

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>KOMMUNDIREKTÖR</b>							
Försäljning	498	498	0		1 494	1 494	
<b>Summa verksamhetens intäkte</b>	<b>498</b>	<b>498</b>	<b>0</b>		<b>1 494</b>	<b>1 494</b>	
Kommunbidrag	649	649	0		1 948	1 948	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>649</b>	<b>649</b>	<b>0</b>		<b>1 948</b>	<b>1 948</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>1 147</b>	<b>1 147</b>	<b>0</b>		<b>3 442</b>	<b>3 442</b>	
Personalkostnader	-921	-905	-17		-2 741	-2 741	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-4	-7	3		-20	-20	
				Budgeten är jämnt lagd. Utfallet fördelas över året.			Minskade aktiviteter under hösten
Övrigt material och tjänster mm	-11	-227	216		-680	-480	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-936</b>	<b>-1 138</b>	<b>202</b>		<b>-3 442</b>	<b>-3 242</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-936</b>	<b>-1 138</b>	<b>202</b>		<b>-3 442</b>	<b>-3 242</b>	
<b>Totalt</b>	<b>211</b>	<b>9</b>	<b>202</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	

**SEKTORSCHEF**

Försäljning	95	95	0		286	286	
<b>Summa verksamhetens intäkte</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>0</b>		<b>286</b>	<b>286</b>	
Kommunbidrag	12 529	12 529	0		37 587	37 587	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>12 529</b>	<b>12 529</b>	<b>0</b>		<b>37 587</b>	<b>37 587</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>12 624</b>	<b>12 624</b>	<b>0</b>		<b>37 873</b>	<b>37 873</b>	
Personalkostnader	-1 066	-1 083	17		-3 266	1 734	Vakanser för sektorn
Bidrag och transfereringar	-9 317	-9 150	-167	Obudgeterad kostnad samarbetsavtal Brynäs, En Bra	-27 450	-27 450	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-30	0	-30		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-808	-2 385	1 577	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet fördelas över året.	-7 156	-2 156	Besparingar
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-11 221</b>	<b>-12 618</b>	<b>1 397</b>		<b>-37 873</b>	<b>-27 873</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-11 221</b>	<b>-12 618</b>	<b>1 397</b>		<b>-37 873</b>	<b>-27 873</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 403</b>	<b>6</b>	<b>1 397</b>		<b>0</b>	<b>10 000</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF**

A1001 Sektorchef SG	<b>1 403</b>	6	1 397		0	10 000	
<b>Total</b>	<b>1 403</b>	<b>6</b>	<b>1 397</b>		<b>0</b>	<b>10 000</b>	

**GEMENSAM VERKSAMHET SG**

Försäljning	207	0	207	Ej budgeterade driftkostnader som faktureras Rörberg	0	0	
Hyror och arrenden	1 173	972	202	För lågt budgeterat pga oklara faktureringsuppgifter	2 915	2 915	
<b>Summa verksamhetens intäkte</b>	<b>1 380</b>	<b>972</b>	<b>409</b>		<b>2 915</b>	<b>2 915</b>	
Kommunbidrag	7 456	7 456	0		22 368	22 368	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>7 456</b>	<b>7 456</b>	<b>0</b>		<b>22 368</b>	<b>22 368</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>8 836</b>	<b>8 428</b>	<b>409</b>		<b>25 283</b>	<b>25 283</b>	

