

# Resultatrapport 201904 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Konto/Benämning							
<b>KOMMUNDIREKTÖR</b>							
Försäljning	442	442	0		1 325	1 325	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>442</b>	<b>442</b>	<b>0</b>		<b>1 325</b>	<b>1 325</b>	
Kommunbidrag	592	592	0		1 777	1 777	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>592</b>	<b>592</b>	<b>0</b>		<b>1 777</b>	<b>1 777</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>1 034</b>	<b>1 034</b>	<b>0</b>		<b>3 102</b>	<b>3 102</b>	
Personalkostnader	-918	-779	-139		-2 362	-2 362	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	0	-7	7		-20	-20	
Övrigt material och tjänster mm	-81	-240	159		-720	-720	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-999</b>	<b>-1 025</b>	<b>26</b>		<b>-3 102</b>	<b>-3 102</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-999</b>	<b>-1 025</b>	<b>26</b>		<b>-3 102</b>	<b>-3 102</b>	
<b>Totalt</b>	<b>35</b>	<b>9</b>	<b>26</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>FÖRVALTNINGSCHEF</b>							
Försäljning	396	642	-246		1 925	1 925	
Driftbidrag	528	353	175		1 060	1 060	
Försäljning av verksamheter och entreprer	0	158	-158		473	473	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>924</b>	<b>1 153</b>	<b>-229</b>		<b>3 458</b>	<b>3 458</b>	
Kommunbidrag	18 484	18 484	0		55 453	53 203	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>18 484</b>	<b>18 484</b>	<b>0</b>		<b>55 453</b>	<b>53 203</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>19 408</b>	<b>19 637</b>	<b>-229</b>		<b>58 910</b>	<b>56 660</b>	
Personalkostnader	-3 546	-3 756	210		-11 517	-11 517	
Bidrag och transfereringar	-9 816	-11 021	1 205		-33 062	-32 812	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-788	-774	-15		-2 321	-2 321	
Övrigt material och tjänster mm	-2 033	-4 003	1 970		-12 009	-9 509	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-16 183</b>	<b>-19 554</b>	<b>3 371</b>		<b>-58 909</b>	<b>-56 159</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1	0	0		-1	-1	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-1</b>	<b>-1</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-16 183</b>	<b>-19 554</b>	<b>3 371</b>		<b>-58 910</b>	<b>-56 160</b>	
<b>Totalt</b>	<b>3 225</b>	<b>83</b>	<b>3 142</b>		<b>0</b>	<b>500</b>	Avser facklig tid

## RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF

2019-05-15 14:12							
A1001 Förvaltningschef	<b>2 214</b>	8	2 206	GSABs intäkter saknas till viss del, nytt avtal väntar på underlag. Lägre kostnader för projekten i jämförelse med budget, kommer längre fram under året. Utveckling ytterområde 900 tkr, IT omvårdnad 550 tkr, Uppbyggnad upphandlingsfunktion 500 tkr, Digital förnyelse 480 tkr, omställning och centralisering 660 tkr, brynäs en bra start -1000 pga intäkt periodiseriad 4/12 delar. Avvikelse övr vht ej projekt, avser växelbidrag, ej budgeterat.	0	0	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
A1012 Näringslivschef	2 893	2 721	172	Hyreintäkter för Hub saknas pga utredning hyresintäkter (intäkter uppskattas till 300 tkr för 2019). Högre kostnad för Baringo 150 tkr som ej är budgeterad (hade uppskattat del av kostnad endast), reklamkostnader är lägre för perioden kommer senare under året. Lägre personalkostnader pga vakant tjänst (+250 tkr). Bidrag till kongresser mfl har ej betalats ut, justerat resultat med -550 tkr. Projekt Destinationsutveckling kommer justering av budget avseende personalkostnader på uppdrag av projektledaren och avstämt med näringslivschef. Budget förbrukad pga felaktigt budgeterad personalkostnad. Utredning pågår med uppbokade poster på balansräkningen från tidigare år som är resultatpåverkande. Väntar på återkoppling och ombokningar från UG. Projekt Port Mate, utredning pågår med uppbokade poster på balansräkningen från tidigare år som UG ansvarar för, väntar på denna hantering innan överlämning kan ske till SG, posterna är resultatpåverkande. Totalt resultat för Näringsliv 1 010 tkr.	7 941	7 941	
A1818 Projektansvarig	-1 883	-2 647	764		-7 941	-7 941	
<b>Total</b>	<b>3 225</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	Projekt 1001; 2 200, Näringsliv 1 000 tkr.	<b>0</b>	<b>0</b>	

