

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
KOMMUNDIREKTÖR							
Försäljning	380	380	0		1 141	1 141	
Summa verksamhetens intäkter	380	380	0		1 141	1 141	
Kommunbidrag	1 118	1 118	0		3 354	3 354	
Summa kommunbidrag	1 118	1 118	0		3 354	3 354	
Summa Intäkter	1 498	1 498	0		4 495	4 495	
Personalkostnader	-1 225	-902	-323	Högre lön än budgeterat på nyanställd samt tillsättning tidigare än beräknat	-3 127	-3 727	Högre lön än budgeterat på nyanställd samt tillsättning tidigare än beräknat
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-15	-200	185	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-600	-600	
Övrigt material och tjänster mm	-593	-256	-337	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-768	-768	
Summa verksamhetens kostnader	-1 834	-1 358	-475		-4 495	-5 095	
Summa Kostnader	-1 834	-1 358	-475		-4 495	-5 095	
Totalt	-336	140	-475		0	-600	
SEKTORSCHEF SG							
Försäljning	34	34	0		102	102	
Summa verksamhetens intäkter	34	34	0		102	102	
Kommunbidrag	10 529	10 529	0		31 588	31 588	
Summa kommunbidrag	10 529	10 529	0		31 588	31 588	
Summa Intäkter	10 563	10 563	0		31 690	31 690	
Personalkostnader	-959	-771	-188	Semesteruttag	-2 860	-3 260	Högre löner än budgeterat
Bidrag och transfereringar	-7 021	-7 438	417	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-22 313	-21 613	Lägre kostnad än budgeterat Möbelpoolen
Övrigt material och tjänster mm	-182	-2 172	1 990	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-6 517	3 683	Återhållsamhet av konsulter och färre uppdrag/utredningar. Korrigering av sektorns resultat.
Summa verksamhetens kostnader	-8 162	-10 381	2 219		-31 690	-21 190	
Avskrivningar enligt plan	-4	0	-4		0	0	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-4	0	-4		0	0	
Övriga finansiella kostnader	-1	0	-1		0	0	
Summa finansiella kostnader	-1	0	-1		0	0	
Summa Kostnader	-8 166	-10 381	2 215		-31 690	-21 190	
Totalt	2 397	182	2 215		0	10 500	
RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF							
A1001 Sektorschef SG	2 397	182	2 215		0	10 500	
Total	2 397	182	2 215		0	10 500	
GEMENSAM VERKSAMHET SG							
2026-05-20 11:06 Hyror och arrenden	43	43	0		129	129	
Summa verksamhetens intäkter	43	43	0		129	129	

Tkr	Ackumulerat 202601-202604			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Kommunbidrag	7 899	7 899	0		23 697	23 697	
Summa kommunbidrag	7 899	7 899	0		23 697	23 697	
Summa Intäkter	7 942	7 942	0		23 826	23 826	
Bidrag och transfereringar	-44	-44	0		-132	-132	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-6 045	-6 108	63		-18 324	-18 324	
Övrigt material och tjänster mm	-1 354	-1 289	-65		-3 868	-3 868	
Summa verksamhetens kostnader	-7 443	-7 441	-2		-22 324	-22 324	
Avskrivningar enligt plan	-485	-454	-31		-1 362	-1 362	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-485	-454	-31		-1 362	-1 362	
Övriga finansiella kostnader	-50	-47	-4		-140	-140	
Summa finansiella kostnader	-50	-47	-4		-140	-140	
Summa Kostnader	-7 978	-7 942	-36		-23 826	-23 826	
Totalt	-36	0	-36		0	0	
RESULTAT PER ANSVAR GEM VHT SG							
A1016 SG Facility management	-36	0	-36		0	0	Enligt budget då vissa kostnader minskar och andra ökar.
Total	-36	0	-36		0	0	
KOMMUNALFÖRBUND							
Driftbidrag	11 407	11 407	0		34220	34220	
Summa verksamhetens intäkter	11 407	11 407	0		34 220	34 220	
Kommunbidrag	39 884	39 884	0		119653	119653	
Summa kommunbidrag	39 884	39 884	0		119 653	119 653	
Summa Intäkter	51 291	51 291	0		153 873	153 873	
Bidrag och transfereringar	-584	-584	0		-1753	-1753	
Köp av verksamheter och entreprenader	-49 669	-49 652	-17		-148956	-148956	
Övrigt material och tjänster mm	-999	-1 055	55		-3164	-3164	
Summa verksamhetens kostnader	-51 252	-51 291	39		-153 873	-153 873	
Summa Kostnader	-51 252	-51 291	39		-153 873	-153 873	
Totalt	39	0	39		0	0	
RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND							
A1848 Kommunalförbund och SKL	0	0	0		0	0	
A1848 Räddningstjänstförbund	-17	0	-17		0	0	
A1848 Gästrikerådet	55	0	55		0	0	
A1848 Samordningsförbund	0	0	0		0	0	
A1848 Gästrike återvinnare	0	0	0		0	0	
Total	39	0	39		0	0	
ADMINISTRATIVA							
Försäljning	33	0	33		0	200	
Taxor och avgifter	178	168	10		505	505	
Driftbidrag	4 371	3 848	523		11 543	11 543	
Försäljning av verksamheter och e	4 138	4 253	-115		12 759	12 759	
Summa verksamhetens intäkter	8 720	8 269	451		24 807	25 007	
Kommunbidrag	13 793	13 793	0		41 379	41 379	
Summa kommunbidrag	13 793	13 793	0		41 379	41 379	
Summa Intäkter	22 513	22 062	451		66 186	66 386	
Personalkostnader	-12 615	-13 643	1 028		-41 291	-40 491	
Bidrag och transfereringar	-2 564	-2 404	-160		-7 212	-7 212	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-171	-162	-9		-487	-487	
Övrigt material och tjänster mm	-5 690	-5 587	-103		-16 762	-17 762	
Ankomstregistrerade fakturor	-24	0	-24		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-21 063	-21 796	733		-65 752	-65 952	
Avskrivningar enligt plan	-102	-109	8		-328	-328	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-102	-109	8		-328	-328	
Övriga finansiella kostnader	-48	-35	-13		-106	-106	
Summa finansiella kostnader	-48	-35	-13		-106	-106	
Summa Kostnader	-21 213	-21 941	728		-66 186	-66 386	
Totalt	1 300	121	1 178		0	0	