Tkr	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
				Högre budgeterat än verkligt utfall			Lägre hyreskostnad än beräknat
Hyreskostnader och övriga fastighe	-4 642	-5 878	1 235		-17 633	-16 633	
Övrigt material och tjänster mm	-1 979	-1 417	-561	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-4 251	-4 251	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-6 621</b>	<b>-7 295</b>	<b>674</b>		<b>-21 884</b>	<b>-20 884</b>	
Avskrivningar enligt plan	-1 052	-1 077	25		-3 232	-3 232	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-1 052</b>	<b>-1 077</b>	<b>25</b>		<b>-3 232</b>	<b>-3 232</b>	
Övriga finansiella kostnader	-59	-56	-4		-167	-167	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-59</b>	<b>-56</b>	<b>-4</b>		<b>-167</b>	<b>-167</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-7 732</b>	<b>-8 428</b>	<b>696</b>		<b>-25 283</b>	<b>-24 283</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 104</b>	<b>0</b>	<b>1 104</b>		<b>0</b>	<b>1 000</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH</b>							
A1016 Gemensam verksamhet	1 104	0	1 104		0	1 000	
<b>Total</b>	<b>1 104</b>	<b>0</b>	<b>1 104</b>		<b>0</b>	<b>1 000</b>	
<b>KOMMUNALFÖRBUND</b>							
Kommunbidrag	35 260	35 260	0		105781	105781	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>35 260</b>	<b>35 260</b>	<b>0</b>		<b>105 781</b>	<b>105 781</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>35 260</b>	<b>35 260</b>	<b>0</b>		<b>105 781</b>	<b>105 781</b>	
Bidrag och transfereringar	-582	-567	-15		-1700	-1700	
Köp av verksamheter och entreprer	-33 587	-33 694	107		-101082	-101082	
Övrigt material och tjänster mm	-963	-1 000	37		-2999	-2999	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-35 131</b>	<b>-35 260</b>	<b>129</b>		<b>-105 781</b>	<b>-105 781</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-35 131</b>	<b>-35 260</b>	<b>129</b>		<b>-105 781</b>	<b>-105 781</b>	
<b>Totalt</b>	<b>129</b>	<b>0</b>	<b>129</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND</b>							
A1848 Kommunalförbund och SKL	-1	0	-1		0	0	
A1848 Räddningstjänstförbund	107	0	107		0	0	
A1848 Gästrikerådet	38	0	38		0	0	
A1848 Samordningsförbund	-15	0	-15		0	0	
<b>Total</b>	<b>129</b>	<b>0</b>	<b>129</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ADMINISTRATIVA</b>							
Försäljning	122	0	122		0	0	
Taxor och avgifter	0	122	-122		365	365	
Driftbidrag	4 092	2 408	1 683		7 225	7 225	
Försäljning av verksamheter och er	2 531	3 487	-956		10 460	10 460	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 744</b>	<b>6 017</b>	<b>727</b>		<b>18 050</b>	<b>18 050</b>	
Kommunbidrag	12 460	12 460	0		37 381	37 371	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>12 460</b>	<b>12 460</b>	<b>0</b>		<b>37 381</b>	<b>37 371</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>19 204</b>	<b>18 477</b>	<b>727</b>		<b>55 431</b>	<b>55 421</b>	
Personalkostnader	-9 918	-11 397	1 480		-34 489	-34 489	
Bidrag och transfereringar	-3 078	-1 813	-1 264		-5 440	-5 440	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-112	-139	27		-416	-416	
Övrigt material och tjänster mm	-4 779	-4 974	195		-14 923	-13 823	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-17 887</b>	<b>-18 324</b>	<b>437</b>		<b>-55 268</b>	<b>-54 168</b>	
Avskrivningar enligt plan	-39	-41	2		-123	-114	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-39</b>	<b>-41</b>	<b>2</b>		<b>-123</b>	<b>-114</b>	
Övriga finansiella kostnader	-15	-13	-2		-40	-39	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-15</b>	<b>-13</b>	<b>-2</b>		<b>-40</b>	<b>-39</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-17 941</b>	<b>-18 378</b>	<b>437</b>		<b>-55 431</b>	<b>-54 321</b>	
2023-05-16 09:15				<b>Justerat resultat med 770 tkr till 1935 tkr pga felfakturering</b>			
<b>Totalt</b>	<b>1 264</b>	<b>99</b>	<b>1 165</b>		<b>0</b>	<b>1 100</b>	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA</b>							
1002 Verksamhetsledning	-176	5	-180	Högre kostnader för porto, faktura dataskyddsbud 2022	0	0	
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	32	0	32	Högre kostnader på hösten	0	0	
1011 Överförmyndarmyndigheten	0	24	-24		0	0	
1829 Säkerhet	107	13	94	Vakans beredskapssamordnare KB, ombokat i maj, ansvaret stängt	0	0	
1494 Kommunarkivet	3	0	3	Felfakturerat dataskyddsbud, krediterat och fakturerat om, inte periodiserat krediteringen och den nya faktureringen, rätt för året men diff 206,4 tkr helår. Fel i april-770 tkr, ska justeras i resultatet. Vakans enhetschef samt registrator. 778 tkr. Övriga konsulter, konsulter IT, inhyrd personal -656 tkr tar nästan ut	0	0	
2168 Informationsförvaltningsenhe	-692	33	-725	Stadsdelslyftet +315 tkr, Sociala hållbarhetsprogrammet +1455 tkr. (Internt bidrag till Välfärd Shanazi hjälpar, äldrelots, till KFN, kultur för äldre) Erasmus kultur & äldre -12 tkr, övrig drift 208 tkr	0	0	Aktiviteter ska ej genomföras under äldrevänlig kommun, övrigt äldrevänlig kommun
1034 Social hållbarhet	1 989	25	1 964		0	1 100	
<b>Total</b>	<b>1 264</b>	<b>99</b>	<b>1 165</b>		<b>0</b>	<b>1 100</b>	

