



Gävle
KOMMUN

Gävle kommun

Årsredovisning 2020

Innehållsförteckning

3	Kommunstyrelsens ordförande	56	Ekonomiska rapporter <i>Ekonomiska rapporter och tilläggsupplysningar består av resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för kommunen samt den kommunala koncernen.</i>	83	Verksamhetsredovisning <i>Verksamhetsredovisningen omfattar nämnderna, bolagen och övriga innehav och skildrar ekonomisk utveckling samt resultat.</i>
4	Kommundirektören	57	Ordlista och definitioner	84	Kommunstyrelsen
5	Året 2020 i korthet	59	Redovisningsprinciper	87	Utbildningsnämnden
6	Vad gick skatten till?	61	Resultaträkningar	91	Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden
7	Förvaltningsberättelse <i>Förvaltningsberättelsen är en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhetsmål med fokus på kommunens ekonomiska utveckling och ställning i relation till det verksamhetsmässiga resultatet.</i>	61	Balansräkningar	94	Omvårdnadsnämnden
8	Den kommunala koncernen	62	Kassaflödesanalyser	97	Socialnämnden
10	Översikt av verksamhetens utveckling	63	Noter	100	Kultur- och fritidsnämnden
14	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	69	Sammanställning koncernen	103	Samhällsbyggnadsnämnden
21	Händelser av väsentlig betydelse	71	Drift- och investeringsredovisning <i>Drift- och investeringsredovisningen innehåller en samlad redovisning av kommunens investeringsverksamhet samt en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.</i>	107	Jävsnämnden
22	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	72	Nämndernas intäkter och kostnader	108	Överförmyndarnämnden
26	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	74	Finansförvaltningens resultat	109	Valnämnden
44	Balanskravsresultat	75	Nämndernas investeringar	110	Gemensam nämnd för verksamhetsstöd
45	Förväntad utveckling	76	Försäljning av anläggningstillgångar	111	Revisorskollegiet
47	Väsentliga personalförhållanden	77	Exploateringsverksamhet	113	Gävle Stadshus AB
		79	Kommunkoncernens investeringar	115	Gävle Energi-koncern
		80	Koncernens investeringsredovisning	118	AB Gavlegårdarna
		81	Finansiering av kommunens verksamheter	121	Gavlia koncern
				124	Gävle Hamn AB
				127	Gävle Parkeringsservice AB
				130	Gävle Vatten AB
				133	Övriga innehav
				136	Övrigt
				137	Kommunfullmäktiges ärenden 2020
				139	Rapportering nämnder och bolag

Årsredovisning 2020

2020 kommer att vara året som vi aldrig glömmet. Det var året när en pandemi gjorde oss abruptt påmind om samhällets och människans sårbarhet och det var året när vi verkligen fick se vikten av ett robust och motståndskraftigt samhälle när välfärden; skola, vård och omsorg sattes inför en stor prövning. Det var året där företagares och entreprenörers drömmar och verk stod på spel, eller rent av gick i kras och det var året då idrotts- och kulturlivet i perioder helt sattes på paus. Så mycket som vi tidigare tagit för givet, så mycket som vi nu tillsammans måste kämpa för när samhällets omstart kan börja. Men det var också året när hjälpsamheten och solidariteten fick ett nytt ansikte. Så många ideella krafter, företag och privatpersoner som hjälpt till och gett stöd till sina medmänniskor. Det är något som gör mig stolt.

Men pandemin till trots så har mycket ändå hänt i vår kommun.

Gävle är fortfarande i tillväxt. Vi har fortsatt att investera i en stark välfärd, en trygg och attraktiv och hållbar kommun, nya jobb, bostäder och ny infrastruktur.

Gävle kommunkoncern investerar närmare åtta miljarder kronor under perioden 2020- 2023. Till det ska alla privata initiativ och investeringar läggas.

Att stärka möjligheterna för, såväl nya etableringar, som vårt viktiga befintliga näringsliv är grundläggande för att klara vår tillväxt, dra nytta av tillväxtens alla fördelar och stärka vår arbetsmarknad. När Gävle växer ska vi också växa tillsammans.

En av de frågor som är högst prioriterade för oss i kommunledningen är arbetet för kraftigt höjda skolresultat. I skolan läggs grunden för resten av våra liv och resultatet i våra kommunala grundskolor har glädjande nog ökat kraftigt och överstiger nu målvär-

det för 2020. Bakom resultaten ligger ett hårt jobb från rektorer, lärare, pedagoger och övriga medarbetare och eleverna själva. Nu fortsätter det fokuserade arbetet från förskolan genom hela utbildningssystemet för att den här trenden ska hålla i sig och bli varaktig.

Arbetet med ett förbättrat företagsklimat sker i alla delar av kommunkoncernen och vi leder arbetet i nära samarbete med näringslivets organisationer. Genom vårt strukturerade arbete ska vi bli ännu bättre beställare, en ännu bättre partner, ge ännu bättre service och möjliggöra ett ännu starkare näringsliv.