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA							
1002 Verksamhetsledning Admin	-1	8	-9		0	0	
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	129	0	129	Kostnaderna kommer senare på året	0	0	
1011 Överförmyndarmyndigheten	0	-15	15		0	0	
				380 tkr överskott på personal pga vakans samt att en person delvis belastar VG. Underskott på övriga kostnader -300 tkr för telefoni, kontorsmaterial, kurser med mera. (Obudgeterade intäkter medel Civilt försvar 375 tkr, motsvarade -375 tkr på kostadssidan)			Något överskott på personal men flera personer har anställts/kommer att anställas. Del av personalkostnad ligger på konsultkostnad i budget. Medlen som finns i budget kommer att användas.
1829 Säkerhet	457	46	411		0	0	
				Något lägre intäkter på grund av förändringar mot budget -180 tkr. Överskott på personalkostnad pga vakans 570 tkr, underskott på övriga kostnader, licenser och konsultkostnad Platina och Dynasty -522 tkr, småposter			Något överskott på personal men flera personer har anställts/kommer att anställas. Del av personalkostnad ligger på konsultkostnad i budget. Medlen som finns i budget kommer att användas.
2168 Informationsförvaltningsenheten	-64	45	-109		0	0	
				Person dyrare i budget mot utfall överskott 120 tkr. Bidrag har inte hunnit betalats ut 170 tkr. (619 tkr överskott avser Stadsdelslyft, ökning av KB helår 2,5 mnkr där beslut tagits i KS)			Något överskott av personal. En projektledare för Stadsdelslyft Sättra kommer att anställas från den 1/8, vilket innebär att personalprognosen i nuläget är noll. Merparten av överskottet är kopplat till Stadsdelslyft och beror på ökade medel. En sammanställning av en nulägesanalys för att identifiera vilka insatser som ska genomföras i Sättra pågår.
1034 Social hållbarhet	916	38	878		0	0	
				Arvoden för föregående år betalas ut i början av året.			
2848 Vigsselförrättare	-138	0	-138		0	0	
				226 tkr mer än budget har betalats ut.	0	0	
2850 Adm överföring	0	0	0		0	0	
Total	1 300	121	1 178		0	0	

POLITISK VERKSAMHET

Kommunbidrag	12 775	12 775	0		38 326	38 326	
Summa kommunbidrag	12 775	12 775	0		38 326	38 326	
Summa Intäkter	12 775	12 775	0		38 326	38 326	
Personalkostnader	-8 209	-8 630	421		-25 901	-25 601	
Bidrag och transfereringar	-1 512	-1 538	26		-4 615	-5 115	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-1 722	-1 734	12		-5 207	-5 207	
Övrigt material och tjänster mm	-762	-816	53		-2 447	-2 447	
Summa verksamhetens kostnader	-12 206	-12 718	512		-38 170	-38 370	
Avskrivningar enligt plan	-74	-48	-26		-143	-143	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-74	-48	-26		-143	-143	
Övriga finansiella kostnader	-5	-4	0		-12	-12	
Summa finansiella kostnader	-5	-4	0		-12	-12	
Summa Kostnader	-12 284	-12 770	485		-38 326	-38 526	

