



## Bilaga 1

## Större förändringar i investerings- och exploateringsplanen

Föreslagen investeringsplan innehåller justeringar hos några av nämnderna jämfört med beslut i november 2024, Dnr 24KS42, samt beslut om ombudgeteringar Dnr 24KS10;

### Kommunstyrelsen

Budget för år 2025 justeras ned med 28,5 mnkr till följd av att medel för klimatanpassningar på 10 mnkr flyttas till Samhällsbyggnadsnämnden (fördelas på 2025 och 2026). För 2025 minskas också budgeten med 4,0 mnkr för kris och beredskap. Medlen flyttas över till Samhällsbyggnadsnämnden för inköp av en lastbil. Budget för ledningsnät revideras och skjuts i tid och minskar därför under 2025 med 14,5 mnkr. Totala kostnader för projektet ledningsnät har räknats om inom koncernen vilket dessutom innebär en lägre totalkostnad för kommunen (-22,7 mnkr) medan kostnaden ökar något för Gästrike vatten AB (ca 10 mnkr). Totala kostnaden för projektet beräknas också bli något lägre.

För 2026 justeras budgeten ned med 45,5 mnkr; ytterligare totalt 15 mnkr avser klimatanpassning där 8 mnkr flyttas till Samhällsbyggnadsnämnden samt att Gavlefastigheter AB tar upp en ny post om 4 mnkr till verksamhetsanpassning kopplat till klimatanpassningar i fyra utpekade skolor och AB Gavlegårdarna tar upp en post om 3 mnkr till verksamhetsanpassning kopplat till klimatanpassning i tre utpekade byggnader. Ledningsnät minskar 2026 med 20,0 mnkr. Kontinuerliga reinvesteringar för IT minskar 2026 med 5,5 mnkr. Budget under markinköp minskar med 5,0 mnkr, se egen rubrik här nedan.

## **Inköp av mark**

Markreserven byter namn till inköp av mark

Ledningsomläggning 10,0 mnkr tillkommer under 2026 (inlösen av mark för TRVs ledningsomläggningar). Budgeten för inköp av naturmark har minskats till totalt 10 mnkr under 2026, och revidering har skett enligt Dnr 25KS256 där medel från Kommunstyrelsen flyttas till Samhällsbyggnadsnämnden under 2026 och 2027 med 2,5 mnkr per år för investeringar vid naturreservat (parkering, gångstigar etc). Budget för Näringen tas bort, 100 mnkr (20 mnkr 2024 som inte förbrukats samt 80 mnkr från "senare"). Övriga strategiska förvärv kvarstår med 10 mnkr per år.

## **Exploateringsverksamhet**

Behov av driftmedel relaterade till föreslagen exploateringsbudget ingår ej i beslutet. Senast beslutat exploateringsbudget var föregående kommunplan. Förändringar presenterade i den detaljerade exploateringsbudgeten är som följer:

### Nya projekt exploateringsverksamheten

Dnr 25KS52-Del av Järvsta 16:5, Pukslagarvägen redovisar en ursprunglig totalbudget med ett positivt netto på 0,8 mnkr (enligt bilaga), enligt markanvisningsavtal med Gavlegårdarna.

Enligt delegation sker omfördelning av medel från reserverade investeringsmedel för oförutsedda små projekt till små exploateringsprojekt enligt exploateringsavtal inom exploateringsverksamheten under budgetåret 2026.

### Avbrutna eller avslutade projekt från föregående beslut som är borttagna från bilagan

Projektet Kv Mesanen är avbrutet.

Projektet Gävle Bro, Järvstagläntan, KBC, Ersbo etapp 3 Syd och Ekorrbäret är slutredovisade och borttagna från bilagan.

## **Balansering av exploateringsportföljen**

### Tolvforsskogen

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Tolvforsskogen ett negativt totalnetto på -81 mnkr. Det innebär att en av två detaljplaner, trafikplats Tolvforsskogen och vissa utredningar utgår i projektet. I och med omfattningsförändringen i projektet, så utgår den tidigare beställningen enligt Dnr 22KS372-16. Ny beställning sker enligt Dnr

22KS372-21,23 och därmed ska "Ursprunglig totalbudget" revideras till gällande prognos för hela projektet, dvs ett negativt totalnetto på -58,4 mnkr.

Intern beställning på detaljplan och bevakning sker enligt Dnr 22KS372-21,23. Utbyggnad av området kräver nytt politiskt beslut i form av ytterligare en beställning.