**GEMENSAM VERKSAMHET**

Försäljning	41	0	41		0	0	
Försäljning av verksamheter och entrepren	0	34	-34		103	103	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>41</b>	<b>34</b>	<b>6</b>		<b>103</b>	<b>103</b>	
Kommunbidrag	4 302	4 302	0		12 907	12 907	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>4 302</b>	<b>4 302</b>	<b>0</b>		<b>12 907</b>	<b>12 907</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>4 343</b>	<b>4 337</b>	<b>6</b>		<b>13 010</b>	<b>13 010</b>	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-2 703	-2 803	100	Lägre hyror i jämförelse med budget för perioden.	-8 408	-8 408	
Övrigt material och tjänster mm	-1 236	-1 217	-19		-3 652	-3 652	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-3 939</b>	<b>-4 020</b>	<b>81</b>		<b>-12 060</b>	<b>-12 060</b>	
Avskrivningar enligt plan	-234	-282	47	Lägre avskrivningar i jämförelse med budget för perioden.	-846	-846	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-234</b>	<b>-282</b>	<b>47</b>		<b>-846</b>	<b>-846</b>	
Övriga finansiella kostnader	-36	-35	-1		-105	-105	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-36</b>	<b>-35</b>	<b>-1</b>		<b>-105</b>	<b>-105</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-4 210</b>	<b>-4 337</b>	<b>127</b>		<b>-13 010</b>	<b>-13 010</b>	
<b>Totalt</b>	<b>133</b>	<b>0</b>	<b>133</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH**

A1016 Gemensam verksamhet	133	0	133		0	0	
<b>Total</b>	<b>133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**KOMMUNALFÖRBUND**

