

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>KOMMUNDIREKTÖR</b>							
Försäljning	941	907	34		1 360	1 360	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>941</b>	<b>907</b>	<b>34</b>		<b>1 360</b>	<b>1 360</b>	
Kommunbidrag	1 204	1 204	0		1 806	1 806	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>1 204</b>	<b>1 204</b>	<b>0</b>		<b>1 806</b>	<b>1 806</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 145</b>	<b>2 111</b>	<b>34</b>		<b>3 166</b>	<b>3 166</b>	
Personalkostnader	-1 732	-1 725	-7		-2 595	-2 595	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-18	-13	-4		-20	-20	
Övrigt material och tjänster mm	-126	-367	241	Ej genomförda aktiviteter	-551	-351	Färre/minskade resor/aktiviteter pga covid i början av året
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 876</b>	<b>-2 106</b>	<b>230</b>		<b>-3 166</b>	<b>-2 966</b>	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-1 876</b>	<b>-2 106</b>	<b>230</b>		<b>-3 166</b>	<b>-2 966</b>	
<b>Totalt</b>	<b>269</b>	<b>5</b>	<b>264</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	
<b>SEKTORSCHEF</b>							
Försäljning	291	0	291		0	0	
Driftbidrag	64	0	64		0	0	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	0	291	-291		437	437	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>355</b>	<b>291</b>	<b>63</b>		<b>437</b>	<b>437</b>	
Kommunbidrag	29 502	29 502	0		44 253	44 253	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>29 502</b>	<b>29 502</b>	<b>0</b>		<b>44 253</b>	<b>44 253</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>29 856</b>	<b>29 793</b>	<b>63</b>		<b>44 690</b>	<b>44 690</b>	
Personalkostnader	-1 787	-1 698	-90		-2 548	-2 700	Innestående semester
Bidrag och transfereringar	-21 031	-26 233	5 203	Ej utnyttjade medel för utredningar och politiska projekt. Bland annat Gävle växer.	-39 350	-32 000	Bibehållen ÖP-andel
Övrigt material och tjänster mm	-1 171	-1 861	690	Färre använda konsulter än budgeterat	-2 792	5 980	Justering av prognosresultat KS
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-23 989</b>	<b>-29 792</b>	<b>5 803</b>		<b>-44 690</b>	<b>-28 720</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-23 989</b>	<b>-29 792</b>	<b>5 803</b>		<b>-44 690</b>	<b>-28 720</b>	
<b>Totalt</b>	<b>5 867</b>	<b>1</b>	<b>5 867</b>		<b>0</b>	<b>15 970</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF</b>							
A1001 Sektorchef SG	5 867	1	5 867		0	15 970	
<b>Total</b>	<b>5 867</b>	<b>1</b>	<b>5 867</b>		<b>0</b>	<b>15 970</b>	
<b>GEMENSAM VERKSAMHET SG</b>							
Försäljning	625	0	625		0	0	
Hyror och arrenden	2 161	1 715	446	Högre fakturering än budget till fler hyresgäster	2 573	3 100	Mer extern fakturering
Försäljning av verksamheter och entreprenader	0	81	-81		122	122	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>2 786</b>	<b>1 797</b>	<b>990</b>		<b>2 695</b>	<b>3 222</b>	
Kommunbidrag	13 441	13 441	0		20 162	20 162	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>13 441</b>	<b>13 441</b>	<b>0</b>		<b>20 162</b>	<b>20 162</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>16 228</b>	<b>15 238</b>	<b>990</b>		<b>22 857</b>	<b>23 384</b>	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-8 159	-9 822	1 663	Lägre hyra bl.a. Stadshuset	-14 734	-12 773	Justerad hyra, dock tillkommande rivningskostnader samt ombyggnad stadshuset
Övrigt material och tjänster mm	-2 846	-2 652	-194		-3 979	-3 979	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-11 006</b>	<b>-12 475</b>	<b>1 469</b>		<b>-18 712</b>	<b>-16 751</b>	
2022-09-20 10:16							
Avskrivningar enligt plan	-2 113	-2 658	545	Lägre avskrivningar än budget	-3 987	-3 976	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-2 113</b>	<b>-2 658</b>	<b>545</b>		<b>-3 987</b>	<b>-3 976</b>	

Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Övriga finansiella kostnader	-113	-105	-8		-158	-157	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-113</b>	<b>-105</b>	<b>-8</b>		<b>-158</b>	<b>-157</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-13 231</b>	<b>-15 238</b>	<b>2 007</b>		<b>-22 857</b>	<b>-20 884</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 996</b>	<b>0</b>	<b>2 996</b>		<b>0</b>	<b>2 500</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH</b>							
A1016 Gemensam verksamhet	2 996	0	2 996		0	2 500	
<b>Totalt</b>	<b>2 996</b>	<b>0</b>	<b>2 996</b>		<b>0</b>	<b>2 500</b>	
<b>KOMMUNALFÖRBUND</b>							
Kommunbidrag	61 187	61 187	0		91781	91781	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>61 187</b>	<b>61 187</b>	<b>0</b>		<b>91 781</b>	<b>91 781</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>61 187</b>	<b>61 187</b>	<b>0</b>		<b>91 781</b>	<b>91 781</b>	
Bidrag och transfereringar	-793	-800	7		-1200	-1200	
Köp av verksamheter och entreprenader	-58 339	-58 521	182		-87782	-87782	
Övrigt material och tjänster mm	-1 821	-1 866	45		-2799	-2799	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-60 953</b>	<b>-61 187</b>	<b>235</b>		<b>-91 781</b>	<b>-91 781</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-60 953</b>	<b>-61 187</b>	<b>235</b>		<b>-91 781</b>	<b>-91 781</b>	
<b>Totalt</b>	<b>235</b>	<b>0</b>	<b>235</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND</b>							
A1848 Utan objekt	0	0	0		0	0	
A1848 Kommunalförbund och SKL	-30	0	-30		0	0	
A1848 Räddningstjänstförbund	182	0	182		0	0	
A1848 Gästrikerådet	75	0	75		0	0	
A1848 Samordningsförbund	7	0	7		0	0	
<b>Totalt</b>	<b>235</b>	<b>0</b>	<b>235</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ADMINISTRATIVA</b>							
Försäljning	5	0	5		0	0	
Taxor och avgifter	221	0	221		0	0	
Driftbidrag	10 050	4 581	5 469		6 872	6 872	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	6 757	7 842	-1 085		11 763	11 763	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>17 033</b>	<b>12 424</b>	<b>4 609</b>		<b>18 635</b>	<b>18 635</b>	
Kommunbidrag	23 847	23 847	0		35 771	35 771	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>23 847</b>	<b>23 847</b>	<b>0</b>		<b>35 771</b>	<b>35 771</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>40 880</b>	<b>36 271</b>	<b>4 609</b>		<b>54 406</b>	<b>54 406</b>	
Personalkostnader	-19 014	-21 323	2 309		-32 083	-30 879	
Bidrag och transfereringar	-7 679	-3 740	-3 939		-5 610	-4 610	
Köp av verksamheter och entreprenader	-2	0	-2		0	0	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader	-521	-131	-389		-197	-297	
Övrigt material och tjänster mm	-8 639	-10 909	2 270		-16 363	-16 767	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-35 854</b>	<b>-36 104</b>	<b>250</b>		<b>-54 253</b>	<b>-52 553</b>	
Avskrivningar enligt plan	-76	-76	0		-114	-114	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-76</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>		<b>-114</b>	<b>-114</b>	
Övriga finansiella kostnader	-27	-26	-1		-39	-39	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-27</b>	<b>-26</b>	<b>-1</b>		<b>-39</b>	<b>-39</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-35 957</b>	<b>-36 205</b>	<b>249</b>		<b>-54 406</b>	<b>-52 706</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 923</b>	<b>65</b>	<b>4 858</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA</b>							
1002 Verksamhetsledning	-351	6	-357	Några lönekostnader som hamnat på fel ansvar inom administrativa avdelningen. Rättat i september. En del lönekostnader är överflyttade till ansvar 2168.	0	0	
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	153	0	153	Högre kostnader under hösten	0	0	
1011 Överförmyndarmyndigheten	0	29	-29		0	0	

Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1829 Säkerhet	260	8	252	Kostnad inhyrd konsult för arbete gällande översvämning. Högre ersättning från MSB.	0	-300	Konsultkostnader, hantering skyfall. Stor inflöde av skadehanteringsärenden medförde behov av konsultstöd att hantera skadeärendena. Lokalhyra BRÅ-konferens oplanerad utrift.
1494 Kommunarkivet	1 764	8	1 756	Personalkostnaderna har flyttats över till nya ansvaret 2168	0	500	Flera vakanta tjänster som kommer att tillsättas under året. Avtalet gällande e-arkiv kommer att upphöra och den tänkta intäkten kommer att utgå. Ansvar 1494, 1970, delar av 1002 och 2168 är under omstrukturering och behöver läggas ihop.
1970 Kanslienheten	1 351	7	1 344	Personalkostnaderna har flyttats över till nya ansvaret 2168	0	0	Ansvar 1494, 1970, delar av 1002 och 2168 är under omstrukturering.
1034 Social hållbarhet	4 107	8	4 099	Avser sociala hållbarhetsprogrammet. Pga att det fanns medel kvar från Delmos fram tom april, användes dessa till aktiviteterna i första hand. Lönekostnader avseende detta ansvar hamnade felaktigt på ansvar 1002, rättas i september.	0	1 500	Planerat för 4 trygghetsvandringar under året men pga pandemin blev det framflyttat till hösten eftersom vandringarna görs när det är mörkt på kvällarna. Det kommer därför endast att hinnas med 2 vandringar. Arbetet med äldrelots har dragit ut på tiden och de medel som var tänkt till en anställning kommer därför inte att hinna användas.
2168 Informationsförvaltningsenheten	-2 360	0	-2 360	kommunbidraget finns på ansvar 1002, 1494 och 1970 medan alla lönekostnader är överflyttade till detta ansvar. Dessa ansvar behöver stämmas av tillsammans.	0	0	Prognoserna är lagda på respektive ansvar dvs 1494,1970 och 1002
<b>Total</b>	<b>4 923</b>	<b>65</b>	<b>4 858</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	

