

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>KOMMUNDIREKTÖR</b>							
Försäljning	1 411	1 360	51		1 360	1 360	
Driftbidrag	2	0	2		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 413</b>	<b>1 360</b>	<b>53</b>		<b>1 360</b>	<b>1 360</b>	
Kommunbidrag	1 806	1 806	0		1 806	1 806	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>1 806</b>	<b>1 806</b>	<b>0</b>		<b>1 806</b>	<b>1 806</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>3 219</b>	<b>3 166</b>	<b>53</b>		<b>3 166</b>	<b>3 166</b>	
Personalkostnader	-2 805	-2 595	-210	Semesteruttag	-2 595	-2 595	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-38	-20	-18		-20	-20	
Övrigt material och tjänster mm	-422	-551	129	Ej genomförda planerade aktiviteter	-551	-351	Färre/minskade resor/aktiviteter pga covid i början av året vilket ger ett överskott.
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-3 265</b>	<b>-3 166</b>	<b>-99</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>-3 265</b>	<b>-3 166</b>	<b>-99</b>		<b>-3 166</b>	<b>-2 966</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>-46</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	
<b>SEKTORSCHEF</b>							
Försäljning	514	0	514		0	0	
Driftbidrag	64	0	64		0	0	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	0	437	-437		437	437	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>578</b>	<b>437</b>	<b>141</b>		<b>437</b>	<b>437</b>	
Kommunbidrag	44 253	44 253	0		44 253	44 253	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>44 253</b>	<b>44 253</b>	<b>0</b>		<b>44 253</b>	<b>44 253</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>44 830</b>	<b>44 690</b>	<b>141</b>		<b>44 690</b>	<b>44 690</b>	
Personalkostnader	-4 383	-2 548	-1 835	Tillkomna personalkostnader som ej var budgeterat	-2 548	-2 700	Tillkomna personalkostnader som ej var budgeterat
Bidrag och transfereringar	-35 656	-39 350	3 694	Ej utnyttjade medel för utredningar och politiska projekt. Bland annat Gävle växer.	-39 350	-32 000	Bibehållen andel på ansvaret gällande utvecklingsprojekt inom delar av KS.
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-11	0	-11		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-2 336	-2 792	456	Färre använda konsulter än budgeterat	-2 792	5 980	Justering av prognosresultat för KS på totalnivå.
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-42 385</b>	<b>-44 690</b>	<b>2 304</b>		<b>-44 690</b>	<b>-28 720</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>-42 385</b>	<b>-44 690</b>	<b>2 304</b>		<b>-44 690</b>	<b>-28 720</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 445</b>	<b>0</b>	<b>2 445</b>		<b>0</b>	<b>15 970</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF</b>							
A1001 Sektorchef SG	2 445	0	2 445		0	15 970	
<b>Total</b>	<b>2 445</b>	<b>0</b>	<b>2 445</b>		<b>0</b>	<b>15 970</b>	
<b>GEMENSAM VERKSAMHET SG</b>							
Försäljning	786	0	786	Ej budgeterad intäkt	0	0	
Hyror och arrenden	3 223	2 573	650	Högre fakturering än budget till fler hyresgäster	2 573	3 100	Mer extern fakturering
Försäljning av verksamheter och entreprenader	1 591	122	1 469	Obudgeterad intäkt ang brand	122	122	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>5 600</b>	<b>2 695</b>	<b>2 905</b>		<b>2 695</b>	<b>3 222</b>	
Kommunbidrag	21 462	21 462	0		21 462	21 462	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>21 462</b>	<b>21 462</b>	<b>0</b>		<b>21 462</b>	<b>21 462</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>27 062</b>	<b>24 157</b>	<b>2 905</b>		<b>24 157</b>	<b>24 684</b>	
Bidrag och transfereringar	-247	0	-247	Hyreskompensation	0	0	