Kommunbidrag	25 092	25 092	0		75277	75277	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>25 092</b>	<b>25 092</b>	<b>0</b>		<b>75 277</b>	<b>75 277</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>25 092</b>	<b>25 092</b>	<b>0</b>		<b>75 277</b>	<b>75 277</b>	
Bidrag och transfereringar	-2 508	-3 709	1 202		-11128	-11128	
Köp av verksamheter och entreprenader	-15 537	-21 333	5 796		-63999	-63999	
Övrigt material och tjänster mm	-808	-50	-758		-150	-150	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904				Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse			
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-18 852</b>	<b>-25 092</b>	<b>6 240</b>			
	<b>Summa Kostnader</b>	<b>-18 852</b>	<b>-25 092</b>	<b>6 240</b>	<b>-75 277</b>	<b>-75 277</b>	
	<b>Totalt</b>	<b>6 240</b>	<b>0</b>	<b>6 240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND</b>							
A1848 Räddningstjänstförbund	5 848	52	5 796	Återbetalning medlemsavgift Gästrike Räddningstjänst, kommer att delvis justeras i juni månad ca 1900 tkr.	155	0	
A1848 Inköp Gävleborg	252	-52	304	Kostnader lägre i jämf med budget, utred budget maj.	-155	0	
A1848 Gästrikerådet	140	0	140	Kostnader kommer senare under året.	0	0	
A1848 Samordningsförbund	0	0	0		0	0	
<b>Total</b>	<b>6 240</b>	<b>0</b>	<b>6 240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>ADMINISTRATIVA</b>							
Försäljning	104	7	97		21	21	
Taxor och avgifter	9	0	9		0	0	
Driftbidrag	2 689	1 727	963		5 180	5 180	
Försäljning av verksamheter och entrepren	5 229	2 277	2 952		6 830	6 830	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>8 032</b>	<b>4 011</b>	<b>4 021</b>		<b>12 032</b>	<b>12 032</b>	
Ränteutgifter	0	0	0		0	0	
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Kommunbidrag	7 428	7 428	0		22 284	21 284	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>7 428</b>	<b>7 428</b>	<b>0</b>		<b>22 284</b>	<b>21 284</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>15 460</b>	<b>11 438</b>	<b>4 021</b>		<b>34 315</b>	<b>33 315</b>	
Personalkostnader	-7 595	-8 206	611		-25 005	-24 005	
Bidrag och transfereringar	-1 268	-406	-862		-1 218	-1 218	
Köp av verksamheter och entreprenader	-20	-7	-13		-20	-20	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostn	-77	-117	40		-352	-352	
Övrigt material och tjänster mm	-5 022	-2 493	-2 528		-7 480	-7 480	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-13 982</b>	<b>-11 229</b>	<b>-2 753</b>		<b>-34 075</b>	<b>-33 075</b>	
Avskrivningar enligt plan	-53	-78	25		-234	-234	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-53</b>	<b>-78</b>	<b>25</b>		<b>-234</b>	<b>-234</b>	
Övriga finansiella kostnader	-11	-2	-9		-6	-6	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-11</b>	<b>-2</b>	<b>-9</b>		<b>-6</b>	<b>-6</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-14 046</b>	<b>-11 309</b>	<b>-2 737</b>		<b>-34 315</b>	<b>-33 315</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 413</b>	<b>129</b>	<b>1 284</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA</b>							
1002 Administrativa	339	10	328	Överskottet beror på projekt Postnord som har överskott på 270 tkr, nytt tillvägagångsätt för porto, vilket innebär att budget kan stämmas av först på helår och regleras därefter. Överskott på personlakostnader 50 tkr.	0	0	
1010 Brottsförebyggare	53	0	53	Överskott på övriga kostnader på grund av att aktiviteter kommer senare under året.	0	0	
1011 Jurist	-1	12	-13		0	0	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1829 Säkerhet	181	-69	250	Serviceavgift på försäkringskostnader i samband med hantering av försäkringarna, redovisar överskott på 130 tkr samt intäkter för bränderna 2018 +80 tkr. Försäkringskostnader är utfördelade och fakturerade, Överskott på personalkostnader 50 tkr. Bilhyra på 64 tkr för bränderna belastar 2019, men avser 2018 pga tvistig.	0	0	
1494 Gävle kommunarkiv	7	14	-6	Högre intäkt i jämförelse med budget 100 tkr. Överskott på personalkostnad med 160 tkr pga en sjukskrivning och en föräldraledig. Kostnad för konsultstöd högre i jämförelse med budget för kravspec E-arkiv -250 tkr.	0	0	
1970 Kanslienheten	393	14	379	Överskottet beror på att det kommit in intäkter för porto 442 tkr, som avser porto och ersättning för tjänster av transporter under 2017-2018 - återbetalning porto 197 tkr och återbet tjänst 245 tkr. Lönekostnad belastar ansvaret felaktigt och har lämnats till löner för ändring, ändras istället i maj.	0	0	
1034 Jämställdhetsstrateg	441	148	293	Kostnaderna för finskt förvaltningsområde belastar resultatet utifrån aktiviteter som genomförs, intäkten har inkommit från Länsstyrelsen. Personalkostnaderna har varit betydligt lägre än budgeterat +361 tkr, vilket beror på att föräldraledighet utan ersättare och medarbetare som arbetar del av året och kommunbidraget fördelas 4/12.	0	0	
<b>Total</b>	<b>1 413</b>	<b>129</b>	<b>1 284</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**POLITISK VERKSAMHET**

