

# Resultatrapport 201910 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>KOMMUNDIREKTÖR</b>							
Försäljning	1 105	1 105	0		1 325	1 325	
Driftbidrag	-30	0	-30		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 075</b>	<b>1 105</b>	<b>-30</b>		<b>1 325</b>	<b>1 325</b>	
Kommunbidrag	1 481	1 481	0		1 777	1 777	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>1 481</b>	<b>1 481</b>	<b>0</b>		<b>1 777</b>	<b>1 777</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 555</b>	<b>2 585</b>	<b>-30</b>		<b>3 102</b>	<b>3 102</b>	
Personalkostnader	-2 132	-1 966	-166		-2 362	-2 362	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostn	-18	-17	-2		-20	-20	
Övrigt material och tjänster mm	-189	-600	411	Kostnader för chefsdagarna kommer i november.	-720	-720	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 340</b>	<b>-2 583</b>	<b>243</b>		<b>-3 102</b>	<b>-3 102</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-2 340</b>	<b>-2 583</b>	<b>243</b>		<b>-3 102</b>	<b>-3 102</b>	
<b>Totalt</b>	<b>216</b>	<b>2</b>	<b>213</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>SEKTORSCHEF</b>							
Försäljning	1 697	1 604	93		1 925	1 925	
Driftbidrag	2 723	883	1 840		1 060	1 760	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	394	-394		473	473	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>4 420</b>	<b>2 881</b>	<b>1 539</b>		<b>3 458</b>	<b>4 158</b>	
Kommunbidrag	48 127	48 127	0		57 753	53 203	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>48 127</b>	<b>48 127</b>	<b>0</b>		<b>57 753</b>	<b>53 203</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>52 548</b>	<b>51 009</b>	<b>1 539</b>		<b>61 210</b>	<b>57 360</b>	
Personalkostnader	-9 034	-9 576	542		-11 517	-10 917	
Bidrag och transfereringar	-27 414	-27 552	138		-33 062	-31 212	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostn	-1 940	-1 934	-6		-2 321	-2 321	
Övrigt material och tjänster mm	-4 515	-11 924	7 410		-14 309	-10 009	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-42 902</b>	<b>-50 986</b>	<b>8 084</b>		<b>-61 209</b>	<b>-54 459</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>-42 903</b>	<b>-50 987</b>	<b>8 084</b>		<b>-61 210</b>	<b>-54 460</b>	
<b>Totalt</b>	<b>9 644</b>	<b>21</b>	<b>9 623</b>		<b>0</b>	<b>2 900</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR FÖRVALTNINGSCHEF</b>							
A1001 Sektorchef SG	6 840	2	6 838	Övrig vht ej projekt + 1,3mnkr, men -1,0 bokas i nov-dec avser konsult uppsiktsroll välfärd, utfall + 0,3 mnkr. Projekt Ytterområde 1,9 mnkr, IT omvårdnad +1,2 mnkr, Upphandling +1,2 mnkr, Digital förnyelse +1,0 mnkr, En bra start +0,6 mnkr. Årsprognos avser projektverksamhet.	0	1 600	
A1012 Näringslivschef	8 790	6 637	2 153	Positiv resultatavvikelse pga lägre personalkostnader, högre intäkter i projekten, justering av ingående balansen samt att kostnaden för reklam kommer i december. Hysesintäkterna för Hub kommer att bli lägre än budgeterat då uthyrningen inte kommer att ske i den omfattningen som budgeterats. Utredning pågår med uppbokade poster på balansräkningen som avser projekt Port Mate. Det avser uppbokade poster på balansräkningen från tidigare år som UG ansvarar för, väntar på denna hantering innan överlämning kan ske till SG, posterna är resultatpåverkande. I utfallet ingår även en osäker intäkt från GFAB på 330 tkr.	7 941	9 241	Högre intäkter på projekten 700 tkr och lägre personalkostnader 600 tkr pga vakanser
A1018 Projektansvarig	-5 985	-6 617	632		-7 941	-7 941	
<b>Totalt</b>	<b>9 644</b>	<b>21</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>2 900</b>	