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
							Justerad hyra för året ger positiva effekter, dock tillkommande rivningskostnader samt ombyggnad stadshuset
	Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-15 738	-16 034	296	Justerad hyra för året	-16 034	-12 773
	Övrigt material och tjänster mm	-4 709	-3 979	-731	Små överdrag på flera poster	-3 979	-3 979
	Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	-36	0	-36		0	0
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-20 730</b>	<b>-20 012</b>	<b>-717</b>		<b>-20 012</b>	<b>-16 751</b>
	Avskrivningar enligt plan	-3 166	-3 987	821	Lägre avskrivningar än budget	-3 987	-3 976
	<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-3 166</b>	<b>-3 987</b>	<b>821</b>		<b>-3 987</b>	<b>-3 976</b>
	Övriga finansiella kostnader	-165	-158	-7		-158	-157
	<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-165</b>	<b>-158</b>	<b>-7</b>		<b>-158</b>	<b>-157</b>
	<b>Summa Kostnader</b>	<b>-24 060</b>	<b>-24 157</b>	<b>97</b>		<b>-24 157</b>	<b>-20 884</b>
	<b>Totalt</b>	<b>3 002</b>	<b>0</b>	<b>3 002</b>		<b>0</b>	<b>3 800</b>
	<b>RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH</b>						
	A1016 Gemensam verksamhet	3 002	0	3 002		0	3 800
	<b>Total</b>	<b>3 002</b>	<b>0</b>	<b>3 002</b>		<b>0</b>	<b>3 800</b>
	<b>KOMMUNALFÖRBUND</b>						
	Kommunbidrag	92 227	92 227	0		92226,8	92227
	<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>92 227</b>	<b>92 227</b>	<b>0</b>		<b>92 227</b>	<b>92 227</b>
	<b>Summa Intäkter</b>	<b>92 227</b>	<b>92 227</b>	<b>0</b>		<b>92 227</b>	<b>92 227</b>
	Bidrag och transfereringar	-1 189	-1 200	11		-1200	-1200
	Köp av verksamheter och entreprenader	-87 509	-88 228	719		-88227,8	-88228
	Övrigt material och tjänster mm	-2 802	-2 799	-3		-2799	-2799
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-91 500</b>	<b>-92 227</b>	<b>727</b>		<b>-92 227</b>	<b>-92 227</b>
	<b>Summa Kostnader</b>	<b>-91 500</b>	<b>-92 227</b>	<b>727</b>		<b>-92 227</b>	<b>-92 227</b>
	<b>Totalt</b>	<b>727</b>	<b>0</b>	<b>727</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND</b>						
	A1848 Utan objekt	-2	0	-2		0	0
	A1848 Kommunalförbund och SKL	-45	0	-45		0	0
	A1848 Räddningstjänstförbund	719	0	719		0	0
	A1848 Gästrikerådet	44	0	44		0	0
	A1848 Samordningsförbund	11	0	11		0	0
	<b>Total</b>	<b>727</b>	<b>0</b>	<b>727</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ADMINISTRATIVA</b>						
	Försäljning	208	0	208		0	0
	Taxor och avgifter	412	0	412		0	0
	Driftbidrag	12 780	6 872	5 908		6 872	6 872
	Försäljning av verksamheter och entreprenader	10 252	11 763	-1 511		11 763	11 763
	<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>23 653</b>	<b>18 635</b>	<b>5 017</b>		<b>18 635</b>	<b>18 635</b>
	Kommunbidrag	35 771	35 771	0		35 771	35 771
	<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>35 771</b>	<b>35 771</b>	<b>0</b>		<b>35 771</b>	<b>35 771</b>
	<b>Summa Intäkter</b>	<b>59 424</b>	<b>54 406</b>	<b>5 017</b>		<b>54 406</b>	<b>54 406</b>
	Personalkostnader	-28 972	-32 083	3 111		-32 083	-30 879
	Bidrag och transfereringar	-8 842	-5 610	-3 232		-5 610	-4 610
	Köp av verksamheter och entreprenader	-2	0	-2		0	0
	Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-546	-197	-349		-197	-297
	Övrigt material och tjänster mm	-14 894	-16 363	1 470		-16 363	-16 767
	<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-53 256</b>	<b>-54 253</b>	<b>998</b>		<b>-54 253</b>	<b>-52 553</b>
	Avskrivningar enligt plan	-114	-114	0		-114	-114
	<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-114</b>	<b>-114</b>	<b>0</b>		<b>-114</b>	<b>-114</b>
	Övriga finansiella kostnader	-45	-39	-5		-39	-39
	<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-45</b>	<b>-39</b>	<b>-5</b>		<b>-39</b>	<b>-39</b>
	<b>Summa Kostnader</b>	<b>-53 414</b>	<b>-54 406</b>	<b>992</b>		<b>-54 406</b>	<b>-52 706</b>
	<b>Totalt</b>	<b>6 010</b>	<b>0</b>	<b>6 010</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>
	<b>RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA</b>						
	1002 Verksamhetsledning	1 251	0	1 251	Örga omorganisauon när 3 personer nyttats till ansvar 2168. Tjänsten gällande kommunjurist har flyttats till sektorledningen, 1 mnkr. Högre kostnader för IT och konsulter under året.	0	0
	1010 Brottsförebyggarna i Gävle	151	0	151		0	0
	1011 Överförmyndarmyndigheten	0	0	0		0	0
	1829 Säkerhet	-19	0	-19		0	-300

