699	-28 132	
Bidrag och transfereringar	-11 362	-12 114	752		-12 114	-12 114	
Köp av verksamheter och entre	-175	0	-175		0	0	
Hyreskostnader och övriga fasti	-55	-114	59		-114	-114	
Övrigt material och tjänster mn	-6 618	-7 437	819		-7 437	-6 629	
Summa verksamhetens kos	-45 672	-49 364	3 692		-49 364	-46 989	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
Avskrivningar enligt plan	0	-13	13		-13	-13	
<b>Summa avskrivningar och n</b>	<b>0</b>	<b>-13</b>	<b>13</b>		<b>-13</b>	<b>-13</b>	
Övriga finansiella kostnader	0	-1	1		-1	-1	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>1</b>		<b>-1</b>	<b>-1</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-45 672</b>	<b>-49 378</b>	<b>3 707</b>		<b>-49 378</b>	<b>-47 003</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 970</b>	<b>0</b>	<b>2 970</b>		<b>0</b>	<b>1 300</b>	

RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN

							Avtalet mot bolagen kring upphandlingsstöd är inte klart, arbetsuppgifterna utförs men ingen intäkt har erhållits (avser 1 260 tkr). Lägre personalkostnader pga lägre PO-pålägg, vakanser, lång- och korttidsfrånvaro (1 400 tkr). Lägre kostnad för Proceedo (60 tkr). Intäkt för viten och rättsskydd har tillkommit (166 tkr). Lägre personalkostnader pga föräldraledighet och tjänstledighet samt lägre PO-pålägg (200 tkr). Lägre kostnader för aktiviteter (100 tkr). Räknar med att nyttja alla medel för ytterområdessatsningar.
1005 Inköp och upphandling	888	0	888	Intäkten för upphandlingsstöd till bolagen saknas då avtalen inte är klara -1 260 tkr. Ej budgeterade intäkter har kommit och avser viten och rättsskydd 200 tkr. Lägre personalkostnader pga ej tillsatta vakanser, frånvaro och lägre PO-pålägg 1 800 tkr. Lägre kostnader för kurser 290 tkr. Högre konsultkostnader -180 tkr.	0	500	
1012 Näringslivsenheten	1 668	0	1 668	Högre intäkter för utbildningsinsatser 140 tkr. Lägre personalkostnader pga en avslutad tjänst och deltid vid vikariat 380 tkr. Ytterområdessatsningar avvikelse 100 tkr varav 80 tkr avser en återbetalning för ej nyttjade medel. Lägre kostnader för evenemang 100 tkr samt färre kongresser 150 tkr. Justering av lagret pga inkurans -170 tkr. Avvikelsen på konsultkostnader 450 tkr avser utvecklingsarbeten som inte genomförts samt allmän återhållsamhet. Ej nyttjade medel för servicepunkter 400 tkr.	0	700	

Tkr	Ackumulerat 202501-202512			Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Konto/Benämning							
1019 Internationella kontoret	232	0	232	Avvikelsen avser främst högre intäkt i EU-projekt 145 tkr samt lägre personalkostnader 40 tkr.	0	100	Lägre personalkostnader pga lägre PO-pålägg. En intäkt för representation vid Eurotown har tillkommit, vilket inte var inkluderat i budgeten. Det finns även en möjlighet att en projektintäkt kan tillkomma
2116 Verksamhetsledning närin	181	0	181	Avvikelsen avser uppdrag som inte blivit genomförda 160 tkr samt konsulter 50 ktr	0	0	
<b>Total</b>	<b>2 970</b>	<b>0</b>	<b>2 970</b>		<b>0</b>	<b>1 300</b>	
<b>TOTAL SG</b>	<b>162 850</b>	<b>84 738</b>	<b>78 112</b>		<b>84 738</b>	<b>99 350</b>	

Ackumulerat 202501-202512			
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	29 957	0	16 450
varav bemanning, kompetensförsörjning och HR - pooler *1	5 724	0	3 420
varav kommungemensam verksamhet *2	-7 124	0	-7 900
varav politisk verksamhet *3	34	0	0
<b>Totalt</b>	<b>29 957</b>	<b>0</b>	<b>16 450</b>
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	2 530	0	-2 000
varav kommunbidragsfinansierad verksamhet * 4	2 443	0	700
<b>Totalt</b>	<b>2 530</b>	<b>0</b>	<b>-2 000</b>
Exploateringsresultat	89 416	84 738	49 045
Verksamhetskostnader exploatering	18 075	0	14 855
Realisationsresultat	20 760	0	18 487
Verksamhetskostnader markreserv	2 112	0	2 513
<b>Totalt</b>	<b>130 363</b>	<b>84 738</b>	<b>84 900</b>
<b>Totalt KS</b>	<b>162 850</b>	<b>84 738</b>	<b>99 350</b>

































|