



Bilaga 1

Större förändringar i investerings- och exploateringsplanen

Föreslagen investeringsplan innehåller justeringar hos några av nämnderna jämfört med beslut i november 2025, Dnr 25KS28 samt beslut om ombudgeteringar Dnr 26KS14;

Kommunstyrelsen

Budget för år 2026 justeras ned med 10 mnkr till följd av att medel för markinköp inom programmet ledningsomläggning flyttas fram ett år till 2027. Budget för 2027 ökar därmed med motsvarande belopp samt ytterligare 10 mnkr under IT. Utökningen hos IT beror på att datorer till gymnasieskolan kommer att köpas in from 2027 i stället för som tidigare hyras. Investeringar i datorer till gymnasieskolan leder till ett årligt ökat behov av investeringsmedel under hela planeringsperioden.

Ej hanterade frågor

Den nationella planen för transportinfrastrukturen har fastställts av regeringen. Tilldelningen för Gävle–Kringlan innebär att projektet behöver genomföra besparingsåtgärder vilket kan leda till att tidsplaner och kostnader även påverkas för de kommunala projekten som är knutna till Gävle-Kringlan (Gävle västra, Tolvforsskogen, ledningsomläggningen, mottagningsstationen, med flera). I dagsläget är det inte känt vilka effekter det här kommer att få för de projekt som kan påverkas. Av den anledningen är budgeten inte justerad utan det kommer att göras längre fram när ytterligare analys av beskedet har kunnat göras samt när mer information finns tillgänglig från regeringen.

Nya projekt inom exploateringsverksamheten

Diarienummer 25KS581 Åby 1:10 och 1:19 – Spikfabriken bostäder redovisar en ursprunglig totalbudget med ett netto på 0 mnkr enligt beställning.

Diarienummer 26KS28 Del av Kungsbäck 2:10, ny brandstation redovisar en ursprunglig totalbudget med ett positivt netto på 8,7 mnkr enligt beställning.

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 exploatering

Projekten Sundgrens Åkeri och Arla är slutredovisade och borttagna från bilagan.

Reviderad totalbudget exploatering

I kommunplan 2026 dnr 25KS28 redovisade Ersbo syd etapp 4 ett positivt netto på 226,8 mnkr.

En omfattningsförändring från kommunplan 2026 dnr 25KS28 har skett, vilket ger ett positivt netto på 205,8 mnkr i enlighet med 25KS603.

-Ny **reviderad totalbudget** för 25KS603 Ersbo syd etapp 4 enligt redovisad kalkyl i enlighet med bilaga.

Budget 2027 exploatering

Budget för 2027 års anläggningstillgångar uppgår till 53 mnkr. Omsättningstillgångarna 31 mnkr, inkomster 103,6 mnkr samt direkta kostnader på 7,2, vilket innebär ett positivt netto för budgetår 2027 på 12,4 mnkr enligt bilaga.

Förändring från kommunplan 2026 dnr 25KS28 avseende budgetår 2027 har skett. Anläggningstillgångarna har ökat med 18,9 mnkr.

Vid Godisfabriken 25KS124 kan genomförandet ske i snabbare takt än tidigare aviserat. Därmed tidigareläggs 8 mnkr till 2027 från "senare".

Ett flertal projekt har en försening i genomförandet. Prognosen är att behovet av investeringsmedel från år 2025 och år 2026 flyttas till år 2027 för projekten Västra

Kungsbäck med 1,3 mnkr, Herakles 1,9 mnkr, Gavlehov västra 3 mnkr, Syndicus 2,3 mnkr, Påvel Ångerman 1,4 mnkr och Ersbo syd etapp 4 med 1 mnkr.

Omsättningstillgångarna har ökat med 10,7 mnkr, vilket främst avser Ersbo syd etapp 4 vilket beror på senareläggning från 2026.

Förändring från kommunplan 2026 dnr 25KS28 period (2026–2029) vs (2027–2030) exploatering

Förändring från kommunplan 2026 dnr 25KS28 period (2026–2029) med ett netto på -49,6 mnkr, minskar behovet av anläggningstillgångar i perioden (2027–2030) med -49,7 mnkr. För omsättningstillgångar har behovet i perioden minskat med -16,3 mnkr, och direkta kostnader har minskat med -4 mnkr. Intäkter prognostiseras i perioden när det finns en namngiven aktör, och har minskat med -36,5 mnkr. Nettot (2027–2030) uppgår till -15,8 mnkr, och har därmed förbättrats med 33,7 mnkr för perioden (2027–2030) i jämförelse med senaste beslutet.