Fler gävlebor i studier på väg mot jobb och färre gävlebor med försörjningsstöd, det är vår absoluta målsättning. Därför har vi inlett en reformering av den lokala arbetsmarknadspolitikerna med ett förstärkt individfokus, förstärkt samordning och ännu tydligare krav. När samhällets omstart ska ske efter pandemin, då ska gävleborna stå starkare rustade.

Vi är också mitt i det största trygghetsarbetet i Gävle någonsin där vi bedriver ett fokuserat arbete med allt ifrån, ökade resurser till fritidsgårdar, sommarlovsaktiviteter i stadsdelarna till trygghetskameror, kommunala ordningsvakter och fler väktare. Nu ska vi ta nästa steg för att både fördjupa och bredda arbetet med ett förebyggande fokus för att ytterligare nå roten till otrygghet och klyftor.

Gävle kommun är en av de mest framgångsrika kommunerna i Sverige i den gröna omställningen. Vi har under året uppdaterat vårt miljöstrategiska program för att både fortsätta vara i en ledande position i klimatomställningen, men framförallt för att höga klimat- och miljöambitioner inte bara ger konkurrensfördelar för företag, det är också en nödvändighet för att lämna över en hållbar värld till

våra barn och barnbarn.

Politikens ansvar är att skapa förutsättningar för utveckling och samverkan i samhällets alla delar och inom vår egen organisation. I alla de ambitioner vi har så är kommunkoncernens medarbetare de verkliga nyckelpersonerna. Det är ni som ser till att välfärden och samhället fungerar och tar positiva steg framåt och det är ni som är avgörande för omstarten efter pandemin och den pågående demografiska omställningen ska bli framgångsrik. Vi ska ta kraft i både ökad finansiering, mer nytänkande, fler samarbeten, och förbättrade villkor och kompetens hos våra medarbetare för att forma och stärka framtidens välfärd och vår kommun.

Jag vill rikta ett stort tack till alla våra medarbetare. Ni är en stor del av det vi är så stolta över i våra verksamheter. Ett tack också till alla samarbetspartners, näringsliv, föreningsliv och alla andra som på olika sätt bidragit till att även under detta exceptionellt prövande år, göra ett bra Gävle ännu bättre!



A handwritten signature in black ink, which reads "Åsa Wiklund Lång". The signature is written in a cursive, flowing style.

Åsa Wiklund Lång (S)
Kommunstyrelsens
ordförande

Ett annorlunda år

Gävle kommun gick in i verksamhetsåret 2020 med en hög ambition att klara det viktiga, lagstadgade välfärdsuppdraget och de högt ställda fem kommunövergripande målen. Detta genom väl genomarbetade verksamhetsplaner, grundade på nämndernas reglementen och gedigna affärsplaner utifrån bolagens ägardirektiv. I botten fanns en budget - kommunplan - där de ekonomiska förutsättningarna fanns för att klara och utveckla verksamheterna. De ekonomiska utmaningarna låg framförallt i ett arbete kring utveckling och anpassning av välfärdsnämndernas områden där en ny förvaltningsorganisation gav möjlighet att organisera arbetet inom en sammanhållen sektor.

En förändrad styrning och ledningsmodell med fortsatt implementering av styr- och stödprocesser gav ökade möjligheter att verkställa kommunplanen. Inom bolagen låg den ekonomiska utmaningen främst i att på ett hållbart sätt fullfölja den höga investeringstakten i ett växande Gävle.

Under februari nåddes vi av pandemin, covid-19. Följderna var svåra att överblicka och då instruktionerna från ansvariga myndigheter var otydliga och sena, valdes att agera utifrån en krisledningsorganisation inom förvaltning och bolagskoncern. En plan för att hantera pandemin på kort, mellanlång och lång sikt togs fram och implementerades främst med de kunskaper som fanns från föregående pandemi, svininfluensan 2009.

Två olika verkligheter i samma kommunkoncern

Under verksamhetsåret har ingen revidering av kommunövergripande mål eller uppdrag beslutats

utifrån covid-19. Sektorer och bolag har arbetat med sina verksamhets- och affärsplaner parallellt med pandemin, vilket i stora delar fungerat väl. Efter den inledande anpassningen av arbetssätt har verksamheterna levererat tjänster på samma höga nivå som vanligt mot kunder och samhälle i större delen av kommunkoncernen. Påverkan har emellertid varit stor på flera verksamheter. Främst gäller det i primärkommunen: sektorerna Valfärd och Utbildning, samt delar av sektor Styrning och stöd, som stödjer verksamheterna tex bemanningsenhet, IT och kundtjänst. Det gäller också sektor Livsmiljö avdelning miljö & hälsa, som arbetat med ett utökat uppdrag för tillsyn. Beslut togs att inte aktivera krisledningsnämnd och då förutsättningarna slog så olika mellan verksamheterna valdes att utifrån gemensamma utgångspunkter istället utforma arbetssätt och genomförande nämndvis och bolagsvis. De gemensamma förhållningssätten rörde bland annat rekommendationerna att arbeta hemifrån, ställa in fysiska möten, övergå till ett helt digitalt arbetssätt där så var möjligt och att inte göra tjänsteresor. De verksamhetsanpassade åtgärderna har rört bland annat arbetssätt inom vård och omsorg, hemtjänst och enhetsanpassad utbildning inom förskola, skola och gymnasium. Kommunkoncernen har strikt följt rekommendationer från Folkhälsomyndigheten och regionalt smittskydd.