**POLITISK VERKSAMHET**

Taxor och avgifter	63	56	7		84	84	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>63</b>	<b>56</b>	<b>7</b>		<b>84</b>	<b>84</b>	
Kommunbidrag	15 163	15 163	0		22 745	22 745	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>15 163</b>	<b>15 163</b>	<b>0</b>		<b>22 745</b>	<b>22 745</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>15 227</b>	<b>15 219</b>	<b>7</b>		<b>22 829</b>	<b>22 829</b>	
Personalkostnader	-9 375	-9 976	601		-14 964	-14 564	
Bidrag och transfereringar	-2 735	-3 077	341		-4 615	-4 615	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-1 284	-1 312	28		-1 968	-1 968	
Övrigt material och tjänster mm	-730	-847	117		-1 271	-1 471	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-14 124</b>	<b>-15 212</b>	<b>1 088</b>		<b>-22 818</b>	<b>-22 618</b>	
Avskrivningar enligt plan	-10	-7	-3		-11	-11	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-10</b>	<b>-7</b>	<b>-3</b>		<b>-11</b>	<b>-11</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1	0	0		0	0	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-14 135</b>	<b>-15 219</b>	<b>1 085</b>		<b>-22 829</b>	<b>-22 629</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 092</b>	<b>0</b>	<b>1 092</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET**

Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
100 Kommunfullmäktige	298	0	298	200 tkr avser lönekostnader eftersom det inte är ett linjärt utfall under året. Utfallet beror på vilka månader som KF sammanträder. 100 tkr avser avstatta medel inför KF -festen under hösten	0	-200	Finns en risk att KF-festen blir dyrare än beräknat. Kostnaden för nya ipads saknas i budget.
1001 Kommunstyrelse	-76	0	-76		0	-300	
110 Stöd till politiska partier	389	0	389		0	0	
130 Övrig politisk verksamhet (administration)	511	0	511		0	700	
1301 Vigsselförrättare	-31	0	-31		0	0	
<b>Total</b>	<b>1 092</b>	<b>0</b>	<b>1 092</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

## EKONOMI

Försäljning	5 030	4 951	79		7 427	7 132	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>5 030</b>	<b>4 951</b>	<b>79</b>		<b>7 427</b>	<b>7 132</b>	
Kommunbidrag	22 967	22 967	0		34 451	34 451	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>22 967</b>	<b>22 967</b>	<b>0</b>		<b>34 451</b>	<b>34 451</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>27 997</b>	<b>27 919</b>	<b>79</b>		<b>41 878</b>	<b>41 583</b>	
Personalkostnader	-17 581	-19 036	1 455		-28 804	-26 424	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader	-8	-9	2		-14	-14	
Övrigt material och tjänster mm	-8 499	-8 567	68		-12 850	-13 735	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-26 087</b>	<b>-27 612</b>	<b>1 525</b>		<b>-41 669</b>	<b>-40 174</b>	
Avskrivningar enligt plan	-136	-136	0		-204	-204	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-136</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>		<b>-204</b>	<b>-204</b>	
Övriga finansiella kostnader	-3	-3	0		-5	-5	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>		<b>-5</b>	<b>-5</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-26 227</b>	<b>-27 752</b>	<b>1 525</b>		<b>-41 878</b>	<b>-40 383</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 771</b>	<b>167</b>	<b>1 604</b>		<b>0</b>	<b>1 200</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI

1003 Verksamhetsledning	43	52	-9		0	50	Kostnader för Komtek belastar. De fria medlen justeras och ger ett överskott.
1004 Planering och uppföljning	888	87	801	Lägre personalkostnad pga frånvaro och vakanser. Högre konsultkostnader Power BI pga obudgeterad extraresurs för året,	0	650	Prognosen för året påverkas av vakanser och sjukskrivningar/föräldraledighet. Power BI har under året haft mer konsulter än budgeterat utifrån utrymme. Stratsys har under året överstigit budget med 100 tkr på grund av omprioritering av införande av moduler.
1006 Ekonomiservice	625	20	605	Något lägre personalkostnad pga frånvaro och deltid. Lägre system- och konsultkostnader för perioden, budget jämn fördelad över året.	0	400	Tjänsteavtal med GRA kommer att avslutas 1 okt i och med verksamhetsövergång, vilket medför att intäktsbortfall för perioden okt-dec. Ekonomisystem kommer att avropas från Kammarkollegiet istället för att upphandlas. Därmed minskar kostnaden för IT-konsulter. Licenskostnaderna är lägre än förväntat på grund av försenade implementeringar under året i ekonomisystemet.

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1971 Ekonomienheten	215	8	207	Något lägre personalkostnad pga. vakans i början av året. Ej nyttjat vissa tjänster fullt ut, budget jämnt lagd för året.	0	100	Vakans utbetalning senare än beräknat och tänkt vilket ger positiv effekt (kostnad finns inte med i budget på enheten) jämfört med prognos i Delår 1. Färre konsulttimmar och utvecklingsaktiviteter än beräknat ger positiv effekt på helåret. Vakansen i början av året ger lägre personalkostnader under helåret. Totalt så leder detta till ett överskott på 100 mot budget.
<b>Total</b>	<b>1 771</b>	<b>167</b>	<b>1 604</b>		<b>0</b>	<b>1 200</b>	

