

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbud et	Årsprogno s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
KOMMUNDIREKTÖR							
Försäljning	1 215	1 215	0		1 325	1 325	
Driftbidrag	-30	0	-30		0	0	
Summa verksamhetens intäkter	1 185	1 215	-30		1 325	1 325	
Kommunbidrag	1 629	1 629	0		1 777	1 777	
Summa kommunbidrag	1 629	1 629	0		1 777	1 777	
Summa Intäkter	2 814	2 844	-30		3 102	3 102	
Personalkostnader	-2 327	-2 164	-163		-2 362	-2 362	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-18	-18	0		-20	-20	
Övrigt material och tjänster mm	-207	-660	453	Saknar kostnad för chefsdagar.	-720	-720	
Ankomstregistrerade fakturor	-8	0	-8		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-2 561	-2 843	282		-3 102	-3 102	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa Kostnader	-2 561	-2 843	281		-3 102	-3 102	
Totalt	252	1	251		0	0	
SEKTORSCHEF							
Försäljning	1 883	1 765	118		1 925	1 925	
Driftbidrag	2 938	972	1 966		1 060	1 760	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	433	-433		473	473	
Summa verksamhetens intäkter	4 821	3 170	1 652		3 458	4 158	
Kommunbidrag	52 940	51 565	1 375		56 253	53 203	
Summa kommunbidrag	52 940	51 565	1 375		56 253	53 203	
Summa Intäkter	57 761	54 734	3 027		59 710	57 360	
Personalkostnader	-10 114	-10 547	432		-11 517	-10 917	
Bidrag och transfereringar	-33 247	-30 307	-2 940		-33 062	-31 212	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-2 139	-2 127	-12		-2 321	-2 321	
Övrigt material och tjänster mm	-5 736	-13 117	7 381		-14 309	-11 009	
Summa verksamhetens kostnader	-51 236	-56 098	4 862		-61 209	-55 459	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-1	-1	
Summa finansiella kostnader	-1	-1	0		-1	-1	
Summa Kostnader	-51 238	-56 099	4 861		-61 210	-55 460	
Totalt	6 523	-1 364	7 888		-1 500	1 900	
RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF							
A1001 Sektorchef SG	4 358	-1 374	5 732	Ovrig verksamhet ej projekt, + 0,5 mnkr som beror på lägre kostnader för konsulter bl a. Projekten redovisar följande utfall; Ytterområde 1,4 mnkr, Itomvårdnad 1,2 mnkr, Digital förnyelse 0,9 mnkr, upphandling inköp 1,4, faktura bokats utan projekt. Projekt en bra start har faktura som ej periodiserats, avser 2020, justerat resultat med +1,5 mnkr.	-1 500	600	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbud et	Årsprogno s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
A1012 Näringslivschef	8 729	7 289	1 441	Positiv resultatavvikelse pga lägre personalkostnader, högre intäkter i projekten, justering av ingående balansen samt att kostnaden för reklam kommer i december. Hyresintäkterna för Hub kommer att bli lägre än budgeterat då uthyrningen inte kommer att ske i den omfattningen som budgeterats. Utredning pågår med uppbokade poster på balansräkningen som avser projekt Port Mate. Det avser uppbokade poster på balansräkningen från tidigare år som UG ansvarar för, väntar på denna hantering innan överlämning kan ske till SG, posterna är resultatpåverkande. I utfallet ingår även en osäker intäkt från GFAB på 330 tkr.	7 941	9 241	Högre intäkter på projekten 700 tkr och lägre personalkostnader 600 tkr pga vakanser
A1818 Projektansvarig	-6 564	-7 279	715		-7 941	-7 941	
Total	6 523	-1 364	0		-1 500	1 900	