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1494 Kommunarkivet	3 128	0	3 128	Omorganisation under året. Lönekostnaderna har flyttats över till nya ansvaret 2168. Avtalet mot Ockelbo gällande E-arkiv har upphört under året och den tänkta intäkten kommer att utgå.	0	500	
1970 Kanslienheten	2 487	0	2 487	Omorganisation under året. Lönekostnaderna har flyttats över till nya ansvaret 2168.	0	0	
2168 Informationsförvaltningsenheten	-5 692	0	-5 692	Lönekostnaderna för ansvar 1494, 1970 samt delar av 1002 är överlyttade till detta ansvar.	0	0	
1034 Social hållbarhet	4 703	0	4 703	Äldrevänlig kommun 2,7 mnkr pga arbetet med äldrelots blev framskjutet. Stadsdelslyftet 1,4 mnkr beror på att mötesplats Andersberg drog ut på tiden.	0	1 500	
<b>Total</b>	<b>6 010</b>	<b>0</b>	<b>6 010</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	

**POLITISK VERKSAMHET**

Taxor och avgifter	86	84	2		84	84	
Driftbidrag	247	0	247		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>333</b>	<b>84</b>	<b>249</b>		<b>84</b>	<b>84</b>	
Kommunbidrag	22 745	22 745	0		22 745	22 745	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>22 745</b>	<b>22 745</b>	<b>0</b>		<b>22 745</b>	<b>22 745</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>23 078</b>	<b>22 829</b>	<b>249</b>		<b>22 829</b>	<b>22 829</b>	
Personalkostnader	-14 082	-14 964	881		-14 964	-14 564	
Bidrag och transfereringar	-4 321	-4 615	294		-4 615	-4 615	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-2 555	-1 968	-587		-1 968	-1 968	
Övrigt material och tjänster mm	-1 422	-1 271	-151		-1 271	-1 471	
Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	-28	0	-28		0	0	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-22 408</b>	<b>-22 818</b>	<b>410</b>		<b>-22 818</b>	<b>-22 618</b>	
Avskrivningar enligt plan	-10	-11	1		-11	-11	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-10</b>	<b>-11</b>	<b>1</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>-22 419</b>	<b>-22 829</b>	<b>410</b>		<b>-22 829</b>	<b>-22 629</b>	
<b>Totalt</b>	<b>659</b>	<b>0</b>	<b>659</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET**

100 Kommunfullmäktige	-161	0	-161	Beror främst på ökade hyror samt att KF-festen i gasklockorna under våren ej fanns med i budget.	0	-200	
1001 Kommunstyrelse	-352	0	-352	Beror på ändrat riksdagsmannaarvode efter budget.	0	-300	
110 Stöd till politiska partier	396	0	396	Alla stöd till ungdomspartierna söktes inte under året.	0	0	
130 Övrig politisk verksamhet (administration)	752	0	752	Budgeten för de politiska sekreterarna är lagd till maxantalet men har inte nyttjats fullt ut under året.	0	700	
1301 Vigselförrättare	25	0	25		0	0	
<b>Totalt</b>	<b>659</b>	<b>0</b>	<b>659</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

**EKONOMI**

Försäljning	7 223	7 427	-204		7 427	7 212	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>7 223</b>	<b>7 427</b>	<b>-204</b>		<b>7 427</b>	<b>7 212</b>	
Kommunbidrag	34 451	34 451	0		34 451	34 451	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>34 451</b>	<b>34 451</b>	<b>0</b>		<b>34 451</b>	<b>34 451</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>41 674</b>	<b>41 878</b>	<b>-204</b>		<b>41 878</b>	<b>41 663</b>	
Personalkostnader	-26 445	-28 804	2 359		-28 804	-26 474	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-41	-14	-27		-14	-14	
Övrigt material och tjänster mm	-12 607	-12 850	243		-12 850	-13 165	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-39 094</b>	<b>-41 669</b>	<b>2 575</b>		<b>-41 669</b>	<b>-39 654</b>	
Avskrivningar enligt plan	-204	-204	0		-204	-204	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-204</b>	<b>-204</b>	<b>0</b>		<b>-204</b>	<b>-204</b>	
Övriga finansiella kostnader	-5	-5	0		-5	-5	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>		<b>-5</b>	<b>-5</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-39 303</b>	<b>-41 878</b>	<b>2 575</b>		<b>-41 878</b>	<b>-39 863</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 371</b>	<b>0</b>	<b>2 371</b>		<b>0</b>	<b>1 800</b>	