**POLITISK VERKSAMHET**

Taxor och avgifter	22	31	-9		93	93	
<b>Summa verksamhetens intäkte</b>	<b>22</b>	<b>31</b>	<b>-9</b>		<b>93</b>	<b>93</b>	
Kommunbidrag	9 328	9 328	0		27 984	27 984	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>9 328</b>	<b>9 328</b>	<b>0</b>		<b>27 984</b>	<b>27 984</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>9 350</b>	<b>9 359</b>	<b>-9</b>		<b>28 077</b>	<b>28 077</b>	
Personalkostnader	-7 953	-7 081	-872		-21 243	-23 607	
Bidrag och transfereringar	-922	-1 559	637		-4 678	-4 678	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-950	-822	-128		-2 466	-2 646	
Övrigt material och tjänster mm	-1 102	104	-1 206		311	-3 245	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-10 927</b>	<b>-9 359</b>	<b>-1 568</b>		<b>-28 077</b>	<b>-34 177</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-10 927</b>	<b>-9 359</b>	<b>-1 568</b>		<b>-28 077</b>	<b>-34 177</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-1 577</b>	<b>0</b>	<b>-1 577</b>		<b>0</b>	<b>-6 100</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET**

100 Kommunfullmäktige	-988	0	-988	Högre fasta arvoden samt kostnader för förlorad arbetsförtjänst -500 tkr, högre hyra -123 tkr, utbildning för politiker Gasklockorna -208 tkr ej i budget, (i budget, underskott -333 tkr bokad 7477)+ 195 tkr It-material, saknas kostnader för I-Pads ca 100 tkr, ligger på politisk service	0	-2 900	Ökade kostnader för arvoden, sammanträdes arvoden, ersättning förlorad arbetsförtjänst, arbetsgivaravgif för 1514 tkr
-----------------------	------	---	------	--	---	--------	---

Tkr	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
1001 Kommunstyrelse	467	591	-124	Avser övriga kostnader, överskott på IT drift, underskott på förbrukningsinventarier samt förtäring.	1 774	1 474	
110 Stöd till politiska partier	646	-21	667	Stöd ej betalats ut till alla politiska partier, medlen budgeterats med 1/12 per månad	-63	-63	
130 Övrig politisk verksamhet (adm	-1 570	-562	-1 008	Underskott personal -284 tkr, ungefär 1 person för mycket mot budget, samt IT-materil-67 tkr, drift -182 tkr, budgeterat underskott på 7477 -439 tkr.Kostnader för I-Pads ligger på övrig politisk verksamhet, ska ligga på KF 1844, ca 100 tkr tom april	-1 686	-4 586	Personalkostnader -850 tkr, IT -730 tkr, lite osäkert eftersom I-Pads ligger fel, korrigerig mellan 1845/1844 kan behöva göras, tagit bort korrigeringen som fått budgeten att gå ihop -1 317 tkr.
1301 Vigselförrättare	-133	-8	-124	Arvodet betalas ut i början av året, kommunbidraget per månad	-25	-25	
<b>Total</b>	<b>-1 577</b>	<b>0</b>	<b>-1 577</b>		<b>0</b>	<b>-6 100</b>	

**EKONOMI**

Försäljning	2 420	2 400	20		6 911	6 911	
<b>Summa verksamhetens intäkte</b>	<b>2 420</b>	<b>2 400</b>	<b>20</b>		<b>6 911</b>	<b>6 911</b>	
Kommunbidrag	12 096	12 096	0		36 287	36 287	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>12 096</b>	<b>12 096</b>	<b>0</b>		<b>36 287</b>	<b>36 287</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>14 516</b>	<b>14 496</b>	<b>20</b>		<b>43 198</b>	<b>43 198</b>	
Personalkostnader	-8 844	-9 562	718		-28 999	-27 969	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-12	0	-12		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-4 750	-4 664	-87		-13 991	-13 321	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-13 606</b>	<b>-14 225</b>	<b>619</b>		<b>-42 990</b>	<b>-41 290</b>	
Avskrivningar enligt plan	-68	-68	0		-204	-204	
<b>Summa avskrivningar och neds</b>	<b>-68</b>	<b>-68</b>	<b>0</b>		<b>-204</b>	<b>-204</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-4	-4	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>		<b>-4</b>	<b>-4</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-13 676</b>	<b>-14 295</b>	<b>619</b>		<b>-43 198</b>	<b>-41 498</b>	
<b>Totalt</b>	<b>840</b>	<b>201</b>	<b>639</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI**