**KOMMUNIKATIONSÄVD.**

Försäljning	1 010	933	77		1 400	1 400	
Driftbidrag	2 391	2 389	2		3 583	3 583	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>3 401</b>	<b>3 322</b>	<b>79</b>		<b>4 983</b>	<b>4 983</b>	
Kommunbidrag	26 344	26 344	0		39 516	39 516	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>26 344</b>	<b>26 344</b>	<b>0</b>		<b>39 516</b>	<b>39 516</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>29 745</b>	<b>29 666</b>	<b>79</b>		<b>44 499</b>	<b>44 499</b>	
Personalkostnader	-17 268	-21 481	4 213		-32 283	-29 913	
Bidrag och transfereringar	-300	-367	67		-550	-550	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-14	-19	5		-40	-40	
Övrigt material och tjänster mm	-7 494	-6 866	-628		-11 108	-11 578	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-25 076</b>	<b>-28 734</b>	<b>3 657</b>		<b>-43 981</b>	<b>-42 081</b>	
Avskrivningar enligt plan	-336	-330	-6		-495	-495	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-336</b>	<b>-330</b>	<b>-6</b>		<b>-495</b>	<b>-495</b>	
Övriga finansiella kostnader	-17	-16	-1		-24	-24	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-17</b>	<b>-16</b>	<b>-1</b>		<b>-24</b>	<b>-24</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-25 429</b>	<b>-29 079</b>	<b>3 650</b>		<b>-44 499</b>	<b>-42 599</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 316</b>	<b>587</b>	<b>3 729</b>		<b>0</b>	<b>1 900</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSÄVD.**

1017 Webb- och produktionsenheten	2 397	9	2 388	Inga kostnader för förstudie intranätet för perioden. Lägre personalkostnader pga frånvaro och vakanser.	0	1 700	Lägre personalkostnader på grund av vakanser och frånvaro ger en positiv prognos. Arbetet med förstudien till intranätet har på grund av personalresurser inte har kommit i gång i tid och kostnaden beräknas därför att bli lägre. Kommer att prioritera utbildningar för medarbetarna samt inköp av teknisk utrustning i år. Avser nyttja tilldelad budget. Lägre personalkostnader på årsutfall som kommer omfördelas till ökade telefonkostnader, inhyrd personal och konsulttid för nuvarande projekt och kommande kravarbete inför ombyggnad.
1018 Kundtjänst	250	26	225	Lägre personalkostnader pga vakans och frånvaro. Högre kostnader dels för inhyrd personal, dels för konsulttid till nuvarande projekt.	0	0	Kostnaden för boken kommer att bli högre i år i och med den tillfälliga flytten och att delar av den brann upp förra året. Kostnaden för invigningen beräknas också att bli högre samt att personalkostnader tillkommer för bygget av boken. Webbkameran måste även bytas ut.
1819 Varumärke	496	547	-51		0	-900	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1820 Kommunikationsenheten	1 067	6	1 061	Lägre personalkostnader pga frånvaro och vakanser. Högre kostnad för konsult och inhyrd personal.	0	1 100	Lägre personalkostnader till följd av vakanser och frånvaro. För att täcka upp detta har konsulter anlåtts. Kommer att prioritera utbildningar för medarbetarna i år. Kostnaden för kommunikationsinsatser beräknas bli högre på grund av byggnationen av Agnes kulturhus och flyktingkrisen. Planerar även för ökade kostnader för iordningställande av utställningslokalen i stadskvart.
2153 Verksamhetsledning kommunikation	106	0	106	Lägre personalkostnad pga frånvaro.	0	0	Lägre personalkostnader på grund av frånvaro. Utbildningsinsatser och verksamhetsplanering kommer att prioriteras.
<b>Total</b>	<b>4 316</b>	<b>587</b>	<b>3 729</b>		<b>0</b>	<b>1 900</b>	

## ÖVERGRIPANDE PLANERING

Driftbidrag	10 379	9 799	580		11 749	11 749	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>10 379</b>	<b>9 799</b>	<b>580</b>		<b>11 749</b>	<b>11 749</b>	
Kommunbidrag	16 424	16 424	0		24 636	24 636	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>16 424</b>	<b>16 424</b>	<b>0</b>		<b>24 636</b>	<b>24 636</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>26 803</b>	<b>26 223</b>	<b>580</b>		<b>36 385</b>	<b>36 385</b>	
Personalkostnader	-7 687	-9 098	1 412		-13 679	-12 579	
Bidrag och transfereringar	-7 479	-6 724	-755		-7 136	-7 136	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-180	-167	-13		-250	-250	
Övrigt material och tjänster mm	-3 953	-10 213	6 260		-15 320	-14 720	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-19 299</b>	<b>-26 202</b>	<b>6 904</b>		<b>-36 385</b>	<b>-34 685</b>	
Avskrivningar enligt plan	-4	0	-4		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>-4</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>-19 304</b>	<b>-26 202</b>	<b>6 898</b>		<b>-36 385</b>	<b>-34 685</b>	
<b>Totalt</b>	<b>7 499</b>	<b>21</b>	<b>7 478</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