Måluppfyllnad

Gävle växer och fullmäktiges målsättningar på kort och lång sikt är satta utifrån det. Tillväxtmålet för 2020 har inte uppfyllts, troligen på grund av den stora påverkan som covid-19 hade på verksamheten. Befolkningsökningen låg betydligt lägre än målet, vilket direkt påverkat bland annat bostadsbyggande. Pandemin har också påverkat det globala näringslivet (export och import) och det lokala näringslivet. Vi har sett hur lokalt näringsliv som detaljhandel, restaurang, caféer, turism och besöksnäring påverkats

negativt. Det har påverkat måltal som företagsetableringar och arbetslöshet.

Kommunstyrelsen, nämnder och bolag har därför vid flera tillfällen under verksamhetsåret tagit beslut om stödande åtgärds paket som fallit väl ut.

Kommunkoncernens ekonomiska utfall har varit gott. I stort sett hela bolagskoncernen gör mycket goda ekonomiska resultat samtidigt som investeringar har kunnat göras enligt plan. Även nämnderna har sammantaget ett gott resultat. Det kan, förutom en god kostnadskontroll, hänföras till statliga bidrag, mindre verksamhet som konsultköp, resor, externa och interna seminarier och minskat behov av nyrekrytering.

Framtiden

Dessvärre ser vi, i det nya verksamhetsårets början, ingen avmattning av smittspridning och planeringen sker nu mot att möta en eventuell tredje våg. Verksamheterna har visat anpassningsförmåga utöver det normala, varför vi ändå kan se framåt med tillförsikt och även under 2021 klara en hög måluppfyllnad med goda verksamheter med ett gott genomförande nära kund, företag och föreningar!



A handwritten signature in black ink that reads "Göran Arnell". The signature is written in a cursive, flowing style.

Göran Arnell
Kommundirektör

Året 2020 i korthet



Två nya politiska
program har antagits av
kommunfullmäktige



29
NYA
LÄGENHETER

Digitala möten



**nya kommun-
medborgare**

550
bygglov
till bostäder
beviljade

100%
FÖRNYBAR EL

48% biobränsle
44% vattenkraft
8% vindkraft
till 121 129 elavtalskunder



**Streamade konserter
för 25 000 personer**



Vad gick skatten till?

För varje betald hundralapp i kommunal skatt ser fördelningen ut enligt nedan:



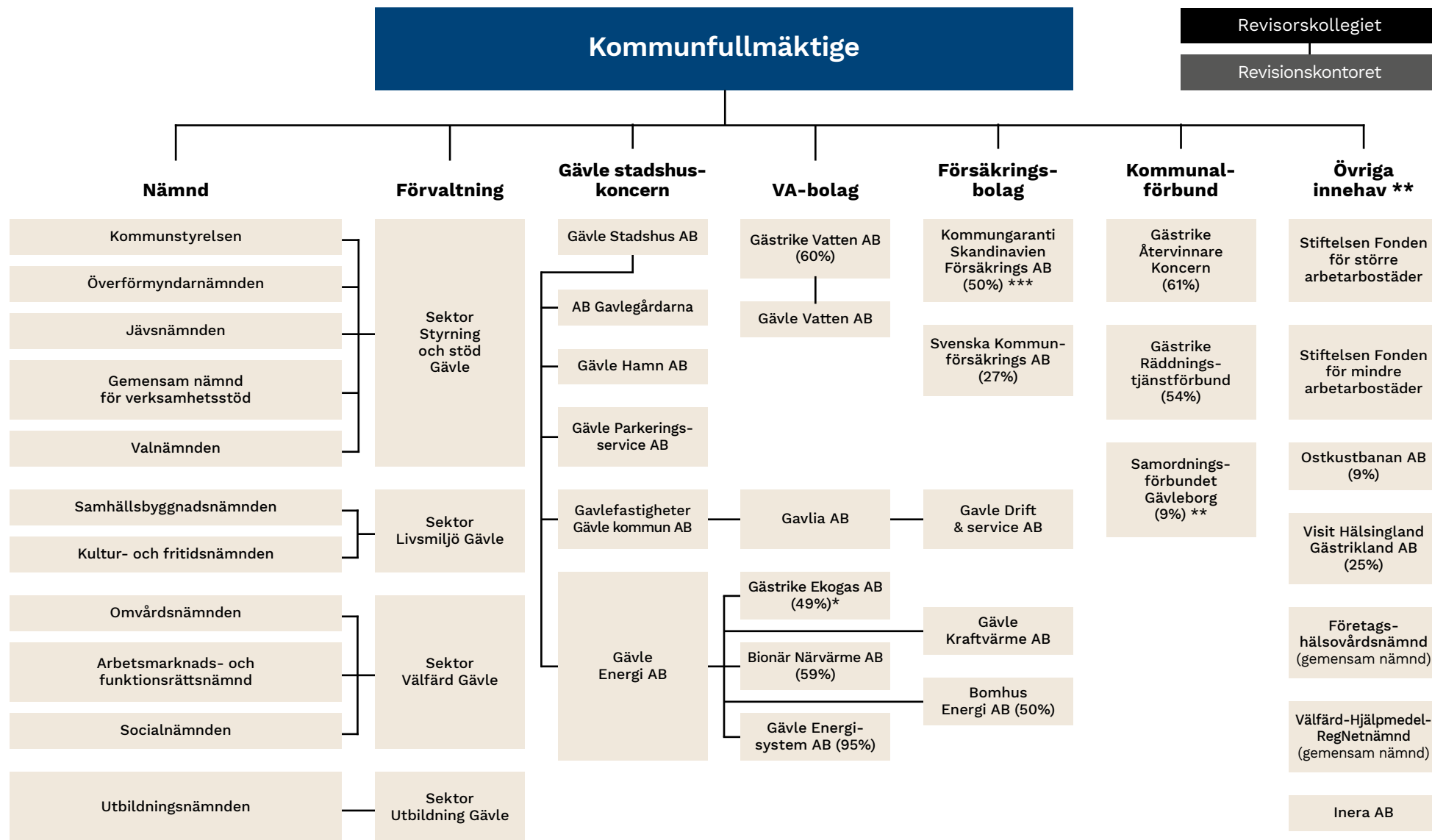
* Avser kostnader som hänför sig till kommunens samtliga verksamheter, exempelvis central IT-, ekonomi-, löne- och HR-administration, företagshälsovård, räntor och andra finansiella kostnader.

