

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
KOMMUNDIREKTÖR							
Försäljning	996	996	0		1 494	1 494	
Summa verksamhetens intäkter	996	996	0		1 494	1 494	
Kommunbidrag	1 299	1 299	0		1 948	1 948	
Summa kommunbidrag	1 299	1 299	0		1 948	1 948	
Summa Intäkter	2 294	2 294	0		3 442	3 442	
Personalkostnader	-1 836	-1 823	-13		-2 741	-2 741	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-4	-13	9		-20	-20	
Övrigt material och tjänster mm	-36	-454	418	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet fördelas över året.	-680	-280	Minskade aktiviteter under hösten
Summa verksamhetens kostnader	-1 876	-2 290	414		-3 442	-3 042	
Summa Kostnader	-1 876	-2 290	414		-3 442	-3 042	
Totalt	419	5	414		0	400	

SEKTORSCHEF							
Försäljning	191	191	0		286	286	
Försäljning av verksamheter och andra enheter	1 039	0	1 039	Intäkt för vunnet tvistemål	0	1 000	Intäkt för vunnet tvistemål
Summa verksamhetens intäkter	1 230	191	1 039		286	1 286	
Kommunbidrag	25 025	25 025	0		37 827	37 827	
Summa kommunbidrag	25 025	25 025	0		37 827	37 827	
Summa Intäkter	26 254	25 215	1 039		38 113	39 113	
Personalkostnader	-2 127	-3 141	1 014	Kompensation löner SG	-5 006	-3 506	Lönekompensation sektorn
Bidrag och transfereringar	-18 058	-17 300	-758	Obudgerad kostnad samarbetsavtal Brynäs, En Bra Start	-25 950	-27 450	Ökade bidrag till sektorn och hyror till KS
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-36	0	-36		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-1 256	-4 771	3 515	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet fördelas över året.	-7 156	-1 156	Ej utnyttjade medel
Summa verksamhetens kostnader	-21 477	-25 212	3 735		-38 113	-32 113	
Summa Kostnader	-21 477	-25 212	3 735		-38 113	-32 113	
Totalt	4 777	3	4 774		0	7 000	

RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF

A1001 Sektorchef SG	4 777	3	4 774		0	7 000	
Total	4 777	3	4 774		0	7 000	

GEMENSAM VERKSAMHET SG

Försäljning	898	0	898	Ej budgeterade driftkostnader som faktureras Rörberg	0	0	
Övrigt material och tjänster mm	2 332	1 943	388	För lågt budgeterat pga oklara faktureringsuppgifter	2 915	2 915	
Summa verksamhetens intäkter	3 229	1 943	1 286		2 915	2 915	
Kommunbidrag	16 737	16 737	0		25 105	25 105	

Tkr	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Summa kommunbidrag	16 737	16 737	0		25 105	25 105	
Summa Intäkter	19 966	18 680	1 286		28 020	28 020	
Bidrag och transfereringar	-250	0	-250	Hyreskompensation för utökade lokalhyror hos KS, ansvar 1845	0	0	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-10 659	-14 136	3 477	Högre budgeterat än verkligt utfall	-21 204	-18 204	Lägre hyreskostnad än beräknat
Övrigt material och tjänster mm	-3 497	-2 278	-1 219	Budgeten är jämnt lagd. Utfallet ojämnt över året.	-3 417	-3 417	
Summa verksamhetens kostnader	-14 406	-16 414	2 008		-24 621	-21 621	
Avskrivningar enligt plan	-2 102	-2 154	52		-3 232	-3 232	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-2 102	-2 154	52		-3 232	-3 232	
Övriga finansiella kostnader	-116	-111	-4		-167	-167	
Summa finansiella kostnader	-116	-111	-4		-167	-167	
Summa Kostnader	-16 624	-18 680	2 056		-28 020	-25 020	
Totalt	3 342	0	3 342		0	3 000	

RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH

A1016 Gemensam verksamhet	3 342	0	3 342		0	3 000	
Total	3 342	0	3 342		0	3 000	

KOMMUNALFÖRBUND

Kommunbidrag	70 521	70 521	0		105 781	105 781	
Summa kommunbidrag	70 521	70 521	0		105 781	105 781	
Summa Intäkter	70 521	70 521	0		105 781	105 781	
Bidrag och transfereringar	-1 163	-1 133	-30		-1 700	-1 700	
Köp av verksamheter och entreprenader	-67 174	-67 388	214		-101 082	-101 082	
Övrigt material och tjänster mm	-1 925	-1 999	74		-2 999	-2 999	
Summa verksamhetens kostnader	-70 263	-70 521	258		-105 781	-105 781	
Summa Kostnader	-70 263	-70 521	258		-105 781	-105 781	
Totalt	258	0	258		0	0	

RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND

A1848 Utan objekt	0	0	0		0	1 700	
A1848 Kommunalförbund och Sjöfart	-1	0	-1		0	0	
A1848 Räddningstjänstförbund	214	0	214		0	0	
A1848 Gästrikerådet	75	0	75		0	0	
A1848 Samordningsförbund	-30	0	-30		0	-1 700	
Total	258	0	258		0	0	

ADMINISTRATIVA

Taxor och avgifter	201	243	-42		365	365	
Driftbidrag	6 192	4 817	1 375		7 225	7 225	
Försäljning av verksamheter och fastigheter	6 400	6 973	-573		10 460	10 460	
Summa verksamhetens intäkter	12 794	12 033	761		18 050	18 050	
Kommunbidrag	22 921	22 921	0		34 381	34 371	
Summa kommunbidrag	22 921	22 921	0		34 381	34 371	
Summa Intäkter	35 715	34 954	761		52 431	52 421	
Personalkostnader	-21 333	-22 943	1 610		-34 489	-34 489	
Bidrag och transfereringar	-3 995	-3 627	-368		-5 440	-5 440	
Hyreskostnader och övriga fastigheter	-363	-277	-86		-416	-416	
Övrigt material och tjänster mm	-10 200	-7 949	-2 251		-11 923	-11 723	
Summa verksamhetens kostnader	-35 891	-34 796	-1 095		-52 268	-52 068	
Avskrivningar enligt plan	-81	-82	1		-123	-114	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Summa avskrivningar och n	-81	-82	1		-123	-114	
Övriga finansiella kostnader	-33	-27	-7		-40	-39	
Summa finansiella kostnade	-33	-27	-7		-40	-39	
Summa Kostnader	-36 005	-34 904	-1 101		-52 431	-52 221	
Totalt	-290	50	-340	Justerat resultat med 400 tkr till 100 tkr pga felfakturering	0	200	

RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA

				Högre kostnader för porto - 234 tkr, faktura för dataskyddsbud 2022- 44 tkr. Lönekostnader ligger fel - 66 tkr			Högre kostnader för porto
1002 Verksamhetsledning	-290	2	-292		0	-200	
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	114	0	114	Högre kostnader på hösten	0	0	
1011 Överförmyndarmyndighete	0	12	-12		0	0	
				Överskott på personalkostnader, vakanser i början av året, underskott på hyra, telefoni, kontorsmaterial, licenser mm.			
1829 Säkerhet	-118	6	-124		0	0	
				Felfakturerat dataskyddsbud pga felbudgetering, krediterat och fakturerat om, inte periodiserat krediteringen och den nya faktureringen - 600 tk, rätt för året men diff -206,4 tkr helår. Vakanser, +980 tkr, övriga kostnader +100 tkr. Övriga konsulter, konsulter IT -1 530 tkr tar ut överskottet på pk och mer			Högre kostnader för konsulter
2168 Informationsförvaltningar	-1 043	16	-1 059		0	-200	
				Ombudgeterat -3 mnkr på projekt 30801 SHP, +266 tkr. Stadsdelslyftet +398 tkr, (Internt bidrag till Valfärd: Shanazi hjältar, äldrelots. KFN: kultur för äldre) Erasmus kultur & äldre -21 tkr, övrig drift 395 tkr.			Aktiviteter ska ej genomföras under äldrevänlig kommun
1034 Social hållbarhet	1 046	13	1 034		0	600	
Total	-290	50	-340		0	200	

POLITISK VERKSAMHET

Taxor och avgifter	56	62	-6		93	93	
Driftbidrag	250	0	250		0	0	
Summa verksamhetens intä	306	62	244		93	93	
Kommunbidrag	18 554	18 554	0		27 832	27 764	
Summa kommunbidrag	18 554	18 554	0		27 832	27 764	
Summa Intäkter	18 860	18 616	244		27 924	27 857	
Personalkostnader	-15 540	-14 016	-1 525		-21 023	-23 387	
2023-09-15 14:18 Drift- och underhållningskostnader	-3 016	-3 119	102		-4 678	-4 678	
Hyreskostnader och övriga fasti	-2 019	-1 644	-375		-2 466	-2 646	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Övrigt material och tjänster mm	-2 026	207	-2 234		311	-3 245	
Summa verksamhetens kost	-22 603	-18 571	-4 031		-27 857	-33 957	
Avskrivningar enligt plan	-66	-41	-25		-62	0	
Summa avskrivningar och n	-66	-41	-25		-62	0	
Övriga finansiella kostnader	-4	-4	0		-6	0	
Summa finansiella kostnade	-4	-4	0		-6	0	
Summa Kostnader	-22 673	-18 616	-4 057		-27 924	-33 957	
Totalt	-3 813	0	-3 813		0	-6 100	

RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET

100 Kommunfullmäktige	-1 511	0	-1 511	Högre fasta arvoden samt kostnader för förlorad arbetsförtjänst -610 tkr, utbildning för politiker Gasklockorna -208 tkr ej i budget, (i budget, underskott -665 tkr bokat 7477)	0	-2 900	Ökade kostnader för arvoden, sammanträdesarvoden, ersättning förlorad arbetsförtjänst, arbetsgivaravgifter -1514 tkr, hyra -180 tkr, utbildning politiker -208 tkr, tagit bort korrigeringen som fått budgeten att gå ihop -998 tkr.
1001 Kommunstyrelse	893	1 183	-290	Högre hyreskostnader, Rådhuset tillkommit fått kompensation	1 774	1 474	Ökade hyreskostnader
1002 Utbildn förtroendevalda	0	0	0		0	0	
110 Stöd till politiska partier	95	-42	137	Stöd ej betalats ut till alla politiska partier, medlen budgeterats med 1/12 per månad	-63	-63	
130 Övrig politisk verksamhet (a	-3 170	-1 124	-2 047	Underskott personal -900 tkr, ungefär 1 person för mycket mot budget, samt IT-drift/ material-200 tkr, budgeterat underskott på 7477 -900 tkr.	-1 686	-4 586	Personalkostnader -850 tkr, IT -733 tkr, tagit bort korrigeringen som fått budgeten att gå ihop -1 317 tkr.
1301 Vigsselförrättare	-119	-17	-102	Arvodet betalas ut i början av året, kommunbidraget per månad	-25	-25	
Total	-3 813	0	-3 813		0	-6 100	

EKONOMI

Försäljning	4 665	4 655	10		6 911	6 911	
Summa verksamhetens intä	4 665	4 655	10		6 911	6 911	
Kommunbidrag	24 691	24 691	0		37 037	37 037	
Summa kommunbidrag	24 691	24 691	0		37 037	37 037	
Summa Intäkter	29 357	29 347	10		43 948	43 948	
Personalkostnader	-18 440	-19 743	1 303		-29 749	-27 879	
Hyreskostnader och övriga fasti	-17	0	-17		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-8 673	-9 327	654		-13 991	-13 611	
Summa verksamhetens kost	-27 131	-29 070	1 940		-43 740	-41 490	
Avskrivningar enligt plan	-136	-136	0		-204	-204	
Summa avskrivningar och n	-136	-136	0		-204	-204	

Tkr	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Övriga finansiella kostnader	-3	-2	-1		-4	-4	
Summa finansiella kostnader	-3	-2	-1		-4	-4	
Summa Kostnader	-27 270	-29 209	1 939		-43 948	-41 698	
Totalt	2 087	138	1 950		0	2 250	

RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI

1003 Verksamhetsledning	568	53	516	Överskott avser de fria medlen.	0	800	Reserven kommer att användas till extern konsult uppdrag styrmodell 100 tkr. Totalt 800 tkr plus på grund av fria reserver.
1004 Planering och uppföljning	1 222	38	1 185	Lägre personalkostnader på grund av vakanser och övrig frånvaro, även lägre kostnad för IT-drift gällande Stratsys. Konsultkostnad för Power BI överskrider.	0	1 400	Överskott på grund av lägre personalkostnader och lägre IT-kostnad för Stratsys. Dock högre kostnad avseende Power BI-konsult och revisionstjänster för året. Ger en total årsprognos på + 1400 tkr.
1006 Ekonomiservice	202	41	162	Lägre personalkostnad inklusive inhyrd personal.	0	-100	Lägre personalkostnader (inkl. inhyrd personal) på grund av vakanser. Beräknade extra kostnader för flytt av Aditro till e-arkiv 180 tkr enligt offert, extern konsult "tid & projekt" 160 tkr, bankupphandling 100 tkr, ger en total årsprognos på -100 tkr.
1971 Ekonomienheten	94	6	88	Något högre personalkostnad på grund av semesterutbetalning. Lägre kostnad avseende ledningssystem Canea One.	0	150	Förändring av licens för CaneaOne för helåret samt att vi inte kommer att ha någon inhyrd under sommaren ger plus 150 i helårsprognos.
Total	2 087	138	1 950		0	2 250	

KOMMUNIKATIONSÄVD.

