

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
KOMMUNDIREKTÖR							
Försäljning	708	708	0		944	944	
Summa verksamhetens intäkter	708	708	0		944	944	
Kommunbidrag	1 420	1 420	0		1 893	1 893	
Summa kommunbidrag	1 420	1 420	0		1 893	1 893	
Summa Intäkter	2 128	2 128	0		2 837	2 837	
Personalkostnader	-346	-717	371	Tjänst tillsatt senare än Budgeten är jämnt lagd. Utfallet	-1 434	-900	Sent tillträde KD
Övrigt material och tjänster mm	-101	-1 052	951	ojämnt över året.	-1 403	-337	Justering för året
Summa verksamhetens kostnader	-447	-1 769	1 322		-2 837	-1 237	
Summa Kostnader	-447	-1 769	1 322		-2 837	-1 237	
Totalt	1 681	358	1 322		0	1 600	
SEKTORSCHEF SG							
Försäljning	150	150	0		200	200	
Summa verksamhetens intäkter	150	150	0		200	200	
Kommunbidrag	31 511	31 511	0		42 015	42 015	
Summa kommunbidrag	31 511	31 511	0		42 015	42 015	
Summa Intäkter	31 662	31 662	0		42 215	42 215	
Personalkostnader	-3 325	-3 522	198	Avslutad anställning Kommunjurist	-4 792	-4 792	
Bidrag och transfereringar	-19 587	-20 662	1 076	Budgeterad sponsring som inte använts än. Lägre kostnad för möbelpoolen än budgeterat.	-27 550	-26 850	Ändrat avtal En Bra Start
Hyreskostnader och övriga fastighet	-174	0	-174	Obudgeterad kostnad för reparationer på Rörberg	0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-1 466	-7 405	5 939	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-9 874	-2 574	Återhållsamhet av konsulter och färre uppdrag/utredningar
Summa verksamhetens kostnader	-24 552	-31 590	7 038		-42 215	-34 215	
Summa Kostnader	-24 552	-31 590	7 038		-42 215	-34 215	
Totalt	7 110	72	7 038		0	8 000	
RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF							
A1001 Sektorschef SG	7 110	72	7 038		0	8 000	
Total	7 110	72	7 038		0	8 000	
GEMENSAM VERKSAMHET SG							
Hyror och arrenden	97	97	0		129	129	
Summa verksamhetens intäkter	97	97	0		129	129	
Kommunbidrag	17 525	17 525	0		23 366	23 366	
Summa kommunbidrag	17 525	17 525	0		23 366	23 366	
Summa Intäkter	17 621	17 621	0		23 495	23 495	
Bidrag och transfereringar	-80	-80	0		-107	-107	
Hyreskostnader och övriga fastighet	-13 504	-13 392	-112		-17 856	-17 856	
Övrigt material och tjänster mm	-2 782	-2 894	111		-3 862	-3 862	
Ankomstregistrerade fakturor	-2	0	-2		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-16 369	-16 366	-3		-21 825	-21 825	
Avskrivningar enligt plan	-1 104	-1 127	23		-1 502	-1 502	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-1 104	-1 127	23		-1 502	-1 502	
Övriga finansiella kostnader	-126	-126	1		-168	-168	
Summa finansiella kostnader	-126	-126	1		-168	-168	