# Resultatrapport 201910 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>GEMENSAM VERKSAMHET</b>							
Försäljning	102	0	102		0	0	
Taxor och avgifter	5	0	5		0	0	
Hyror och arrenden	1 259	0	1 259	Avser övertagande av Övverhärde fastighet, osäker på helårseffekt. Mailat Gavlefastigheter avstämning.	0	0	
Driftbidrag	-13	0	-13		0	0	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	86	-86		103	103	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 352</b>	<b>86</b>	<b>1 266</b>		<b>103</b>	<b>103</b>	
Kommunbidrag	10 756	10 756	0		12 907	12 907	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>10 756</b>	<b>10 756</b>	<b>0</b>		<b>12 907</b>	<b>12 907</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>12 108</b>	<b>10 842</b>	<b>1 266</b>		<b>13 010</b>	<b>13 010</b>	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-7 589	-7 007	-582	Avser övertagande av Övverhärde fastighet, osäker på helårseffekt. Mailat Gavlefastigheter avstämning.	-8 408	-8 108	
Övrigt material och tjänster mm	-2 915	-3 043	128		-3 652	-3 652	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-10 504</b>	<b>-10 050</b>	<b>-454</b>		<b>-12 060</b>	<b>-11 760</b>	
Avskrivningar enligt plan	-581	-705	124		-846	-546	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-581</b>	<b>-705</b>	<b>124</b>		<b>-846</b>	<b>-546</b>	
Övriga finansiella kostnader	-89	-87	-1		-105	-105	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-89</b>	<b>-87</b>	<b>-1</b>		<b>-105</b>	<b>-105</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-11 173</b>	<b>-10 842</b>	<b>-332</b>		<b>-13 010</b>	<b>-12 410</b>	
<b>Totalt</b>	<b>935</b>	<b>0</b>	<b>935</b>		<b>0</b>	<b>600</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR GEM VRH</b>							
A1016 Gemensam verksamhet	935	0	935		0	600	
<b>Total</b>	<b>935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>600</b>	
<b>KOMMUNALFÖRBUND</b>							
Försäljning av verksamheter och entrepre	5 974	0	5 974		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>5 974</b>	<b>0</b>	<b>5 974</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Kommunbidrag	62 731	62 731	0		75277	75277	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>62 731</b>	<b>62 731</b>	<b>0</b>		<b>75 277</b>	<b>75 277</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>68 705</b>	<b>62 731</b>	<b>5 974</b>		<b>75 277</b>	<b>75 277</b>	
Bidrag och transfereringar	-7 332	-9 273	1 942		-11128	-7328	
Köp av verksamheter och entreprenader	-55 637	-53 333	-2 305		-63999	-64999	
Övrigt material och tjänster mm	-2 155	-125	-2 030		-150	-150	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-65 124</b>	<b>-62 731</b>	<b>-2 393</b>		<b>-75 277</b>	<b>-72 477</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-65 124</b>	<b>-62 731</b>	<b>-2 393</b>		<b>-75 277</b>	<b>-72 477</b>	
<b>Totalt</b>	<b>3 581</b>	<b>0</b>	<b>3 581</b>		<b>0</b>	<b>2 800</b>	
<b>RESULTAT KOMMUNALFÖRBUND</b>							
A1848 Räddningstjänstförbund	3 798	129	3 669	Återbetalning medlemsbidrag	155	3 800	
A1848 Inköp Gävleborg	567	-129	697	Ev tilläggsfaktura, stäm av nov.	-155	0	
A1848 Gästrikerådet	215	0	215		0	0	
A1848 Samordningsförbund	0	0	0		0	0	
A1848 Övrig vht	0	0	0			-1 000	
<b>Total</b>	<b>3 581</b>	<b>0</b>	<b>3 581</b>		<b>0</b>	<b>2 800</b>	
<b>ADMINISTRATIVA</b>							
Försäljning	104	18	87		21	21	
Taxor och avgifter	38	0	38		0	0	
Driftbidrag	9 141	4 317	4 824		5 180	5 290	
Försäljning av verksamheter och entrepre	8 702	8 533	169		9 672	9 671	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>17 985</b>	<b>12 868</b>	<b>5 118</b>		<b>14 873</b>	<b>14 983</b>	
Ränteintäkter	0	0	0		0	0	
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Kommunbidrag	18 570	18 570	0		22 284	22 284	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>18 570</b>	<b>18 570</b>	<b>0</b>		<b>22 284</b>	<b>22 284</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>36 555</b>	<b>31 437</b>	<b>5 118</b>		<b>37 157</b>	<b>37 266</b>	
Personalkostnader	-20 680	-20 780	100		-25 005	-24 415	
Bidrag och transfereringar	-1 326	-1 015	-311		-1 218	-1 218	
Köp av verksamheter och entreprenader	-20	-17	-3		-20	-20	
Hyreskostnader och övriga fastighetskostn	-249	-293	44		-352	-352	
Övrigt material och tjänster mm	-8 830	-9 075	245		-10 322	-9 721	
Ankomstregistrerade fakturor	-10	0	-10		0	0	