Illustration: Gävle kommun
Bild: Mostphotos

Förvaltnings- berättelse

Förvaltningsberättelsen är en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhetsmål med fokus på kommunens ekonomiska utveckling och ställning i relation till det verksamhetsmässiga resultatet.

Den kommunala koncernen: legal struktur 31 december 2020



Samtliga bolag ägs till 100 procent om inte annat anges.

* Ägs till 51 procent av Gästrike Återvinnare koncern. ** Ingår ej i den sammanställda redovisningen. *** Likvidation pågår.

Kommentarer till den legala strukturen

Nämnd/bolag	Verksamhet
Kommunstyrelsen	Leda, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet som helhet.
Överförmyndar-nämnden	Utöva tillsyn över godemän, förvaltare och förmyndare för myndiga personer som inte själv kan ta tillvara sin rätt eller omyndiga barn som missgynnas ekonomiskt eller rättsligt.
Jävsnämnden	Tillsyn, beslut och övrig förekommande myndighetsutövning där samhällsbyggnadsnämnden inte får utöva myndighetsutövning.
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	Samverkan av administrativ art, t ex IT-relaterad, för de kommuner som ingår i nämnden.
Valnämnd	Följa valdistriktsindelningen och verka för att upprätthålla ett högt valdeltagande under goda demokratiska former.
Samhällsbyggnads-nämnden	Kommunal fysisk planering av detaljplaner, strandskydd, geografisk information, allmänna platser, vägar, trafik och fritidsbåtsleder.
Kultur- och fritidsnämnden	Kultur- och fritidsverksamhet. (Konserthus, bibliotek, simhallar, kulturskolan med flera)
Omvårdnadsnämnden	Vård och omsorg för äldre och funktionsnedsatta personer utifrån gällande lagstiftning.
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Kommunal vuxenutbildning, LSS, Omsorg, stöd och boende för personer med funktionsnedsättning, arbetsmarknadsinsatser och ekonomiskt bistånd.
Socialnämnden	Individ- och familjeomsorg såsom familjerätt, barn- och ungdomsvård, missbruks- och beroendevård och familjerådgivning.
Utbildningsnämnden	Förskola, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola.

Gävle Stadshus AB	Äger och förvaltar aktier och andelar i bolag som verkar inom Gävle kommuns kompetensområde samt övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter.
Gävle Energikoncernen	Bedriva produktion och distribution samt köp och försäljning av el, värme, kyla, gas, tele- och datakommunikationstjänster.
AB Gavlegårdarna	Allmännyttig bostadsverksamhet, genom att bygga och förvalta hyresbostäder.
Gavliakoncernen	Äga, förvalta lokaler för kommunala verksamheter samt tillhandahålla tjänster inom markentreprenader, barmarksunderhåll, snöröjning och parkunderhåll.
Gävle Hamn AB	Äga och förvalta mark, infrastruktur och magasin i syfte att utveckla industriell verksamhet i och i anslutning till Gävle kommuns hamnområde samt svara för oljehamns- och kemikalieverksamheten inklusive driften av kajanläggningar.
Gävle Parkerings-service AB	Övervakar och bedriver parkeringsverksamhet i enlighet med Gävle kommuns parkeringspolicy samt äga parkeringsanläggningar.
VA-bolag	Äga och förvalta den allmänna VA-anläggningen i Gävle kommun
Svenska kommun-försäkrings AB	Försäkringsrörelse avseende sak, ansvars- och förmögenhetsskada.
Kommunalförbund	Ansvarar för renhållning och räddningstjänst.
Privata utförare	Kommunen använder privata utförare inom främst vård, omsorg och skola. Några av de största utförarna är : Humana Omsorg AB, Vardaga Opalen AB , Internationella Engelska skolan och Kunskapsskolan