GEMENSAM VERKSAMHET

Försäljning	112	0	112		0	0	
Taxor och avgifter	5	0	5		0	0	
				Övertagande av Överhärde fastighet ej budgeterat, osäker på helårseffekt. Mailat			
Hyror och arrenden	1 414	0	1 414	Gavlefastigheter avstämning.	0	0	
Driftbidrag	-13	0	-13		0	0	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	94	-94		103	103	
Summa verksamhetens intäkter	1 517	94	1 423		103	103	
Kommunbidrag	11 831	11 831	0		12 907	12 907	
Summa kommunbidrag	11 831	11 831	0		12 907	12 907	
Summa Intäkter	0	11 926	-11 926		13 010	13 010	
				Övertagande av Överhärde fastighet ej budgeterat, osäker på helårseffekt. Mailat			
Hyreskostnader och övriga fastighetskost	-8 271	-7 707	-564	Gavlefastigheter avstämning.	-8 408	-8 108	
Övrigt material och tjänster mm	-3 221	-3 347	126		-3 652	-3 652	
Summa verksamhetens kostnader	-11 492	-11 055	-438		-12 060	-11 760	
Avskrivningar enligt plan	-641	-775	134	Lägre investeringar i jämförelse med budget.	-846	-546	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-641	-775	134		-846	-546	
Övriga finansiella kostnader	-96	-96	0		-105	-105	
Summa finansiella kostnader	-96	-96	0		-105	-105	
Summa Kostnader	-12 230	-11 926	-304		-13 010	-12 410	
Totalt	1 118	0	1 118		0	600	

RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH

A1016 Gemensam verksamhet	1 118	0	1 118		0	600	
Total	1 118	0	0		0	600	

KOMMUNALFÖRBUND

Försäljning av verksamheter och entrepre	5 974	0	5 974		0	0	
Summa verksamhetens intäkter	5 974	0	5 974		0	0	
Kommunbidrag	69 004	69 004	0		75 277	75 277	
Summa kommunbidrag	69 004	69 004	0		75 277	75 277	
Summa Intäkter	74 978	69 004	5 974		75 277	75 277	
Bidrag och transfereringar	-7 974	-10 201	2 227		-11 128	-7 328	
Köp av verksamheter och entreprenader	-61 015	-58 666	-2 349		-63 999	-63 999	
Övrigt material och tjänster mm	-2 380	-138	-2 242		-150	-1150	
Summa verksamhetens kostnader	-71 369	-69 004	-2 365		-75 277	-72 477	
Summa Kostnader	-71 369	-69 004	-2 365		-75 277	-72 477	
Totalt	3 609	0	3 609		0	2 800	

RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND

A1848 Räddningstjänstförbund	3 767	142	3 624	Återbetalning medlemsbidrag.	155	0	
A1848 Inköp Gävleborg	615	-142	757	Ev avveckl kostnad.	-155	0	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbudget et	Årsprogno s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
A1848 Gästrikerådet	228	0	228		0	0	
A1848 Samordningsförbund	1	0	1		0	0	
Total	3 609	0	3 609		0	2 800	

ADMINISTRATIVA

Försäljning	79	19	60		21	21	
Taxor och avgifter	41	0	41		0	0	
Driftbidrag	6 767	4 749	2 018		5 180	5 290	
Försäljning av verksamheter och entrepre	9 329	9 102	227		9 672	9 671	
Summa verksamhetens intäkter	16 216	13 870	2 346		14 873	14 983	
Ränteutgifter	0	0	0		0	0	
Summa finansiella intäkter	0	0	0		0	0	
Kommunbidrag	20 427	20 427	0		22 284	22 284	
Summa kommunbidrag	20 427	20 427	0		22 284	22 284	
Summa Intäkter	36 643	34 297	2 346		37 157	37 266	
Personalkostnader	-22 908	-22 890	-18		-25 005	-24 415	
Bidrag och transfereringar	-1 499	-1 117	-383		-1 218	-1 218	
Köp av verksamheter och entreprenader	-20	-18	-2		-20	-20	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-262	-322	61		-352	-352	
Övrigt material och tjänster mm	-9 492	-9 698	206		-10 322	-9 921	
Ankomstregistrerade fakturor	-302	0	-302		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-34 483	-34 045	-438		-36 917	-35 926	
Avskrivningar enligt plan	-145	-214	69		-234	-234	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-145	-214	69		-234	-234	
Övriga finansiella kostnader	-31	-6	-25		-6	-6	
Summa finansiella kostnader	-31	-6	-25		-6	-6	
Summa Kostnader	-34 659	-34 266	-393		-37 157	-36 166	
Totalt	1 984	32	1 952		0	1 100	

RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA

1002 Verksamhetsledning	566	1	564	Avser posthanteringen högre budget än utfall. Investeringen gällande platina licenser för Windows 10 datorer är genomförd. Men pga strul med anläggningsliggaren är dessa inte ombokade utan ligger på driften i november, 250 tkr kommer att flyttas till investeringen i december.	0	500	Posthanteringen vars utfall beräknas bli lägre än budgeterat, +500 tkr
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	-32	0	-32		0	0	
1011 Överförmyndarmyndigheten	-1	2	-2		0	0	
1829 Säkerhet	374	-19	393		0	300	Lönekostnader för en person tom september är överflyttade till projektet Trygghetsplaner på ansvar 1034, +300 tkr
1494 Kommunarkivet	125	2	123		0	100	Lägre personalkostnader pga sjukskrivning, +400 tkr. Ökade kostnader för konsulter i och med kostnad för gemensam kravspecifikation med Sandviken och Ockelbo, -300 tkr.
1970 Kanslienheten	306	2	305	Det saknas en faktura gällande konsultstöd på 125 tkr. Det har kommit en del bidrag som endast får användas till specifika ändamål såsom Delmos, våldspreventiva medel mm.	0	200	Ökade kostnader för konsultstöd, -200 tkr. Det mesta som avser ansvar 1034 är "öronmärkta" medel till olika projekt.
1034 Social hållbarhet	646	44	602		0	0	
Totalt	1 984	32	1 952		0	1 100	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbudget et	Årsprognos s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
POLITISK VERKSAMHET							
Försäljning	5	0	5		0	0	
Taxor och avgifter	79	59	20		64	64	
Försäljning av verksamheter och entrepre	2	59	-57		64	64	
Summa verksamhetens intäkter	85	117	-32		128	128	
Kommunbidrag	19 532	19 532	0		21 308	21 308	
Summa kommunbidrag	19 532	19 532	0		21 308	21 308	
Summa Intäkter	19 617	19 650	-32		21 436	21 436	
Personalkostnader	-13 201	-12 965	-237		-14 144	-14 738	
Bidrag och transfereringar	-3 611	-4 084	473		-4 455	-4 455	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-1 054	-997	-57		-1 088	-1 138	
Övrigt material och tjänster mm	-1 901	-1 484	-417		-1 619	-1 875	
Summa verksamhetens kostnader	-19 767	-19 530	-237		-21 307	-22 207	
Avskrivningar enligt plan	-113	-113	0		-124	-124	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-113	-113	0		-124	-124	
Övriga finansiella kostnader	-6	-5	-1		-6	-6	
Ankomstregistrerad faktura	-52	0	-52		0	0	
Summa finansiella kostnader	-6	-5	-1		-6	-6	
Summa Kostnader	-19 939	-19 649	-290		-21 436	-22 336	
Totalt	-321	1	-322		0	-900	
RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET							
100 Nämnd/styrelseverksamhet	-226	0	-226	Omställningsstöd till en fd ordförande jan-sept.	0	-400	Omställningsstöd till en fd ordförande jan-sept.
1001 Kommunstyrelse	-798	0	-798	Ökade kostnader i och med Konferens, introduktionsdag, framtidsdag, diverse medlemskap samt utbetalningar till föreningar som ej var med i budget. Ej ankomstregistrerad faktura -52 tkr.	0	-500	Konferens i Högbo, Introduktionsdag i Gasklockorna, framtidsdag i Gasklockorna ej med i budget. Medlemskap till Gästrikerådet och Mälardalsrådet ej med i budget.
110 Stöd till politiska partier	617	0	617	5 st outbetalda partistöd till ungdomsförbunden. Medlemskap till Gästrikerådet. Borde egentligen belasta verksamhet 1001. Bokas om i december.	0	0	Osäkert om dessa kommer att betalas ut men de har rätt att söka dem året ut. (ca 400 tkr)
130 Övrig politisk verksamhet (administr	68	1	67		0	0	
1301 Vigselförrättare	18	0	18		0	0	
Total	-321	1	-322		0	-900	
EKONOMI							
Försäljning	4 836	5 755	-920		6 279	4 703	
Taxor och avgifter	-1	0	-1		0	0	
Hyror och arrenden	0	0	0		0	0	
Driftbidrag	2 002	715	1 287		780	780	
Försäljning av verksamheter och entrepre	64	28	36		30	1 606	
Summa verksamhetens intäkter	6 901	6 498	403		7 089	7 089	
Ränteintäkter	64	0	64		0	0	
Summa finansiella intäkter	64	0	64		0	0	
Kommunbidrag	28 492	28 492	0		31 102	30 742	
Summa kommunbidrag	28 492	28 492	0		31 102	30 742	
Summa Intäkter	35 456	34 990	466		38 190	37 830	
Personalkostnader	-19 413	-22 660	3 248		-24 751	-22 213	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-15	-41	27		-45	-45	