2020-05-20 11:06

Totalt	491	6	485	0	-200
---------------	------------	----------	------------	----------	-------------

RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
1000 Kommunfullmäktige	-14	1	-14	Sammanträdesarvoden 8 ggr/ år budgeterat 1/12 del per månad	0	0	
1000 Kommunstyrelse	402	1	401	Överskott på grund av att en del politiker avstår del av arvode till politisk sekreterare	0	300	Överskott på grund av att en del politiker avstår del av arvode till politisk sekreterare
1100 Stöd till politiska partier	26	0	26		0	-500	Saknas medel om alla partier tar ut sina bidrag.
1300 Övrig politisk verksamhet (ac	76	4	73	Vakans politisk sekreterare tillsatt senare mot budget.	0	0	
Total	491	6	485		0	-200	

EKONOMI							
Försäljning	3 224	3 096	128		8 916	9 016	
Summa verksamhetens intäkter	3 224	3 096	128		8 916	9 016	
Kommunbidrag	12 761	12 761	0		38 282	38 282	
Summa kommunbidrag	12 761	12 761	0		38 282	38 282	
				Till största del vidarefakturerar Canea till GGAB, PEI till GFAB, se konsultkostnad.			
Summa Intäkter	15 984	15 857	128		47 198	47 298	
Personalkostnader	-10 038	-10 076	38		-31 095	-30 435	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-6	0	-6		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-5 092	-5 417	325		-16 050	-15 410	
Ankomstregistrerade fakturor	-5	0	-5		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-15 141	-15 493	351		-47 145	-45 845	
Avskrivningar enligt plan	-17	-17	0		-51	-51	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-17	-17	0		-51	-51	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-2	-2	
Summa finansiella kostnader	-1	-1	0		-2	-2	
Summa Kostnader	-15 159	-15 510	351		-47 198	-45 898	
Totalt	825	346	479		0	1 400	

RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI							
				Högre IT-drift då molnmigreringen skjuts upp. Extra kommunbidrag för aktiviteter som ej kommer att genomföras. Budget för resor, utbildning och konsulter ej helt nyttjad för perioden.			0,3 mnkr i extra medel som ej kommer att nyttjas - Obligatoriska hyresgarantier. Alla konsultmedel kommer ej att behöva nyttjas 0,4 mnkr. IT-drift överskrider då cloudmigreringen skjuts fram, budget på annat ansvar inom avdelningen. -0,1 mnkr. Minskat budgeten för rese- och kurskostnader 0,1 mnkr.
1003 Verksamhetsledning Ekonomi	117	34	83		0	700	
				Lägre personalkostnad på grund av övrig frånvaro. För perioden lägre kostnad för licenser och it-konsulter gällande Stratsys och PEI. Jämnt periodiserad budget ger viss avvikelse.			Lägre personalkostnad - övrig frånvaro 0,24 mnkr. Lägre licenskostnad för Stratsys 0,06 mnkr. Obudgeterad konsultkostnad -0,1 mnkr för arbete med budgetmodell.
1004 Planering och uppföljning	700	180	520		0	200	

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
1006 Ekonomiservice	-155	101	-256	Högre personalkostnad för perioden på grund av avslut av medarbetare, obudgeterat utfall för it-konsulter gällande cloudmigreringen. Utfall för it-drift hos ansvar 1003, även lägre kostnad för licenser.	0	300	Lägre personalkostnad - deltid och övrig frånvaro 0,22 mnkr. Lägre licenskostnad 0,2 mnkr. Justerat budget för it-drift då utfall tas av annat ansvar inom avdelningen 0,1 mnkr. Obudgeterad kostnad för it-konsult gällande cloudmigreringen, men även nytt förvaltningsavtal från augusti med lägre kostnad - 0,07 mnkr. Obudgeterad konsultpost gällande arbete med förstudie samordning -0,15 mnkr.
1971 Ekonomienheten	163	32	132	Lägre personalkostnad på grund av övrig frånvaro.	0	200	Lägre personalkostnad - övrig frånvaro.
Total	825	346	479		0	1 400	

ÖVERGRIPANDE PLANERING

Taxor och avgifter	108	0	108		0	0	
Driftbidrag	967	1 874	-907		5 622	5 622	
Summa verksamhetens intäkter	1 075	1 874	-799		5 622	5 622	
Kommunbidrag	9 270	9 270	0		27 809	27 809	
Summa kommunbidrag	9 270	9 270	0		27 809	27 809	
Summa Intäkter	10 344	11 143	-799		33 431	33 431	
Personalkostnader	-5 424	-6 083	659		-18 466	-17 566	
Bidrag och transfereringar	-482	-1 415	933		-4 246	-4 246	
Övrigt material och tjänster mm	-2 122	-3 890	1 768		-10 710	-9 510	
Ankomstregistrerade fakturor	-1	0	-1		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-8 030	-11 388	3 359		-33 422	-31 322	
Avskrivningar enligt plan	-2	-2	0		-6	-6	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-2	-2	0		-6	-6	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-3	-3	
Summa finansiella kostnader	-1	-1	0		-3	-3	
Summa Kostnader	-8 033	-11 391	3 359		-33 430	-31 330	
Totalt	2 312	-248	2 559		0	2 100	

RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

1020 Strategisk samhällsplanering	2 008	50	1 958	Verksamheten uppvisar en positiv avvikelse, främst till följd av lägre kostnader för konsulter och personal på grund av vakans och frånvaro.	0	2 100	Prognosen visar ett överskott på 2 100 tkr. Det beror främst på personalvakanser som ger ett överskott på 800 tkr samt medel från ledningsomläggning på 1 800 tkr som inte kommer att nyttjas i år i.
2101 Miljöstrategiska enheten	25	-308	334	MSP (Miljöstrategiska programmet) redovisar en positiv avvikelse på 383 tkr pga lägre personalkostnader. Vilket beror dels på att en medarbetare belastat EU-projektet Gävle3C fram till och med april, dels att utfall saknas för ytterligare en medarbetare jan-april. Avvikelsen på linjen -49 tkr förklaras av högre kostnad för medlemskap i Håll Sverige rent.	0	-1 100	Personalkostnader bidrar med ett överskott om 100 tkr. Högre kostnader för Håll Sverige Rent -100 tkr, utredning av åtgärder för Hemlingbysjön och Järvstabäcken kopplat till klimatanpassning -700 tkr, värdering av vattenkraft -300 tkr samt abonnemang för miljöbarometern -100 tkr. Genom en överföring av medel från verksamhetsledning bedöms prognosen enligt budget.
2102 ÖP Överföring	2	0	2		0	0	Avser att nyttja hela budgeten
2026-05-20 11:06	278	7	271	Den positiva avvikelsen beror främst på lägre konsultkostnader.	0	1 100	Medel tillförs MSP genom utrymme inom övriga konsulter.

Tkr	Ackumulerat 202601-202604					
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos
				Utfall enligt budget. I ansvarsområdet ingår externfinansierade projekt där budgeten fördelas jämnt över året, motsvarande en tolfedel per månad, medan de faktiska kostnaderna och intäkterna uppstår oregelbundet under året.		Avser att nyttja hela budgeten
2869 Miljöprojekt externa	-1	3	-5		0	0
Total	2 312	-248	2 559		0	2 100

EXPLOATERINGSRESULTAT, ANSVAR 1026, EJ KB

Exploateringsintäkter	26 657	47 971	-21 315		143 914	53 157
Summa verksamhetens intäkter	26 657	47 971	-21 315		143 914	53 157
Summa Intäkter	26 657	47 971	-21 315		143 914	53 157
Bidrag och transfereringar	0	0	0		0	-4 425
Övrigt material och tjänster mm	-3 335	-4 552	1 216		-13 655	-8 049
Summa verksamhetens kostnader	-3 335	-4 552	1 216		-13 655	-12 474
Summa Kostnader	-3 335	-4 552	1 216		-13 655	-12 474
Totalt	23 322	43 420	-20 098		130 259	40 683

RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING

1026 Mark och exploatering	23 322	43 420	-20 098		130 259	40 683
Total	23 322	43 420	-20 098		130 259	40 683

VERKSAMHETSKOSTNADER OCH ÖVRIGA INTÄKTER EXPLOATERING, ANSVAR 1026, KB INKLUDERAT

Försäljning av verksamheter och e	-579	0	-579		0	-450
Summa verksamhetens intäkter	-579	0	-579		0	-450
Kommunbidrag	4 007	4 007	0		12 021	12 021
Summa kommunbidrag	4 007	4 007	0		12 021	12 021
Summa Intäkter	3 428	4 007	-579		12 021	11 571
Bidrag och transfereringar	0	0	0		0	14 100
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-78	-163	85		-488	-438
Övrigt material och tjänster mm	-1 095	-3 039	1 945		-9 118	-5 455
Summa verksamhetens kostnader	-1 173	-3 202	2 030		-9 606	8 207
Övriga finansiella kostnader	-2 461	-805	-1 656		-2 415	-2 461
Summa finansiella kostnader	-2 461	-805	-1 656		-2 415	-2 461
Summa Kostnader	-3 633	-4 007	374		-12 021	5 746
Totalt	-206	0	-206		0	17 317

VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING

1026 Mark och exploatering	-206	0	-206		0	17 317
Total	-206	0	-206		0	17 317

SUMMERING EXPLOATERINGS	23 116	43 420	-20 304		130 259	58 000
--------------------------------	---------------	---------------	----------------	--	----------------	---------------