Ny ursprunglig totalbudget enligt Dnr 22KS372-21,23 för Tolvforsskogen enligt redovisad kalkyl i enlighet med bilaga.

#### Duvbacken

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Duvbacken ett negativt totalnetto på -4 mnkr. En omfattningsförändring från kommunplan 2025 Dnr 24KS42 har skett, vilket ger ett positivt totalnetto på 4,6 mnkr i enlighet med Dnr 21KS146.

Ny reviderad totalbudget enligt Dnr 21KS146 Duvbacken enligt redovisad kalkyl i enlighet med bilaga.

#### Gävle strand etapp 2

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Gävle strand etapp 2 ett positivt totalnetto på 30 mnkr. En förändring från kommunplan 2025 från kommunplan 2025 Dnr 24KS42 har skett, vilket ger ett positivt totalnetto på 22 mnkr i enlighet med Dnr 24KS549.

Ny reviderad totalbudget enligt Dnr 24KS549 Gävle strand etapp 2 enligt redovisad kalkyl i enlighet med bilaga.

#### Campus Nynäs

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Campus Nynäs ett negativt totalnetto på -5,28 mnkr.

En omfattningsförändring har skett, vilket ger ett nollnetto 0 mnkr på totalen i enlighet med Dnr 24KS554.

Ny reviderad totalbudget enligt Dnr 22ks273 Campus Nynäs enligt redovisad kalkyl i enlighet med bilaga.

#### Godisfabriken

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Godisfabriken ett negativt totalnetto på -19 mnkr. En förändring har skett, vilket ger ett negativt netto på -94,9 mnkr på totalen i enlighet med Dnr 25KS124.

Ny reviderad totalbudget för Godisfabriken Dnr 25KS124 enligt redovisad kalkyl i enlighet med bilaga.

### **Övriga större förändring från kommunplan 2025 dnr 24KS42 Exploatering**

#### Gävle Västra Stationsområde

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Gävle Västra Stationsområde ett negativt totalnetto på -162,9 mnkr.

En förändring har skett, vilket ger en prognos på ett negativt totalnetto på -146,2 mnkr.

#### Planmyrstigen

I kommunplan 2025 Dnr 24KS42 redovisade Planmyrstigen ett positivt totalnetto på 30,8 mnkr. En omfattningsförändring har skett, vilket visar en prognos på ett positivt netto på 25,8 mnkr på totalen.

### **Budget 2026 Exploatering**

Budget för 2026 års anläggningstillgångar uppgår till 91,2 mnkr.

Omsättningstillgångarna 25,2 mnkr, inkomster 115,4 mnkr, samt behov av 8,9 mnkr i kommunbidrag (direkta kostnader), vilket innebär ett negativt netto, budgetår 2026 på -9,9 mnkr enligt bilaga.

Förändring från kommunplan 2025 Dnr 24KS42 avseende budgetår 2026 har skett. Anläggningstillgångarna har ökat med 24,6 mnkr vilket främst beror på senareläggning från 2025 för Gavelhov Västra och Västra Kungsbäck etapp 2.

Omsättningstillgångarna har ökat med 15,7 mnkr, vilket främst avser Planmyrstigen där utgifterna har ökat på totalen, samt Ersbo syd etapp 4 vilket beror på senareläggning från 2025.

Inkomsterna har minskat med -3 mnkr. Vilket till största del beror på både senareläggning av exploateringsersättning för Gavlehov Västra från 2025 till 2026, samt senareläggning av försäljning av Södra Hemlingby Handel etapp 4 från 2026 till 2027, samt tidigareläggande av exploateringsersättning från Godisfabriken.

## **Förändring från kommunplan 2025 dnr 24KS42 period (2025–2028) vs (2026–2029) Exploatering**

Förändring från kommunplan 2025 Dnr 24KS42 period (2025–2028) med ett netto på -113 mnkr, minskar behovet av anläggningstillgångar i perioden (2026–2029) med -25 mnkr. För omsättningstillgångar har behovet i perioden minskat med -35 mnkr, och direkta kostnader har minskat med -4 mnkr. Intäkter prognostiseras i perioden när det finns en namngiven aktör, och har minskats med -9 mnkr. Nettot (2026–2029) uppgår till -58 mnkr, och har därmed förbättrats med 55 mnkr i perioden (2026–2029) i jämförelse med (2025–2028).