# Resultatrapport 201910 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-31 114</b>	<b>-31 180</b>	<b>66</b>		<b>-36 917</b>	<b>-35 726</b>	
Avskrivningar enligt plan	-132	-195	63		-234	-234	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-132</b>	<b>-195</b>	<b>63</b>		<b>-234</b>	<b>-234</b>	
Övriga finansiella kostnader	-28	-5	-23		-6	-6	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-28</b>	<b>-5</b>	<b>-23</b>		<b>-6</b>	<b>-6</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-31 274</b>	<b>-31 380</b>	<b>106</b>		<b>-37 157</b>	<b>-35 966</b>	
<b>Totalt</b>	<b>5 281</b>	<b>57</b>	<b>5 223</b>		<b>0</b>	<b>1 300</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR ADMINISTRATIVA

1002 Verksamhetsledning	591	3	589	Avser posthanteringen. Högre budget än utfall.	0	500	Avser posthanteringen pga nytt hanteringsätt låg budgeten betydligt högre än utfallet.
1010 Brottsförebyggarna i Gävle	-4	0	-4		0	0	
1011 Överförmyndarmyndigheten	-20	3	-23		0	0	
1829 Säkerhet	574	-38	612	Lönekostnader på 300 tkr är överflyttade till projektet Trygghetsplaner på ansvar 1034.	0	300	Lönekostnader på 300 tkr är överflyttade till projektet Trygghetsplaner på ansvar 1034.
1494 Kommunarkivet	124	3	120	Beror på sjukskrivning där ersättaren har ersättning från arbetsförmedlingen.	0	400	400 tkr avser Personalkostnader pga sjukskrivning. Ersättare har bidrag från arbetsförmedlingen
1970 Kanslienheten	284	4	281	Återbetalning från Postnord men saknar ännu fakturor för ett konsultarbete som ännu inte är helt klart.	0	100	Återbetalning postnord
1034 Social hållbarhet	3 731	83	3 648	Det har kommit bidrag från Delmos. Dessa medel är märkta till projektet och får ej användas till andra saker 3 300 tkr. 187 tkr avser projektet våldspreventiva medel, även dessa medel får inte användas till annat.	0	0	Det mesta som avser ansvar 1034 är "öronmärkta" medel till olika projekt.
<b>Total</b>	<b>5 281</b>	<b>57</b>	<b>5 223</b>		<b>0</b>	<b>1 300</b>	

## POLITISK VERKSAMHET

Försäljning	5	0	5		0	0	
Taxor och avgifter	74	53	21		64	64	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	53	-53		64	64	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>79</b>	<b>107</b>	<b>-28</b>		<b>128</b>	<b>128</b>	
Kommunbidrag	17 756	17 756	0		21 308	21 308	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>17 756</b>	<b>17 756</b>	<b>0</b>		<b>21 308</b>	<b>21 308</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>17 836</b>	<b>17 863</b>	<b>-28</b>		<b>21 436</b>	<b>21 436</b>	
Personalkostnader	-11 953	-11 785	-167		-14 144	-14 738	
Bidrag och transfereringar	-3 224	-3 713	488		-4 455	-4 455	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-963	-907	-56		-1 088	-1 138	
Övrigt material och tjänster mm	-1 760	-1 349	-410		-1 619	-1 875	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-17 900</b>	<b>-17 754</b>	<b>-146</b>		<b>-21 307</b>	<b>-22 207</b>	
Avskrivningar enligt plan	-103	-103	0		-124	-124	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-103</b>	<b>-103</b>	<b>0</b>		<b>-124</b>	<b>-124</b>	
Övriga finansiella kostnader	-5	-5	-1		-6	-6	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>-1</b>		<b>-6</b>	<b>-6</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-18 009</b>	<b>-17 862</b>	<b>-147</b>		<b>-21 436</b>	<b>-22 336</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-173</b>	<b>2</b>	<b>-175</b>		<b>0</b>	<b>-900</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR POLITISK VERKSAMHET

100 Nämnd/styrelseverksamhet	-149	0	-149	Omställningsstöd till en fd ordförande jan-sept.	0	-400	Omställningsstöd till en fd ordförande jan-sept.
1001 Kommunstyrelse	-671	0	-671	Konferens i Högbo, introduktionsdagen för nya politiker och framtidsdagen i gasklockorna var ej med i budget.	0	-445	Konferens i Högbo, introduktionsdagen för nya politiker och framtidsdagen i gasklockorna var ej med i budget.
100 Stöd till politiska partier	588	0	588	Alla politiska stöd förutom till en del undsömsförbund är utbetalda.	0	0	
130 Övrig politisk verksamhet (administr	57	2	55		0	-55	Utbetalning till Gästrikerådet
1301 Vigsselförrättare	2	0	2		0	0	