Försäljning	5	0	5		0	0	
Taxor och avgifter	8	21	-13		64	64	
Försäljning av verksamheter och entrepren	13	21	-9		64	64	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>26</b>	<b>43</b>	<b>-17</b>		<b>128</b>	<b>128</b>	
Kommunbidrag	7 103	7 103	0		21 308	21 308	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>7 103</b>	<b>7 103</b>	<b>0</b>		<b>21 308</b>	<b>21 308</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>7 128</b>	<b>7 145</b>	<b>-17</b>		<b>21 436</b>	<b>21 436</b>	
Personalkostnader	-5 006	-4 708	-297		-14 144	-14 144	
Bidrag och transfereringar	-650	-1 485	835		-4 455	-4 455	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-410	-363	-47		-1 088	-1 088	
Övrigt material och tjänster mm	-858	-540	-318		-1 619	-1 619	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-6 923</b>	<b>-7 096</b>	<b>173</b>		<b>-21 307</b>	<b>-21 307</b>	
Avskrivningar enligt plan	-42	-41	-1		-124	-124	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-42</b>	<b>-41</b>	<b>-1</b>		<b>-124</b>	<b>-124</b>	
Övriga finansiella kostnader	-2	-2	0		-6	-6	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>		<b>-6</b>	<b>-6</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-6 967</b>	<b>-7 139</b>	<b>172</b>		<b>-21 436</b>	<b>-21 436</b>	
<b>Totalt</b>	<b>161</b>	<b>6</b>	<b>155</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Konto/Benämning</b>							
<b>RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET</b>							
100 Kommunfullmäktige	-192	0	-192	Underskottet beror på högre kostnader för inköp av Ipads -50 tkr, som inte budgeterats, personalkostnader som är högre än budget och avser sammanträdesarvodena -109 tkr för perioden.	0	0	
1001 Kommunstyrelse	-430	0	-430	Underskottet avser dels ökade personalkostnader -114 tkr, dels ökade kostnader i jämförelse med budget för perioden avseende hyror -40 tkr, representation -88 tkr, konsulting it -74, hotell -50 tkr, mobiltelefoni -22 tkr.	0	0	
1002 Utbildn förtroendevalda	0	0	0		0	0	
110 Stöd till politiska partier	854	0	854	Partistöd har betalats ut till Kristdemokraterna, Moderaterna, Vänsterpartiet, Miljöpartiet, Kristdemokraterna ungdom, SSU ungdom, Socialdemokraterna, . Överskottet avser bidrag som ej betalats ut 850 tkr.	0	0	
130 Övrig politisk verksamhet (administrat	37	6	31	Lägre personalkostnader i jämf m budget.	0	0	
1301 Vigsselförrättare	-108	0	-108	Personalkostnader fel vht, rättas i maj av löneenheten-114 tkr.	0	0	
<b>Total</b>	<b>161</b>	<b>6</b>	<b>155</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**EKONOMI**

Försäljning	1 679	2 011	-332		6 034	4 458	
Taxor och avgifter	0	0	0		0	0	
Driftbidrag	268	260	8		780	780	
Försäljning av verksamheter och entrepre	35	10	25		30	1 606	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 982</b>	<b>2 281</b>	<b>-299</b>		<b>6 844</b>	<b>6 844</b>	
Ränteintäkter	25	0	25		0	0	
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Kommunbidrag	10 247	10 247	0		30 742	30 742	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>10 247</b>	<b>10 247</b>	<b>0</b>		<b>30 742</b>	<b>30 742</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>12 254</b>	<b>12 528</b>	<b>-275</b>		<b>37 585</b>	<b>37 585</b>	
Personalkostnader	-6 848	-8 135	1 287		-24 643	-24 643	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-4	-15	11		-45	-45	
Övrigt material och tjänster mm	-3 806	-3 848	42		-11 545	-11 545	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-10 658</b>	<b>-11 998</b>	<b>1 340</b>		<b>-36 233</b>	<b>-36 233</b>	
Avskrivningar enligt plan	-488	-442	-46		-1 325	-1 325	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-488</b>	<b>-442</b>	<b>-46</b>		<b>-1 325</b>	<b>-1 325</b>	
Övriga finansiella kostnader	-9	-9	1		-27	-27	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>1</b>		<b>-27</b>	<b>-27</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-11 154</b>	<b>-12 449</b>	<b>1 295</b>		<b>-37 585</b>	<b>-37 585</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 100</b>	<b>79</b>	<b>1 020</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI**

20190515 14:12 1000 EKONOMI/finanschef

259 5 254

Kostnader för främmande tjänster och utbildning lägre i jämförelse med budget kommer senare under året. It-kostnader högre i jämf med budget, utred i maj.

0 0

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
1004 KLK Budgetenheten	299	21	278	Saknar del av intäkt från GSAB intäkt 250 tkr. Lägre kostnad för personal pga sjukskrivning, vakans, deltid och föräldraledighet samt högre kostnad för konsultkostnad och avskrivningar. <b>Justerat resultat 549 tkr.</b>	0	0	
1005 KLK Inköpsenheten	195	13	181	Personalkostnader lägre i jämf med budget +80 tkr pga föräldraledighet. Lägre kostnader för konsulter och konsulting IT kommer senare under året.	0	0	
1006 KLK Redovisningsenheten	212	26	186	Del av GSAB intäkt saknas +120 tkr. Personalkostnaderna lägre i jämf med budget pga sjukskrivningar och vakans +300 tkr. Högre kostnader för administrativa tjänster för perioden - 250 tkr och faktura som avser juni har belastat resultatet -100 tkr. <b>Justerat resultat totalt 380 tkr.</b>	0	0	
1971 KLK Ekonomistöd	135	14	121	Personalkostnad lägre i jämförelse med budget +275 tkr, pga vakans se utfall inhyrd personal -156 tkr, stöd till HR och Näringslivsenheten.	0	0	
<b>Total</b>	<b>1 100</b>	<b>79</b>	<b>1 020</b>	<b>Justerat resultat +1 500 tkr.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**KOMMUNIKATIONSVD.**