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI</b>							
1003 Verksamhetsledning	22	0	22		0	0	Kostnader för KommeK belastar, även löneökning. De fria medlen balanserar upp detta.
1004 Planering och uppföljning	1 262	0	1 262	Lägre personalkostnad pga frånvaro och vakanser. Lägre kostnad statistik för året. Högre konsultkostnader Power BI på grund av obudgeterad extraresurs för året, även högre konsultkostnad Stratsys. Övriga tjänster, ej nyttjat fullt ut.	0	1 200	Prognosen för året påverkas av vakanser och sjukskrivningar/föräldradledighet. 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	856	0	856	Lägre personalkostnad på grund av frånvaro och deltid. Lägre system- och konsultkostnader. Del av intäkt krediterad - GPAB på grund av överflytt av personal.	0	500	GPAB kommer att avslutas 1 okt i och med verksamhetsövergången, vilket medför ett 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.
1971 Ekonomienheten	231	0	231	Något lägre personalkostnad på grund av vakans i början av året, äts till stor del upp av ej budgeterad tjänst med utfall från november. Ej nyttjat vissa övriga tjänster fullt ut, eller alls.	0	100	Vakans tillsätts 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>2 371</b>	<b>0</b>	<b>2 371</b>		<b>0</b>	<b>1 800</b>	
<b>KOMMUNIKATIONSÄVD.</b>							
Försäljning	1 487	1 400	87		1 400	1 400	
Taxor och avgifter	0	0	0		0	0	
Driftbidrag	3 498	3 583	-85		3 583	3 583	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>4 985</b>	<b>4 983</b>	<b>2</b>		<b>4 983</b>	<b>4 983</b>	
Kommunbidrag	39 516	39 516	0		39 516	39 516	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>39 516</b>	<b>39 516</b>	<b>0</b>		<b>39 516</b>	<b>39 516</b>	
<b>Summa intäkter</b>	<b>44 501</b>	<b>44 499</b>	<b>2</b>		<b>44 499</b>	<b>44 499</b>	
Personalkostnader	-26 700	-32 283	5 583		-32 283	-29 433	
Bidrag och transfereringar	-550	-550	0		-550	-550	

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-55	-40	-15		-40	-40	
Övrigt material och tjänster mm	-12 644	-11 108	-1 536		-11 108	-11 358	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-39 949</b>	<b>-43 981</b>	<b>4 032</b>		<b>-43 981</b>	<b>-41 381</b>	
Avskrivningar enligt plan	-504	-495	-9		-495	-495	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-504</b>	<b>-495</b>	<b>-9</b>		<b>-495</b>	<b>-495</b>	
Övriga finansiella kostnader	-25	-24	-1		-24	-24	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-25</b>	<b>-24</b>	<b>-1</b>		<b>-24</b>	<b>-24</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-40 477</b>	<b>-44 499</b>	<b>4 022</b>		<b>-44 499</b>	<b>-41 899</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 024</b>	<b>0</b>	<b>4 024</b>		<b>0</b>	<b>2 600</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSABD.

1017 Webb- och produktionsenheten	3 148	0	3 148	Inga kostnader för förstudie intranätet. Lägre personalkostnader pga frånvaro.	0	2 000	
1018 Kundtjänst	116	0	116	Lägre personalkostnader pga vakans och frånvaro. Högre kostnader dels för inhyrd personal, dels för konsulttid till nuvarande projekt.	0	200	
1819 Varumärke	-563	0	-563	Avvikelsen avser kostnader för julprojektet, dvs kostnader för boken.	0	-900	
1820 Kommunikationsenheten	1 220	0	1 220	Lägre personalkostnader pga vakans och frånvaro. En konsulter har anlåtats för att täcka upp vakansen vilket har bidragit till ökad konsultkostnad.	0	1 300	
2153 Verksamhetsledning kommunikation	104	0	104	Lägre personalkostnader pga frånvaro.	0	0	
<b>Total</b>	<b>4 024</b>	<b>0</b>	<b>4 024</b>		<b>0</b>	<b>2 600</b>	

## ÖVERGRIPANDE PLANERING

Försäljning	32	0	32		0	0	
Driftbidrag	13 160	11 749	1 411		11 749	11 749	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>13 192</b>	<b>11 749</b>	<b>1 443</b>		<b>11 749</b>	<b>11 749</b>	
Kommunbidrag	24 636	24 636	0		24 636	24 636	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>24 636</b>	<b>24 636</b>	<b>0</b>		<b>24 636</b>	<b>24 636</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>37 828</b>	<b>36 385</b>	<b>1 443</b>		<b>36 385</b>	<b>36 385</b>	
Personalkostnader	-12 942	-13 679	737		-13 679	-12 579	
Bidrag och transfereringar	-9 885	-7 136	-2 749		-7 136	-7 136	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-311	-250	-61		-250	-250	
Övrigt material och tjänster mm	-10 076	-15 320	5 244		-15 320	-16 220	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-33 215</b>	<b>-36 385</b>	<b>3 170</b>		<b>-36 385</b>	<b>-36 185</b>	
Avskrivningar enligt plan	-6	0	-6		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Övriga finansiella kostnader	-2	0	-2		0	0	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-33 223</b>	<b>-36 385</b>	<b>3 163</b>		<b>-36 385</b>	<b>-36 185</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 606</b>	<b>0</b>	<b>4 606</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