## **Samhällsbyggnadsnämnden**

Förslaget innebär en utökad investeringsbudget 2025 om 0,7 mnkr sedan senaste beslutet (Dnr 24KS10) vilket beror på överföring av medel från Kommunstyrelsen till en lastbil inom projektet "En robust organisation" 4,0 mnkr samt 1 mnkr som överförs för Klimatanpassning. Behov av medel för naturreservat har tillkommit med 1,0 mnkr 2025. Förändringar föreslås också 2025 under kategorierna stadsliv och city, gång och cykel, trafik samt maskiner och fordon, vilka ger en effekt på -9,3 mnkr. Under reinvesteringar föreslås justeringar mellan de olika kategorierna för att projekten ska kunna genomföras optimalt vilket ger en effekt på +6,2 mnkr. Budget för Stadsbadet etapp 3 stryks, -4,3 mnkr 2025 och -4,0 mnkr 2026, efter dom i Mark- och miljödomstolen. Domstolens beslut gör att ett stadsbad inte längre är möjligt då badet skulle ligga på en vattentäkt och tilltänkta skyddsåtgärder inte bedöms som tillräckliga av domstolen.

Totalbudget för Magasinområdet revideras ytterligare enligt förslaget med +2,1 mnkr (2025) till totalt 112,1 mnkr. Totalbudget för klimatanpassning utökas med 18,0 mnkr för hela perioden.

Flera förändringar i tid, dvs förskjutningar inom olika kategorier och år har gjorts. För 2026 ökar budgeten med 13,2 mnkr varav kategorin stadsliv och city minskar med 250 tkr, kategorin gång och cykel ökar med 11,8 mnkr (totalt för 2026–2029 är förändringen +7,8 mnkr), kategorin trafik minskar med 29,5 mnkr (totalt för 2026–2029 är förändringen - 9,8 mnkr), +36 mnkr avser klimatanpassning pga. omfördelning från Kommunstyrelsen samt förändring i tid (nu 2026–2027 mot förra beslutet 2026–2028). 2026 tillkommer också 2,5 mnkr för naturreservat (överföring från Kommunstyrelsen),

medel för reinvesteringar minskar under 2026 med 3,4 mnkr. Inom reinvesteringar har också en post om 10 mnkr för muddring strukits medan medel för kajer, systemstöd samt maskiner och fordon har ökat.

För hela perioden 2026–2029 innebär förslaget en utökad investeringsbudget om 67,3 mnkr.

### **Kultur och Fritidsnämnden**

Budget för 2025 har minskat med 2 mnkr sedan senaste beslutet (Dnr 24KS10) vilket beror på att budget för storbildsskärm Gavlevallen flyttas från 2025 till 2026, 2 mnkr.

För 2026 justeras behovet ner med 2 mnkr jmf med senaste beslutet.

En ny post om 2 mnkr har tillkommit för ny hemsida hos Konserthuset och Gasklockorna, storbildsskärmen som flyttas från 2025 till 2026, 2 mnkr omklädningsrum Åbyvallen flyttas fram från 2026 till 2028, 6 mnkr.

För hela perioden 2026–2029 ökar behovet av investeringsmedel med 2 mnkr vilket beror på posten för hemsida Konserthuset som har tillkommit med 2 mnkr, storbildsskärm Gavlevallen som flyttas till 2026 samt sarg Testebo ishall 2 mnkr flyttas fram i tid från 2028 till 2030

### **Utbildningsnämnden**

Föreslaget innebär att budget för åren 2026 till 2028 minskas med 10,4 mnkr.

Möbelpoolen har bidragit till att reinvesteringar blivit billigare samt att verksamheterna återbrukat bättre än tidigare. Investeringsmedel till ny- och ombyggnationer styrs av hur byggprojekten är planerade. Investeringsmedel för år 2029 har tillkommit sedan beslutet i november, 19,4 mnkr.

### **Socialnämnden**

Föreslagen budget innehåller inga förändringar sedan senaste beslutet.

### **Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden**

Arbetsmarknads och funktionsrättsnämndens budget för 2025 justeras ner med 2,4 mnkr varav 1,6 mnkr flyttas fram till 2026, 0,8 mnkr tas bort eftersom ett gruppboende enligt SoL inte kommer att byggas.

Budget för 2026 till 2028 justeras ned med 0,6 mnkr på grund av förändringar i

byggnation av boenden vilket förändrar behovet av inventarier.

## **Omvårdnadsnämnden**

Föreslagen budget innehåller inga förändringar sedan senaste beslutet.

## **Verksamhetslokaler hos Gavlefastigheter AB**

För 2026 ökar behovet med 23,7 mnkr jmf med senaste beslutet.