# Resultatrapport 201910 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Total</b>	<b>-173</b>	<b>2</b>	<b>-175</b>		<b>0</b>	<b>-900</b>	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>EKONOMI</b>							
Försäljning	4 372	5 232	-860		6 279	4 703	
Taxor och avgifter	-1	0	-1		0	0	
Driftbidrag	1 935	650	1 285		780	780	
Försäljning av verksamheter och entrepre	61	25	36		30	1 606	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 367</b>	<b>5 907</b>	<b>460</b>		<b>7 089</b>	<b>7 089</b>	
Ränteintäkter	58	0	58		0	0	
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>58</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Kommunbidrag	25 882	25 882	0		31 102	30 742	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>25 882</b>	<b>25 882</b>	<b>0</b>		<b>31 102</b>	<b>30 742</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>32 307</b>	<b>31 789</b>	<b>518</b>		<b>38 190</b>	<b>37 830</b>	
Personalkostnader	-17 638	-20 570	2 932		-24 751	-22 213	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-15	-38	23		-45	-45	
Övrigt material och tjänster mm	-9 244	-10 035	791		-12 042	-12 120	
Ankomstregistrerade fakturor	-128	0	-128		0	0	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-27 025</b>	<b>-30 642</b>	<b>3 618</b>		<b>-36 838</b>	<b>-34 378</b>	
Avskrivningar enligt plan	-1 134	-1 104	-29		-1 325	-1 325	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-1 134</b>	<b>-1 104</b>	<b>-29</b>		<b>-1 325</b>	<b>-1 325</b>	
Övriga finansiella kostnader	-15	-23	7		-27	-27	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-15</b>	<b>-23</b>	<b>7</b>		<b>-27</b>	<b>-27</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-28 174</b>	<b>-31 769</b>	<b>3 596</b>		<b>-38 190</b>	<b>-35 730</b>	
<b>Totalt</b>	<b>4 133</b>	<b>20</b>	<b>4 113</b>		<b>0</b>	<b>2 100</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR EKONOMI</b>							
1003 Verksamhetsledning	946	1	945	Kostnader för främmande tjänster och utbildning lägre i jämförelse med budget	0	400	Positiv prognos då utrymme finns gällande utbildning (200 tkr) och ej nyttjade fria medel (200 tkr)
1004 Planering och uppföljning	1 065	5	1 060	Lägre kostnad för personal pga sjukskrivning, vakans, deltid och föräldraledighet +1300 tkr. Högre kostnader för IT-drift -200 tkr och konsulting IT -200 tkr pga. Stratsys.	0	900	Positiv prognos pga lägre personalkostnader för perioden.
1005 Inköpsenheten	409	3	406	Lägre kostnader för licenser och konsulting IT, + 280 tkr för perioden.	0	0	
1006 Ekonomiservice	942	6	935	Lägre kostnad för personal pga sjukskrivning, vakans och deltid + 580 tkr. Lägre kostnader konsulting IT + 450 tkr och kurser + 110 tkr, högre kostnad adm.tjänster - 200 tkr.	0	500	Positiv prognos pga lägre personalkostnader för perioden.
1971 Förvaltningsstöd	771	3	767	Lägre kostnad för personal pga vakans + 580 tkr, utfall inhyrd personal -400 tkr, stöd till HR och Näringsliv. Internt bidrag för HR stöd + 500 tkr.	0	300	Positiv prognos pga lägre personalkostnader för perioden.
<b>Total</b>	<b>4 133</b>	<b>20</b>	<b>4 113</b>		<b>0</b>	<b>2 100</b>	
<b>KOMMUNIKATIONSABVD.</b>							
Försäljning	320	709	-388		850	850	
Driftbidrag	6 452	4 745	1 707		5 694	6 094	
Försäljning av verksamheter och entrepre	40	0	40		0	0	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 812</b>	<b>5 454</b>	<b>1 358</b>		<b>6 544</b>	<b>6 944</b>	
Kommunbidrag	25 483	25 483	0		30 580	30 008	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>25 483</b>	<b>25 483</b>	<b>0</b>		<b>30 580</b>	<b>30 008</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>32 295</b>	<b>30 937</b>	<b>1 358</b>		<b>37 124</b>	<b>36 952</b>	
Personalkostnader	-22 064	-24 555	2 492		-29 503	-28 927	
Bidrag och transfereringar	-475	-146	-329		-175	-475	
Köp av verksamheter och entreprenader	-164	-417	252		-500	-500	
Hyseskostnader och övriga fastighetskost	-192	-189	-3		-227	-227	
Övrigt material och tjänster mm	-8 950	-4 930	-4 021		-5 916	-7 320	
Ankomstregistrerade fakturor	0	0	0		0	0	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-31 845</b>	<b>-30 237</b>	<b>-1 609</b>		<b>-36 321</b>	<b>-37 449</b>	
Avskrivningar enligt plan	-607	-612	5		-734	-734	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-607</b>	<b>-612</b>	<b>5</b>		<b>-734</b>	<b>-734</b>	
Övriga finansiella kostnader	-67	-58	-9		-70	-70	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-67</b>	<b>-58</b>	<b>-9</b>		<b>-70</b>	<b>-70</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-32 519</b>	<b>-30 906</b>	<b>-1 613</b>		<b>-37 124</b>	<b>-38 252</b>	
<b>Totalt</b>	<b>-224</b>	<b>30</b>	<b>-254</b>		<b>0</b>	<b>-1 300</b>	