1020 Strategisk plan och exploatering	4 239	0	4 239	Förstudier +2 mnkr, Näringen +1,7 mnkr, Miljöstrategiska programmet +1 mnkr. Flera löner hamnade felaktigt på detta ansvar medan budget ligger på ansvar 2101 belopp -700 tkr.	0	-200	
2101 Strategisk miljö	672	0	672	Flera löner hamnade felaktigt på ansvar 1020 under året.	0	400	
2102 ÖP Överföring	-305	0	-305	Myggbekämpningen är dyrare än budgeterat, -350 tkr, Tullbomsgården -50 tkr.	0	0	
<b>Total</b>	<b>4 606</b>	<b>0</b>	<b>4 606</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

## EXPLOATERING OCH REAVINST

Taxor och avgifter	90	0	90		0	0	
--------------------	----	---	----	--	---	---	--

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Exploateringsintäkter	22 462	196 458	-173 996	Avvikelsen mellan utfalls och årsbudget för försäljning (- 174 mnkr) beror främst 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 Planymyrstigen 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. Övriga 15 mnkr som avviker från budget avser främst expl. ersättning för Duvbacken - 4 mnkr, framskjutet till 2023 expl. ersättning för Baggarevarvet - 5 mnkr framskjutet till 2023 och 2024.	196 458	19 341	Avvikelsen mellan utfall och prognos för inkomster (+ 3 mnkr) beror på att det är ett expl projekt som har sålt mark som inte var prognostiserat. Ersbo etapp 3, 2,2 mnkr. Sedan blev expl.ersättningen för Ekorråbäret och Skeppsbyggaren 1,2 mnkr högre. Hemlingby bostäder sålde för något mindre än prognos.
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillg	91 919	10 000	81 919	Under januari-december 2022 har det sålts mark och tomträtter för 92,1 mnkr som till största delen är försäljningar av brf Grävlingen och brf Gävlehus nr 11. Lågt bokfört värde på marken ger ett högt rearesultat.	10 000	93 000	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>114 471</b>	<b>206 458</b>	<b>-91 987</b>		<b>206 458</b>	<b>112 341</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>114 471</b>	<b>206 458</b>	<b>-91 987</b>		<b>206 458</b>	<b>112 341</b>	
Övrigt material och tjänster mm	-1 767	-7 837	6 070	Har justerats ned för att projekt har skjutits fram. Se kommentar under intäkterna.	-7 837	-2 763	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 767</b>	<b>-7 837</b>	<b>6 070</b>		<b>-7 837</b>	<b>-2 763</b>	
Avskrivningar enligt plan	-1	0	-1		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>		<b>0</b>	<b>0</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>-1 767</b>	<b>-7 837</b>	<b>6 070</b>		<b>-7 837</b>	<b>-2 763</b>	
<b>Totalt</b>	<b>112 703</b>	<b>198 621</b>	<b>-85 918</b>		<b>198 621</b>	<b>109 578</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST</b>							
1026 Mark och exploatering	<b>112 703</b>	198 621	-85 918	varav expl resultatet är 20 695	198 621	109 578	
<b>Total</b>	<b>112 703</b>	<b>198 621</b>	<b>-85 918</b>		<b>198 621</b>	<b>109 578</b>	

**VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING**

Försäljning av verksamheter och entreprenader	0	1 100	-1 100		1 100	1 100	
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillg	0	0	0		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>0</b>	<b>1 100</b>	<b>-1 100</b>		<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	
Kommunbidrag	18 035	18 035	0		18 035	18 035	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>18 035</b>	<b>18 035</b>	<b>0</b>		<b>18 035</b>	<b>18 035</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>18 035</b>	<b>19 135</b>	<b>-1 100</b>		<b>19 135</b>	<b>19 135</b>	
Bidrag och transfereringar	-60 000	0	-60 000	Avser medfinansiering för infrastruktur SPRängesleden. Kostnaden har tagits i sin helhet 2022. HAdE även kunnat periodiserats upp till 25 år. Under oktober kostnadsfördes även en medfinansiering avseende Tolvforsskogen dnr 20KS162 som beslutades av kS november 2021. Dock kom detta inte ekonomi till känna förrän sent i år. Därför har kostnaden tagits 2022.	0	-60 000	
Köp av verksamheter och entreprenader	-33	0	-33				
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	1 505	0	1 505				
Övrigt material och tjänster mm	-30 193	-16 572	-13 621	Den stora avvikelsen mot budget, beror på att det har vid årsbokslutet gjorts en värdering av upparbetade omsättningstillgångar per 221231. Denna värdering visade att tillgångarna var för högt värderade i balansräkning varför en nedskrivning erfordrades om 23,9 mnkr. Tack vare att budgeten för detaljplanerna inte har upparbetats så blir den totala budgetavvikelsen inte lika stor.	-16 572	-8 751	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-88 721</b>	<b>-16 572</b>	<b>-72 149</b>		<b>-16 572</b>	<b>-68 751</b>	
Avskrivningar enligt plan	-7	0	-7		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1 799	-2 563	764		-2 563	-2 563	