Samhällsbyggnadsnämnden

Förslaget innebär en minskad investeringsbudget för 2026 om 37 mnkr sedan senaste beslutet (Dnr 26KS14) vilket främst beror på att projekt flyttas i tid;

Projekt inom ramen för klimatanpassning flyttas från 2026 till 2027, 8 mnkr. Medel för kajrenovering flyttas fram, kajen Norra Strandgatan (Rådmansbron- Murénbron) lyfts ut som ett eget projekt pga. budgetens storlek samt behov av utökad budget.

Genomförandet för kajen Norra Strandgatan skjuts i tid från 2026/2027 till 2027/2028 vilket minskar behov av medel 2026 med 31 mnkr. Totalbudgeten för renovering av kajen Norra Strandgatan justeras till 260 mnkr jmf med tidigare beslut om 117 mnkr. Anledningen till kostnadsavvikelsen är en ökad omfattning där ambitionen för Murénbron har höjts samt tillkommande omfattning för del av Södra Strandgatan som är nödvändig att genomföra med grundläggning av ny bro samt övergripande hög ambitionsnivå på gatuutformningen.

Under kategorin Gång och cykel utökas budgeten för 2026 med 5 mnkr pga. fördyring med bakgrund av indexreglering, ny projektering med ändrad omfattning och kostnadsdrivande lösningar till följd av begränsad markåtkomst. Projektet snödeponi flyttas från 2026 till 2027, 10 mnkr. Gatu- och parkbelysning föreslås öka 2026 med 12 mnkr pga ny lagstiftning vilket medför att armaturer gjorda av metallhalogen och

högtrycksnatrium inte längre får importeras och tillverkas. Utöver utbyte av armaturer omfattar behovet en omfattningsförändring pga. tillkommande anläggning för elmätare 2026. Tidigare beslutade medel till systemstöd stryks, 5 mnr.

För 2027 minskar budgeten med ca 107 mnr vilket främst beror på att kategorin Stadsliv och city minskar med 4 mnr, kategorin Trafik minskar med 5 mnr, snödeponi -1 mnr (totalt 21 mnr fördelas med 10 mnr 2027 och 11 mnr 2028). Inom klimatanpassningar ökar budgeten med 9 mnr (förändringar i tid 2026/2027). Kajrenovering -122 mnr (förändrad tid för genomförande, se kommentar till förändring 2026), kategori Gata ökar med 2 mnr och kategori Konstbyggnader ökar med 10 mnr. Ett nytt behov av handläggarkostnader har tillkommit för 2027, 3 mnr. Reinvestering park ökar med ca 1 mnr.

Kultur- och Fritidsnämnden

Förslaget innebär ingen förändrad budget för 2026 jämfört med senaste beslutet Dnr 26KS14 (ombudgeteringar).

För 2027 minskar behovet med 3 mnr vilket främst beror på att Åbyvallen stryks och medlen i stället flyttas till Valbo sportcentrum (under Gavlefastigheter, verksamhetslokaler), 6 mnr. Tidigare beslutad budget för bokbuss utökas med ca 1 mnr samt att ett nytt behov av ismaskin Brynäsullen har tillkommit, 2 mnr.

För hela planeringsperioden innebär förslaget att snökanon inklusive kylanläggning blir dyrare, ca 5 mnr med genomförande 2028.

Förskole- och grundskolenämnden samt Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Budget för innevarande år, 2026 följer nuvarande nämndstruktur och innehåller ingen förändring sedan senaste beslutet Dnr 26KS14.

För 2027 och kommande år delas behov av investeringsmedel för Utbildningsnämnden upp på Förskole- och grundskolenämnd samt Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd. Investeringsmedel avsedda för diverse reinvesteringar och inventarier till både befintliga skolor och nya planerade skolor fördelas mellan de olika skolformerna enligt nya nämndstrukturen. I tidigare plan har inga specifika medel funnits för

vuxenutbildningen utan dessa har legat under diverse investeringar hos Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden.

Socialnämnden

Föreslagen budget innehåller inga förändringar sedan senaste beslutet.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

För 2026 finns ingen förändring sedan beslutet Dnr 26KS14. Beslutet avser investeringsbudget 2027 då Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden har upphört. De investeringar som legat under nämndens ansvar har i beslutsunderlagen flyttats till ny nämnd, dvs Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd samt Stöd- och omsorgsnämnd.

Stöd- och omsorgsnämnden

För 2026 finns inga förändringar sedan senaste beslutet Dnr 26KS14. Beslutet avser investeringsbudget 2027 då Omvårdnadsnämnden byter namn till Stöd- och omsorgsnämnden och investeringarna redovisas där tillsammans med de investeringar som flyttas över från Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden (diverse reinvesteringar mm, utrustning nya boenden samt utrustning nya boenden fortsättning som avser pågående projekt).