Försäljning	1 014	933	81		1 400	1 500	
Övriga intäkter	1 767	1 761	6		2 642	2 642	
Försäljning av verksamheter och	0	0	0		0	0	
Summa verksamhetens intä	2 781	2 695	87		4 042	4 142	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Ränteintäkter	0	0	0		0	0	
Summa finansiella intäkter	0	0	0		0	0	
Kommunbidrag	27 624	27 624	0		41 436	41 436	
Summa kommunbidrag	27 624	27 624	0		41 436	41 436	
Summa Intäkter	30 406	30 319	87		45 478	45 578	
Personalkostnader	-21 172	-23 333	2 161		-34 892	-33 172	
Bidrag och transfereringar	-90	-233	143		-350	-350	
Hyseskostnader och övriga fastigheter	-92	-83	-9		-124	-124	
Övrigt material och tjänster mm	-5 546	-5 867	322		-9 585	-10 805	
Summa verksamhetens kostnader	-26 899	-29 516	2 617		-44 951	-44 451	
Avskrivningar enligt plan	-336	-336	0		-504	-504	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-336	-336	0		-504	-504	
Övriga finansiella kostnader	-17	-16	-1		-23	-23	
Summa finansiella kostnader	-17	-16	-1		-23	-23	
Summa Kostnader	-27 252	-29 867	2 615		-45 478	-44 978	
Totalt	3 154	451	2 702		0	600	

RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSÄVD.

1017 Webb- och produktionsenheten	663	14	649	Lägre kostnad för personal pga frånvaro. Högre kostnad för webbutveckling av gavle.se.	0	900	Lägre personalkostnader pga frånvaro. Delar av utrymmet kommer att omfördelas till ökade kostnader för webbutveckling av gavle.se
1018 Kundtjänst	1 016	-94	1 110	Lägre kostnad för personal pga frånvaro. Allmänt lägre kostnader pga återhållsamhet. Högre intäkt från GPAB än budgeterat.	0	250	Lägre kostnader inom övriga material pga återhållsamhet och lägre kostnader för personal pga frånvaro. Kostnader för projektledning inför nytt ärendehanteringssystem tas inom ram.
1819 Varumärke	445	547	-101	Avvikelse mot budget pga högre kostnader för julprojektet.	0	-750	Platsbytet av boken har bidragit till ökade kostnader för dels bevakning, dels för hyra av delar till staket. Nya delar på boken och personal för uppbyggnaden är kostnader som tillkommit
1820 Kommunikationsenheten	274	-19	293	Lägre kostnad för personal pga frånvaro och vakans. Högre kostnad för utbildningsinsatser och licensen för enkätverktyget som inte var budgeterat. Lägre kostnad för arbetet med intranätet under perioden och att de oförutsedda medlen ej har nyttjats.	0	-100	Kostnaden för enkätverktyget belastade enheten ytterligare ett år.
2153 Verksamhetsledning komm	755	4	752		0	300	Oförutsedda medel som inte kommer att nyttjas på enheten.

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Total	3 154	451	2 702		0	600	

ÖVERGRIPANDE PLANERING

Driftbidrag	8 063	5 934	2 129		8 901	8 901	
Försäljning av verksamheter och	2	0	2		0	0	
Summa verksamhetens intä	8 065	5 934	2 131		8 901	8 901	
Kommunbidrag	26 964	26 964	0		40 446	40 446	
Summa kommunbidrag	26 964	26 964	0		40 446	40 446	
Summa Intäkter	35 029	32 898	2 131		49 347	49 347	
Personalkostnader	-10 886	-14 004	3 118		-21 020	-17 420	
Bidrag och transfereringar	-7 973	-5 792	-2 181		-8 618	-8 418	
Hyreskostnader och övriga fastig	-232	-167	-65		-250	-250	
Övrigt material och tjänster mm	-6 139	-12 968	6 829		-19 452	-17 752	
Summa verksamhetens kost	-25 230	-32 930	7 701		-49 340	-43 840	
Avskrivningar enligt plan	-4	-4	0		-6	-6	
Summa avskrivningar och n	-4	-4	0		-6	-6	
Övriga finansiella kostnader	-1	-1	0		-1	-1	
Summa finansiella kostnade	-1	-1	0		-1	-1	
Summa Kostnader	-25 234	-32 935	7 701		-49 347	-43 847	
Totalt	9 795	-37	9 832		0	5 500	

RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF

1020 Strategisk samhällsplaneri	8 401	2	8 400	Lägre personalkostnader pga vakata tjänster samt lägre kostnader på aktiviteterna vilket ger lägre konsultkostnader.	0	5 100	En del aktiviteter beräknas få lägre kostnader än budgeterat. Lägre personalkostnader pga vakanser.
2101 Strategisk miljö	1 510	8	1 503	MSP +1 625 tkr avser ej upphandlade konsultutredningar samt vakans. Linjen -92 tkr avser inhyrd personal som anlitas för att täcka vakanser.	0	450	Lägre personalkostnader pga vakant tjänst.
2102 ÖP Överföring	-354	-47	-308	Avvikelsen avser fakturor för Ostkustbanan som inte är periodiserade, justeras under året. Utfallet på myggbekämpningen och Tullbomsgården är högre än budgeterat.	0	-300	Kostnaden för myggbekämpningen och Tullbomsgården är högre än budgeterat.
2180 Verksamhetsledning ÖP	238	0	238	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.
Total	9 795	-37	9 832		0	5 500	

Exploateringsresultat, ansvar 1026, ej KB

Exploateringsintäkter	594	19 446	-18 852		29 169	11 289	
Summa verksamhetens intä	594	19 446	-18 852		29 169	11 289	
Summa Intäkter	594	19 446	-18 852		29 169	11 289	
Övrigt material och tjänster mm	0	-3 073	3 073		-4 609	-437	
Summa verksamhetens kost	0	-3 073	3 073		-4 609	-437	
Summa Kostnader	0	-3 073	3 073		-4 609	-437	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikels e				
Totalt	594	16 373	-15 779		24 560	10 852	
RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING							
1026 Mark och exploatering	594	16 373	-15 779		24 560	10 852	
Total	594	16 373	-15 779		24 560	10 852	

Verksamhetskostnader och övriga intäkter exploatering, ansvar 1026, KB inkluderat

Kommunbidrag	17 250	17 250	0		25 875	25 875	
Summa kommunbidrag	17 250	17 250	0		25 875	25 875	
Summa Intäkter	17 250	17 250	0		25 875	25 875	
Bidrag och transfereringar	-16 500	0	-16 500		0	-16 500	
Övrigt material och tjänster mm	-5 975	-17 250	11 275		-25 875	-23 384	
Summa verksamhetens kost	-22 475	-17 250	-5 225		-25 875	-39 884	
Avskrivningar enligt plan	-5	0	-5		0	0	
Summa avskrivningar och n	-5	0	-5		0	0	
Övriga finansiella kostnader	-2 061	0	-2 061		0	-2 060	
Summa finansiella kostnade	-2 061	0	-2 061		0	-2 060	
Summa Kostnader	-24 541	-17 250	-7 291		-25 875	-41 945	
Totalt	-7 291	0	-7 291		0	-16 069	
VERKSAMHETSKOSTNADER EXPLOATERING							
1026 Mark och exploatering	-7 291	0	-7 291		0	-16 069	
Total	-7 291	0	-7 291		0	-16 069	

SUMMERING EXPLOATERING -6 697 16 373 -23 070 0 24 560 -5 217

Realisationsresultat markreserv, ansvar 2190, ej KB

Realisationsresultat vid försäljning	27 960	6 667	21 293		10 000	27 964	
Summa verksamhetens intä	27 960	6 667	21 293		10 000	27 964	
Summa Intäkter	27 960	6 667	21 293		10 000	27 964	
Totalt	27 960	6 667	21 293		10 000	27 964	
RESULTAT PER ANSVAR, MARKRESERV, REAVINST							
2190 Ansvarig markreserv	27 960	6 667	21 293		10 000	27 964	
Total	27 960	6 667	21 293		10 000	27 964	