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1 799</b>	<b>-2 563</b>	<b>764</b>		<b>-2 563</b>	<b>-2 563</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-90 527</b>	<b>-19 135</b>	<b>-71 392</b>		<b>-19 135</b>	<b>-71 314</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-72 492</b>	<b>0</b>	<b>-72 492</b>	Det negativa resultatet beror på medfinanseringen samt nedskrivningen.	<b>0</b>	<b>-52 179</b>	Utfallet och årsprognosen avvek markant med anledning av den stora nedskrivningen som inte var prognostiserat.
<b>RESULTAT TOTALT ANSVAR 1026</b>							
1026 Mark och exploatering	40 211	198 621	-158 410	Tack vare ett överskott från Exploatering och markförsäljning avslutar exploateringsverksamheten med ett positivt resultat. Trots avvikande kostnader på 84 mnkr.	198 621	57 399	
<b>Totalt</b>	<b>40 211</b>	<b>198 621</b>	<b>-158 410</b>		<b>198 621</b>	<b>57 399</b>	
<b>HR-AVDELNINGEN</b>							
Försäljning	4 235	4 389	-154		4 389	4 489	
Driftbidrag	1 489	700	789		700	1 200	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	210	0	210		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>5 934</b>	<b>5 089</b>	<b>845</b>		<b>5 089</b>	<b>5 689</b>	
Kommunbidrag	66 347	66 347	0		66 347	66 347	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>66 347</b>	<b>66 347</b>	<b>0</b>		<b>66 347</b>	<b>66 347</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>72 281</b>	<b>71 436</b>	<b>845</b>		<b>71 436</b>	<b>72 036</b>	
Personalkostnader	-51 462	-49 863	-1 600		-49 863	-52 263	
Bidrag och transfereringar	-157	-157	0		-157	-157	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-1 470	-1 222	-248		-1 222	-1 422	
Övrigt material och tjänster mm	-25 855	-19 875	-5 980		-19 875	-26 475	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-78 944</b>	<b>-71 116</b>	<b>-7 828</b>		<b>-71 116</b>	<b>-80 316</b>	
Avskrivningar enligt plan	-311	-311	0		-311	-311	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-311</b>	<b>-311</b>	<b>0</b>		<b>-311</b>	<b>-311</b>	
Övriga finansiella kostnader	-10	-9	-1		-9	-9	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-10</b>	<b>-9</b>	<b>-1</b>		<b>-9</b>	<b>-9</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-79 265</b>	<b>-71 436</b>	<b>-7 829</b>		<b>-71 436</b>	<b>-80 636</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-6 984</b>	<b>0</b>	<b>-6 984</b>		<b>0</b>	<b>-8 600</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN</b>							
1032 Verksamhetsledning	240	0	240	Det har under året inkommit medel från försäkringskassan avseende arbetsplatsinriktat rehabiliteringsstöd, +210 tkr.	0	0	
1035 HR-utveckling	2 541	0	2 541	Lägre personalkostnader 1,4 mnkr som beror på att 3,5 personer slutat eller är föräldraledig utan ersättare under året. En tjänst har tillkommit under året som bekostas av medel från omställningsfonden. Pga lägre personalstyrka har alla tänkta arbeten under året ej hunnits med och det fanns därför medel kvar på projekten gällande varumärke, arbetsmiljö mm +600 tkr. Medel från omställningsfonden erhöles till ett högre beolpp än beräknat +300 tkr. Jubileumsfesten blev fock dyrare än budgeterat pga att tre års jubileum slogs ihop i år pga covidrestriktioner tidigare år.	0	0	
1037 HR-service	327	0	327	Underhållskostnaderna för Roboten blev lägre än beräknat +200 tkr, samt lägre kostnader för utbildning och kurser +100 tkr.	0	300	
1053 HR Bemanningenheten	-1 499	0	-1 499	De ökade kostnaderna beror främst på de ökade SMS-kostnaderna till vikarier och timanställda, -600 tkr, samt de ökade kostnaderna för licenser till It-avelningen pga ökat antal timanställda, -900 tkr.	0	-900	
1054 HR Poolen	-1 515	0	-1 515	Den största avvikelsen beror på att semesterersättningen för de timanställdas sjukfrånvaro betalas ut en gång per år och det sker året efter.	0	-1 500	
2120 Kompetensförsörjningsenheten	-6 518	0	-6 518	Kraftigt ökade kostnader kring personal såsom ökad personalstyrka, inhyrd prsonal samt konsulter -6,2 mnkr. I och med de kraftigt ökade personalkostnaderna har det även medfört ökade övriga kostnader som tex mobil-telefoner och it kostnader, -300 tkr.	0	-6 000	