1003 Verksamhetsledning	281	30	251	Överskott avser de fria medlen. Se kommentar för prognosändring.	0	600	Reserven kommer att användas till extern konsult uppdrag styrmodell100 tkr,
-------------------------	-----	----	-----	--	---	-----	---

Tkr	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos	
	Konto/Benämning	Utfall	Budget					Avvikelse
1004	Planering och uppföljning	454	76	378		0	1 180	Lägre personalkostnad för perioden och även lägre kostnad för IT-drift avseende Stratsys. Kostnaden för Power BI-konsult och konsult för revisionstjänster överskrider för perioden.
1006	Ekonomiservice	35	82	-46		0	-180	Vakanser och övrig frånvaro, lägre IT-kostnad för Stratsys. Högre kostnad avseende Power BI-konsult. Flytt Aditro till e-arkiv 180 tkr enligt offert, genomförs innan sommaren.
1971	Ekonomienheten	70	13	57		0	100	Kostnad för dubbel bemanning i början av året, dock ännu ingen kostnad för CaneaOne gällande IT-driften. Förändring av licens för CaneaOne för helåret samt att vi inte kommer att ha någon inhyrd under sommaren.
<b>Total</b>		<b>840</b>	<b>201</b>	<b>639</b>		<b>0</b>	<b>1 700</b>	

**KOMMUNIKATIONSABVD.**

Försäljning	481	467	14		1 400	1 400	
Driftbidrag	926	881	46		2 642	2 642	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 407</b>	<b>1 347</b>	<b>60</b>		<b>4 042</b>	<b>4 042</b>	
Kommunbidrag	13 712	13 712	0		41 136	41 136	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>13 712</b>	<b>13 712</b>	<b>0</b>		<b>41 136</b>	<b>41 136</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>15 119</b>	<b>15 059</b>	<b>60</b>		<b>45 178</b>	<b>45 178</b>	
Personalkostnader	-10 212	-11 247	1 035		-34 032	-34 032	
Bidrag och transfereringar	-90	-183	93		-550	-550	
Hyseskostnader och övriga fastigheter	-60	-41	-18		-124	-124	
Övrigt material och tjänster mm	-3 359	-2 970	-389		-9 945	-11 345	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-13 720</b>	<b>-14 441</b>	<b>720</b>		<b>-44 651</b>	<b>-46 051</b>	
Avskrivningar enligt plan	-168	-168	0		-504	-504	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-168</b>	<b>-168</b>	<b>0</b>		<b>-504</b>	<b>-504</b>	
Övriga finansiella kostnader	-8	-8	-1		-23	-23	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>	<b>-1</b>		<b>-23</b>	<b>-23</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-13 897</b>	<b>-14 616</b>	<b>720</b>		<b>-45 178</b>	<b>-46 578</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 222</b>	<b>443</b>	<b>779</b>		<b>0</b>	<b>-1 400</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSABVD.**

1017	Webb- och produktionsenheten	53	28	25		0	0	Avser nyttja tilldelad budget. Lägre personalkostnader kommer att omfördelas till ökade kostnader för webbutveckling av gavlse
------	------------------------------	----	----	----	--	---	---	--

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1018 Kundtjänst	693	171	522	Lägre personalkostnader pga högre frånvaro under inledningen av året.	0	-750	Högre kostnader för förarbete inför nytt ärendehanteringssystem
1819 Varumärke	179	273	-95	Avvikelsen mot budget avser högre kostnader för julprojektet	0	-750	Platsbytet av bocken har bidragit till ökade kostnader dels för bevakning, dels för hyra av delar till staket. Nya delar på bocken och personal för uppbyggnaden är kostnader som tillkommit
1820 Kommunikationsenheten	-46	-38	-8		0	-200	Kostnaden för utbildningsinsatser och enkätverktyget är högre än budgeterat.
2153 Verksamhetsledning kommun	343	8	336	Lägre kostnader för arbetet med intranätet under perioden och att de oförutsedda medlen ej har nyttjats	0	300	Oförutsedda medel som inte kommer att nyttjas på enheten.
<b>Total</b>	<b>1 222</b>	<b>443</b>	<b>779</b>		<b>0</b>	<b>-1 400</b>	