Privata utförare anlitas på områden för vård, skola och omsorg. Av kommunens totala verksamhetskostnader avser 19,4 % (18,8)% köpta tjänster av privata utförare. Det är en marginell ökning jämfört med 2019. Av köpta tjänster avser 52 % vård och omsorg, 37% pedagogisk verksamhet och 11 % infrastruktur.

Översikt av verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag – kommunkoncernen

(mnkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	10 261	10 030	10 145	9 316	9 248
Verksamhetens kostnader	-9 391	-9 454	-9 282	-8 679	-8 417
Finansnetto/Skattekostnad/Minoritetsintresse	-175	-195	-144	-127	-139
Årets resultat	695	381	719	510	692
Materiella och immateriella anläggningstillgångar	16 190	15 446	14 618	13 917	13 041
Finansiella anläggningstillgångar	706	801	1 204	1 222	1 223
Omsättningstillgångar	2 638	1 829	1 220	1 225	1 284
Summa tillgångar	19 534	18 076	17 042	16 364	15 548
Eget kapital	8 776	8 086	7 747	7 030	6 520
Långfristiga skulder, Avsättningar, Minoritetens andel	8 544	7 866	7 122	7 051	7 323
Kortfristiga skulder	2 214	2 124	2 173	2 283	1 705
Summa eget kapital och skulder	19 534	18 076	17 042	16 364	15 548
Soliditet 1	44,9	44,7%	45,5%	43,0%	41,9%
Solditet 2 *	35,4	34,2%	33,8%	30,4%	28,5%
Skuldsättning per invånare, kr	104 735	99 589	94 973	95 722	92 826
Självfinansieringsgrad kommunal verksamhet, årlig	109,6%	92,0%	76,0%	97,0%	107,0%
Investeringar, netto	1 618	1 672	1 598	1 639	1 481
Verksamhetsnyckeltal					
Antal anställda vid årets slut	8 298	8 222	7 741	7 468	7 365
Antal hyresrätter	14 064	14 036	13 769	14 456	14 394
Antal producerade gigawattimmar fjärrvärme	687	771	768	763	-
Vakansgrad (inom kommunala fastigheter)	0,91%	1,37%	0,40%	0,52%	1,36%

* Inklusive pensionsåtagande

Fem år i sammandrag – kommunen

(mnkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens nettokostnader	-5 976	-5 805	-5 785	-5 383	-5 129
Skatteintäkter och statsbidrag	6 289	6 015	5 802	5 612	5 413
Finansnetto	198	106	111	76	86
Årets resultat	511	316	128	305	370
Anläggningstillgångar	11 327	10 926	9 565	9 457	9 308
Omsättningstillgångar	2 863	2 177	2 102	1 949	1 350
Summa tillgångar	14 190	13 103	11 667	11 406	10 658
Eget kapital	5 717	5 207	4 891	4 763	4 458
Långfristiga skulder	6 609	6 067	4 923	4 830	5 116
Kortfristiga skulder	1 864	1 829	1 853	1 813	1 084
Summa eget kapital och skulder	14 190	13 103	11 667	11 406	10 658
Nettokostnader förändring föregående år	2,9%	0,4%	7,5%	5,0%	3,9%
Skatteintäkter förändring föregående år	4,6%	3,7%	3,4%	3,7%	6,8%
Resultat/skatteintäkter	8,1%	5,3%	2,2%	5,4%	6,8%
Soliditet 1	40,3%	39,7%	41,9%	41,8%	41,8%
Soliditet 2 *	49,0%	45,3%	42,1%	41,1%	38,7%
Invånare vid årets slut	102 904	102 418	101 455	100 603	99 788
Utdebitering, kr	22:26	22:26	22:26	22:26	22:26
Skatteunderlag mnkr, taxeringsår	22 167,2	21 680,3	21 060,9	20 244,3	19 283,6
Skattekraft per invånare, tkr, taxeringsår	216,4	213,7	209,3	202,9	195,0
Förmögenhet per innevånare tkr	55,6	50,8	48,2	47,3	44,7
Verksamhetsnyckeltal					
Antal anställda	7 593	7 558	7 358	7 060	6 889
Antal elever friskola/totala elever	23,1%	24,5%	24,0%	22,9%	23,3%
Antal förskolebarn/årsarbetare	5,25	5,3	5,3	5,6	5,3
Totalt antal aktiva barn och ungdomar 7-20 år i Gävle/invånare **	69,1%	60,4%	60,4%	66%	-
Antal besök Gävle Konserthus och Symfoniorkester (exkl. restaurangbesök) ***	27 130	96 742	100 004	90 650	89 914

* Inklusive pensionsåtagande, exklusive förmedlade lån

** Antalet aktiva barn har ökat trots pandemin vilket sannolikt har att göra med den ökning som har skett av utomhusaktiviteter.