Budget mot Kommunstyrelsen avseende anpassning av Gävle brandstation utökas med 1 mnkr (2026), ny totalbudget blir därmed 9 mnkr.

Förändringen hos Kultur och fritidsnämnden beror på att Fjärran höjder har tillkommit med 12 mnkr samt ny kylmaskin Nynäs IP 5 mnkr. Övriga justeringar är Strömvallen 3 mnkr som flyttats från 2025 till 2026 samt utbyte av konstgräs på Gavlevallen som har ökat med 3 mnkr. Vissa justeringar i tid finns också med i förslaget. För hela perioden 2026–2029 ökar investeringsbehovet för verksamhetslokaler hos Kultur och fritidsnämnden med 27,4 mnkr (Fjärran höjder har tillkommit 12 mnkr, kylmaskiner på Nynäs och Brynäsullen har tillkommit 9 mnkr, Hemlingbystugans totalbudget ökar med 6 mnkr och totalbudget för Kulturskolans entré ökar med 1 mnkr. Utanför planeringsperioden har fler intervall för byte av konstgräs på Gavlevallen lagts till, ispister till Nynäs IP och Brynäsullen har lagts till i senare-kolumnen.

I senarekolumnen har också två garagebyggnader i Hemlingby lagts till.

För 2026 ökar investeringsbudgeten hos Utbildningsnämnden med 51,7 mnkr.

Förändringen beror delvis på Norrtullskolans ombyggnation och ventilation som tidigare läggs till 2026 mot tidigare 2029, 17 mnkr, anpassning musikverksamhet på Norrtullskolan har tillkommit med 25 mnkr 2026 samt Klintbergsparkens förskola som tidigare beräknades bli klar 2025 kommer att flytta fram 6,1 mnkr. Resterande förändring beror på en liten förskjutning av medel i tid från 2025 till 2026 för Fridhem (+4 mnkr) samt Ytterharnäs förskola köksutrustning (-0,4 mnkr).

Återuppbyggnad av Andersbergsgården 60 mnkr flyttas fram i tid till 2030 jmf med tidigare beslut då projektet planerades till 2027–2028.

För hela planeringsperioden 2026–2029 minskar investeringsbudgeten för verksamhetslokaler hos Utbildningsnämnden med 11,4 mnkr.

För verksamhetslokaler hos Socialnämnden utökas diverse reinvesteringar med 1 mnkr per år under hela planeringsperioden, från 1 mnkr per år till 2 mnkr per år.

Omvårdnadsnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden har inga förändringar gällande verksamhetslokaler via Gavlefastigheter AB.

### **Fastighetstekniska investeringar**

För perioden 2026–2029 minskar budgeten med 6 mnkr jmf med senaste beslut. Det beror främst på att oförutsett index minskas med 5 mnkr 2028 samt att digitalisering av fastighetsbeståndet 11 mnkr stryks 2029. Klimatanpassningsåtgärder har tillkommit med 4 mnkr 2026 (se information under Kommunstyrelsen). Budget för styr- och regleråtgärder har också tillkommit med 2 mnkr per år för hela perioden.

### **Verksamhetslokaler hos AB Gavlegårdarna**

I år var inte boendepanerna för Valfärdsnämnderna beslutade när investeringsprocessen genomfördes, men följande förändringar har skett sedan beslutet i november Dnr 24KS42;

Under Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden minskar budgeten för 2026–2029 med 48 mnkr vilket främst beror på att kostnaden för gruppboende SoL 2027–2028 justeras ned från 35 mnkr till 25 mnkr samt förskjutning i tid för flera boenden. 2026 minskar budgeten från 83 mnkr till 55 mnkr vilket beror på att gruppboende LSS flyttas fram ett år från 2026–2027 till 2027–2028 (20 mnkr) samt gruppboende LSS (ersättning Hemsta) förskjuts i tid (kostnaden minskar med 10 mnkr 2026 för att sedan öka 2027 med 4 mnkr och 6 mnkr 2028).

Under Omvårdnadsnämnden har 3 mnkr tillkommit under 2026 avseende klimatanpassningsåtgärder på tre utpekade byggnader (se information under Kommunstyrelsen). Tidigare beslutad budget för dagverksamhet i Hemsta har förändrats gällande genomförande, från 2026–2027 till 2026–2028. Totalbudget för projektet är densamma.



**Bolagens investeringar som ej avser kommunal verksamhet**

Dotterbolagens investeringar ska följas upp i Gävle Stadshus AB enligt den operativa beslutsordningen och övriga bolag av Kommunstyrelsen.

Martin Svaleryd

Ekonomidirektör