Verksamhetslokaler hos Gavlefastigheter AB

För 2026 minskar det totala behovet under verksamhetslokaler hos Gavlefastigheter med ca 38 mnkr jmf med senaste beslutet. Förändringen beror på tidsförskjutningar i flertalet projekt;

Under Kultur och fritidsnämnden utökas behovet för 2026 med drygt 12 mnkr vilket beror på fördyring av kylmaskin Nynäs 2 mnkr (hanterat som budgetavvikelse efter upphandlingen), justering i tid Hemlingbystugan då medel flyttas från 2027 till 2026 ca 13 mnkr samt Testebovallen där ca 5 mnkr flyttas från 2026 till 2027.

För 2027 ökar behovet med ca 12 mnkr främst pga Testebovallen 5 mnkr (se ovan) och Gavlevallen takpelare 7 mnkr (ny post).

Under Utbildningsnämnden minskar behovet för 2026 med totalt 38 mnkr. För Utbildningsnämnden ändras redovisningen till den nya nämndstrukturen som träder i kraft 2027. Förklaring till 2026 års förändring beror på justeringar i tid för flera projekt däribland Sofiedals högstadium allmän rust där genomförandet ändras till 2027/2028 (från 2026/2027) varpå behovet för 2026 minskar med 13 mnkr. Totalbudget för objektet utökas med 12 mnkr vilket gör att förändringen för 2027 blir 25 mnkr.

För 2026 minskar också budgetbehovet pga. tidsförskjutning Norrtullskolan (de två tidigare objekten ombyggnation och ventilation samt anpassning för musikverksamhet förs samman till ett objekt) med 25 mnkr vilket gör att behovet i stället ökar för 2027 med 27 mnkr.

För hela perioden 2027 till 2030 förändras investeringsbehovet för skolverksamhet från 549 mnkr till 685 mnkr, dvs 136 mnkr. Anledningen är tillkommande behov av Stigslund skola, belysning, lås mm, 6 mnkr (2027), Hedesunda förskola utbyggnad 20 mnkr (2027/2028), Majgården köksrenovering 8 mnkr (2028) samt Tallbo, anpassad skola rivning och återuppbyggnad 90 mnkr (2028/2029) samt det utökade behovet till Sofiedal 12 mnkr.

Under Omvårdnadsnämnden 2026 har budget för Urnan utökats med 7 mnkr enligt beslut Dnr 26KS145 till 12 mnkr (5 mnkr).

För 2026 har ingen förändring skett för Socialnämnd och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnd (AFN). För 2027 redovisas de behov som tidigare fanns under AFN under Stöd och omsorgsnämnd, objekten Gunghästen 7,4 mnkr 2027 samt Eriksbergs utemiljö 3 mnkr 2028. Även EDV anpassning, 1 mnkr per år, och anpassning datanät och larm, 1,4 mnkr per år, har flyttats från AFN till Stöd- och omsorgsnämnden.

Fastighetstekniska investeringar

För 2026 minskar behovet jmf med det senaste beslutet Dnr 26KS14 med drygt 12 mnkr. Förändringen beror på medel till IT utbyte av accesspunkter som flyttas från 2026/2027 till 2027/2028, 10 mnkr, samt medel för klimatanpassning där 2 mnkr också flyttas från 2026 till 2027. För hela perioden 2027–2030 ökar budgeten med 50 mnkr jmf med senaste beslutet Dnr 26KS14. Förändringen består främst av utökat budgetbehov till utbyte av så kallad T8-belysning drygt 13 mnkr, nytillkomna behov för

investering i belysning i Kantorn och Rådhuset, 4 mnkr samt utökad budget för markanläggningar, förvaltarinvesteringar (PLU – planerat underhåll som klassas som investering) och styr- och regleråtgärder, totalt 17 mnkr. 10 mnkr avser justeringar av övriga budgetposter för projekt med årsanslag. Digitalisering av fastighetsbeståndet utökas från 4 mnkr till 8 mnkr samt IT- utbyte av accesspunkter som utökas med 2 mnkr per år 2027 och 2028, totalt 4 mnkr. Installation av solceller 2 mnkr stryks.

Verksamhetslokaler hos AB Gavlegårdarna

Redovisning av objekt har anpassats till att följa den nya nämndstrukturen. För 2026 har medel för ombyggnation av gruppboende LSS Vinddraget tagits bort vilket minskar budgeten med 2 mnkr 2026 samt 23 mnkr 2027 (tidigare AFN som blir Stöd- och omsorgsnämnd). För perioden 2027 till 2030 minskar behovet med 58 mnkr, varav 23 mnkr avser boendet enligt ovan samt serviceboende LSS 15 mnkr som strukits. Gruppboende (Järvsta) flyttas från 2027/2028 till 2030/2031 (delvis utanför planeringsperioden), 15 mnkr. Kvarstående 5 mnkr beror på minskad budget för gruppboende SoL, ev. förskola som ändras från 35 mnkr till 30 mnkr

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