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>RESULTAT PER ANSVAR KOMMUNIKATIONSVD.</b>							
1017 Webb- och produktionsenheten	171	6	165	Avvikelse pga vakans och sjukskrivning.	0	100	Lägre personalkostnader.
1018 Kundtjänst	-860	13	-873	Avvikelsen avser obudgeterade kostnader dels för tf chef och dels för inhyrd personal (receptionist i förvaltningshuset). Det negativa resultatet avser också införande av Artvise.	0	-1 100	Högre kostnader pga tf enhetschef 450 tkr, införandekostnad och projektledare för Artvise, receptionist förvaltningshuset, inhyrd personal och ombyggnation.
1019 Internationella kontoret	445	1	443	Det positiva resultatet beror främst på högre intäkter från EU-projektet Compete In än budgeterat samt konsultkostnader i Compete In som ännu inte genererat kostnader.	0	400	Högre intäkter på EU-projektet Compete In
1819 Varumärke	-369	0	-369	Resultatavvikelse pga obudgeterade kostnader dels för sponsorstöd och dels för U23 EM.	0	-500	Sponsorstöd till föreningar 300 tkr och julprojektet 200 tkr.
1820 Verksamhetsledning	389	10	380	Justering av resultatet pga intäkt för försäkringskostnad som inte blivit helt nyttjad samt felperiodiserad kreditfaktura som jämnas ut i december. Resultat efter justering - 61 tkr.	0	-200	Högre kostnader för U23EM.
<b>Total</b>	<b>-224</b>	<b>30</b>	<b>-254</b>		<b>0</b>	<b>-1 300</b>	

**ÖVERGRIPANDE PLANERING**

Försäljning	209	0	209		0	0	
Driftbidrag	7 556	1 672	5 884		2 006	2 686	
Försäljning av verksamheter och entrepre	0	208	-208		250	250	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>7 765</b>	<b>1 880</b>	<b>5 885</b>		<b>2 256</b>	<b>2 936</b>	
Kommunbidrag	44 156	44 156	0		52 987	52 987	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>44 156</b>	<b>44 156</b>	<b>0</b>		<b>52 987</b>	<b>52 987</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>51 921</b>	<b>46 036</b>	<b>5 885</b>		<b>55 243</b>	<b>55 923</b>	
Personalkostnader	-10 240	-11 399	1 159		-13 692	-12 053	
Bidrag och transfereringar	-7 527	-24 789	17 262		-29 747	-3 147	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostr	-251	0	-251		0	0	
Övrigt material och tjänster mm	-4 158	-9 838	5 680		-11 805	-9 124	
Ankomstregistrerade fakturor	-257	0	-257		0	0	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-22 432</b>	<b>-46 025</b>	<b>23 593</b>		<b>-55 243</b>	<b>-24 323</b>	
Avskrivningar enligt plan	-5	0	-5		0	0	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>-5</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>-22 439</b>	<b>-46 025</b>	<b>23 586</b>		<b>-55 243</b>	<b>-24 323</b>	
<b>Totalt</b>	<b>29 481</b>	<b>11</b>	<b>29 471</b>		<b>0</b>	<b>31 600</b>	

**RESULTAT PER ANSVAR PLANERINGSCHEF**

1020 övergripande planering	7 080	0	7 080	MSP och projektet näringen har ännu inte genererat så stora kostnader.	0	3 900	1500 tkr avser MSP. 1800 tkr avser projektet näringen som inte hinner komma igång i den takt som är tänkt under 2019. 600 tkr avser projektet I Water som avslutades fg år.
2101 ÖP Drift	616	11	606	En del vakanta tjänster.	0	1 100	1600 tkr överskott på lönekostnaden. 180 tkr för arbetet med energi/klimat är överflyttad till ansvar 1020. 195 tkr från fg år togs med i budget men räknades av i bidraget för energi/klimat gällande 2019. 100 tkr ökade kostnader för utbildning
2102 ÖP Överföring	21 785	0	21 785	Bidraget till trafikverket gällande spångersleden kommer inte att betalas ut under 2019.	0	26 600	27 mnkr avser ett bidrag till trafikverket för spångersleden. Det kommer inte att betalas ut. En extra faktura gällande myggbekämpning på 500 tkr utöver budget.
<b>Total</b>	<b>29 481</b>	<b>11</b>	<b>29 471</b>		<b>0</b>	<b>31 600</b>	