Försäljning	79	283	-205		850	850	
Driftbidrag	2 661	1 898	763		5 694	5 694	
Försäljning av verksamheter och entreprer	29	0	29		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>2 769</b>	<b>2 181</b>	<b>587</b>		<b>6 544</b>	<b>6 544</b>	
Kommunbidrag	10 003	10 003	0		30 008	30 008	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>10 003</b>	<b>10 003</b>	<b>0</b>		<b>30 008</b>	<b>30 008</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>12 771</b>	<b>12 184</b>	<b>587</b>		<b>36 552</b>	<b>36 552</b>	
Personalkostnader	-8 699	-9 564	865		-29 027	-29 027	
Bidrag och transfereringar	-75	-58	-17		-175	-175	
Köp av verksamheter och entreprenader	-36	-167	131		-500	-500	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-85	-76	-9		-227	-227	
Övrigt material och tjänster mm	-4 093	-1 940	-2 153		-5 820	-5 820	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-12 988</b>	<b>-11 804</b>	<b>-1 183</b>		<b>-35 749</b>	<b>-35 749</b>	
Avskrivningar enligt plan	-240	-245	5		-734	-734	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-240</b>	<b>-245</b>	<b>5</b>		<b>-734</b>	<b>-734</b>	
Övriga finansiella kostnader	-31	-23	-8		-70	-70	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-31</b>	<b>-23</b>	<b>-8</b>		<b>-70</b>	<b>-70</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-13 258</b>	<b>-12 072</b>	<b>-1 186</b>		<b>-36 552</b>	<b>-36 552</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-487</b>	<b>112</b>	<b>-599</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSVD.**

1017 Webb- och produktionsenheten	-47	24	-72	Avvikelse avser lägre intäkter för perioden för facebookannonser och utbildningar. <b>Justerat resultat totalt -190 tkr</b>	0	0	
1018 Kundtjänst	-592	52	-644	.Avvikelsen beror främst på konsultkostnad från ÅF och en obudgeterad kostnad för receptionist i förvaltningshuset.	0	0	
1019 Internationella kontoret	369	6	363	Avvikelse pga högre intäkt i jämförelse med budget från projektet Compete In.	0	0	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1819 Varumärkesansvarig	-8	0	-8	Resultatet är i stor sett enligt budget.	0	0	
1820 Kommunikationsavdelningens stab	-208	30	-238	Avvikelsen mot budget avser kostnad för arbete med Gavle.se samt högre kostnad för ltrifit. I utfallet ingår även intäkter för U23 EM på 100 tkr vilket ännu inte genererat kostnader.	0	0	
<b>Total</b>	<b>-487</b>	<b>112</b>	<b>-599</b>	<b>Justerat resultat totalt -85 tkr.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**ÖVERGRIPANDE PLANERING**