1020 övergripande planering	6 396	0	6 396	Miljöstrategiska programmet 1 600 tkr , Näringen 1 100 tkr, diverse förstudier 3 700 tkr.	0	1 300	En del aktiviteter inom miljöstrategiska programmet har blivit inställda eller beräknas få lägre kostnader än budgeterat, +700 tkr. Näringen beräknas dra över sin budget med -400 tkr förutsatt att planen kan fortskrida som planerat. En del förstudier har halkat efter bland annat pga personalbrist +1000 tkr.
1921 Fastighetsöverlåtelse	0	0	0		0	0	Under hösten är 5 nya anställningar på väg in, personalkostnaderna förväntas ändå hållas inom den budgeterade lönekostnaden då det funnits flera vakanta tjänster under året. Det finns fortfarande 5 otillsatta tjänster som beräknas inkomma först under år 2023. Denna kan komma att ändras om någon av tjänsterna blir tillsatt tidigare. Av de 400 tkr avser miljöstrategiska programmet 200 tkr.
2101 ÖB Drift	1 426	21	1 405	Flera vakanta tjänster under året.	0	400	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
2102 ÖP Överföring	-323	0	-323	Beror på att kostnaderna inte är periodiserade över året.	0	0	
<b>Total</b>	<b>7 499</b>	<b>21</b>	<b>7 478</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	Miljöstrategiska programmet avser +900 tkr. Näringen avser -400 tkr. Förstudier och övrig drift +1200 tkr

## EXPLOATERING OCH REAVINST

Exploateringsintäkter	15 752	130 972	-115 220	Försäljningen som varit så här långt i år är vid Gävle Bro och Hemlingby bostäder, plus exploateringsersättning ar vid Ekorbäret och Kungsbäck student. Prognosen har dragits ned med anledning av uppskjutna försäljningar, därav stor avvikelser mellan utfall och budget. Samt att budgeten är jämnt fördelat under året.	196 458	25 504	Avvikelsen mellan prognos och årsbudget för intäkterna beror på försäljning ( -152 mnkr) som främst beror på att försäljningar har skjutits framåt för Gävle Strand etapp 2 - 23 mnkr , Försäljning för gavlehov Östra - 28 mnkr och Gavlehov Västra - 25 mnkr , vilka samtliga förväntas inkomma 2023. Samt Planmyrstigen på- 67 mnkr som beräknas inkomma 2023. Även exploateringsersättningen avviker med (-16 mnkr) som beror på Östra Kungsbäck som beräknas få in ersättningen under 2023 och 2024.
Realisationsresultat vid försäljning av anläggning	83 461	6 667	76 794	Under januari-augusti 2022 har det sålts mark och tomträtter för 83,8 mnkr som till största delen är försäljningar av brf Grävlingen och brf Gävlehus nr 11. Försäljningen av mark är till Gävle Hamn AB.	10 000	84 000	Budgeten sätts alltid enligt en gammal schablon. Svår budgeterad därav stor avvikelse mot prognos. Inga större försäljningar inväntas 2022 utan man tror på 2023. Därför är prognosen samma som utfall.
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>99 213</b>	<b>137 639</b>	<b>-38 426</b>		<b>206 458</b>	<b>109 504</b>	
Kommunbidrag	0	0	0		0	0	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>99 213</b>	<b>137 639</b>	<b>-38 426</b>		<b>206 458</b>	<b>109 504</b>	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	1 505	0	1 505	2021 gjordes en avsättning på 3 mnkr för en marksanering som uppstod efter att försäljningen av tomten var genomförd. Detta var då något som bokfördes på driften 2021. I början av 2022 hade GK och köparen förhandlat om en acceptabel ersättning som resulterade i 50% av tidigare uppskattad kostnad. Därför har vi en positiv resultateffekt 2022	0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-1 059	-5 225	4 166	Bokfört värde avseende de försäljningar som skett vid Gävle Bro och Hemlingby bostäder.	-7 837	-19 199	Prognosen har ändrats mot årsbudget med anledning av att det är mindre lönsamma projekt som beräknas säljas senare under året. Dvs rena förlustprojekt.
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>446</b>	<b>-5 225</b>	<b>5 671</b>		<b>-7 837</b>	<b>-19 199</b>	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>446</b>	<b>-5 225</b>	<b>5 671</b>		<b>-7 837</b>	<b>-19 199</b>	

Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Totalt</b>	<b>99 659</b>	<b>132 414</b>	<b>-32 755</b>	Den positiva avvikelsern bero på försäljning tomträtter och mark.	<b>198 621</b>	<b>90 305</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST</b>							
1026 Mark och exploatering	99 659	132 414	-32 755		198 621	90 305	
<b>Total</b>	<b>99 659</b>	<b>132 414</b>	<b>-32 755</b>		<b>198 621</b>	<b>90 305</b>	

**VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING**

Försäljning av verksamheter och entreprenader	0	733	-733		1 100	1 100	
Realisationsresultat vid försäljning av anläggning	-23	0	-23		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>-23</b>	<b>733</b>	<b>-756</b>		<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	
Kommunbidrag	12 023	12 023	0		18 035	18 035	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>12 023</b>	<b>12 023</b>	<b>0</b>		<b>18 035</b>	<b>18 035</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>12 000</b>	<b>12 756</b>	<b>-756</b>		<b>19 135</b>	<b>19 135</b>	
Bidrag och transfereringar	-48 000	0	-48 000	Avser medfinansiering för infrastruktur för infrastruktur SPRängesleden. Kostnaden har tagits i sin helhet 2022 . HADE även kunnat periodiserats upp till 25 år.	0	-48 000	Det blev en snabb hantering kring medfinansieringsavtalets kostnad pga tolkningar i redovisningsregelverket. Budget har SG inte med att äska till delåret . Kommer att gå upp i KS i separat beslutsärende under hösten.
Köp av verksamheter och entreprenader	-33	0	-33		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-2 959	-11 048	8 089	Posten avser förstudier och detaljplaner. Periodbudgeten är jämnt fördelad under året medan utfallet är svårt att planera	-16 572	-16 850	Ingen direkt avvikelse mellan prognos och budget. Ytterligare prognosgenomgång behöver göras efter delår 2.
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 959</b>	<b>-11 048</b>	<b>8 089</b>		<b>-16 572</b>	<b>-16 850</b>	
Avskrivningar enligt plan	-5	0	-5		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1 150	-1 709	559	Differens pga schablonberäknad periodbudget.	-2 563	-2 563	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1 150</b>	<b>-1 709</b>	<b>559</b>		<b>-2 563</b>	<b>-2 563</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-4 114</b>	<b>-12 757</b>	<b>8 643</b>		<b>-19 135</b>	<b>-19 413</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-40 147</b>	<b>0</b>	<b>-40 147</b>	Förlusten beror på Medfinansieringsavtalet samt att man inte har upparbetat kommunbidraget i den takt som budgeten avser.	<b>0</b>	<b>-48 278</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST**