Verksamhetskostnader och intäkter markreserv, ansvar 2190, inkl KB

Försäljning	236	0	236		0	236	
Kommunbidrag	1 622	1 622	0		2 433	2 433	
Summa kommunbidrag	1 622	1 622	0		2 433	2 433	
Summa Intäkter	1 622	1 622	0		2 433	2 433	
Köp av verksamheter och entrep	-47	0	-47		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-460	0	-460		0	-2 953	
Summa verksamhetens kost	-506	0	-506		0	-2 953	
Övriga finansiella kostnader	-1 748	-1 622	-126		-2 433	-2 620	
Summa finansiella kostnade	-1 748	-1 622	-126		-2 433	-2 620	
Summa Kostnader	-2 254	-1 622	-632		-2 433	-5 573	
Totalt	-396	0	-396		0	-2 904	
VERKSAMHETSKOSTNADER OCH INTÄKTER MARKRESERV							
2190 Ansvarig markreserv	-396	0	-396		0	-2 904	
Total	-396	0	-396		0	-2 904	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikels e				
SUMMERING MARKRESERV	27 564	6 667	20 897	0	10 000	25 060	
HR-AVDELNINGEN							
Försäljning	2 977	3 001	-24		4 502	4 502	
Driftbidrag	399	467	-68		700	700	
Summa verksamhetens intä	3 376	3 468	-92		5 202	5 202	
Kommunbidrag	50 440	50 440	0		74 327	74 327	
Summa kommunbidrag	50 440	50 440	0		74 327	74 327	
Summa Intäkter	53 816	53 908	-92		79 529	79 529	
Personalkostnader	-34 269	-37 620	3 352		-56 562	-56 016	
Bidrag och transfereringar	-79	-105	26		-157	-157	
Hyseskostnader och övriga fastig	-1 129	-1 030	-98		-1 546	-1 746	
Övrigt material och tjänster mm	-12 709	-14 516	1 807		-20 941	-21 887	
Summa verksamhetens kost	-48 185	-53 271	5 086		-79 206	-79 806	
Avskrivningar enligt plan	-210	-210	0		-315	-315	
Summa avskrivningar och n	-210	-210	0		-315	-315	
Övriga finansiella kostnader	-5	-5	0		-7	-7	
Summa finansiella kostnade	-5	-5	0		-7	-7	
Summa Kostnader	-48 401	-53 487	5 086		-79 529	-80 129	
Totalt	5 416	421	4 994		0	-600	
RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN							
1032 Verksamhetsledning	837	5	832	Ej nyttjat övriga konsulter +890 tkr. Något underskott på personal pga flytt av personal med högre lön. - 100 tkr	0	0	
1035 HR-utveckling	4 105	346	3 759	Vakanser inkl. omflytt löner +2,5 mkr, Övriga konsulter +1,2 mkr, licenser/IT-drift +220 tkr, presentkort 25-års jubilarer -220 tkr. Vinita flaggar för 44st*5tkr =220 tk rpresentkort, 25-års jubilarer som hör till 2022, ej i budget	0	1 500	Vakans löner
1037 HR-service	360	21	339	Intäkter +60 tkr. Lönekostnader: +750 tkr, vakans lönechef jan-feb. Några medarbetare har varit frånvarande, ingen ersättare. Licenser: underhållsavtal: -480 tkr, delar ej med i budget, flytt från IT.	0	0	
2023-09-15 14:18 2023-09-15 14:18	-819	21	-840	Vakans samt föräldrarledighet +1 130 tkr, budgeterat med underskott 7477 -1 520 tkr, högre hyra - 70 tkr, lägre SMS-kostnad 120 tkr, IT-drift -580 tkr.	0	-1 050	Dyrare hyra -200 tkr, IT -850 tkr

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1054 HR Poolen	-500	12	-512	Utnyttjat mer vikarier mot budget	0	-400	Vikarier
2120 Kompetensförsörjningsenheten	748	16	732	Överskott på personalkostnad +670 tkr samt på IT-kostnader och liceser +109 tkr. Faktura konsulttjänster -96 tkr dec-2022.	0	800	Konsultkostnad 2022, -96 tkr, vikarier avslutade, ej ersatt chef +896 tkr
2173 HR poolen, UG	2 278	0	2 278	Överskott på vikariekostnad+550 tkr +1 630 tkr övriga konsulter. (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	-1 071	0	-1 071	Vikarier, ingen budget	0	-980	Vikarier. Flytta kommunbidrag?
2184 HR Pool UG, timanställd	-522	0	-522	Vikarier, ingen budget	0	-470	Vikarier. Flytta kommunbidrag?
Total	5 416	421	4 310		0	-600	

GEMENSAMMA VERKSAMHETER GÄVLE KOMMUN

Kommunbidrag	13 147	13 147	0		19 720	18 720	
Summa kommunbidrag	13 147	13 147	0		19 720	18 720	
Summa Intäkter	13 147	13 147	0		19 720	18 720	
Personalkostnader	-6 648	-7 432	784		-11 164	-15 164	
Hyreskostnader och övriga f	-566	-528	-38		-792	-792	
Övrigt material och tjänster	-10 009	-5 176	-4 833		-7 764	-9 164	
Summa verksamhetens kost	-17 223	-13 136	-4 088		-19 720	-25 120	
Summa Kostnader	-17 223	-13 136	-4 088		-19 720	-25 120	
Totalt	-4 077	11	-4 088		0	-6 400	

RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER

1893 Gemensam nämnd företag	-250	0	-250	Företagshälsovården har används i större utsträckning	0	-400	Företagshälsovården har används i större utsträckning
1847 Facklig verksamhet	-3 651	11	-3 662	Finns inte tillräckligt KB för att täcka kostanderna för den fackliga verksamheten.	0	-4 000	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.Högre
2155 Friskvård	-176	0	-176	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.Högre kostnader de första och sista	0	-2 000	Finns inte tillräckligt med KB för att täcka kostnaderna.Höare
Total	-4077	11	-4088		0	-6400	

Tkr	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Konto/Benämning	Utfall	Budget				
Försäljning	28 142	27 144	998	Volymökning tjänster och vidarefakturerering	40 717	42 550	Volymökning tjänster och vidarefakturerering
Taxor och avgifter	106 524	104 175	2 349	Volymökning tjänster och vidarefakturerering	156 263	159 994	Volymökning tjänster och vidarefakturerering
Driftbidrag	16 578	17 263	-685	Förbrukas ojämnt över året samt externköp istället för internköp	25 891	25 466	Externköp istället för internköp
Försäljning av verksamheter och	1 765	0	1 765	Återbetalning Crayon 1650 tkr, återköp datorer Advania	0	1 868	Återbetalning Crayon, Försäkringsersättning samt återköp datorer Advania
Summa verksamhetens intäkter	153 009	148 583	4 427		222 871	229 878	
Summa Intäkter	153 009	148 583	4 427		222 871	229 878	
Personalkostnader	-43 161	-47 544	4 383	Vakanser	-71 825	-67 508	Vakanser
Bidrag och transfereringar	-4 520	-6 339	1 819	Projektmedel som förbrukas ojämnt under året	-9 508	-8 949	Externköp istället för internköp
Hyseskostnader och övriga fastigheter	-3 564	-4 159	595	Ingen hyra kvartal 1, högre hyra resterande del av år	-6 239	-5 760	Ingen hyra kvartal 1, högre hyra resterande del av år
Övrigt material och tjänster mm	-91 631	-88 677	-2 953	Konsultkostnader, vidarefakturerade kostnader, Ny säkerhetstjänst SOC	-133 016	-141 693	Konsultkostnader ökar under hösten (telefoniupphandling, Win11, SDK, Atlassian) , Ny säkerhetstjänst SOC från 202306 samt vidarefakturerade kostnader som har motsvarande intäkt
Summa verksamhetens kostnader	-142 876	-146 720	3 844		-220 589	-223 910	
Avskrivningar enligt plan	-1 475	-1 456	-19		-2 180	-2 212	
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-1 475	-1 456	-19		-2 180	-2 212	
Övriga finansiella kostnader	-85	-68	-18		-102	-106	
Summa finansiella kostnader	-85	-68	-18		-102	-106	
Summa Kostnader	-144 437	-148 244	3 807		-222 871	-226 228	
Totalt	8 572	339	8 233		0	3 650	
RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN							
2023-09-15 14:18 1920 IT - Stab	-1 778	-3 898	2 120	Intäkter från Crayon 1650 tkr, personalkostnader 300 tkr, Licenskostnad flyttad till HR 160 tkr	-5 856	-3 362	Återbetalning Crayon och försäkringsersättning +1800 tkr, personalkostnader +530, Licenskostnad flyttad till HR 160 tkr