Försäljning	84	0	84		0	0	
Driftbidrag	6 077	669	5 408	Intäkt från energimyndighet och Iwater	2 006	2 006	
Försäljning av verksamheter och entrepren	0	83	-83		250	250	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 160</b>	<b>752</b>	<b>5 408</b>		<b>2 256</b>	<b>2 256</b>	
Kommunbidrag	17 329	17 329	0		51 987	21 987	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>17 329</b>	<b>17 329</b>	<b>0</b>		<b>51 987</b>	<b>21 987</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>23 489</b>	<b>18 081</b>	<b>5 408</b>		<b>54 243</b>	<b>24 243</b>	
Personalkostnader	-4 187	-4 521	334	Personalkostnader felbokade på ansvar, justeras i maj 2101. Personalkostnader blir 1 mnk lägre pga sjukfrånvaro och utebliven rekrytering, men då kommer konsultkostnaderna att öka med motsvarande.	-13 692	-13 692	
Bidrag och transfereringar	-32 833	-9 916	-22 918	Myggbekämpn ska flyttas till annat ansvar 2101. Kostnad Spängersleden 27000 tkr.	-29 747	-2 747	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-96	0	-96		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-1 672	-3 602	1 929	Avvikelsen kommer att jämnas ut under senare delen av året. Konsultkostnader högre senare under året pga personalkostnaderna se ovan.	-10 805	-7 805	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-38 789</b>	<b>-18 039</b>	<b>-20 750</b>		<b>-54 243</b>	<b>-24 243</b>	
Avskrivningar enligt plan	-2	0	-2		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>		<b>0</b>	<b>0</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>-38 792</b>	<b>-18 039</b>	<b>-20 753</b>		<b>-54 243</b>	<b>-24 243</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-15 302</b>	<b>42</b>	<b>-15 345</b>	<b>Justerat resultat +2 698 tkr.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCEF**

1020 övergripande planering	-1 364	0	-1 364		0	0	
2101 ÖP Drift	4 151	42	4 108	(avvikelse -14 på ansvar 1921, regleras i maj.	0	0	
2102 ÖP Överföring	-18 089	0	-18 089		0	0	
<b>Total</b>	<b>-15 302</b>	<b>42</b>	<b>-15 345</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**EXPLOATERING OCH REAVINST**

Exploateringsresultat	64 735	44 467	20 268	Exploateringsresultat: 61 529 tkr	133 400	243 876	
Realisationsresultat vid försäljning av anlä	3 244	3 333	-90	Reavinst: 3 244 tkr	10 000	10 000	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>67 978</b>	<b>47 800</b>	<b>20 178</b>		<b>143 400</b>	<b>253 876</b>	
Kommunbidrag	854	854	0	Se mer detaljerad information i Månadsuppföljning exploatering och reavinst/förlust".	2 563	2 563	
<b>Summa Kommunbidrag</b>	<b>854</b>	<b>854</b>	<b>0</b>		<b>2 563</b>	<b>2 563</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>68 833</b>	<b>48 654</b>	<b>20 178</b>	Fsg vid Ersbo sydväst och Engesvik.	<b>145 963</b>	<b>256 439</b>	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904				Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse				
	Övrigt material och tjänster mm	0	0	0		0	0	
	Exploatering, bokfört värde	-3 206	-6 059	2 853		-18 177	-18 177	
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-3 206</b>	<b>-6 059</b>	<b>2 853</b>		<b>-18 177</b>	<b>-18 177</b>	
	Övriga finansiella kostnader	-767	-854	87	K-bidrag 854-767 tkr = +87 tkr	-2 563	-2 563	
	<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-767</b>	<b>-854</b>	<b>87</b>		<b>-2 563</b>	<b>-2 563</b>	
	<b>Summa Kostnader</b>	<b>-3 973</b>	<b>-6 913</b>	<b>2 940</b>		<b>-20 740</b>	<b>-20 740</b>	
	<b>Totalt</b>	<b>64 859</b>	<b>41 741</b>	<b>23 118</b>		<b>125 223</b>	<b>235 699</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST</b>								
	1026 Mark och exploateringschef	64 859	41 741	23 118		125 223	235 699	
	<b>Total</b>	<b>64 859</b>	<b>41 741</b>	<b>23 118</b>		<b>125 223</b>	<b>235 699</b>	

HR-AVDELNINGEN								
	Försäljning	1 132	111	1 021		332	332	
	Driftbidrag	249	0	249		0	0	
	Försäljning av verksamheter och entreprer	259	800	-541		2 400	2 400	
	<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 639</b>	<b>911</b>	<b>729</b>		<b>2 732</b>	<b>2 732</b>	
	Kommunbidrag	15 186	15 186	0		45 557	45 557	
	<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>15 186</b>	<b>15 186</b>	<b>0</b>		<b>45 557</b>	<b>45 557</b>	
	<b>Summa Intäkter</b>	<b>16 825</b>	<b>16 096</b>	<b>729</b>		<b>48 289</b>	<b>48 289</b>	
	Personalkostnader	-9 495	-9 310	-185		-28 188	-28 688	
	Bidrag och transfereringar	-79	-52	-26		-157	-157	
	Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-298	-385	87		-1 155	-1 155	
	Övrigt material och tjänster mm	-5 575	-6 121	545		-18 362	-18 362	
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-15 447</b>	<b>-15 867</b>	<b>421</b>		<b>-47 862</b>	<b>-48 362</b>	
	Avskrivningar enligt plan	-14	-140	125		-419	-419	
	<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-14</b>	<b>-140</b>	<b>125</b>		<b>-419</b>	<b>-419</b>	
	Övriga finansiella kostnader	0	-3	2		-9	-9	
	<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>2</b>		<b>-9</b>	<b>-9</b>	
	<b>Summa Kostnader</b>	<b>-15 461</b>	<b>-16 010</b>	<b>549</b>		<b>-48 289</b>	<b>-48 789</b>	
	<b>Totalt</b>	<b>1 364</b>	<b>86</b>	<b>1 277</b>		<b>0</b>	<b>-500</b>	

RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN								
	1032 Personalchef	165	8	158	Arbetsnära stöd intäkt +380 tkr ej budgeterad, konsultkostnad bemanningsfunktion ej budgeterad -500 tkr, täcks upp av arbetsnära stöd. Robot och chatboot (licenser) ej inköpt ännu.	0	0	
	1034 Jämställdhetsstrateg	0	0	0		0	0	
	1035 Personalstrateg, Arbetsmiljö	1 337	35	1 301	25 års jubileumskostnader 150 tkr kommer i slutet av året. Nya system införs, samt konsultkostnader kommer senare under året. Personalkostnader lägre i jämförelse med budget pga en deltidssjukskriven och två föräldraledigt. Fakturerat för hälften av deltagarna i chef och ledarskapsprogrammet för helår +300 tkr samt för projekt breddad rekrytering ca 100 tkr. .	0	0	
	1037 Lönechef	300	43	256	Övertid pga FOG -100 tkr, ej budgeterat. Konsultkostnader avseende införandet av HR system något högre än budgeterat. Kostnad saknas för systemen Medvind och Timecare. Timecare införs i oktober.	0	0	



# Resultatrapport 201904 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1847 Ansvar ersättn facklig verksamhet	-438	0	-438	Ansvar ersättning facklig verksamhet beräknas underskott för helår -500 tkr.	0	-500	
<b>Total</b>	<b>1 364</b>	<b>86</b>	<b>1 277</b>		<b>0</b>	<b>-500</b>	

## GEMENSAMMA NÄMNDER

Kommunbidrag	2 567	2 567	0		7 700	7 700	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>2 567</b>	<b>2 567</b>	<b>0</b>		<b>7 700</b>	<b>7 700</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 567</b>	<b>2 567</b>	<b>0</b>		<b>7 700</b>	<b>7 700</b>	
Övrigt material och tjänster mm	-2 215	-2 567	352		-7 700	-7 700	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 215</b>	<b>-2 567</b>	<b>352</b>		<b>-7 700</b>	<b>-7 700</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-2 215</b>	<b>-2 567</b>	<b>352</b>		<b>-7 700</b>	<b>-7 700</b>	
<b>Totalt</b>	<b>352</b>	<b>0</b>	<b>352</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER

1893 Gemensam nämnd företagshälsovård	352	0	352	Överskott från Region Gävleborg 530 tkr. Högre kostnader för företagshälsovård i jämförelse med budget -140 tkr.	0	0	
<b>Total</b>	<b>352</b>	<b>0</b>	<b>352</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