REALISATIONSRESULTAT MARKRESERV, ANSVAR 2190, EJ KB

Realisationsresultat vid försäljning	7 524	0	7 524		0	7 509
Summa verksamhetens intäkter	7 524	0	7 524		0	7 509
Summa Intäkter	7 524	0	7 524		0	7 509
Totalt	7 524	0	7 524		0	7 509

RESULTAT PER ANSVAR, MARKRESERV, REAVINST

2190 Ansvarig markreserv	7 524	0	7 524		0	7 509
Total	7 524	0	7 524		0	7 509

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV, ANSVAR 2190, INKL KB							
Försäljning av verksamheter och e	6	0	6		0	974	
Summa verksamhetens intäkter	6	0	6		0	974	
Kommunbidrag	5 762	5 762	0		17 285	17 283	
Summa kommunbidrag	5 762	5 762	0		17 285	17 283	
Summa Intäkter	5 768	5 762	6		17 285	18 256	
Övrigt material och tjänster mm	-215	-3 376	3 161		-10 129	-1 657	
Summa verksamhetens kostnader	-215	-3 376	3 161		-10 129	-1 657	
Övriga finansiella kostnader	-2 509	-2 385	-124		-7 156	-7 009	
Summa finansiella kostnader	-2 509	-2 385	-124		-7 156	-7 009	
Summa Kostnader	-2 725	-5 762	3 037		-17 285	-8 666	
Totalt	3 043	0	3 043		0	9 591	
VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV							
2190 Ansvarig markreserv	3 043	0	3 043		0	9 591	
Total	3 043	0	3 043		0	9 591	
SUMMERING MARKRESERV	10 567	0	10 567		0	17 100	
HR-AVDELNINGEN							
Försäljning	1 569	1 443	127		4 328	4 428	
Summa verksamhetens intäkter	1 569	1 443	127		4 328	4 428	
Kommunbidrag	15 598	15 598	0		46 795	46 795	
Summa kommunbidrag	15 598	15 598	0		46 795	46 795	
Summa Intäkter	17 168	17 041	127		51 123	51 223	
Personalkostnader	-10 194	-10 412	218		-32 278	-32 278	
Bidrag och transfereringar	0	-53	53		-160	-160	
Hyrskostnader och övriga fastigheter	-94	-35	-58		-106	-106	
Övrigt material och tjänster mm	-4 992	-5 559	567		-18 295	-18 395	
Summa verksamhetens kostnader	-15 280	-16 060	780		-50 839	-50 939	
Avskrivningar enligt plan	-89	-89	0		-266	-266	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-89	-89	0		-266	-266	
Övriga finansiella kostnader	-7	-6	-1		-18	-18	
Summa finansiella kostnader	-7	-6	-1		-18	-18	
Summa Kostnader	-15 375	-16 155	779		-51 123	-51 223	
Totalt	1 792	886	906		0	0	
RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN							
1032 Verksamhetsledning HR	54	19	35		0	300	Konsult Sogeti, avbrutits 300 tkr
				Överskott på konsultkostnad där aktiviteter inte är genomförda inom Ledarskapsprogrammet samt MAU ej genomförd, småposter.			
1035 HR-utveckling	903	692	211		0	0	
				Något överskott vid fakturering av lönetjänster där mindre fakturor inte är periodiserade. Något överskott på personalkostnad, vakant medarbetare.			Vakant systemförvaltare 700 tkr överskott, kostnaden kommer att ligga på ansvar 1820 för enhetschef. Högre intäkter 100 tkr för Miljödata som avser Gavlegårdarna. Implementering Time Care, kostnader Winlas Web och Micro Web -400 tkr
1037 HR-service	572	186	386		0	400	
				Största delen av kostnaderna för bocken kommer senare under året.			
1819 Varumärke	232	0	232		0	0	

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Något underskott på personalkostnad pga.en person mer mot budget. Något överskott på övriga administrativa tjänster och kurser.			Lönekostnad för enhetschef där budgeten finns på ansvar 1037
1820 Kommunikationsenheten	31	-11	42		0	-700	
Total	1 792	886	906		0	0	