1026 Mark och exploatering	2 856	0	2 856		0	-278	
<b>Total</b>	<b>2 856</b>	<b>0</b>	<b>2 856</b>		<b>0</b>	<b>-278</b>	

**HR-AVDELNINGEN**

Försäljning	2 712	2 926	-214		4 389	4 389	
Driftbidrag	389	467	-78		700	1 200	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	210	0	210		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>3 311</b>	<b>3 393</b>	<b>-82</b>		<b>5 089</b>	<b>5 589</b>	
Kommunbidrag	44 231	44 231	0		66 347	66 347	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>44 231</b>	<b>44 231</b>	<b>0</b>		<b>66 347</b>	<b>66 347</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>47 542</b>	<b>47 624</b>	<b>-82</b>		<b>71 436</b>	<b>71 936</b>	
Personalkostnader	-33 999	-33 365	-634		-49 863	-51 763	
Bidrag och transfereringar	-79	-105	26		-157	-157	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-844	-814	-30		-1 222	-1 222	
Övrigt material och tjänster mm	-15 430	-12 650	-2 780		-19 875	-25 075	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-50 352</b>	<b>-46 934</b>	<b>-3 418</b>		<b>-71 116</b>	<b>-78 216</b>	
Avskrivningar enligt plan	-206	-207	1		-311	-311	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-206</b>	<b>-207</b>	<b>1</b>		<b>-311</b>	<b>-311</b>	
Övriga finansiella kostnader	-6	-6	0		-9	-9	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>		<b>-9</b>	<b>-9</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-50 564</b>	<b>-47 147</b>	<b>-3 417</b>		<b>-71 436</b>	<b>-78 536</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-3 022</b>	<b>477</b>	<b>-3 498</b>		<b>0</b>	<b>-6 600</b>	



Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN</b>							
1032 Verksamhetsledning	149	-127	275	200 tkr avser arbetsplatsinriktat rehabiliteringsstöd från försäkringskassan.	0	0	Jubileumsfesten kommer att bli dyrare än budgeterat eftersom den varit inställd de senaste två åren pga covid. Det betyder att det blir 3 års jubileusfester i år. Då antalet jubilarer är för många för att alla skall kunna komma på en och samma kväll kommer det att anordnas fest två dagar i november. Den beräknade kostnaden utöver budget beräknas uppgå till -1 100 tkr. Detta täcks upp av att det finns flera vakanta tjänster på HR-utveckling.
1035 HR-utveckling	2 210	616	1 594	800 tkr avser vakanta tjänster, 300 tkr avser lägre kostnader för Grade och andra licenser. 500 tkr avser medel avsatta för aktiviteter som kommer att ske under hösten.	0	0	Lägre kostnader för underhållsavtal för Robot , kurser mm.
1037 HR-service	263	-48	311	Vakanser och frånvarande personal medför lägre personalkostnader. SMS-kostnaden har ökat då behovet av förfrågningar av timvikarier har ökat. Alla kostnader för de timanställdas semestererättning hamnar på poolen. Då trycket har varit väldigt högt på timanställda under året har kostnaderna markant ökat gentemot budget.	0	0	ökade kostnader för SMS-utskick vid behov av vikarier som beror på ökat tryck. Fått ok från Helen att anställa 4 extra personer under hösten.
1053 HR Bemanningseenheten	-165	-125	-40	Alla kostnader för de timanställdas semestererättning hamnar på poolen. Då trycket har varit väldigt högt på timanställda under året har kostnaderna markant ökat gentemot budget.	0	-600	Alla kostnader för de timanställdas semestererättning hamnar på poolen. Då trycket har varit väldigt högt på timanställda under året har kostnaderna markant ökat gentemot budget.
1054 HR Poolen	-1 473	10	-1 483	På grund av ökat tryck på rekryteringar har det funnits 8 inhyrda konsulter. Kvar finns nu bara 1 inhyrd konsult och 3 extra visstidsanställda.	0	-1 500	Eftersom trycket på nya rekryteringar har ökat kraftigt har 3 personer anställts på visstid för att ersätta de 8 inhyrda konsulterna. De ökade kostnaderna för inhyrd personal som enheten haft under året samt de 3 nya tjänsterna beräknas medföra ökade kostnader på -4,5 mnkr.
2120 Kompetensförsörjningsenheten	-4 005	150	-4 155		0	-4 500	
<b>Total</b>	<b>-3 022</b>	<b>477</b>	<b>-3 498</b>		<b>0</b>	<b>-6 600</b>	

**GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN**

Driftbidrag	7	0	7		0	0	
Summa verksamhetens intäkter	7	0	7		0	0	
Kommunbidrag	12 480	12 480	0		18 720	18 720	
Summa kommunbidrag	12 480	12 480	0		18 720	18 720	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>12 487</b>	<b>12 480</b>	<b>7</b>		<b>18 720</b>	<b>18 720</b>	
Personalkostnader	-5 194	-3 031	-2 163		-4 546	-7 546	
Hyreskostnader och övriga fastighetskost	-505	-505	0		-757	-757	
Övrigt material och tjänster mm	-8 673	-8 945	272		-13 417	-14 317	
Summa verksamhetens kostnader	-14 371	-12 480	-1 891		-18 720	-22 620	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-14 371</b>	<b>-12 480</b>	<b>-1 891</b>		<b>-18 720</b>	<b>-22 620</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-1 884</b>	<b>0</b>	<b>-1 884</b>		<b>0</b>	<b>-3 900</b>	

**2025-09-20 PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER**

1893 Gemensam nämnd företagshälsövård	418	0	418	Beror på periodisering	0	0	
---------------------------------------	-----	---	-----	------------------------	---	---	--

Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1847 Facklig verksamhet	-2 130	0	-2 130	Det finns inte tillräckligt med kommunbidrag för att täcka kostnaderna för den fackliga verksamheten.	0	-3 000	Det finns inte tillräckligt med kommunbidrag för att täcka kostnaderna för den fackliga verksamheten. Tidigare år. Det kommer att sökas 1 mnkr från finanserna som finns avsatt som extra medel för friskvård. Utöver det beräknas kostnaden att bli 900 tkr högre än budgeterat.
2155 Friskvård	-172	0	-172	Större uttag av friskvård än tidigare år.	0	-900	
<b>Total</b>	<b>-1884</b>	<b>0</b>	<b>-1 884</b>		<b>0</b>	<b>-3 900</b>	

**IT-AVDELNINGEN**

Försäljning	24 718	26 410	-1 691	Lägre antal klienter (datorer), högre antal skrivare i debiteringen ger totalt sett lägre intäkter, har motsvarande kostnadsavvikelse	39 614	37 079	Lägre antal klienter (datorer), högre antal skrivare i debiteringen ger totalt sett lägre intäkter, har motsvarande kostnadsavvikelse
Taxor och avgifter	93 278	93 616	-338	Volymökning tjänster men minskad försäljning av konsulttimmar ger totalt sett lägre intäkter	140 425	139 551	Volymökning tjänster men minskad försäljning av konsulttimmar ger totalt sett lägre intäkter
Driftbidrag	15 805	15 760	45		23 640	23 833	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>133 801</b>	<b>135 786</b>	<b>-1 985</b>		<b>203 679</b>	<b>200 463</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>133 801</b>	<b>135 786</b>	<b>-1 985</b>		<b>203 679</b>	<b>200 463</b>	

Personalkostnader	-38 618	-41 350	2 732	Vakanser	-62 874	-59 861	Vakanser
Bidrag och transfereringar	-2 346	-6 199	3 853	Projektmedel som inte förbrukas i takt med budget, Utv. Ytterområden, IT-omvårdnad, Öppna data, Digital förnyelse, samt kostnad budgeterad för en tjänst hos inköp som IT inköpare. Tjänsten är fortf. vakant	-9 298	-8 303	Ingen kostnad för IT-inköpare pga ej tillsatt tjänst
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-3 678	-3 613	-65		-5 590	-5 569	
Övrigt material och tjänster mm	-81 401	-82 811	1 411	Lägre kostnad för klienter (datorer), högre kostnader för skrivare, högre kostnader för konsulter/inhyrd personal,	-123 424	-124 203	Lägre kostnad för klienter (datorer), högre kostnader för skrivare, högre kostnader för konsulter/inhyrd personal,
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-126 043</b>	<b>-133 974</b>	<b>7 931</b>		<b>-201 186</b>	<b>-197 936</b>	
Avskrivningar enligt plan	-1 607	-1 734	127		-2 403	-2 434	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-1 607</b>	<b>-1 734</b>	<b>127</b>		<b>-2 403</b>	<b>-2 434</b>	
Övriga finansiella kostnader	-54	-61	7		-90	-93	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-54</b>	<b>-61</b>	<b>7</b>		<b>-90</b>	<b>-93</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-127 703</b>	<b>-135 770</b>	<b>8 066</b>		<b>-203 679</b>	<b>-200 463</b>	

<b>Totalt</b>	<b>6 098</b>	<b>17</b>	<b>6 081</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
---------------	--------------	-----------	--------------	--	----------	----------	--

**RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN**

1920 IT - Stab	-5 631	-6 239	607	Tjänst budgeterad hos inköp är ej tillsatt och har därför ingen kostnad för perioden.	-9 425	-8 591	Tjänst budgeterad hos inköp är ej tillsatt och har därför ingen kostnad 2022
1930 IT - Enheten	66 785	65 336	1 448	Volymökning tjänster samt vakanser	98 128	99 289	Volymökning tjänster samt vakanser
2022-09-20 10:16				Underskott på klientadministration samt licenser, Licenser har motsvarande volymökning på intäkter hos IT-enheten			Underskott på klientadministration samt licenser, Licenser har motsvarande volymökning på intäkter hos IT-enheten
1931 IT - Beställarstöd	-21 355	-20 917	-439		-31 389	-32 052	