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
Summa Kostnader	-17 599	-17 619	20		-23 495	-23 495	
Totalt	23	3	20		0	0	
RESULTAT PER ANSVAR GEM VHT SG							
A1016 SG Facility management	23	3	20		0	0	
Total	23	3	20		0	0	
KOMMUNALFÖRBUND							
				Intäkterna för förpackningsavfallshanteringen är uppskattade vilket innebär att avvikelser kommer uppstå under året tills verkligt utfall			
Driftbidrag	20 840	21 000	-160		28000	28000	
Summa verksamhetens intäkter	20 840	21 000	-160		28 000	28 000	
Kommunbidrag	87 513	87 513	0		116684	116684	
Summa kommunbidrag	87 513	87 513	0		116 684	116 684	
Summa Intäkter	108 353	108 513	-160		144 684	144 684	
Bidrag och transfereringar	-1 294	-1 294	0		-1726	-1726	
				Kostnaderna för förpackningsavfallshanteringen är uppskattade vilket innebär att avvikelser kommer uppstå under året tills verkligt utfall			
Köp av verksamheter och entrepren	-104 717	-104 877	160		-139836	-139836	
Övrigt material och tjänster mm	-2 293	-2 341	48		-3122	-3122	
Summa verksamhetens kostnader	-108 305	-108 513	208		-144 684	-144 684	
Summa Kostnader	-108 305	-108 513	208		-144 684	-144 684	
Totalt	48	0	48		0	0	
RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND							
A1848 Kommunalförbund och SKL	0	0	0		0	0	
A1848 Räddningstjänstförbund	0	0	0		0	0	
A1848 Gästrikerådet	48	0	48		0	0	
A1848 Samordningsförbund	0	0	0		0	0	
A1848 Gästrike återvinnare	0	0	0		0	0	
Total	48	0	48		0	0	
ADMINISTRATIVA							
Försäljning	16	0	16		0	0	
Taxor och avgifter	499	353	146		471	471	
Driftbidrag	8 744	7 898	846		10 531	10 731	
Försäljning av verksamheter och en	8 743	8 497	246		11 329	11 329	
Summa verksamhetens intäkter	18 003	16 749	1 254		22 331	22 531	
Kommunbidrag	26 740	26 740	0		35 653	35 653	
Summa kommunbidrag	26 740	26 740	0		35 653	35 653	
Summa Intäkter	44 742	43 488	1 254		57 984	58 184	
Personalkostnader	-26 866	-27 763	898		-36 984	-36 539	
Bidrag och transfereringar	-6 374	-5 655	-719		-7 540	-7 540	
Hyreskostnader och övriga fastighet	-452	-352	-100		-470	-470	
Övrigt material och tjänster mm	-10 475	-9 698	-776		-12 931	-14 376	
Realisationsresultat materiella anlägg	-34	0	-34		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-44 201	-43 469	-732		-57 925	-58 925	
Avskrivningar enligt plan	-40	-39	0		-53	-53	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-40	-39	0		-53	-53	
Övriga finansiella kostnader	-21	-5	-16		-7	-7	
Summa finansiella kostnader	-21	-5	-16		-7	-7	
Summa Kostnader	-44 261	-43 513	-748		-57 984	-58 984	
Totalt	481	-25	506		0	-800	

Tkr		Ackumulerat 202501-202509					
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
1002 Verksamhetsledning Admin	-422	3	-425	Ökade kostnader för varutransporter och porto	0	-600	PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (10 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-5 tkr) Varutransporter-250 tkr, porto -355 tkr
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	272	0	272	Högre kostnader på hösten	0	0	
1011 Överförmyndarmyndigheten	0	-103	103	Enligt budget	0	0	
1829 Säkerhet	15	18	-3	Överskott på personalkostnad +370 tkr, beror på att personer har slutat, rekryteringar gjorda i sep. Underskott på medel civilt försvar som beror på att personal som slutat legat på projektet. Underskott på hyra/övriga kostnader -310 där kostnaden tagits av medel civilt försvar.	0	100	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)
2168 Informationsförvaltningsenhet	132	227	-95	Intäkter +326 tkr, högre intäkter pga. fakturering av Dataskyddsombud där mindre fakturor ej är periodiserade samt högre intäkter för Platina mot budget. Överskott på personalkostnad +194 tkr. Högre kostnader för konsulter -930 tkr. Något lägre kostnader för licenser, underhållsavtal, dataprogram +320 tkr.	0	-300	PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (70 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-30 tkr) Personalkostnad: +300 tkr.Personal har slutat, rekrytering gjord delvis. Konsultkostnad: -1 290 tkr, licenser +650 tkr(internt bidrag från 1017 på 200 tkr som ska täcka kostnader på 200 tkr för Qvickchannel samt Närradion)
1034 Social hållbarhet	516	-170	686	Personalkostnader +247 tkr som beror på sjukskrivningar och föräldraledighet samt lägre PO. Något överskott på övriga kostnader samt utbetalningar av bidrag.	0	0	PO påslag blev 1,2% lägre mot budget (70 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-30 tkr) Högre kostnad för löner pga avslut senare, 200 tkr, +160 tkr sjukskrivningar/FL
2848 Vigsselförrättare	-31	0	-31	Arvoden betalas ut i början av året. Faktura 16,2 tkr för vigselbevis samt kuvert, ej med i budget.	0	0	
2850 Adm överföring	0	0	0	Betalats ut 838 tkr mer mot budget pga. budgeterat kommunbidraget 1/12 per månad, kommer att vara 0 helår.	0	0	
Total	481	-25	506		0	-800	

POLITISK VERKSAMHET							
Kommunbidrag	27 729	27 729	0		36 972	36 972	
Summa kommunbidrag	27 729	27 729	0		36 972	36 972	
Summa Intäkter	27 729	27 729	0		36 972	36 972	
Personalkostnader	-17 864	-18 484	620		-24 666	-24 666	
Bidrag och transfereringar	-3 652	-3 461	-191		-4 615	-4 615	
Övrigt material och tjänster mm	-3 920	-4 042	122		-5 390	-5 390	
Övrigt material och tjänster mm	-1 562	-1 548	-14		-2 063	-2 063	