HR BEMANNING, KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH HR-POOLER

Försäljning	2	0	2		0	0	
Driftbidrag	378	267	111		800	800	
Summa verksamhetens intäkter	380	267	114		800	800	
Kommunbidrag	12 683	12 683	0		38 048	38 048	
Summa kommunbidrag	12 683	12 683	0		38 048	38 048	
Summa Intäkter	13 063	12 949	114		38 848	38 848	
Personalkostnader	-7 737	-8 636	899		-26 321	-25 821	
Övrigt material och tjänster m	-3 053	-4 171	1 117		-12 512	-12 512	
Summa verksamhetens kostnader	-10 791	-12 807	2 016		-38 833	-38 333	
Avskrivningar enligt plan	-4	-4	0		-13	-13	
Summa avskrivningar och nedsk	-4	-4	0		-13	-13	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-2	-2	
Summa finansiella kostnader	-1	-1	0		-2	-2	
Summa Kostnader	-10 796	-12 812	2 016		-38 848	-38 348	
Totalt	2 267	137	2 130		0	500	

RESULTAT PER ANSVAR HR BEMANNING, KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH HR-POOLER

				Överskott 543 tkr där vakanser och vikarier inte är tillsatta. 130 tkr överskott på konsultkostnad och kurser.(Intäkter projekt Kompetensutveckling för vikarier överskott 110 tkr, kostnader -77 tkr)			Vakanser och vikarier har inte hunnit tillsättas.
1053 HR Bemanningseenheten	891	103	788		0	500	
				Överskott på konsultkostnad och arbetskläder			
1054 HR Poolen	180	22	157		0	0	
				Överskott på konsultkostnad och arbetskläder			
2173 HR poolen, UG	428	12	416		0	0	
				Till största del överskott på IT något överskott på timkostnad.			
2183 HR timanställda, VG	374	0	374		0	0	
				Till största del överskott på timkostnad något överskott på IT.			
2184 HR timanställda, UG	259	0	259		0	0	
				Något överskott på timkostnad			
2214 HR Timanställda, LG	125	0	125	samt IT	0	0	
2215 HR timanställda SG	10	0	10		0	0	
Total	2 267	137	2 130		0	500	

HR GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN

Försäljning av verksamheter o	200	0	200		0	200	
Summa verksamhetens intäkter	200	0	200		0	200	
Kommunbidrag	9 085	9 085	0		27 256	27 256	
Summa kommunbidrag	9 085	9 085	0		27 256	27 256	
Summa Intäkter	9 285	9 085	200		27 256	27 456	
Personalkostnader	-3 723	-3 514	-209		-10 610	-11 210	
Hyreskostnader och övriga fas	-292	-294	3		-884	-884	
Övrigt material och tjänster m	-5 533	-5 254	-279		-15 762	-18 362	

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Summa verksamhetens kostnader	-9 548	-9 062	-486		-27 256	-30 456	
Summa Kostnader	-9 548	-9 062	-486		-27 256	-30 456	
Totalt	-263	23	-286		0	-3 000	

RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER

1893 Gemensam nämnd företagshälsan	4	0	4	Återbetalning från Företagshälsan på 770 tkr men högre kostnader totalt för året för företagshälsovård	0	-1 900	Återbetalning från Försäkringskassan 200 tkr. Högre kostnader för företagshälsovård -2 100 tkr
1847 Facklig verksamhet	-169	23	-192	Underskott på personalkostnad som avser Vårdförbundet ej med i budget samt löpande facklig tid.	0	-600	Löpande facklig tid. Vårdförbundet ej med i budget
2155 Friskvård	-98	0	-98	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna. Högre kostnader de första och sista månaderna på året.	0	-500	Fått utökat KB för friskvård men räcker inte.
Total	-263	23	-286		0	-3 000	