**EXPLOATERING OCH REAVINST**

Exploateringsintäkter	185 006	188 358	-3 352		226 030	212 128	
-----------------------	---------	---------	--------	--	---------	---------	--

# Resultatrapport 201910 - Styrning och stöd

KS Budget KS Prognos

Tkr	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Realisationsresultat vid försäljning av anlä	9 381	8 333	1 048		10 000	10 000	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>194 387</b>	<b>196 692</b>	<b>-2 305</b>		<b>236 030</b>	<b>222 128</b>	
Kommunbidrag	2 136	2 136	0		2 563	2 563	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>2 136</b>	<b>2 136</b>	<b>0</b>		<b>2 563</b>	<b>2 563</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>196 523</b>	<b>198 828</b>	<b>-2 305</b>		<b>238 593</b>	<b>224 691</b>	
Övrigt material och tjänster mm	0	0	0		0	0	
Exploatering, bokfört värde	-5 843	-15 338	9 495		-18 406	-17 070	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-5 843</b>	<b>-15 338</b>	<b>9 495</b>		<b>-18 406</b>	<b>-17 070</b>	
Övriga finansiella kostnader	-2 112	-2 136	24		-2 563	-2 563	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-2 112</b>	<b>-2 136</b>	<b>24</b>		<b>-2 563</b>	<b>-2 563</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-7 955</b>	<b>-17 474</b>	<b>9 519</b>		<b>-20 969</b>	<b>-19 633</b>	
<b>Totalt</b>	<b>188 568</b>	<b>181 353</b>	<b>7 215</b>		<b>217 624</b>	<b>205 058</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR, EXPLOATERING OCH REAVINST

1026 Mark och exploatering	188 669	181 353	7 316		217 624	205 058	
1921	-101	0	-101				
<b>Total</b>	<b>188 568</b>	<b>181 353</b>	<b>7 215</b>		<b>217 624</b>	<b>205 058</b>	

## HR-AVDELNINGEN

Försäljning	2 319	277	2 043		332	332	
Driftbidrag	620	0	620		0	0	
Försäljning av verksamheter och entrepre	259	2 000	-1 741		2 400	2 400	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>3 198</b>	<b>2 277</b>	<b>921</b>		<b>2 732</b>	<b>2 732</b>	
Kommunbidrag	41 802	41 802	0		50 119	45 557	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>41 802</b>	<b>41 802</b>	<b>0</b>		<b>50 119</b>	<b>45 557</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>45 000</b>	<b>44 079</b>	<b>921</b>		<b>52 851</b>	<b>48 289</b>	
Personalkostnader	-26 020	-27 306	1 287		-32 750	-31 388	
Bidrag och transfereringar	-157	-131	-26		-157	-157	
Hyseskostnader och övriga fastighetskostr	-788	-963	174		-1 155	-1 155	
Övrigt material och tjänster mm	-14 037	-15 301	1 265		-18 362	-17 862	
Ankomstregistrerade fakturor	-8	0	-8		0	0	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-41 010</b>	<b>-43 701</b>	<b>2 691</b>		<b>-52 424</b>	<b>-50 562</b>	
Avskrivningar enligt plan	-35	-349	313		-419	-419	
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-35</b>	<b>-349</b>	<b>313</b>		<b>-419</b>	<b>-419</b>	
Övriga finansiella kostnader	-1	-7	6		-9	-9	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1</b>	<b>-7</b>	<b>6</b>		<b>-9</b>	<b>-9</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-41 046</b>	<b>-44 057</b>	<b>3 011</b>		<b>-52 851</b>	<b>-50 989</b>	
<b>Totalt</b>	<b>3 954</b>	<b>22</b>	<b>3 932</b>		<b>0</b>	<b>-2 700</b>	