*** Den markanta skillnaden mellan åren avseende besök hos Gävle Konserthus är hänförlig till covid-19.

Kommentarer till 5 år avseende väsentlighet

För femtonde året i rad visar kommunkoncernen en stabil resultatutveckling. Resultatet efter skatt uppgick till 695,2 (380,5) mnkr, varav kommunen 510,7 (315,9) mnkr, Gävle Stadshuskoncernen 327,0 (290,8) mnkr och övriga innehav och koncernjusteringar -142,5 (-136,4) mnkr.

Årets resultat – kommunen

Årets resultat skiljer sig från föregående år markant med nära 200 mnkr, 510,7 (315,9) mnkr. Kommunen gjorde ett positivt resultat trots ökade nettokostnader, vilket till stor del är på grund av jämförelsestörande poster som uppgick till 432,4 (262,9) mnkr. Exploateringsresultatet uppgick till 106,5 (192,5) mnkr och realisationsresultatet uppgick till 126,1 (8,6) mnkr, en markant skillnad från 2019 vilket delvis beror på Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB som under året likviderats och medel har utskiftats till delägarna. Det innebar en vinst på 51,6 mnkr. Såld mark med låga bokförda värden är ytterligare en orsak till det goda resultatet. Resultat exklusive realisations- och exploateringsresultat uppgick till 278,1 (114,8) mnkr. Resultatet enligt balanskravet uppgår till 62,9 (307,2) mnkr. Skatteintäkter, generella bidrag och utjämning uppgick sammantaget till 6 289,3 (6 015,4) mnkr, en ökning med 273,9 (213,6) mnkr

Kommunens nämnder uppvisar ett resultat exklusive realisations- och exploateringsresultat på 38,7 mnkr fördelat enligt tabellen. En klar förbättring mot föregående år.

(mnkr)	2020	2019
Kommunstyrelsen	19,5	43,7
Samhällsbyggnadsnämnden	43,5	0,5
Kultur- och fritidsnämnden	13,4	5,5
Utbildningsnämnden	24,6	-0,1
Arbetsmarknads- o funktionsrättsnämnden	-4,0	-32,6
Socialnämnden	-22,4	-36,5
Omvårdnadsnämnden	-37,5	-30,0
Övriga nämnder	1,6	1,5
Summa	38,7	-47,4

Positiva överskott beror på minskade kostnader hänförligt till anpassningar i verksamheten till följd av covid-19. Exempelvis har flertalet nämnder vakanser avseende personal, dels på grund av att det är svårt att rekrytera, dels på grund av att man avvaktar att rekrytera med anledning av pandemin. De nämnder som har underskott uppger ökade kostnader för personal inom vård och omsorg, samt ökade behov av försörjningsstöd också med anledning av covid-19 som en förklaring.

Finansförvaltningens resultat exklusive realisationsresultat uppgår till 239,3 mnkr. Resultatet beror på ökade statliga bidrag med anledning av covid-19. Dessa har ej fördelats ut på nämnds nivå.

Årets resultat – Gävle Stadshuskoncernen.

Årets resultat efter finansnetto uppgick till 327,0 (290,8) mnkr. En förbättring med 36,2 mnkr från föregående år. Rörelseresultatet uppgick till 544,4 (412,5) mnkr. Rörelseresultatet är förbättrat i samtliga bolag förutom Gävle Parkeringsservice AB.

Finansnettot uppgick till -131,6 (-121,7) mnkr. Det försämrade räntenettot beror främst på ökad räntekostnad på grund av förtidsinlösen av lån.

Avkastningskrav enligt ägardirektiv:

AB Gavlegårdarna skall enligt ägardirektivet uppnå en direktavkastning på 4,25 procent, utfallet för 2020 blev 4,5 procent. Det innebär att resultat efter finansiella poster uppgick till 134,2 mnkr att jämföra med budget 92,4 mnkr.

Gavlia-koncernen har ett avkastningskrav efter finansiella poster, exklusive värdejusteringar som är 5,7 mnkr. Koncernen redovisar ett resultat på 0,5 mnkr men resultatet är då belastat med nedskrivningar på 22,8 mnkr så ägardirektivets resultatkrav bedöms vara uppfyllt.

Gävle Parkeringsservice redovisade ett resultat efter finansiella poster på -7,7 (-0,3) mnkr att jämföra med ägardirektivets krav på 1,0 mnkr. Avvikelsen beror på kostnader av engångskaraktär.