IT-AVDELNINGEN

Försäljning	38 132	37 508	625		112 394	113 128	
Taxor och avgifter	56 004	55 020	985		164 843	164 143	
Driftbidrag	8 570	8 570	0		25 710	25 710	
Försäljning av verksamheter och e	380	0	380		0	340	
Summa verksamhetens intäkter	103 087	101 097	1 990		302 947	303 321	
Kommunbidrag	11 192	11 192	0		33 576	33 576	
Summa kommunbidrag	11 192	11 192	0		33 576	33 576	
				IT Uppdragsfinansierad vht 2,0 mnkr Varav: Tjänster 1,2 mnkr., konsulttjänster -0,4 mnkr, Viten 0,4 mnkr, Vidarefakturerings 0,7 mnkr, Hyresenheter 0,1 mnkr			IT Uppdragsfinansierad vht 0,4 mnkr Varav: Tjänster 0,1 mnkr., konsulttjänster -0,8 mnkr, Viten 0,3 mnkr, Vidarefakturerings 0,7 mnkr, Hyresenheter 0,1 mnkr,
Summa Intäkter	114 279	112 289	1 990		336 523	336 897	
Personalkostnader	-33 114	-35 502	2 388	IT Uppdragsfinansierad vht 1,4 mnkr vakanser och övrig frånvaro	-109 698	-105 985	IT Uppdragsfinansierad vht 2,5 mnkr vakanser och övrig frånvaro
Bidrag och transfereringar	-3 269	-3 265	-3		-9 796	-9 796	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-2 389	-2 363	-25		-7 090	-7 079	
Övrigt material och tjänster mm	-67 659	-68 572	912		-205 857	-207 570	
Ankomstregistrerade fakturor	-4	0	-4		0	0	
				IT Uppdragsfinansierad vht 0,8 mnkr Konsultkostnader och inhyrd personal 1,2 mnkr, utbildning o resor mm 0,2 mnkr, vidarefakturerings -0,7 mnkr hyresenheter -0,1 mnkr, övriga avvikelser 0,1 mnkr			IT Uppdragsfinansierad vht -2,1 mnkr Konsultkostnader och inhyrd personal -1,2 mnkr, vidarefakturerings -0,7 mnkr hyresenheter -0,1 mnkr, övriga avvikelser -0,1 mnkr
Summa verksamhetens kostnader	-106 434	-109 702	3 268		-332 442	-330 430	
				IT Uppdragsfinansierad vht lägre kostnad på grund av lägre investeringskostnad 2025			IT Uppdragsfinansierad vht 0,2 mnkr lägre kostnad på grund av lägre investeringskostnad 2025
Avskrivningar enligt plan	-1 133	-1 193	60		-3 579	-3 387	
				Nedskrivning sker efter nyinvestering i Brandvägg i slutet av 2026 och avser 2027 års kostnad för den gamla brandväggen			
Nedskrivningar	0	-105	105		-315	-315	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-1 133	-1 298	165		-3 894	-3 702	
Övriga finansiella kostnader	-65	-62	-2		-187	-164	
Summa finansiella kostnader	-65	-62	-2		-187	-164	
Summa Kostnader	-107 632	-111 063	3 431		-336 523	-334 297	

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Totalt	6 646	1 226	5 420		0	2 600	
RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN							
1920 IT-Stab	-613	-1 381	767		-4 759	-4 483	
1930 IT - Enheten	33 851	32 132	1 719		95 707	94 454	
1931 IT - Beställarstöd	-1 354	-2 379	1 025		-7 443	-6 430	
1932 IT - Infrastruktur	-19 446	-18 864	-581		-56 812	-56 519	
1933 IT - Användarstöd	-3 912	-4 259	347		-12 943	-12 701	
1934 IT- Digitaliseringsenheten	151	-1 296	1 447		-4 841	-3 122	
1935 IT - Systemförvaltn., projekt	-2 030	-2 727	697		-8 909	-8 600	
Total	6 646	1 226	5 420		0	2 600	

VARAV IT-AVDELNINGEN - KOMMUNBIDRAGSFINANSIERAD VHT

Försäljning	37	0	37		0	0	
Driftbidrag	588	588	0		1 764	1 764	
Summa verksamhetens intäkter	624	588	37		1 764	1 764	
Kommunbidrag	10 959	10 959	0		32 876	32 876	
Summa kommunbidrag	10 959	10 959	0		32 876	32 876	
Summa Intäkter	11 583	11 547	37		34 640	34 640	
Personalkostnader	-8 220	-9 182	962		-28 300	-27 050	
Övrigt material och tjänster mm	-1 858	-2 009	151		-6 328	-5 978	
Ankomstregistrerade fakturor	-4	0	-4		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-10 082	-11 191	1 109		-34 628	-33 028	
Avskrivningar enligt plan	-4	-4	0		-11	-11	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-4	-4	0		-11	-11	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa Kostnader	-10 086	-11 195	1 109		-34 640	-33 040	
Totalt	1 497	351	1 146		0	1 600	

RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNBIDRAGSFINANSIERAD VHT

				Avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster, föräldraledigheter och framflyttade rekryteringar.		Prognosen visar en positiv ekonomisk effekt till följd av flera faktorer. Föräldraledighet, användning av vikarier samt framflyttning av planerade nyanställningar bidrar med 950 tkr. Vidare finns inget behov av att anlita konsulter då arbetet kan lösas internt, vilket ger en besparing om 280 tkr. Slutligen kommer planerade utbildningar inte kunnat genomföras i den utsträckning som avsetts, vilket medför en ytterligare besparing på 70 tkr.
1017 Webb- och produktionsenhet	601	164	437		0	1 300
				Avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av frånvaro och vakanser. Därutöver bidrar lägre kostnader för material för finskt förvaltningsområde, kursavgifter och något lägre kostnader för konsulter.		Prognosen påverkas av personalförändringar till följd av sjukskrivningar, vakanser, nyanställningar och vikarier, vilket ger en lägre kostnad på 300 tkr. Ökad användning av IT-konsulter på grund av gallringskostnader medför en negativ effekt om -100 tkr, medan färre sommarjobbare än planerat ger en positiv effekt om 100 tkr.
1018 Kundtjänst	896	187	709		0	300
Total	1 497	351	1 146		0	1 600