## RESULTAT PER ANSVAR HR-AVDELNINGEN

1032 Verksamhetsledning	537	2	536	Arbetsplatsnära stöd intäkt +400 tkr ej budgeterat. Konsultkostnad bemanningsfunktion ej budgeterad -700 tkr. Vakant HR-direktör aug-okt +300 tkr. Robot och chatboot (Licenser) köps in under hösten +500 tkr.	0	0	
1035 HR-utveckling	3 327	9	3 318	25-års jubilarer +350 tkr kommer i slutet av året. Nya HR-system införs under hösten +1600 tkr. Lägre personalkostnader i jämförelse med budget pga föräldradledighet och sjukskrivning +460 tkr. MAU genomförs ej +250 tkr. Bygge E-utb. +400 tkr. Konsultkostnad ledarskapsprogram +150 tkr.	0	1 500	Lägre kostnader för: Personal +400 tkr HR-system +1000 tkr MAU +300 tkr Bygge e-utbildning +400 tkr Högre kostnader för: 25-års jubilarier -600 tkr
1037 HR-service	974	11	963	Resultatjustering pga att omfördelningen av kommunbidraget är inlagt med 10/12 i stället för 1/3. <b>Justerat resultat +400 tkr.</b> Lägre kostnader för personal och kurser 350 tk	0	0	Årsprognos 190831 -1000 tkr. Andrad då HR-systemen är aktiverade
1847 Facklig verksamhet	-1 442	0	-1 442	För lågt budgeterade kostnader.	0	-2 000	Högre personalkostnader
1053 HR Bemanningenhet 2019-11-20 11:47	1 087	0	1 087	Resultatjustering pga att omfördelningen av kommunbidraget är inlagt med 10/12 i stället för fördelning på 3 månader (okt-dec). Justerat resultat -513 tkr. Högre kostnader vid uppstart av enheten pga ej budgeterade kostnader. <b>Årsprognos -1200 tkr</b>		-1 200	Högre kostnader för personal, inventarier och IT-kostnader än budgeterat -600 tkr, högre uppstartskostnader -600 tkr.
1054 HR Poolen	-530	0	-530	Budget finns på ansvar 1053. <b>Årsprognos -1000 tkr</b>		-1 000	Hela kommunbidraget ligger på ansvar 1053

Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
<b>Total</b>	<b>3 954</b>	<b>22</b>	<b>3 932</b>	<b>Justerat resultat 1 780 tkr</b>	<b>0</b>	<b>-2 700</b>	
<b>GEMENSAMMA NÄMNDER</b>							
Kommunbidrag	6 417	6 417	0		7 700	7 700	
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>6 417</b>	<b>6 417</b>	<b>0</b>		<b>7 700</b>	<b>7 700</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>6 417</b>	<b>6 417</b>	<b>0</b>		<b>7 700</b>	<b>7 700</b>	
Övrigt material och tjänster mm	-6 336	-6 417	81		-7 700	-7 700	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-6 336</b>	<b>-6 417</b>	<b>81</b>		<b>-7 700</b>	<b>-7 700</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-6 336</b>	<b>-6 417</b>	<b>81</b>		<b>-7 700</b>	<b>-7 700</b>	
<b>Totalt</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>81</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT PER ANSVAR GEMENSAMMA NÄMNDER</b>							
1893 Gemensam nämnd företagshälsovård	81	0	81	Överskott från Region Gävleborg 534 tkr. Högre kostnader för företagshälsovård i jämförelse med budget.	0	0	
<b>Total</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>81</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IT-AVDELNINGEN</b>							
Försäljning	39 895	38 099	1 796	Större volym klienter än budgeterat, gäller framförallt UG, vilket innebär större intäkt - tas dock ut på kostnadssidan, förutom ca 300 tkr som har blivit billigare i och med förlängningsavtal. Ca 450 tkr är reparationskostnader, även här gäller det UG, finns även motsvarande på kostnadsida	45 719	47 580	
Taxor och avgifter	110 447	106 616	3 830	Största delen av avvikelsen består i större intäkter på bla DITA (volymökning), nätkommunikation (volymökning) samt systemdrift jmf med budget. Pga volymökningen så skedde en prisjustering from juli mot kund som gör att den positiva avvikelsen minskar. Den positiva avvikelsen gällande systemdriften skulle ha minskas o legat på noll när vissa system övergick till extern drift så som personec och treserva, dessa system ligger dock kvar hos oss fortfarande. Ca 1 500 tkr är vidarefakturerering vilket det även finns motsvarande kostnader på.	127 940	130 797	
Driftbidrag	12 519	13 211	-693	Har fått mindre utvecklingsmedel än budgeterat, främst utveckling ytterområden. Dessa kommer att utbetalas ojämt under året och budgeten ligger i 12:e delar. Gör även att vi ligger + på kostnadssidan. Projektet prognostiseras dock att gå i 0 vid årets slut, både intäkt och kostnadssida.	15 853	15 853	
Försäljning av verksamheter och entrepre	161	0	161	Har fått statliga medel för projektet kamerans ABC, finns även på kostnadssidan	0	161	
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>163 022</b>	<b>157 926</b>	<b>5 095</b>		<b>189 512</b>	<b>194 391</b>	
<b>Summa Intäkter</b>	<b>163 022</b>	<b>157 926</b>	<b>5 095</b>		<b>189 512</b>	<b>194 391</b>	
Personalkostnader	-42 233	-45 973	3 740	Många vakanser, vab och sjukfrånvaro	-55 323	-51 739	
Bidrag och transfereringar	-2 365	-3 912	1 548	Mindre kostnader för projektet utveckling ytterområden för perioden än budgeterat då budget ligger i 12:e delar, samma som intäktssidan.	-4 695	-5 335	
Hyreskostnader och övriga fastighetskost	-4 430	-4 341	-89		-5 209	-5 209	