Tkr	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1932 IT - Drift och underhåll	-27 976	-29 307	1 331	Intäkter Radioplanering , vakanser och IT drift ger överskott	-44 057	-43 740	Intäkter Radioplanering , vakanser och IT drift ger överskott medan konsultkostnaderna ökar under hösten och minskar överskottet
1933 IT - Användarstöd	-6 501	-7 286	784	Overskott på personalkostnader, underskott inhyrd personal	-10 953	-10 206	Överskott på personalkostnader, underskott inhyrd personal
1934 IT- Digitaliseringsenheten	2 316	-945	3 261	Minskad försäljning av konsulttimmar ger lägre intäkter än budgeterat, projektmedel som inte förbrukas i takt med budget	-1 408	-1 584	Lägre personalkostnader pga vakanser men också lägre intäkter än budgeterat på grund av minskad försäljning av konsulttimmar.
1935 IT - Systemförvaltning, projekt och systemu	-1 539	-626	-913	Lägre personalkostnader på grund av vakanser men också lägre intäkter än budgeterat på grund av minskad försäljning av konsulttimmar. Högre kostnad för inhyrd personal	-897	-3 118	Lägre personalkostnader på grund av vakanser men också lägre intäkter än budgeterat på grund av minskad försäljning av konsulttimmar. Högre kostnad för inhyrd personal
<b>Total</b>	<b>6 098</b>	<b>17</b>	<b>6 081</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

## NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN

Försäljning	661	872	-211		1 308	1 308	
Driftbidrag	3 533	4 057	-524		5 784	5 934	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	0	0	0		120	120	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>4 194</b>	<b>4 929</b>	<b>-735</b>		<b>7 212</b>	<b>7 362</b>	
Kommunbidrag	25 020	25 020	0		37 530	37 530	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>25 020</b>	<b>25 020</b>	<b>0</b>		<b>37 530</b>	<b>37 530</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>29 214</b>	<b>29 949</b>	<b>-735</b>		<b>44 742</b>	<b>44 892</b>	
Personalkostnader	-15 527	-17 217	1 690		-25 788	-24 838	
Bidrag och transfereringar	-5 304	-5 462	159		-8 193	-8 143	
Köp av verksamheter och entreprenader	-91	-50	-41		-75	-75	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-1 242	-1 208	-35		-1 812	-1 812	
Övrigt material och tjänster mm	-4 231	-6 110	1 879		-8 873	-10 323	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-26 396</b>	<b>-30 047</b>	<b>3 652</b>		<b>-44 741</b>	<b>-45 191</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-1	-1	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>		<b>-1</b>	<b>-1</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-26 396</b>	<b>-30 048</b>	<b>3 652</b>		<b>-44 742</b>	<b>-45 192</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 817</b>	<b>-99</b>	<b>2 917</b>		<b>0</b>	<b>-300</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN

1005 Inköp	538	-65	603	Lägre personalkostnader pga vakanta tjänster samt högre konsultkostnader för upphandling av nytt inkössystem.	0	-1 100	Ökade kostnader för konsulter då inflödet av upphandlingar är större än tillgången till personal till följd av vakanta tjänster.
1012 Näringslivsenheten	1 365	-41	1 406	Lägre kostnader för marknadsföring, övriga kostnader samt lägre personalkostnader pga frånvaro.	0	400	Lägre personalkostnader pga frånvaro samt lägre övriga kostnader. En möjlig risk för hösten är uteblivna arrangemang, färre kongresser och evenemang om spridningen av covid-19 tilltar.

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202201-202208			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1019 Internationella kontoret	898	4	894	Lägre personalkostnader pga en vakans. Lägre kostnader för resor, konsulter och vänortstävlingar.	0	400	Det finns en högre intäkt i EU-projektet BETTER, som kommer att användas till genomförande av BETTER handlingsplan. Lägre personalkostnad då en vakans är rekryterad senare under året. Färre deltagare och grenar i vänortstävlingar bidrog till lägre kostnader
2116 Verksamhetsledning näringsliv	17	4	13		0	0	
<b>Total</b>	<b>2 817</b>	<b>-99</b>	<b>2 917</b>		<b>0</b>	<b>-300</b>	Ser inga risker i dagsläget.
<b>TOTAL SG</b>	<b>92 490</b>	<b>133 654</b>	<b>-41 164</b>		<b>198 621</b>	<b>56 597</b>	

	Ackumulerat 202201-202208		
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	26 880	1 224	14 570
<b>Total</b>	<b>26 880</b>	<b>1 224</b>	<b>14 570</b>
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	6 098	17	0
<b>Total</b>	<b>6 098</b>	<b>17</b>	<b>0</b>
Exploatering och reavinst	99 659	132 414	90 305
Verksamhetskostnader exploatering*	-40 147	0	-48 278
<b>Total</b>	<b>59 512</b>	<b>132 414</b>	<b>42 027</b>
<b>Total KS</b>	<b>92 490</b>	<b>133 654</b>	<b>56 597</b>

\*Kostnad för medfinansiering av Spångersleden enl beslut i KF, ingår i resultatet med 48 000 tkr.