Övrigt material och tjänster mm	-10 092	-11 039	947		-12 042	-11 920	
Ankomstregistrerade fakturor	-113	0	-113		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-29 632	-33 740	4 108		-36 838	-34 178	
Avskrivningar enligt plan	-1 236	-1 215	-21		-1 325	-1 325	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-1 236	-1 215	-21		-1 325	-1 325	
Övriga finansiella kostnader	-17	-25	8		-27	-27	
Summa finansiella kostnader	-17	-25	8		-27	-27	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbud et	Årsprogno s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Summa Kostnader	-30 886	-34 980	4 094		-38 190	-35 530	
Totalt	4 571	10	4 561		0	2 300	
RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI							
1003 Verksamhetsledning	1 113	1	1 113	Upplupen intäkt GPAB 250 tkr, kostnad hos 1004/1006. Ej nyttjade fria utrymmet, lägre utfall kurser. Högre kostnad IT-drift.	0	400	Positiv prognos då utrymme finns gällande utbildning (200 tkr) och ej nyttjade fria medel (200 tkr)
1004 Planering och uppföljning	1 253	3	1 250	Lägre intäkt GSAB, lägre kostnad för personal pga vakanser, sjukskrivningar, föräldraledighet 1 400 tkr. Högre kostnader för Stratsys.	0	900	Positiv prognos pga lägre personalkostnader för perioden. Högre kostnad för IT-drift - Stratsys.
1005 Inköpsenheten	491	2	489	Lägre kostnad för licenser 100 tkr och konsulter 280 tkr för perioden.	0	0	
1006 Ekonomiservice	940	3	937	Lägre kostnad för personal pga vakans, sjukskrivningar 800 tkr. Utfall inhyrd personal 200 tkr. Lägre kostnader för UBW, Tieto, porto och kurser, högre kostnader Inexchange.	0	700	Positiv prognos pga lägre personalkostnader för perioden.
1971 Förvaltningsstöd	773	2	771	Lägre kostnad för personal pga vakans, utfall inhyrd personal -730 tkr pga stöd till HR och Näringsliv. Internt bidrag för HRstöd + 500 tkr.	0	300	Positiv prognos pga lägre personalkostnader för perioden. Vakans under våren.
Total	4 571	10	4 561		0	2 300	
KOMMUNIKATIONSABVD.							
Försäljning	1 066	779	287		850	850	
Driftbidrag	6 879	5 220	1 659		5 694	6 094	
Försäljning av verksamheter och entrepre	40	0	40		0	0	
Summa verksamhetens intäkter	7 985	5 999	1 986		6 544	6 944	
Kommunbidrag	28 032	28 032	0		30 580	30 008	
Summa kommunbidrag	28 032	28 032	0		30 580	30 008	
Summa Intäkter	36 017	34 031	1 986		37 124	36 952	
Personalkostnader	-24 127	-27 029	2 902		-29 503	-28 927	
Bidrag och transfereringar	-475	-160	-315		-175	-475	
Köp av verksamheter och entreprenader	-177	-458	281		-500	-500	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-205	-208	4		-227	-227	
Övrigt material och tjänster mm	-10 548	-5 423	-5 126		-5 916	-7 320	
Summa verksamhetens kostnader	-35 531	-33 279	-2 253		-36 321	-37 449	
Avskrivningar enligt plan	-659	-673	14		-734	-734	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-659	-673	14		-734	-734	
Övriga finansiella kostnader	-74	-64	-10		-70	-70	
Summa finansiella kostnader	-74	-64	-10		-70	-70	
Summa Kostnader	-36 264	-34 015	-2 249		-37 124	-38 252	
Totalt	-247	15	-263		0	-1 300	
RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSABVD.							
1017 Webb- och produktionsenheten	339	3	336	Avvikelse pga lägre personalkostnader	0	250	Lägre personalkostnade
1018 Kundtjänst	-814	7	-821	Det negativa utfallet avser främst obudgerade kostnader dels för tf chef och dels för inhyrd personal (receptionist i förvaltningshuset). Det negativa resultat avser också införande av Artvise medan kostnaden för telefoni är lägre än budgeterat.	0	-1 000	TF enhetschef 630 tkr, införandekostnad och projektledare för Artvise, receptionist förvaltningshuset, inhyrd personal och ombyggnation.
1019 Internationella kontoret	503	1	502	Det positiva resultatet beror främst på intäkter från EU-projekten Compete In och BETTER.	0	400	Högre intäkter på EU-projekteten Compete In och BETTER
1819 Varumärke	47	0	47	Resultatavvikelse pga att intäkter för julprojektet ej är periodiserade. Utfallet påverkas även av obudgerade kostnader dels för sponsorstöd och dels för U23 EM	0	-450	Sponsorstöd till föreningar 300 tkr och julprojektet 150 tkr