Tkr Konto/Benämning	Ackumulerat 201901-201910			Kommentar utfall	Årsbudget	Årsprognos	Kommentar årsprognos
	Utfall	Budget	Avvikelse				
Övrigt material och tjänster mm	-105 797	-100 754	-5 043	Korttidshyra inventarier saknas -300 tkr i kostn, vissa kostn bokförts som förbrukniv. Klient volymökn främst UG, saknas kostn -400 tkr. Licenser -4 000 tkr, beror på volymökn dels via Debit, dels via vidarefakt. Konsulting IT -2 300 tkr beror främst på projekt öppna data, som ersättn kommer in, men även vidarefakt kostn samt inhyrd personal -400 tkr.	-120 905	-126 937	
Ankomstregistrerade fakturor	-6	0	-6		0	0	
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-154 831</b>	<b>-154 980</b>	<b>149</b>		<b>-186 132</b>	<b>-189 220</b>	
Avskrivningar enligt plan	-2 083	-2 632	550	Investeringar gällande antivirus flyttas fram i tiden.	-3 159	-2 486	Prognosen höjs från 201908, delår 2, med 0,2 mnkr. Det innebär att IT- och utvecklingsavdelningen kommer att ha en positiv avvikelse på ca 2,5 mnkr. Speciellt december är en månad som avdelningen får in många avstämningsfakturor och det gör att man under månaden brukar ha ett negativt reultat. Ibland även under november.
<b>Summa avskrivningar och nedskrivni</b>	<b>-2 083</b>	<b>-2 632</b>	<b>550</b>		<b>-3 159</b>	<b>-2 486</b>	
Övriga finansiella kostnader	-114	-184	70	Investeringar gällande antivirus flyttas fram i tiden.	-221	-185	
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-114</b>	<b>-184</b>	<b>70</b>		<b>-221</b>	<b>-185</b>	
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-157 028</b>	<b>-157 797</b>	<b>769</b>		<b>-189 512</b>	<b>-191 891</b>	
<b>Totalt</b>	<b>5 994</b>	<b>129</b>	<b>5 864</b>		<b>0</b>	<b>2 500</b>	

**RESULTAT PER OMRÅDE IT-AVDELNINGEN**

1920 IT-ledningsgrupp	-2 948	-2 893	-55	-3 479	-4 077
1930 IT-fabriken	59 980	59 760	219	71 656	71 447
1931 K&P:s Produkter	-12 386	-16 248	3 861	-19 507	-17 108
1932 Driftsprodukt	-29 165	-31 314	2 149	-37 590	-37 068
1933 Användarstöd	-8 832	-10 710	1 879	-12 863	-12 167
1935 Koordinering & utveckling	-767	913	-1 680	1 088	1 246
1936 Projekt & systemförvaltning	112	622	-510	695	227
<b>Total</b>	<b>5 994</b>	<b>129</b>	<b>5 864</b>	<b>0</b>	<b>2 500</b>

<b>TOTAL KLK</b>	<b>251 470</b>	<b>181 648</b>	<b>69 822</b>	<b>217 624</b>	<b>243 958</b>
------------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

	Ackumulerat 201901-201910		
	Utfall	Budget	Årsprognos
Kommunbidragsfinansierad verksamhet (KLK exkl IT)	56 908	165	36 400
<b>Totalt</b>	<b>56 908</b>	<b>165</b>	<b>36 400</b>
Uppdragsfinansierad verksamhet:			
IT	5 994	129	2 500
<b>Totalt</b>	<b>5 994</b>	<b>129</b>	<b>2 500</b>
Exploatering och reavinster	188 568	181 353	205 058
<b>Totalt KS</b>	<b>251 470</b>	<b>181 648</b>	<b>243 958</b>



