## ÖVERGRIPANDE PLANERING

Driftbidrag	6 806	2 967	3 839		8 901	8 901	
Försäljning av verksamheter och er	2	0	2		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 808</b>	<b>2 967</b>	<b>3 841</b>		<b>8 901</b>	<b>8 901</b>	
Kommunbidrag	11 554	11 554	0		34 661	34 661	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>11 554</b>	<b>11 554</b>	<b>0</b>		<b>34 661</b>	<b>34 661</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>18 362</b>	<b>14 521</b>	<b>3 841</b>		<b>43 562</b>	<b>43 562</b>	
Personalkostnader	-5 382	-7 121	1 739		-21 420	-18 470	
Bidrag och transfereringar	-6 824	-2 799	-4 025		-8 118	-8 368	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-125	-83	-42		-250	-250	
Övrigt material och tjänster mm	-2 337	-4 589	2 252		-13 767	-12 267	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-14 668</b>	<b>-14 593</b>	<b>-75</b>		<b>-43 555</b>	<b>-39 355</b>	
Avskrivningar enligt plan	-2	-2	0		-6	-6	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>		<b>-6</b>	<b>-6</b>	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0		-1	-1	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-1</b>	<b>-1</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-14 670</b>	<b>-14 595</b>	<b>-75</b>		<b>-43 562</b>	<b>-39 362</b>	
<b>Totalt</b>	<b>3 692</b>	<b>-74</b>	<b>3 766</b>		<b>0</b>	<b>4 200</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1020 Strategisk samhällsplanering	2 888	4	2 885	Avvikelse pga ej upphandlade konsultutredningar samt vakanta tjänster	0	3 750	En del aktiviteter beräknas få lägre kostnader än budgeterat. Lägre personalkostnader pga vakanser
1921 Fastighetsöverlåtelse	-143	0	-143	Ansvar ska vara noll	0	0	
2101 Strategisk miljö	1 183	15	1 167	MSP +1 300 tkr avser ej upphandlade konsultutredningar samt vakanta tjänster. Linjen -100 tkr avser inhyrd personal som har anlitats för att täcka vakanser.	0	450	Lägre personalkostnader pga vakant tjänst.
2102 ÖP Överföring	-381	-93	-288	Avvikelsen avser fakturor för Ostkustbanan som inte är periodiserade, justeras under året. Utfallet på myggbekämpningen och Tullbomsgården är högre än budgeterat.	0	-250	Kostnaden för myggbekämpningen och Tullbomsgården är högre än budgeterat.
2180 Verksamhetsledning ÖP	145	0	145	Lägre personalkostnader pga frånvaro och budgeten för gemensamma kostnader har inte nyttjats.	0	250	De gemensamma kostnaderna inom avdelningen kommer inte att nyttjas. Lägre personalkostnader pga frånvaro
<b>Total</b>	<b>3 692</b>	<b>-74</b>	<b>3 766</b>		<b>0</b>	<b>4 200</b>	

## EXPLOATERING OCH REAVINST

Exploateringsintäkter	680	86 740	-86 060		260 219	112 087	
Realisationsresultat vid försäljning	1 940	3 333	-1 393		10 000	10 000	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>2 620</b>	<b>90 073</b>	<b>-87 453</b>		<b>270 219</b>	<b>122 087</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>2 620</b>	<b>90 073</b>	<b>-87 453</b>		<b>270 219</b>	<b>122 087</b>	
Övrigt material och tjänster mm	-3 248	-21 619	18 371		-64 857	-28 362	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-3 248</b>	<b>-21 619</b>	<b>18 371</b>		<b>-64 857</b>	<b>-28 362</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>-3 248</b>	<b>-21 619</b>	<b>18 371</b>		<b>-64 857</b>	<b>-28 362</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-628</b>	<b>68 454</b>	<b>-69 082</b>		<b>205 362</b>	<b>93 725</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST

1026 Mark och exploatering	-2 321	65 120	-67 441		195 362	83 725	
2190 Ansvarig Markreserv	1 694	3 333	-1 640		10 000	10 000	
<b>Total</b>	<b>-627</b>	<b>68 453</b>	<b>-69 081</b>		<b>205 362</b>	<b>93 725</b>	

## VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING

Kommunbidrag	2 188	2 188	0		6 563	6 563	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>2 188</b>	<b>2 188</b>	<b>0</b>		<b>6 563</b>	<b>6 563</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 188</b>	<b>2 188</b>	<b>0</b>		<b>6 563</b>	<b>6 563</b>	

Tkr	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
Övrigt material och tjänster mm	0	-1 376	1 376		-4 130	-4 130	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>0</b>	<b>-1 376</b>	<b>1 376</b>		<b>-4 130</b>	<b>-4 130</b>	
Avskrivningar enligt plan	0	0	0		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Övriga finansiella kostnader	-838	-812	-26		-2 433	-2 433	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-838</b>	<b>-812</b>	<b>-26</b>		<b>-2 433</b>	<b>-2 433</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-838</b>	<b>-2 188</b>	<b>1 350</b>		<b>-6 563</b>	<b>-6 563</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**TOTALT RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST, VHT KOSTN**