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbudget et	Årsprognos s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1820 Verksamhetsledning	-321	5	-326	Avvikelsen mot budget avser högre kostnader för U23EM samt reparation av infartstavla (inväntar besked från försäkringsbolag om utbetalning). Personalkostnaderna är lägre än budgeterat främst pga vakans. Utfallet påverkas av en kreditfaktura från IT som är felperiodiserad, justeras i december.	0	-500	Högre kostnader för U23EM 200 tkr samt reparation av infartstavlor 300 tkr (inväntar besked från försäkringsbolag om utbetalning)
Total	-247	15	-263		0	-1 300	

ÖVERGRIPANDE PLANERING

Försäljning	230	0	230		0	0	
Driftbidrag	7 627	1 839	5 788		2 006	2 686	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	229	-229		250	250	
Summa verksamhetens intäkter	7 857	2 068	5 789		2 256	2 936	
Kommunbidrag	49 006	49 006	0		53 461	53 461	
Summa kommunbidrag	49 006	49 006	0		53 461	53 461	
Summa Intäkter	56 863	51 074	5 789		55 717	56 397	
Personalkostnader	-11 122	-12 545	1 424		-13 692	-12 053	
Bidrag och transfereringar	-7 632	-27 702	20 070		-30 220	-3 221	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-273	0	-273		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-5 906	-10 821	4 915		-11 805	-9 124	
Ankomstregistrerade fakturor	-9	0	-9		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-24 941	-51 069	26 127		-55 717	-24 397	
Avskrivningar enligt plan	-8	0	-8		0	0	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-8	0	-8		0	0	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa Kostnader	-24 949	-51 069	26 119		-55 717	-24 397	
Totalt	31 914	5	31 908		0	32 000	

RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

1020 övergripande planering	6 502	0	6 502	MSP har ännu inte genererat så stora kostnader.	0	3 900	+1500 tkr avser MSP. +1800 tkr avser projektet näringen som inte hinner komma igång i den takt som är tänkt under 2019. +600 tkr avser I Water som avslutades fg år.
2101 ÖP Drift	935	5	930	Höga utbildningskostnader, totalt 230 tkr.	0	1 100	+1600 tkr överskott på lönekostnaden. -180 tkr överflyttad till ansvar 1020. -195 tkr från fg år togs med i budget men räknades av i bidraget för 2019. -120 tkr i ökade kostnader för utbildning.
2102 ÖP Överföring	24 476	0	24 476	Avser ett tänkt bidrag till Trafikverket som inte kommer att betalas ut.	0	27 000	+27000 tkr avser ett bidrag till trafikverket för spångersleden. Det kommer inte att betalas ut.
Total	31 914	5	31 908		0	32 000	

EXPLOATERING OCH REAVINST

Exploateringsintäkter	197 546	207 194	-9 648		226 030	212 128	
Realisationsresultat vid försäljning av anlä	9 268	9 167	102		10 000	10 000	
Summa verksamhetens intäkter	206 814	216 361	-9 547		236 030	222 128	
Kommunbidrag	2 349	2 349	0		2 563	2 563	
Summa kommunbidrag	2 349	2 349	0		2 563	2 563	
Summa Intäkter	209 163	218 710	-9 547		238 593	224 691	
Övrigt material och tjänster mm	0	0	0		0	0	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbudget et	Årsprogno s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Exploatering, bokfört värde	-8 060	-16 872	8 812		-18 406	-17 070	
Summa verksamhetens kostnader	-8 060	-16 872	8 812		-18 406	-17 070	
Övriga finansiella kostnader	-2 343	-2 349	6		-2 563	-2 563	
Summa finansiella kostnader	-2 343	-2 349	6		-2 563	-2 563	
Summa Kostnader	-10 403	-19 222	8 818		-20 969	-19 633	
Totalt	198 760	199 489	-729		217 624	205 058	

RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST

1026 Mark och exploatering	198 875	199 489	-614		217 624	205 058	
1921 fastighetsöverlåtelse	-115	0	-115	Internränta anläggningstillgång, utreder varför det bokas på ansvar 1921.			
Total	198 760	199 489	-729		217 624	205 058	

HR-AVDELNINGEN

Försäljning	2 525	304	2 221		332	332	
Driftbidrag	794	0	794		0	200	
Försäljning av verksamheter och entrepre	259	2 200	-1 941		2 400	2 400	
Summa verksamhetens intäkter	3 579	2 504	1 074		2 732	2 932	
Kommunbidrag	45 961	45 961	0		50 119	45 557	
Summa kommunbidrag	45 961	45 961	0		50 119	45 557	
Summa Intäkter	49 539	48 465	1 074		52 851	48 489	
Personalkostnader	-29 603	-30 028	425		-32 750	-31 088	
Bidrag och transfereringar	-157	-144	-13		-157	-157	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-908	-1 059	150		-1 155	-1 155	
Övrigt material och tjänster mm	-16 536	-16 831	295		-18 362	-17 262	
Summa verksamhetens kostnader	-47 205	-48 062	858		-52 424	-49 662	
Avskrivningar enligt plan	-51	-384	332		-419	-419	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-51	-384	332		-419	-419	
Övriga finansiella kostnader	-3	-8	5		-9	-9	
Summa finansiella kostnader	-3	-8	5		-9	-9	
Summa Kostnader	-47 259	-48 454	1 195		-52 851	-50 089	
Totalt	2 280	11	2 270		0	-1 600	

RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN

1032 Verksamhetsledning	521	1	520	Arbetsplatsnära stöd +400 tkr ej budgeterat. Konsultkostnad bemanningsfunktion ej budgeterad -700 tkr. Vakant HR-direktör aug-okt +300 tkr. Robot och chatboot (Licenser) köps in under år 2020 +500 tkr. Årsprognos 400 tkr	0	400	
1035 HR-utveckling	3 424	4	3 420	Lägre personalkostnader pga föräldraledighet och sjukskrivning +700 tkr, 25-års jubilarer +350 tkr, HR-system: utfall finns på ansvar 1037 samt lägre kostn för licenser +1400 tkr. MAU genomförs ej +250 tkr. Bygge E-utb görs under år 2020 +400 tkr. Konsultkostnad ledarskapsprogram +150 tkr. Årsprognos 2200 tkr	0	2 200	
1037 HR-service	732	5	726	Lägre kostnader för personal och kurser +350 tkr samt HR-system avskrivningar +200 tkr, Årsprognos 500 tkr	0	500	
1053 HR Bemanningenheten	-62	0	-62	Resultatjustering pga att omfördelningen av kommunbidraget är inlagt med 11/12 i stället för 2/3. Justerat resultat -884 tkr. Högre kostnader vid uppstart av enheten samt ej budgeterade kostnader september. Årsprognos -1200 tkr	0	-1 200	
1054 HR Poolen	-752	0	-752	Budget finns på ansvar 1053. Årsprognos -1000 tkr	0	-1 000	
1847 Facklig verksamhet	-1 583	0	-1 583	För lågt budgeterade kostnader. Årsprognos -2 500 tkr	0	-2 500	
Totalt	3 094	11	3 083		0	-1 600	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbudget et	Årsprognos s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
GEMENSAMMA NÄMNDER							
Kommunbidrag	7 058	7 058	0		7 700	7 700	
Summa kommunbidrag	7 058	7 058	0		7 700	7 700	
Summa Intäkter	7 058	7 058	0		7 700	7 700	
Övrigt material och tjänster mm	-7 023	-7 058	36		-7 700	-7 700	
Summa verksamhetens kostnader	-7 023	-7 058	36		-7 700	-7 700	
Summa Kostnader	-7 023	-7 058	36		-7 700	-7 700	
Totalt	36	0	36		0	0	
RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER							
1893 Gemensam nämnd företagshälsovård	36	0	36	Överskott från Region Gävleborg 534 tkr. Högre kostnader för företagshälsovård i jämförelse med budget. <i>Årsprognos 0 kr.</i>	0	0	
Total	36	0	36		0	0	