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
Summa verksamhetens kostnader	-26 998	-27 535	537		-36 734	-36 734	
Avskrivningar enligt plan	-167	-167	0		-222	-222	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-167	-167	0		-222	-222	
Övriga finansiella kostnader	-13	-12	0		-16	-16	
Summa finansiella kostnader	-13	-12	0		-16	-16	
Summa Kostnader	-27 177	-27 714	536		-36 972	-36 972	
Totalt	552	15	536		0	0	

RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET

				Arvoden: Sammanträdesarvoden 8 ggr/ år budgeterat 1/12 del per månad,			
1000 Kommunfullmäktige	312	0	312		0	0	
				Arvoden/sammanträdesarvoden +286 tkr (bokat om lönekostnad för en person som legat fel +420,8 tkr) hyra +112 tkr)			
1000 Kommunstyrelse	393	0	393		0	0	
1100 Stöd till politiska partier	-185	0	-185	Stöd har betalats ut till alla partier, två ungdomspartier	0	0	
1300 Övrig politisk verksamhet (adm)	32	15	17	Personalkostnad +80 tkr, telefoni och kurser -63 tkr	0	0	
Total	552	15	536		0	0	

EKONOMI

Försäljning	6 731	6 555	175		8 740	8 590	
Försäljning av verksamheter och enheter	9	0	9		0	0	
Summa verksamhetens intäkter	6 739	6 555	184		8 740	8 590	
Kommunbidrag	27 910	27 910	0		37 214	37 214	
Summa kommunbidrag	27 910	27 910	0		37 214	37 214	
Summa Intäkter	34 650	34 466	184		45 954	45 804	
Personalkostnader	-21 644	-22 447	802		-30 160	-29 380	
Övrigt material och tjänster mm	-10 798	-11 797	999		-15 744	-15 374	
Summa verksamhetens kostnader	-32 443	-34 244	1 801		-45 903	-44 753	
Avskrivningar enligt plan	-35	-36	1		-48	-48	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-35	-36	1		-48	-48	
Övriga finansiella kostnader	-2	-3	0		-3	-3	
Summa finansiella kostnader	-2	-3	0		-3	-3	
Summa Kostnader	-32 480	-34 282	1 802		-45 954	-44 804	
Totalt	2 170	184	1 986		0	1 000	

RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI

				Högre lön än budgeterat. Högre IT-kostnad då cloudmigreringen flyttats fram och kostnaderna kvarstår - it-driften jämnt periodiserad i budget vilket ger en större avvikelse på perioden.			Lägre po-pålägg, men även högre löneökning än i budget. IT-driften överskrider då cloudmigreringen försenats. Personal: Senare tillsättning av vakans än budgeterat, övrig frånvaro. Sänkt IT-drift och konsultkostnad - Stratsys. Utbildningsposten kommer ej att nyttjas fullt ut. Högre kostnad Ramboll (statistik) pga. senare rekrytering. Tillkommer en obudgeterad kostnad för "Tid & projekt" i höst.
1003 Verksamhetsledning Ekonomi	-348	61	-409		0	-380	
				Högre intäkt då vidarefakturerings för projekten gjorts, motsvarande kostnad finns. Lägre kostnad för personal (en 4,5 månaders vakans, övrig frånvaro), ger högre kostnad för inhyrd personal (Ramboll). IT-drift - Stratsys ligger under budget.. Posterna för utbildning och revisionstjänster ej helt nyttjade.			
1004 Planering och uppföljning	1 106	77	1 029		0	930	

Tkr	Ackumulerat 202501-202509					
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos
				Kommentar utfall		Kommentar årsprognos
1006 Ekonomiservice	1 198	20	1 178	Budget för licenser och it-konsulter är jämnt periodiserad över 12 månader - för perioden lägre utfall. Månadskostnaden från Forefront ligger under budget. Lägre utfall gällande cloudmigreringen för perioden. Övrig frånvaro.	0	300
1971 Ekonomienheten	214	26	188	Övrig frånvaro och lägre utfall för administrativa tjänster (extern verksamhetsutveckling). Budget jämnt periodiserad över året. Posten för utbildning ej helt	0	150
Total	2 170	184	1 986		0	1 000

ÖVERGRIPANDE PLANERING

Taxor och avgifter	72	0	72		0	0
Driftbidrag	2 591	2 709	-118		3 391	2 689
Summa verksamhetens intäkter	2 662	2 709	-46		3 391	2 689
Kommunbidrag	24 809	24 809	0		33 078	33 078
Summa kommunbidrag	24 809	24 809	0		33 078	33 078
Summa Intäkter	27 471	27 517	-46		36 469	35 767
Personalkostnader	-12 758	-13 731	973		-18 513	-17 176
Bidrag och transfereringar	-2 104	-1 821	-282		-1 830	-2 430
Hyseskostnader och övriga fastighet	-6	0	-6		0	0
Övrigt material och tjänster mm	-3 620	-11 954	8 333		-16 118	-9 552
Ankomstregistrerade fakturor	-8	0	-8		0	0
Summa verksamhetens kostnader	-18 497	-27 506	9 009		-36 460	-29 158
Avskrivningar enligt plan	-4	-4	0		-6	-6
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-4	-4	0		-6	-6
Övriga finansiella kostnader	-2	-2	0		-3	-3
Summa finansiella kostnader	-2	-2	0		-3	-3
Summa Kostnader	-18 503	-27 512	9 009		-36 469	-29 167
Totalt	8 968	5	8 963		0	6 600

RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

1020 Strategisk samhällsplanering	7 047	68	6 979	Avvikelsen avser främst konsultkostnader och personalkostnader. Budgeten för konsultkostnad är fördelad per månad medan utfallet kommer när konsulten är klar. Lägre personalkostnader pga frånvaro och lägre PO-pålägg.	0	5 900	Minskat behov av konsultmedel pga nyttjande av interna resurser, arbeten som ej önskas utföras just nu samt senarelagda tidplaner, 4 100 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 Ostkustbanan.
-----------------------------------	-------	----	-------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	-------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tkr	Ackumulerat 202501-202509					
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos
				Kommentar utfall		Kommentar årsprognos
2101 Miljöstrategiska enheten	1 786	383	1 403	MSP (Miljöstrategiska programmet) redovisar en positiv avvikelse på 1 300 tkr och avser ej nyttjade konsultinsatser samt lägre personalkostnader pga frånvaro. Avvikelsen på linjen är 200 tkr varv 100 tkr avser åtgärdsplan för del av Gavleån. En återbetalning på 100 tkr till projekten Vible cities samt KVK påverkar utfallet negativt.	0	500
2102 ÖP Överföring	-381	-299	-82	Högre kostnad dels för myggbekämpningen, dels för medlemsavgiften till intresseföreningen Norrtåg. Avvikelsen avser ej fördelade medel till miljöstrategiska enheten utifrån VP samt lägre personalkostnader.	0	-100
2180 Verksamhetsledning ÖP	516	-147	663		0	300
Total	8 968	5	8 963		0	6 600

EXPLOATERINGSRESULTAT, ANSVAR 1026, EJ KB

Exploateringsintäkter	44 834	66 971	-22 137		89 295	63 952
Summa verksamhetens intäkter	44 834	66 971	-22 137		89 295	63 952
Summa Intäkter	44 834	66 971	-22 137		89 295	63 952
Bidrag och transfereringar	0	0	0		0	-6 684
Övrigt material och tjänster mm	-531	-3 418	2 887		-4 557	-2 420
Summa verksamhetens kostnader	-531	-3 418	2 887		-4 557	-9 104
Summa Kostnader	-531	-3 418	2 887		-4 557	-9 104
Totalt	44 303	63 554	-19 250		84 738	54 848

RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING

1026 Mark och exploatering	44 303	63 554	-19 250		84 738	54 848
Total	44 303	63 554	-19 250		84 738	54 848

VERKSAMHETSKOSTNADER OCH ÖVRIGA INTÄKTER EXPLOATERING, ANSVAR 1026, KB INKLUDERAT

Försäljning	75	0	75		0	0
Försäljning av verksamheter och en	0	0	0		0	62
Summa verksamhetens intäkter	75	0	75		0	62
Kommunbidrag	14 048	14 048	0		18 731	18 731
Summa kommunbidrag	14 048	14 048	0		18 731	18 731
Summa Intäkter	14 123	14 048	75		18 731	18 793
Bidrag och transfereringar	9 952	0	9 952		0	12 855
Köp av verksamheter och entrepren	-1	0	-1		0	0
Hyreskostnader och övriga fastighet	0	-35	35		-47	-56
Övrigt material och tjänster mm	-8 247	-12 288	4 041		-16 384	-13 223
Summa verksamhetens kostnader	1 704	-12 323	14 027		-16 431	-424
Övriga finansiella kostnader	-2 345	-1 725	-620		-2 300	-3 517
Summa finansiella kostnader	-2 345	-1 725	-620		-2 300	-3 517
Summa Kostnader	-641	-14 048	13 407		-18 731	-3 941
Totalt	13 481	0	13 481		0	14 852

VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING

1026 Mark och exploatering	13 481	0	13 481		0	14 852
Total	13 481	0	13 481		0	14 852

2025-10-13 10:57

SUMMERING EXPLOATERINGSV	57 785	63 554	-5 769		84 738	69 700
---------------------------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
REALISATIONSRESULTAT MARKRESERV, ANSVAR 2190, EJ KB							
Realisationsresultat vid försäljning a	9 304	0	9 304		0	17 102	
Summa verksamhetens intäkter	9 304	0	9 304		0	17 102	
Summa Intäkter	9 304	0	9 304		0	17 102	
Realisationsresultat materiella anlägg	-217	0	-217		0	-217	
Summa verksamhetens kostnader	-217	0	-217		0	-217	
Summa Kostnader	-217	0	-217		0	-217	
Totalt	9 088	0	9 088		0	16 885	
RESULTAT PER ANSVAR, MARKRESERV, REAVINST							
2190 Ansvarig markreserv	9 088	0	9 088		0	16 885	
Total	9 088	0	9 088		0	16 885	
VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV, ANSVAR 2190, INKL KB							
Försäljning av verksamheter och en	71	0	71		0	71	
Summa verksamhetens intäkter	71	0	71		0	71	
Kommunbidrag	7 355	7 354	0		9 806	9 806	
Summa kommunbidrag	7 355	7 354	0		9 806	9 806	
Summa Intäkter	7 426	7 354	71		9 806	9 877	
Köp av verksamheter och entrepren	-6	0	-6		0	0	
Hyseskostnader och övriga fastighet	-2	0	-2		0	-2	
Övrigt material och tjänster mm	-690	-3 398	2 708		-4 530	-1 418	
Summa verksamhetens kostnader	-698	-3 398	2 700		-4 530	-1 420	
Övriga finansiella kostnader	-5 250	-3 957	-1 294		-5 276	-6 442	
Summa finansiella kostnader	-5 250	-3 957	-1 294		-5 276	-6 442	
Summa Kostnader	-5 948	-7 355	1 407		-9 806	-7 862	
Totalt	1 478	0	1 478		0	2 015	
VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV							
2190 Ansvarig markreserv	1 478	0	1 478		0	2 015	
Total	1 478	0	1 478		0	2 015	
SUMMERING MARKRESERV	10 565	0	10 565		0	18 900	
HR-AVDELNINGEN							
Försäljning	3 383	3 291	92		4 388	4 298	
Driftbidrag	18	0	18		0	0	
Summa verksamhetens intäkter	3 401	3 291	110		4 388	4 298	
Kommunbidrag	33 132	33 132	0		44 176	44 176	
Summa kommunbidrag	33 132	33 132	0		44 176	44 176	
Summa Intäkter	36 533	36 423	110		48 564	48 474	
Personalkostnader	-20 388	-24 124	3 736		-32 375	-28 405	
Bidrag och transfereringar	-80	-120	40		-160	-160	
Hyseskostnader och övriga fastighet	-100	-76	-24		-101	-101	
Övrigt material och tjänster mm	-9 976	-10 822	846		-15 639	-16 939	
Ankomstregistrerade fakturor	-1	0	-1		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-30 545	-35 141	4 596		-48 275	-45 605	
Avskrivningar enligt plan	-199	-199	0		-266	-266	
Summa avskrivningar och nedsk	-199	-199	0		-266	-266	
Övriga finansiella kostnader	-18	-17	-1		-23	-23	
Summa finansiella kostnader	-18	-17	-1		-23	-23	
Summa Kostnader	-30 762	-35 358	4 595		-48 564	-45 894	
Totalt	5 770	1 065	4 705		0	2 580	

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
1032 Verksamhetsledning HR	-389	6	-395	Något överskott på personal och kurser. Underskott på konsultkostnad, inhyrd konsult som beror på upphandlign HR-system som inte är med i budget	0	-1 280	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.
1035 HR-utveckling	2 852	1 050	1 802	Personalkostnad + 1 600 tkr som beror på personal som slutat samt rekryteringa har inte kunnat göras pga. anställningsstopp. Något överskott på övriga kostnader, interna bidrag, något underskott på hyra.	0	1 860	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 avtal -90 tkr
1037 HR-service	1 558	0	1 558	Personalkostnad + 1 200 tkr som beror att rekrytering inte har kunnat göras pga. anställningsstopp. Fakturerade lönetjänster +300 tkr	0	1 270	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 +1 200 tkr (1 vakant anställning året ut samt sjukskrivningar)
1819 Varumärke	677	0	677	Kostnader för boken kommer senare under året	0	0	
1820 Kommunikationsenheten	1 072	9	1 064	Personalkostnad +850 tkr, en person tjänstledig, samt sjukskrivningar. Övriga kostnader +200 tkr.	0	730	PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (40 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-10 tkr) Tjänstledighet samt sjukskrivnigar +700 tkr
Total	5 770	1 065	4 705		0	2 580	