1026 Mark och exploatering	-971	65 120	-66 091		195 362	83 725	
2190 Ansvarig markreserv	1 694	3 333	-1 640		10 000	10 000	

**HR-AVDELNINGEN**

Försäljning	1 466	1 501	-34		4 502	4 502	
Driftbidrag	8	233	-225		700	700	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 474</b>	<b>1 734</b>	<b>-260</b>		<b>5 202</b>	<b>5 202</b>	
Kommunbidrag	25 220	25 220	0		74 327	74 327	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>25 220</b>	<b>25 220</b>	<b>0</b>		<b>74 327</b>	<b>74 327</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>26 694</b>	<b>26 954</b>	<b>-260</b>		<b>79 529</b>	<b>79 529</b>	
Personalkostnader	-16 857	-18 678	1 822		-56 562	-57 866	
Bidrag och transfereringar	-79	-52	-26		-157	-157	
Hyeskostnader och övriga fastighe	-575	-515	-60		-1 546	-1 746	
Övrigt material och tjänster mm	-6 324	-7 258	934		-20 941	-21 887	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-23 835</b>	<b>-26 504</b>	<b>2 669</b>		<b>-79 206</b>	<b>-81 656</b>	
Avskrivningar enligt plan	-105	-105	0		-315	-315	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-105</b>	<b>-105</b>	<b>0</b>		<b>-315</b>	<b>-315</b>	
Övriga finansiella kostnader	-3	-2	0		-7	-7	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-3</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>		<b>-7</b>	<b>-7</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-23 943</b>	<b>-26 611</b>	<b>2 669</b>		<b>-79 529</b>	<b>-81 979</b>	
<b>Totalt</b>	<b>2 752</b>	<b>343</b>	<b>2 409</b>		<b>0</b>	<b>-2 450</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN**

1032 Verksamhetsledning	<b>612</b>	9	603	Vakanser löner samt ej utnyttjat övriga konsulter	0	0	
1035 HR-utveckling	<b>1 757</b>	192	1 565	Bokat upp intäkter GPAB Interna bidrag 119,7 tkr, saknas intäkter omställningsfonden -233 tom april (periodiserat intäkten i budget, totalt 700 tkr, ej bokad upp) Vakanser löner 1,1 mkr, ej utnyttjat övriga konsulter/ överskott på övriga kostnader 790 tkr	0	780	Vakans löner
1037 HR-service	<b>325</b>	43	282	Vakans lönechef jan-feb, ej ersättare när personal varit frånvarande. Dyrare licenskostnader	0	0	
1053 HR Bemanningseenheten	<b>-467</b>	42	-510	Vakans samt föräldrarledighet +429 tkr, budgeterat med underskott 7477, -759 tkr, högre hyra -36 tkr, högre SMS-kostnad -58 tkr.	0	-1 050	Dyrare hyra -200 tkr, IT -850 tkr
1054 HR Poolen	<b>-244</b>	24	-268	Utnyttjat mer vikarier mot budget	0	-1 200	Vikarier
2120 Kompetensförörjningsenheten	<b>-176</b>	32	-208	Utnyttjat mer vikarier mot budget, faktura konsulttjänster -96 tkr dec-2022	0	-350	Konsultkostnad 2022, -96 tkr vikarier



Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
2173 HR poolen, UG	1 183	0	1 183	Överskott på vikariekostnad+317 tkr. KS beslut + 4 mnkr för underskott på KB, blev överskott på 1,1 mnkr som ligger på övriga konsulter	0	0	
2183 HR Pool VG, timanställd	-195	0	-195	Vikarier, ingen budget	0	-500	Vikarier
2184 HR Pool UG, timanställd	-42	0	-42	Vikarier, ingen budget	0	-130	Vikarier
<b>Total</b>	<b>2 752</b>	<b>343</b>	<b>2 409</b>		<b>0</b>	<b>-2 450</b>	

**GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN**

<b>Kommunbidrag</b>	<b>6 240</b>	<b>6 240</b>	<b>0</b>		<b>18 720</b>	<b>18 720</b>	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>6 240</b>	<b>6 240</b>	<b>0</b>		<b>18 720</b>	<b>18 720</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>6 240</b>	<b>6 240</b>	<b>0</b>		<b>18 720</b>	<b>18 720</b>	
<b>Personalkostnader</b>	<b>-3 297</b>	<b>-3 699</b>	<b>403</b>		<b>-11 164</b>	<b>-15 164</b>	
<b>Hyreskostnader och övriga fast</b>	<b>-282</b>	<b>-264</b>	<b>-18</b>		<b>-792</b>	<b>-792</b>	
<b>Övrigt material och tjänster m</b>	<b>-5 200</b>	<b>-2 255</b>	<b>-2 945</b>		<b>-6 764</b>	<b>-8 764</b>	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-8 779</b>	<b>-6 218</b>	<b>-2 561</b>		<b>-18 720</b>	<b>-24 720</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-8 779</b>	<b>-6 218</b>	<b>-2 561</b>		<b>-18 720</b>	<b>-24 720</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-2 539</b>	<b>22</b>	<b>-2 561</b>		<b>0</b>	<b>-6 000</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER**