Årets resultat – övriga verksamheter

Resultaten efter finansnetto i de övriga verksamheterna uppgick tillsammans till -37,2 (-40,8) mnkr, en resultatförändring med 78,1 (-30,9) mnkr. Resultaten beräknas så att endast ägda andelar av räkenskapsposterna tas med i koncernredovisningen. I övriga verksamheter ingår tre kommunalförbund, sex intressebolag samt Gävle Vatten.

Gävle Vatten redovisar en vinst efter finansiella poster på 1,5 mnkr att jämföra med förra årets förlust på -34,3 mnkr. Gävle kommunfullmäktige har tidigare beslutat om stegvisa taxeökningar för åren 2020–2022 för att få en ekonomi i balans vilket under året gett effekt. Bolaget har även erhållit 45 mnkr ovillkorat i aktieägartillskott under året för att kunna finansiera kommande investeringar.

Gästrike Återvinnar-koncernen redovisar en förlust på -2,8 (-11,1) mnkr varav -1,7 (-6,7) mnkr belastar Gävle kommunkoncern i förhållande till ägd andel. Moderbolaget Gästrikre Återvinnare har under året skrivit ner aktierna i Gästrikre Ekogas med 2,7 mnkr och redovisar en vinst på 5,8 mnkr efter finansiella poster. Förbundets totala intäkter har ökat med 24,2 mnkr vilket är 8,7 mnkr bättre än budget. Av förbundets intäkter avser 173,0 (154,0) mnkr taxeintäkter

och avgifter från hushållen. Taxeintäkter utgörs av grundavgifter och hämningsavgifter. Grundavgifterna skall täcka kostnaderna för återvinningscentraler och kontorsledning. Hämningsavgifterna avseende hushållsavfall, slam och fett ska täcka kostnaderna för insamling av allt avfall. Under året har koncernen totalt investerat för 19,5 mnkr främst avseende fordon, containrar och lastväxlarflak. Koncernens soliditet uppgår till 40,5 (36,9) procent.

Gästrike Ekogas AB redovisar en total förlust på -6,5 (-18,1) mnkr varav -5,2 (-17,3) mnkr belastar Gävle kommunkoncern. Bolaget har under året varit beviljat produktionsstöd från Jordbruksverket. Under året har bolagets behandling av substrat och rågasproduktionen har ökat med 78% jämfört med föregående år. Bolagets leveranser av biogas till stadsbussarna har under året ökat från motsvarande 15 bussar till 53 bussar. Covid-19 har negativt påverkat bolagets avsättning av biogas på grund av införda reserestriktioner i kollektivtrafiken. Därutöver har inflödet av substrat för rötning har minskat då antalet skolmåltider minskat som en följd av distansundervisning i gymnasieskolorna. Bolagets soliditet är 10,6 (13,5) procent. För att säkerställa bolagets utveckling har ett ovillkorat aktieägartillskott sökts från ägarna på totalt 40 mnkr varav Gävle Energi utbetalat 19,6 mnkr. Gästrike Återvinnarens beslut om utbetalning har överklagats till förvaltningsrätten och det beslutet är nu överklagat då motparten har sökt prövningstillstånd hos Kammarrätten.

Bomhus Energi AB, som ägs till 50 procent, redovisar en vinst enligt ägd andel på 30,6 (5,5) mnkr. Resultatförbättringen kan främst härledas till förändrad lånestruktur innebärande att ägarna nu finansierar verksamheten. Bolaget har producerat 990 (1052) GWh el utöver hetvatten för fjärrvärme och processånga.

Svenska kommunförsäkrings AB redovisar en vinst på 7,2 (9,4) mnkr enligt ägd andel. Kommungaranti Skandinavien Försäkrings har under året likviderats enligt beslut i kommunfullmäktige den 18 juni 2018. Det utskiftade beloppet till Gävle kommun uppgår till

760 mnkr och den koncernmässiga reavinsten på avyttringen uppgår till 7,9 mnkr.

Koncernen – finansiell analys

Gävle kommun är inne i ett expansivt skede med en kraftig tillväxt. I allt väsentligt är det investeringarna i infrastruktur, fastigheter och lokaler som skett under året. Av den totala balansomslutningen svarade anläggningstillgångarna för 86 (90) procent och omsättningstillgångarna för 14 (10) procent. Förskjutningen från anläggningstillgångar till omsättningstillgångar beror på likvidationen av Svenska Kommunförsäkrings AB innebärande att värdepapper realiserats till likvida medel.

Finansieringsstrukturen – relationen mellan skulder och avsättningar samt eget kapital har i stort varit oförändrad sett över femårsperioden.

Vid utgången av 2015 stod eget kapital för 38,4 procent och vid utgången av 2020 för 44,9 procent av finansieringen. Den förhållandevis kraftiga tillväxten har därmed kunnat ske med en oförändrad balans mellan de olika finansieringskällorna, vilket innebär att kommunkoncernens tillväxt i ekonomiska termer skett under kontrollerade former och den finansiella stabiliteten har upprätthållits

Investeringar, finansiering och likviditet

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 1 618 (1 672) mnkr. Inom primärkommunen gick huvuddelen till infrastruktursatsningar och kärnverksamheter inom skola, vård och omsorg. I bolagskoncernen fördelades investeringarna främst på infrastrukturella hamninvesteringar, privata bostäder, förskolor, bredband, elnät samt fjärrvärme.