HR BEMANNING, KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH HR-POOLER

Försäljning	2	0	2		0	0	
Driftbidrag	445	0	445		0	1 000	
Summa verksamhetens intäkter	447	0	447		0	1 000	
Kommunbidrag	28 119	28 119	0		37 492	37 492	
Summa kommunbidrag	28 119	28 119	0		37 492	37 492	
Summa Intäkter	28 566	28 119	447		37 492	38 492	
Personalkostnader	-18 365	-19 643	1 278		-26 285	-24 685	
Övrigt material och tjänster mm	-6 415	-8 394	1 979		-11 192	-10 772	
Ankomstregistrerade fakturor	-6	0	-6		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-24 786	-28 037	3 251		-37 477	-35 457	
Avskrivningar enligt plan	-9	-9	0		-13	-13	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-9	-9	0		-13	-13	
Övriga finansiella kostnader	-2	-2	0		-2	-2	
Summa finansiella kostnader	-2	-2	0		-2	-2	
Summa Kostnader	-24 797	-28 048	3 251		-37 492	-35 472	
Totalt	3 770	71	3 698		0	3 020	

RESULTAT PER ANSVAR HR BEMANNING, KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH HR-POOLER

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
1053 HR Bemanningsenheten	2 884	53	2 831	(Intäkter + 445 tkr projekt 60071 kompetensutveckling för vikarier) Personalkostnad + 2 100 tkr som beror på att rekryteringahar inte kunnat göras pga. anställningsstopp. Övriga kostnader +320 tkr (konsulter, SMS, kurser mm.) (Projekt 60071- Kompetensutveckling för vikarier -570 tkr övriga kostnader för licenser, inhyrd personal)	0	2 300	PO påslag blev 1,2% lägre mot budget. (150 tkr) Högre löneökning mot budget 0,6% (-60 tkr) Rekryteringar har inte kunnat göras pga. anställningsstopp. Vakanser och vikarier är tillsättas. Flera är FL delar av året, sjukskrivningar samt studieledighet. + 1 810. Konsultkostnad + 300 tkr, lägre kostnad för SMS +100 tkr (Projekt 60071- Kompetensutveckling för vikarier, + 1 mnkr intäkter för 60% av lönekostnad för de som jobbar i projektet och fakturor-1 mnkr för inhyrd personal och
1054 HR Poolen	155	9	146	Personalkostnader -256 tkr Övriga kostnader +402 tkr (konsulter, arbetskläder)	0	100	Ökade kostnader för personalkostnad 15% räcker inte -200 tkr, konsultkostnad +300
2173 HR poolen, UG	627	9	618	Personalkostnader -187 tkr, övriga kostnader +805 tkr (konsulter, arbetskläder)	0	620	Ökade kostnader för personalkostnad 15% räcker inte -100 tkr, konsultkostnad +720
2183 HR timanställda, VG	18	0	18	+117 tkr	0	0	
2184 HR timanställda, UG	8	0	8	+279 tkr	0	0	
2214 HR Timanställda, LG	65	0	65	+55 tkr	0	0	
2215 HR timanställda SG	12	0	12	Personalkostnad +13 tkr	0	0	
Total	3 770	71	3 698		0	3 020	

HR GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN

Försäljning av verksamheter och en	200	0	200		0	200	
Summa verksamhetens intäkter	200	0	200		0	200	
Kommunbidrag	16 592	16 592	0		22 122	22 122	
Summa kommunbidrag	16 592	16 592	0		22 122	22 122	
Summa Intäkter	16 792	16 592	200		22 122	22 322	
Personalkostnader	-8 365	-4 737	-3 628		-6 316	-11 316	
Hyreskostnader och övriga fastighet	-670	-686	16		-915	-915	
Övrigt material och tjänster mm	-11 476	-11 168	-308		-14 891	-17 991	
Ankomstregistrerade fakturor	-4	0	-4		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-20 515	-16 591	-3 923		-22 122	-30 222	
Summa Kostnader	-20 515	-16 591	-3 923		-22 122	-30 222	
Totalt	-3 723	0	-3 723		0	-7 900	

RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER

1893 Gemensam nämnd företagshä	-835	0	-835	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
--------------------------------	------	---	------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	--------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
1847 Facklig verksamhet	-3 605	0	-3 605	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	716	0	716	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	-3 723	0	-3 723		0	-7 900	