1893 Gemensam nämnd företagshä	316	0	316		0	0	
1847 Facklig verksamhet	-1 797	22	-1 819	Finns inte tillräckligt KB för att täcka kostanderna för den fackliga verksamheten.	0	-4 000	Finns inte tillräckligt KB för att täcka kostanderna
2155 Friskvård	-1 058	0	-1 058	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.Högre kostnader de första och sista månaderna på året.	0	-2 000	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.Högre kostnader
<b>Total</b>	<b>-2 539</b>	<b>22</b>	<b>-2 561</b>		<b>0</b>	<b>-6 000</b>	

**IT-AVDELNINGEN**

Försäljning	14 251	13 572	679	Fler datorer i debiteringen än budgeterat (har motsvarande kostnadsökning), samt ej budgeterad vidarefakturering Volymökning tjänster, minskning av antalet "sålda" konsulttimmar	40 717	41 807	Klienter /skrivare, samt vidarefakturering Tjänster, konsulttimmar, vidarefakturering
Taxor och avgifter	53 278	52 088	1 191		156 263	158 063	
Driftbidrag	8 593	8 635	-42		25 891	25 892	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>76 123</b>	<b>74 295</b>	<b>1 828</b>		<b>222 871</b>	<b>225 761</b>	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Summa Intäkter</b>	<b>76 123</b>	<b>74 295</b>	<b>1 828</b>		<b>222 871</b>	<b>225 761</b>	Prognos avvikelse helår intäkter: Vi ser en volymökning av tjänster/produ kter vilket i prognosen ger ett överskott på +1,5 mnkr mot budget, en minskning i "sålda" konsulttimmar minskar överskottet
Personalkostnader	-21 598	-23 130	1 531	Vakanser	-71 825	-69 776	Vakanser
Bidrag och transfereringar	-1 866	-3 169	1 303	Kostnader i projekt som inte följer budgeten som är i tolfte delar	-9 508	-9 383	Timmar Öppna data
Hyreskostnader och övriga fastighe	-1 418	-2 080	662	Ingen hyra för första kvartalet, budgeten är i tolfte delar och kostnaden är högre för resterande del av året	-6 239	-5 859	Hyra
Övrigt material och tjänster mm	-45 190	-44 339	-852	Fler datorer i debiteringen än budgeterat och vidarefakturerer ger högre kostnader men har motsvarande intäktsökning. I övrigt lägre kostnad för licenser samt att kostnader i projekt inte följer budget som är i tolfte delar.	-133 016	-136 381	Konsultkostna der, kostnader för inhyrd personal, licenskostnade r ,underhållsavt al, utbildningsrela terade kostnader, vidarefakturerade kostnader , klienter/skrivar e.
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-70 073</b>	<b>-72 718</b>	<b>2 645</b>		<b>-220 589</b>	<b>-221 399</b>	
Avskrivningar enligt plan	-738	-731	-6		-2 180	-2 259	
<b>Summa avskrivningar och ned:</b>	<b>-738</b>	<b>-731</b>	<b>-6</b>		<b>-2 180</b>	<b>-2 259</b>	
Övriga finansiella kostnader	-50	-34	-16		-102	-103	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-50</b>	<b>-34</b>	<b>-16</b>		<b>-102</b>	<b>-103</b>	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
							Prognos avvikelse helår kostnader: Personalkostna derna prognosticeras till ett överskott på drygt 2,0 mnkr till följd av vakanser, rekrytering pågår eller förväntas påbörjas inom snar framtid. Lokalkostnader har en avvikelse på +0,4 mnkr mot budget, hyran debiteras från 1 april i Förvaltningshu set och hyreskostnade n har varit svår att budgetera, dels på grund av ny hyresmodell men också på grund av att byggprojektet inte varit färdigt, hyra faller ut från 1 april och därav högre
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-70 860</b>	<b>-73 483</b>	<b>2 623</b>		<b>-222 871</b>	<b>-223 761</b>	
<b>Totalt</b>	<b>5 263</b>	<b>812</b>	<b>4 451</b>		<b>0</b>	<b>2 000</b>	
<b>RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN</b>							
1920 IT - Stab	-1 873	-1 940	67		-5 856	-5 474	
1930 IT - Enheten	26 981	25 916	1 065		76 441	78 081	
1931 IT - Beställarstöd	-443	-1 598	1 155		-5 206	-4 625	
1932 IT - Drift och underhåll	-15 756	-16 488	732		-49 563	-48 955	
1933 IT - Användarstöd	-3 843	-3 770	-73		-11 380	-11 593	
1934 IT- Digitaliseringsenheten	2 005	233	1 772		24	198	
1935 IT - Systemförvaltn., projekt	-1 808	-1 541	-267		-4 459	-5 631	
<b>Total</b>	<b>5 263</b>	<b>812</b>	<b>4 451</b>		<b>0</b>	<b>2 000</b>	
<b>NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN</b>							
Försäljning	584	436	148		1 308	1 308	
Driftbidrag	735	1 195	-460		2 739	1 961	
Försäljning av verksamheter och er	25	40	-15		120	120	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 344</b>	<b>1 671</b>	<b>-327</b>		<b>4 167</b>	<b>3 389</b>	
Kommunbidrag	12 822	12 822	0		38 466	38 466	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>12 822</b>	<b>12 822</b>	<b>0</b>		<b>38 466</b>	<b>38 466</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>14 166</b>	<b>14 493</b>	<b>-327</b>		<b>42 633</b>	<b>41 855</b>	
Personalkostnader	-8 522	-9 167	644		-27 466	-26 138	
Bidrag och transfereringar	-1 821	-2 489	668		-7 788	-7 788	
Köp av verksamheter och entreprer	-1	-25	24		-75	-75	
Hyreskostnader och övriga fastighe	-263	-498	235		-1 298	-1 126	
Övrigt material och tjänster mm	-1 847	-1 968	121		-6 007	-7 429	
<b>Summa verksamhetens kostna</b>	<b>-12 455</b>	<b>-14 146</b>	<b>1 692</b>		<b>-42 633</b>	<b>-42 555</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>-12 455</b>	<b>-14 146</b>	<b>1 692</b>		<b>-42 633</b>	<b>-42 555</b>	
<b>Totalt</b>	<b>1 712</b>	<b>346</b>	<b>1 365</b>		<b>0</b>	<b>-700</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGSLEVSAVDELNINGEN

				Negativ avvikelse pga att intäkten från Jordbruksverket uteblivit. Lägre personalkostnader pga vakans vilket har bidragit till ökade konsultkostnader. Högre kostnader inför upphandling av nytt e-handelssystem			Ökade kostnader för konsulter då inflödet av upphandlingar är stort. En vakant upphandlingsjurist kompenseras av upphandlingsstöd för juridiska tjänster. Ökade kostnader i samband med upphandling av nytt e-handelssystem. Utebliven intäkt för mjölkpeng från Jordbruksverket
1005 Inköp och upphandling	<b>-256</b>	33	-289		0	-1 850	
1012 Näringslivsenheten	<b>1 968</b>	329	1 640	Färre aktiviteter i börja av året, kommer fler under året. Alla samarbetsavtal är inte utbetalda. Lägre personalkostnader pga deltider. Intäkten för partneravgifterna från GCVB är inte periodiserade, jämnar ut sig under året.	0	850	Lägre personalkostnader pga deltider. Lägre kostnader för ej genomförda aktiviteter samt för hyra av lokaler. Ökade intäkter från EU-projekten GG4C samt Compete In.
1019 Internationella kontoret	<b>-28</b>	-23	-5		0	300	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202304			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
2116 Verksamhetsledning näringsli	28	8	20		0	0	Avser att nyttja hela budgeten. Ser inga risker i daasläaet.
<b>Total</b>	<b>1 712</b>	<b>346</b>	<b>1 365</b>		<b>0</b>	<b>-700</b>	
<b>TOTAL SG</b>	<b>16 197</b>	<b>70 660</b>	<b>-54 463</b>		<b>205 362</b>	<b>97 275</b>	

	Ackumulerat 202301-202304		
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	10 212	1 394	1 550
<b>Totalt</b>	<b>10 212</b>	<b>1 394</b>	<b>1 550</b>
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	5 263	812	2 000
<b>Totalt</b>	<b>5 263</b>	<b>812</b>	<b>2 000</b>
Exploatering och reavinst	-627	68 454	93 725
Verksamhetskostnader exploatering	1 350	0	0
<b>Totalt</b>	<b>722</b>	<b>68 454</b>	<b>93 725</b>
<b>Totalt KS</b>	<b>16 197</b>	<b>70 660</b>	<b>97 275</b>

\*Justerat resultat med 770 tkr, nytt resultat 16 967 tkr.