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
2173 HR poolen, UG	-559	0	-559	Ny uppstartad pool under hösten, oklart hur den ska finansieras.	0	-500	
<b>Total</b>	<b>-6 984</b>	<b>0</b>	<b>-6 425</b>		<b>0</b>	<b>-8 600</b>	

## GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN

<b>Driftbidrag</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Kommunbidrag</b>	<b>19 720</b>	<b>19 720</b>	<b>0</b>		<b>19 720</b>	<b>18 720</b>	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>19 720</b>	<b>19 720</b>	<b>0</b>		<b>19 720</b>	<b>18 720</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>19 726</b>	<b>19 720</b>	<b>6</b>		<b>19 720</b>	<b>18 720</b>	
<b>Personalkostnader</b>	<b>-8 268</b>	<b>-4 546</b>	<b>-3 722</b>		<b>-4 546</b>	<b>-7 546</b>	
<b>Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader</b>	<b>-792</b>	<b>-757</b>	<b>-35</b>		<b>-757</b>	<b>-757</b>	
<b>Övrigt material och tjänster mm</b>	<b>-15 759</b>	<b>-14 417</b>	<b>-1 342</b>		<b>-14 417</b>	<b>-14 317</b>	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-24 819</b>	<b>-19 720</b>	<b>-5 099</b>		<b>-19 720</b>	<b>-22 620</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-24 819</b>	<b>-19 720</b>	<b>-5 099</b>		<b>-19 720</b>	<b>-22 620</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-5 093</b>	<b>0</b>	<b>-5 093</b>		<b>0</b>	<b>-3 900</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER

1893 Gemensam nämnd företagshälsovård	85	0	85		0	0	
1847 Facklig verksamhet	-3 724	0	-3 724	Finns inte tillräckligt kommunbidrag för att täcka kostanderna för den fackliga verksamheten.	0	-3 000	
2155 Friskvård	-1 454	0	-1 454	De senaste åren har det skett ett större uttag av friskvård än beräknat. Detta år söktes 1 mnkr extra från finanserna men kostnaden blev ändå högre än tilldelat kommunbidrag.	0	-900	
<b>Total</b>	<b>-5 093</b>	<b>0</b>	<b>-5 093</b>		<b>0</b>	<b>-3 900</b>	

## IT-AVDELNINGEN

Försäljning	37 896	39 614	-1 718		39 614	37 699	
Taxor och avgifter	140 863	140 425	438		140 425	140 525	
Driftbidrag	23 865	23 640	225		23 640	23 993	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>202 625</b>	<b>203 679</b>	<b>-1 055</b>		<b>203 679</b>	<b>202 218</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>202 625</b>	<b>203 679</b>	<b>-1 055</b>	På intäktsidan ses en negativ avvikelse i form av en intäktsminskning gällande klienthyra på grund av färre enheter i debiteringen än budgeterat, samtidigt ses en ökning av intäkten för hyra av skrivare där fler enheter än budgeterat debiterats under året. Intäkten för DITA och kommunikationsavgift har minskat på grund av färre klienter i debitering samtidigt som vi ser lägre intäkter för försäljning av konsulttimmar. Ökade intäkter för användarkostnader, telefoni, licenser samt vidarefakturerings mildrar underskottet lite. När det gäller klienthyra, vidarefakturerings och volymökning telefoni och licenser så har dessa helt eller delvis motsvarande kostnadsökningar.	<b>203 679</b>	<b>202 218</b>	
Personalkostnader	-58 994	-62 874	3 879		-62 874	-59 193	
Bidrag och transfereringar	-7 876	-9 298	1 423		-9 298	-8 344	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-5 123	-5 590	466		-5 590	-5 450	
Övrigt material och tjänster mm	-125 676	-123 424	-2 252		-123 424	-126 706	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-197 669</b>	<b>-201 186</b>	<b>3 517</b>		<b>-201 186</b>	<b>-199 692</b>	
Avskrivningar enligt plan	-2 433	-2 403	-30		-2 403	-2 434	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-2 433</b>	<b>-2 403</b>	<b>-30</b>		<b>-2 403</b>	<b>-2 434</b>	
Övriga finansiella kostnader	-107	-90	-17		-90	-92	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-107</b>	<b>-90</b>	<b>-17</b>		<b>-90</b>	<b>-92</b>	