NÄRINGSUTVÄRDERINGEN

Försäljning	506	662	-155		1 985	855	
-------------	-----	-----	------	--	-------	-----	--

Tkr	Ackumulerat 202601-202604						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Driftbidrag	310	363	-53		1 089	1 089	
Försäljning av verksamheter och e	120	0	120		0	100	
Summa verksamhetens intäkter	936	1 025	-89		3 074	2 044	
Kommunbidrag	15 210	15 210	0		45 630	45 630	
Summa kommunbidrag	15 210	15 210	0		45 630	45 630	
Summa Intäkter	16 146	16 235	-89		48 704	47 674	
Personalkostnader	-8 921	-9 443	522		-29 022	-27 642	
Bidrag och transfereringar	-4 290	-4 753	462		-11 768	-11 368	
Hyreskostnader och övriga fastigh	0	-37	37		-110	-110	
Övrigt material och tjänster mm	-2 295	-2 601	307		-7 804	-8 654	
Ankomstregistrerade fakturor	-2	0	-2		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-15 508	-16 834	1 326		-48 704	-47 774	
Summa Kostnader	-15 508	-16 834	1 326		-48 704	-47 774	
Totalt	638	-599	1 237		0	-100	

RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN

RESULTAT FÖR ANSTÄLLD NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN						
				Avvikelsen förklaras av att intäkter från upphandlingsstöd saknas då avtal ännu inte är färdigställda. Samtidigt är personalkostnaderna lägre till följd av vakanser och frånvaro.		Prognosen visar ett sammantaget negativt utfall. Vakanser och sjukfrånvaro beräknas ge ett positivt utfall om 600 tkr. Avtal kopplade till bolagen medför däremot en negativ prognos om –1 200 tkr. Vitesbelopp bedöms uppgå till 100 tkr. Licenser för Kommers och upphandlingssystem påverkar prognosen negativt med –200 tkr. Kostnader för konsult och upphandlare kopplat till personalsystemet uppgår till –600 tkr, medan kostnader för IT-koordinator samt utbildning i upphandlingssystemet beräknas till –300 tkr.
1005 Inköp och upphandling	84	159	-75		0	-1 600
				Den positiva intäktsavvikelsen beror dels på att alla intäkter ännu inte har periodiserats, dels på tillkommande intäkter från fyra nya parter under året. Samtidigt har inte alla bidrag kopplade till samarbetsavtal, kongresser och varumärkespositionering betalats ut.		Prognosen visar ett positivt utfall om totalt 1 200 tkr. Detta beror främst på personalförändringar där en medarbetare avslutar sin anställning två månader tidigare än planerat, förlängning av föräldraledighet med en månad samt att en medarbetare har flyttats till en annan avdelning, vilket ger ett överskott om 780 tkr. Få inkomna evenemangsansökningar medför ett ytterligare överskott om 400 tkr. Två nya medlemskap som inte fanns med i budgeten innebär en negativ avvikelse om –50 tkr, medan fyra nya partners bidrar positivt till prognosen med 70 tkr.
1012 Näringslivsenheten	52	-785	837		0	1 200
1019 Internationella kontoret	-13	13	-26		0	0

Tkr	Ackumulerat 202601-202604			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
				Inga kostnader dels för konsulter, dels för administrativa tjänster för perioden.			Oförutsedda medel planeras att flyttas till inköp.
2116 Verksamhetsledning näringsli	343	13	330		0	300	
				Den positiva avvikelsen för ytterområdessatsningar beror på skillnader i periodisering. Budgeten fördelas jämnt över året med en tolfedel per månad, medan de faktiska bidragsutbetalningarna sker oregelbundet i samband med ansökningar.			Oförändrat mot budget
2857 Utveckling ytterområden	172	2	170		0	0	
Total	638	-599	1 237		0	-100	
TOTAL SG	51 755	45 641	6 114		130 259	88 300	

Ackumulerat 202601-202604			
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	11 426	995	10 600
varav bemanning, kompetensförsörjning och HR - pooler *1	2 267	137	500
varav kommungemensam verksamhet *2	-263	23	-3 000
varav politisk verksamhet *3	491	6	-200
Totalt	11 426	995	10 600
Uppdragsfinansierad verksamhet: IT	6 646	1 226	2 600
varav kommunbidragsfinansierad verksamhet * 4	1 497	351	1 600
Totalt	6 646	1 226	2 600
Exploateringsresultat	23 322	43 420	40 683
Verksamhetskostnader			
exploatering	-206	0	17 317
Realisationsresultat markreserv	7 524	0	7 509
Verksamhetskostnader			
markreserv	3 043	0	9 591
Totalt	33 683	43 420	75 100
Totalt KS	51 755	45 641	88 300

|