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
1930 IT - Enheten	53 648	51 098	2 550	Konsulttimmar -200 tkr, Volymökning tjänster 1400 tkr, personalkostnader 800 tkr, konsulttid 550 tkr	76 441	79 063	Volymökning tjänster 2300 tkr, konsulttimmar -300 tkr, personalkostnader +950 tkr, konsultkostnader -400 tkr
1931 IT - Beställarstöd	-2 412	-3 344	932	Volymökning klienter 350 tkr, Lägre hyra 600 tkr, personalkostnader 100 tkr	-5 206	-4 375	Personalkostnader 100 tkr, lägre hyra än budgeterat 500 tkr, volymökning telefoni 400 tkr,
1932 IT - Drift och underhåll	-32 229	-33 026	797	Fritt WiFi +250 tkr, lägre kostnad för Nätverk 750 tkr, konsultkostnader server 175 tkr, personalkostnader +1100 tkr, konsultkostnader istället för personal -450 tkr. Säkerhet -1050 tkr (SOC)	-49 563	-50 995	Personalkostnader 850 tkr, konsultkostnader -600 tkr, SOC(säkerhetstjänst) -2200 tkr, lägre licenskostnader nätverk 500 tkr
1933 IT - Användarstöd	-7 278	-7 575	297	Intäkt konsulttimmar -100 tkr, Personal +500, reparation hyrdator -100 tkr	-11 380	-11 231	Intäkter konsulttimmar -100 tkr, personalkostnader 500 tkr, inhyrd personal -250 tkr
1934 IT- Digitaliseringsenheten	1 902	128	1 774	Projektmedel som förbrukas ojämnt i förhållande till budget	24	-198	XLPM -120 tkr, personalkostnader +900 tkr, konsultkostnader -1000 tkr
1935 IT - Systemförvaltning, projekt	-3 281	-3 046	-236	Personalkostnader +550, Konsulttid/inhyrd personal -800	-4 459	-5 252	Intäkt konsulttimmar -440 tkr, Personalkostnader +520 tkr, Konsult Wordpress -900
Total	8 572	339	8 233		0	3 650	

NÄRINGS- OCH SERVICEAVDELNINGEN

Försäljning	799	872	-73		1 308	1 308	
Driftbidrag	1 328	1 967	-639		2 739	2 100	
Försäljning av verksamheter och	197	80	117		120	280	
Summa verksamhetens intäkter	2 324	2 919	-595		4 167	3 688	
Kommunbidrag	26 093	26 093	0		39 140	39 140	
Summa kommunbidrag	26 093	26 093	0		39 140	39 140	
Summa Intäkter	28 417	29 012	-595		43 307	42 828	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudg et	Årsprogn os	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikels e				
Personalkostnader	-17 124	-18 841	1 717		-28 216	-26 984	
Bidrag och transfereringar	-4 732	-5 348	617		-7 788	-7 788	
Köp av verksamheter och entrepr	-213	-50	-163		-75	-75	
Hyreskostnader och övriga fastig	-437	-847	410		-1 222	-700	
Övrigt material och tjänster mm	-3 504	-4 005	501		-6 007	-6 081	
Summa verksamhetens kost	-26 010	-29 092	3 082		-43 307	-41 628	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0		0	0	
Summa finansiella kostnade	0	0	0		0	0	
Summa Kostnader	-26 010	-29 092	3 082		-43 307	-41 628	

Totalt	2 407	-80	2 487		0	1 200	
---------------	--------------	------------	--------------	--	----------	--------------	--

RESULTAT PER ANSVAR NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN

				Lägre personalkostnader pga vakanser vilket har bidragit till ökade konsultkostnader för upphandlingar. Högre kostnader inför upphandling av nytt e-handelssystem. Högre intäkt för bonus från Martin och Servera från 2022 vilket betalades ut år medan Intäkten från Jordbruksverket har uteblivit.			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	611	17	595		0	-400	
				Färre aktiviteter i börja av året, kommer fler under året. Alla samarbetsavtal ej utbetalda eller kommer att bli utbetalda. Lägre personalkostnader pga deltider.			Lägre personalkostnader pga deltider och vakans. Lägre kostnader för ej genomförda aktiviteter samt för hvra av lokaler
1012 Näringslivsenheten	1 664	-89	1 753		0	1 200	
				Högre intäkter i EU-projekten.			Uppskattat högre intäkter från EU-projekten.
1019 Internationella kontoret	82	-12	94		0	400	
							Avser att nyttja hela budgeten. Ser inga risker i daqläget.
2116 Verksamhetsledning närings	49	4	45		0	0	
Total	2 407	-80	2 487		0	1 200	

TOTAL SG	52 914	24 340	28 573		34 560	30 542	
-----------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 202301-202308			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				

	Ackumulerat 202301-202308		
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT)	23 475	961	7 050
Totalt	23 475	961	7 050
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	8 572	339	3 650
Totalt	8 572	339	3 650
Exploateringsresultat	594	16 373	10 852
Verksamhetskostn o övr intäkt exploit	-7 291	0	-16 069
Realisationsresultat markreserv	27 960	6 667	27 964
Verksamhetskostn o övr intäkt markreserv	-396	0	-2 904
Totalt	20 867	23 040	19 842
Totalt KS	52 914	24 340	30 542