Tkr	Ackumulerat 202201-202212				Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget	Avvikelse				
					En kostnadsökning har tillkommit på grund av avvikelse på personalkostnader på grund av vakanser och till följd av det har vi också en större negativ avvikelse på konsulter och inhyrd personal. Vi har en positiv avvikelse på bidrag och transfereringar vilket till största delen beror på en utebliven kostnad för IT-inköpare som inte rekryterats till inköpsavdelningen som det var tänkt samt att en mindre del av projektmedlen inte använts. Lokalkostnaderna är lägre än budgeterat vilket beror på flytten till förvaltningshuset. Ingen hyra för den nya lokalen har debiterats för november och december. Vi har lägre kostnad, för hyra av klienter och högre hyra för skrivare, än budgeterat. I samband med leverantörsbytet har dock en del kostnader för utlösen av hyresdatorer uppstått. Vi har haft högre kostnader för vidarefakturering, licenser och telefoni och för delar av dessa finns motsvarande avvikelse på intäktsidan. Vi har också lägre utbildningsrelaterade kostnader till följd av färre utbildningar än budgeterat.			
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-200 210</b>	<b>-203 679</b>	<b>3 470</b>			<b>-203 679</b>	<b>-202 218</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 415</b>	<b>0</b>	<b>2 415</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN</b>								
1920 IT - Stab	-5 472	-6 262	789	Utebliven kostnad IT-inköpare		-6 262	-5 677	
1930 IT - Enheten	92 958	92 193	765	Volymökning tjänster,		92 193	92 667	
				Kostnadsökning licenser (intäkt på annat ansvar), volymökning telefoni, kostnader för				
1931 IT - Beställarstöd	-25 824	-25 454	-370	utlösen hyresdatorer		-25 454	-26 026	
1932 IT - Drift och underhåll	-45 784	-47 220	1 436	Vakanser, högre intäkter skrivare,		-47 220	-46 705	
1933 IT - Användarstöd	-9 991	-10 953	962	Vakanser,		-10 953	-10 133	
				Vakanser samt delar av projektmedel som				
1934 IT - Digitaliseringsenheten	-696	-1 408	712	inte använts		-1 408	-1 094	
1935 IT - Systemförvaltn., projekt och systemutv.	-2 775	-897	-1 879	Inhyrd personal till följd av vakanser.		-897	-3 032	
<b>Total</b>	<b>2 415</b>	<b>0</b>	<b>2 415</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN</b>								
Försäljning	1 064	1 308	-243			1 308	1 308	
Driftbidrag	4 932	5 784	-852			5 784	5 934	
Försäljning av verksamheter och entreprenader	76	120	-44			120	170	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 073</b>	<b>7 212</b>	<b>-1 139</b>			<b>7 212</b>	<b>7 412</b>	
Kommunbidrag	37 530	37 530	0			37 530	37 530	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>37 530</b>	<b>37 530</b>	<b>0</b>			<b>37 530</b>	<b>37 530</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>43 603</b>	<b>44 742</b>	<b>-1 139</b>			<b>44 742</b>	<b>44 942</b>	
Personalkostnader	-24 253	-25 788	1 535			-25 788	-24 788	
Bidrag och transfereringar	-8 000	-8 193	193			-8 193	-8 143	
Köp av verksamheter och entreprenader	-79	-75	-4			-75	-75	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-1 753	-1 812	59			-1 812	-1 812	
Övrigt material och tjänster mm	-8 939	-8 873	-66			-8 873	-9 023	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-43 024</b>	<b>-44 741</b>	<b>1 717</b>			<b>-44 741</b>	<b>-43 841</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>-43 025</b>	<b>-44 742</b>	<b>1 717</b>			<b>-44 742</b>	<b>-43 842</b>	
<b>Totalt</b>	<b>578</b>	<b>0</b>	<b>578</b>			<b>0</b>	<b>1 100</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN</b>								

Tkr	Ackumulerat 202201-202212			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Konto/Benämning							
1005 Inköp	-523	0	-523		0	-800	Höga konsultkostnader på grund av hög arbetsbelastning i förhållande till för liten bemanning samt resursförstärkning i slutet på året genom
1012 Näringslivsenheten	297	0	297		0	1 000	
1019 Internationella kontoret	875	0	875		0	900	
2116 Verksamhetsledning näringsliv	-71	0	-71		0	0	
<b>Total</b>	<b>578</b>	<b>0</b>	<b>578</b>		<b>0</b>	<b>1 100</b>	
<b>TOTAL SG</b>	<b>54 923</b>	<b>198 621</b>	<b>-143 698</b>		<b>198 621</b>	<b>72 469</b>	

	Ackumulerat 202201-202212		
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	12 297	0	15 070
<b>Totalt</b>	<b>12 297</b>	<b>0</b>	<b>15 070</b>
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	2 415	0	0
<b>Totalt</b>	<b>2 415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Exploaterings- och reareultat	112 703	198 621	109 578
Verksamhetskostnader exploatering	-72 492	0	-52 179
<b>Totalt</b>	<b>40 211</b>	<b>198 621</b>	<b>57 399</b>
<b>Totalt KS</b>	<b>54 923</b>	<b>198 621</b>	<b>72 469</b>