## IT-AVDELNINGEN

Försäljning	16 700	15 240	1 461	Positiva avvikelsen beror på volymökning för klient, framförallt UG (och därmed klienthyra ökat nedan på kostnadssidan) och ca 300 tkr är överskott pga lägre kostnader i och med förlängningsavtal. Ca 300 tkr avser reparationer UG och motsvarande finns på kostnadssidan.	45 719	45 719	
Taxor och avgifter	45 449	42 647	2 802	Positiva avvikelsen beror på högre intäkter bl a DITA och nätkommunikation (volymökning) samt systemdriftens i jämförelse med budget.	127 940	127 940	
Driftbidrag	4 441	5 284	-844	Kommunbidrag +600 tkr felperiodiserat för perioden främst bidrag för ytterområden är lägre än budget. Prognos är 0 tkr på helår.	15 853	15 853	
Försäljning av verksamheter och entreprer	161	0	161	Statlig medel för projektet kamerans ABC, kommer att kostnader för motsvarande i maj.	0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>66 751</b>	<b>63 171</b>	<b>3 581</b>		<b>189 512</b>	<b>189 512</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>66 751</b>	<b>63 171</b>	<b>3 581</b>		<b>189 512</b>	<b>189 512</b>	
Personalkostnader	-16 575	-17 923	1 348	Lägre personalkostnader pga vakanta tjänster ej tillsatta, vab och sjukfrånvaro. Däremot är kostnaderna högre i jämförelse med budget -500 tkr för inhyrd personal nedan "Övrigt material och tjänster).	-55 323	-55 323	
Bidrag och transfereringar	-677	-1 565	888	Lägre kostnad för projektet Ytterområden se driftbidrag ovan.	-4 695	-4 695	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-1 699	-1 736	37		-5 209	-5 209	

Tkr	Ackumulerat 201901-201904			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Konto/Benämning							
Övrigt material och tjänster mm	-42 822	-40 302	-2 521		-120 905	-120 905	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-61 774</b>	<b>-61 526</b>	<b>-247</b>	Lägre kostnader för lagring +500 tkr, kommer under hösten. Högre kostnader för hyra av klienter -900 tkr i jämförelse med budget, främst UG, finns även på intäktssidan. Högre kostnader för licenser i jämförelse med budget -1 600 tkr pga volymökning, dels via debit, dels via vidarefakturerings. Högre kostnader i jämförelse med budget för inhyrd personal -500 tkr, men utrymme i personalkostnader +1 500 tkr. Högre kostnader för annonsering pga vakanser -100 tkr. Lägre kostnader för konsulter där kostnader kommer senare under året för XLPMutbildning +170 tkr.	<b>-186 132</b>	<b>-186 132</b>	
Avskrivningar enligt plan	-852	-1 053	201	Investering har senarelagts till 2020, bl a antivirus klienter.	-3 159	-3 159	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-852</b>	<b>-1 053</b>	<b>201</b>		<b>-3 159</b>	<b>-3 159</b>	
Övriga finansiella kostnader	-45	-74	28	Investering har senarelagts till 2020.	-221	-221	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-45</b>	<b>-74</b>	<b>28</b>		<b>-221</b>	<b>-221</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-62 671</b>	<b>-62 653</b>	<b>-18</b>		<b>-189 512</b>	<b>-189 512</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 080</b>	<b>518</b>	<b>3 563</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN</b>							
1920 IT-ledningsgrupp	-1 493	-1 136	-357		-3 479	-3 479	
1930 IT-fabriken	25 629	24 073	1 556		71 656	71 656	
1931 K&P:s Produkter	-5 017	-6 471	1 454		-19 507	-19 507	
1932 Driftsprodukt	-11 774	-12 487	713		-37 590	-37 590	
1933 Användarstöd	-3 599	-4 252	653		-12 863	-12 863	
1935 Koordinering & utveckling	84	389	-305		1 088	1 088	
1936 Projekt & systemförvaltning	251	401	-151		695	695	
<b>Total</b>	<b>4 080</b>	<b>518</b>	<b>3 563</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL KLK</b>	<b>67 173</b>	<b>42 806</b>	<b>24 367</b>		<b>125 223</b>	<b>235 699</b>	

	Ackumulerat 201901-201904		
	Utfall jan-april	Budget jan-april	Års-prognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT)*	-1 766	548	0
<b>Totalt</b>	<b>-1 766</b>	<b>548</b>	<b>0</b>
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	4 080	518	0
<b>Totalt</b>	<b>4 080</b>	<b>518</b>	<b>0</b>
Exploatering och reavinster	64 859	41 741	235 699
<b>Totalt KS</b>	<b>67 173</b>	<b>42 806</b>	<b>235 699</b>

\*I utfallet för kommunbidragsfinansierad verksamhet ingår Spängersleden avsättning - KF beslut i april. Denna post på har kostnadsförts med 27 000 tkr, men kommunbidrag periodiseras med 12 månader och uppgår till perioden med 9 000 tkr. I resultatet för kommunbidragsfin vht justeras avvikelsen med +18 000 tkr, vilket innebär justerat resultat +16 234 tkr. **Totalt justerat resultat för perioden (67 173+18 000 tkr) 85 173 tkr.**