IT-AVDELNINGEN

Försäljning	73 610	70 112	3 498		93 483	99 541	
Taxor och avgifter	109 170	113 728	-4 559		152 147	146 178	
Driftbidrag	18 951	18 951	0		25 228	25 228	
Försäljning av verksamheter och en	86	0	86		0	90	
Summa verksamhetens intäkter	201 816	202 792	-975		270 857	271 037	
Kommunbidrag	25 105	25 105	0		33 474	33 474	
Summa kommunbidrag	25 105	25 105	0		33 474	33 474	
Summa Intäkter	226 922	227 897	-975	IT Uppdragsfinansierad vht totalt -1,0 mnkr Varav: Tjänster -2,9 mnkr, Konsulttimmar -1,3 mnkr, Användarlicenser +0,4 mnkr, enhetshyror +0,8 mnkr, Vidarefakturering +1,9 mnkr, Övriga intäkter +0,1 mnkr	304 331	304 511	IT Uppdragsfinansierad vht totalt +0,2 mnkr Varav: Tjänster -3,9 mnkr, Konsulttimmar -1,8 mnkr, Användarlicenser +1,0 mnkr, enhetshyror +2,0 mnkr, Vidarefakturering +2,8 mnkr, Övriga intäkter +0,1 mnkr
Personalkostnader	-74 565	-79 223	4 658	IT Uppdragsfinansierad vht: +3,4 mnkr, vakanser, föräldraledighet, sjukfrånvaro, oplanerade pensionsavgångar	-106 354	-99 921	IT Uppdragsfinansierad vht: + 4,5 mnkr, vakanser, föräldraledighet, sjukfrånvaro, oplanerade pensionsavgångar
Bidrag och transfereringar	-7 483	-7 334	-148		-9 774	-10 024	
Köp av verksamheter och entrepren	-5	0	-5		0	0	
Hyreskostnader och övriga fastighet	-5 255	-5 262	7		-7 016	-7 047	
Övrigt material och tjänster mm	-133 308	-133 719	411	IT Uppdragsfinansierad vht totalt -0,5 mnkr varav : Inhyrd personal/konsultkostnader +3,5 mnkr, Utbildningskostnader +0,7 mnkr, användarlicenser -1,0 mnkr, korttidshyra -1,5 mnkr, enhetshyror -0,6 mnkr, Vidarefakturerade kostnader -1,9 mnkr, övriga kostnader +0,3 mnkr	-177 574	-186 140	IT Uppdragsfinansierad vht totalt -7,6 mnkr varav : Inhyrd personal/konsultkostnader -1,0mnkr, Säkerhet -0,1 mnkr, Utbildningskostnader mm +0,4 mnkr, användarlicenser -1,6 mnkr, korttidshyra -0,5 mnkr, enhetshyror -1,9 mnkr, Vidarefakturerade kostnader - 2,8 mnkr, övriga kostnader -0,1 mnkr
Ankomstregistrerade fakturor	-206	0	-206		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-220 822	-225 538	4 715		-300 719	-303 132	
Avskrivningar enligt plan	-2 336	-2 412	76		-3 385	-3 192	

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall			
							IT Uppdragsfinansierad vht totalt +0,2 mnkr pga att en investerings skjutits upp till hösten
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-2 336	-2 412	76		-3 385	-3 192	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0		0	0	
Summa finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa Kostnader	-223 158	-227 949	4 791		-304 104	-306 324	
Totalt	3 763	-52	3 816		227	-1 813	

RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN

1920 IT-Stab	-2 755	-3 946	1 191	-5 048	-4 740
1930 IT - Enheten	60 688	62 781	-2 093	83 569	79 427
1931 IT - Beställarstöd	-5 953	-5 514	-438	-6 591	-7 568
1932 IT - Infrastruktur	-35 927	-35 200	-727	-47 156	-48 356
1933 IT - Användarstöd	-8 662	-9 212	550	-12 467	-11 765
1934 IT- Digitaliseringsenheten	1 433	-2 937	4 370	-3 998	-1 526
1935 IT - Systemförvaltn., projekt o	-5 200	-6 180	980	-8 309	-7 473
Total	3 624	-208	3 833	0	-2 000

VARAV IT-AVDELNINGEN - KOMMUNBIDRAGSFINANSIERAD VHT

Försäljning	50	0	50	0	0
Driftbidrag	1 323	1 323	0	1 764	1 764
Summa verksamhetens intäkter	1 373	1 323	50	1 764	1 764
Kommunbidrag	24 580	24 580	0	32 774	32 774
Summa kommunbidrag	24 580	24 580	0	32 774	32 774
Summa Intäkter	25 953	25 903	50	34 538	34 538
Personalkostnader	-18 951	-20 193	1 242	-27 098	-25 201
Bidrag och transfereringar	-148	0	-148	0	-200
Köp av verksamheter och entrepren	-5	0	-5	0	0
Övrigt material och tjänster mm	-4 935	-5 901	966	-7 425	-8 422
Summa verksamhetens kostnader	-24 039	-26 094	2 055	-34 523	-33 823
Avskrivningar enligt plan	-23	-11	-12	-14	-14
Summa avskrivningar och nedsk	-23	-11	-12	-14	-14
Övriga finansiella kostnader	-1	0	-1	0	0
Summa finansiella kostnader	-1	0	-1	0	0
Summa Kostnader	-24 063	-26 105	2 042	-34 538	-33 838
Totalt	1 891	-201	2 092	0	700

RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNBIDRAGSFINANSIERAD VHT

1017 Webb- och produktionsenhet	840	-98	937	Avvikelsen avser främst personalkostnader. Frånvaro pga föräldraledighet och sjukskrivning, till viss del har vikarier ersatt. Lägre kostnader för intranätet för perioden.	0	300	Lägre personalkostnader på grund av en vakant tjänst, sjukskrivningar, föräldraledighet, studier samt lägre PO-tillägg (1 050 tkr). Vikarier har delvis täckt behovet. Del av överskottet kommer att nyttjas till Knutpunkten, utredningar och övrig kringutrustning.
1018 Kundtjänst	1 051	-104	1 155	Lägre personalkostnader pga frånvaro och lägre PO-pålägg. Lägre kostnader för FFO och för Flexite under perioden.	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 ärendehantering. Även viss IT-utrustning

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse	Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
Total	1 891	-201	2 092		0	700	
NÄRINGS LIVSAVDELNINGEN							
Försäljning	651	1 471	-820		1 961	702	
Driftbidrag	4 904	4 836	68		6 448	6 472	
Försäljning av verksamheter och en	250	0	250		0	160	
Summa verksamhetens intäkter	5 805	6 306	-501		8 408	7 333	
Kommunbidrag	30 728	30 728	0		40 970	40 970	
Summa kommunbidrag	30 728	30 728	0		40 970	40 970	
Summa Intäkter	36 532	37 034	-501		49 378	48 303	
Personalkostnader	-20 565	-22 112	1 547		-29 699	-28 132	
Bidrag och transfereringar	-6 155	-9 291	3 136		-12 114	-12 114	
Köp av verksamheter och entrepren	-35	0	-35		0	0	
Hyseskostnader och övriga fastighet	-26	-86	59		-114	-114	
Övrigt material och tjänster mm	-4 728	-5 393	665		-7 437	-6 629	
Ankomstregistrerade fakturor	-98	0	-98		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-31 608	-36 882	5 274		-49 364	-46 989	
Avskrivningar enligt plan	0	-10	10		-13	-13	
Summa avskrivningar och nedsl	0	-10	10		-13	-13	
Övriga finansiella kostnader	0	-1	1		-1	-1	
Summa finansiella kostnader	0	-1	1		-1	-1	
Summa Kostnader	-31 608	-36 893	5 285		-49 378	-47 003	
Totalt	4 925	141	4 784		0	1 300	

RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGS LIVSAVDELNINGEN

1005 Inköp och upphandling	915	154	761	Intäkten för upphandlingsstöd till bolagen saknas då avtalen inte är klara. Ej budgeterade intäkter har kommit in och avser viten och rättsskydd. Lägre personalkostnader pga ej tillsatta vakanser, frånvaro och lägre PO-pålägg. Lägre kostnader dels för Proceedo, dels för kurser under perioden. Högre kostnader för konsultstöd.	0	500	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).
----------------------------	------------	-----	-----	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	-----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tkr	Ackumulerat 202501-202509						
Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse		Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
				Kommentar utfall Positiv avvikelse 2 200 tkr på projektet ytterområdessatsningars då budgeten är periodiserad med en tolfedel varje månad medan bidragen betalas ut i samband med ansökan, vilket sker ojämnt under året. Alla samarbetsavtal är inte utbetalda (900 tkr). Färre aktiviteter i början av året, fler kommer under hösten (300 tkr). Lägre personalkostnader pga korttidsfrånvaro och lägre PO-pålägg (200).			
1012 Näringslivsenheten	3 798	-22	3 820		0	700	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.
							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 under hösten.
1019 Internationella kontoret	74	4	70		0	100	
2116 Verksamhetsledning näringsliv	137	4	133	Avvikelse avser uppdrag som inte blivit genomförd.	0	0	
Total	4 925	141	4 784		0	1 300	
TOTAL SG	103 747	65 233	38 513		84 738	102 000	

Ackumulerat 202501-202509			
	Utfall	Periodens budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	31 773	1 888	15 400
varav bemanning, kompetensförsörjning och HR - pooler *1	3 770	71	3 020
varav kommungemensam verksamhet *2	-3 723	0	-7 900
varav politisk verksamhet *3	552	15	0
Totalt	31 773	1 888	15 400
Uppdragsfinansierad verksamhet: IT	3 624	-208	-2 000
varav kommunbidragsfinansierad verksamhet * 4	1 891	-201	700
Totalt	3 624	-208	-2 000
Exploateringsresultat	44 303	63 554	54 848
Verksamhetskostnader	13 481	0	14 852
Realisationsresultat markreserv	9 088	0	16 885
Verksamhetskostnader markreserv	1 478	0	2 015
Totalt	68 350	63 554	88 600
Totalt KS	103 747	65 233	102 000