IT-AVDELNINGEN

Försäljning	43 777	41 909	1 868	Större volym klienter än budgeterat, gäller framförallt UG, vilket innebär större intäkt - tas dock ut på kostnadssidan, förutom ca 300 tkr som har blivit billigare i och med förlängningsavtal. Ca 450 tkr är reparationskostnader, även här gäller det UG, finns även motsvarande på kostnadssida	45 719	47 580	
Taxor och avgifter	121 407	117 278	4 129	Största delen av avvikelsen består i större intäkter på bla DITA (volymökning), nätkommunikation (volymökning) samt systemdrift jmf med budget. Pga volymökningen så skedde en prisjustering from juli mot kund som gör att den positiva avvikelsen minskat. Den positiva avvikelsen gällande systemdriften skulle ha minskas o legat på noll när vissa system övergick till extern drift så som personec och treserva, dessa system ligger dock kvar hos oss fortfarande. Ca 1 700 tkr är vidarefakturerering vilket det även finns motsvarande kostnader på.	127 940	130 797	
Driftbidrag	14 778	14 532	245	Har fått mer utvecklingsmedel än budgeterat, utvecklingsmedlen utbetalas ojämt under året och budgeten ligger i 12:e delar. Gör även att vi ligger - på kostnadssidan. Projekten prognostiseras dock att gå i 0 vid årets slut	15 853	15 853	
Försäljning av verksamheter och entrepre	272	0	272	Har fått statliga medel för projektet kamerans ABC, finns även på kostnadssidan, även viten från leverantör	0	161	
Summa verksamhetens intäkter	180 233	173 719	6 514		189 512	194 391	
Summa Intäkter	180 233	173 719	6 514		189 512	194 391	
Personalkostnader	-46 402	-50 648	4 246	Många vakanser, vab och sjukfrånvaro	-55 323	-51 739	
Bidrag och transfereringar	-3 346	-4 304	958	Kostnader för projektet utveckling ytterområden går på andra konton än bidragskonto	-4 695	-5 335	
Hyreskostnader och övriga fastighetskost	-4 855	-4 775	-80	Ligger - pga av kostnad för chefsdagen	-5 209	-5 209	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201911			Kommentar utfall	Årsbud et	Årsprogno s	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Övrigt material och tjänster mm	-116 807	-110 829	-5 977	Telefoni är lägre kostnader än budget. Lägre kostn för personalrepr, men planerad kick-off. It-drift lägre i jämf med budget. Licenser ökade kostn pga volymökning (-4,3 mnkr). Konsulting IT högre kostn pga projekt Öppna data som finns ersättning för.	-120 905	-126 937	
Ankomstregistrerade fakturor	-151	0	-151		0	0	
Summa verksamhetens kostnader	-171 560	-170 556	-1 004		-186 132	-189 220	
Avskrivningar enligt plan	-2 288	-2 896	608	Investeringar skjutits upp till framtiden.	-3 159	-2 486	
Summa avskrivningar och nedskrivn	-2 288	-2 896	608		-3 159	-2 486	
Övriga finansiella kostnader	-123	-203	80		-221	-185	
Summa finansiella kostnader	-123	-203	80		-221	-185	
Summa Kostnader	-173 971	-173 654	-316		-189 512	-191 891	
Totalt	6 262	65	6 198		0	2 500	
RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN							
1920 IT-ledningsgrupp	-3 268	-3 186	-82		-3 479	-4 077	
1930 IT-fabriken	65 262	65 708	-446		71 656	71 447	
1931 K&P:s Produkter	-13 516	-17 877	4 361		-19 507	-17 108	
1932 Driftsprodukt	-32 035	-34 452	2 418		-37 590	-37 068	
1933 Användarstöd	-9 634	-11 787	2 153		-12 863	-12 167	
1935 Koordinering & utveckling	-628	1 001	-1 629		1 088	1 246	
1936 Projekt & systemförvaltning	82	658	-576		695	227	
Total	6 262	65	6 198		0	2 500	
TOTAL KLK	256 741	198 264	58 477		216 124	244 458	

	Ackumulerat 201901-201911		
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT)	51 719	-1 290	36 900
Totalt	51 719	-1 290	36 900
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	6 262	65	2 500
Totalt	6 262	65	2 500
Exploatering och reavinster	198 760	199 489	205 058
Totalt KS	256 741	198 264	244 458