Av kassaflödesanalyserna framgår att den löpande verksamheten inklusive förändringar i rörelsekapital genererade ett kassaflöde som var tillräckligt stort för att finansiera koncernens investeringar. Under året har koncernen ökat sin belåning med 404 (705) mnkr.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsbeskrivning

Samhällsekonomisk utveckling

Covid-19

2020 inleddes med information om spridning av ett virus. Från mitten på mars infördes de första restriktionerna inom Sverige och genom visst utreseförbud. Det första dödsfallet med covid-19 registrerades och den första ekonomiska åtgärden infördes, borttagandet av karensdag vid sjukdom. Under april infördes det första riktade stödet till kommunsektorn. SKR prognostiserade under våren att det reala skatteunderlaget skulle minska och att det skulle dröja till 2023 före konjunkturen, sysselsättningen och därmed kommunsektorns grundläggande finansiering skulle återgå till 2019 års nivå. Hela 2020 har sedan präglats av pandemin. Smittspridningen har fortsatt, restriktionerna har skärpts och Sveriges företag har påverkats starkt. Sveriges bruttonationalprodukt (BNP) har sjunkit med 2,8%. Staten har dock tillfört Sveriges kommuner och regioner extra statsbidrag, vilket från efter sommaren inneburit att den ekonomiska situationen inte har varit ett hinder för att upprätthålla en fungerande välfärd. Staten gav även tidigt besked om ytterligare finansiering av kommuner och regioner, dels varaktigt men också tillfälligt för 2021 och 2022.

Den långsiktiga utvecklingen av Sveriges ekonomi och den offentliga ekonomin är mycket osäker. Inledningen av 2021 visar att den negativa påverkan på sysselsättning och produktion och därmed konjunktur inte varit så stor som tidigt förutspåddes. Dock har ännu inte smittspridningen eller belastningen på vården minskat markant eller restriktioner mildrats.

Sysselsättning

För att begränsa coronavirusets spridning har åtgärder vidtagits världen över, vilka i sin tur medfört att industriproduktionen minskat kraftigt. Dessutom har kontaktintensiva tjänster påverkats negativt på grund av social distansering. Under mars och april har nästan 1000 anställda varslats i länet.

Sedan en tid tillbaka vidtas åtgärder från nationell nivå i syfte att mildra Coronakrisens effekter för företag och arbetstillfällen. I nuläget är osäkerhet stor beträffande Coronakrisens påverkan på ekonomi och sysselsättning, både beträffande krisens omfattning och tidslängd. Osäkerheten är så pass stor att prognoser inte är meningsfulla. Sveriges kommuner och regioner (SKR) respektive Tillväxtverket har däremot bidragit med scenarier i syfte att illustrera krisens konsekvenser för produktion och sysselsättning.

Tillväxtverkets rapport Coronas konsekvenser för regionerna (2020) redovisar tre scenarier; "LÅG", "MEDEL" och "HÖG". Det första scenariot innehåller en snabb återhämtning, vilket överensstämmer väl med det scenario som SKR redovisar i Ekonomirapporten (maj-2020). Det sistnämnda scenariot innehåller däremot en långtgående negativ utveckling (förändring i riket för produktion -14 procent respektive sysselsättningen -11 procent).

Gävle kommun

Befolkningsutveckling

Enligt Statistiska centralbyrån uppgick befolkningen i Gävle kommun till 102 904 invånare vid utgången av december månad 2020. Det innebär en folkökning med 486 personer under helåret 2020, vilket är en

väsentligen mindre ökning jämfört med motsvarande period föregående år (963).

Antalet barn och unga (0–19 år) ökade med 20 invånare, medan antalet unga-äldre (65–79 år) och äldre-äldre (80+ år) ökade med 115 respektive 100 invånare. Samtidigt ökade befolkningen i arbetsför ålder (20–64 år) med 251 invånare.

Under helåret föddes 1 046 barn, vilket är ett lägre födelsetal än motsvarande period föregående år (1 119). Under helåret flyttade 4 645 (4 869 år 2019) personer till Gävle och 4 262 (4 134 år 2019) personer från Gävle, vilket innebär ett flyttningsnetto med +383 personer (+735 år 2019). Kommunen har i likhet med tidigare år ett positivt flyttningsnetto gentemot övriga kommuner i Gävleborg län +84 personer (+300 år 2019). Flyttningsnettot mot övriga Sverige uppgick till +10 personer (+22 år 2019). Samtidigt uppgick utrikesflyttningsnetto till +289 personer (+413 år 2019).

Av rikets 290 kommuner ökade 167 i folkmängd under helåret, varav 36 kommuner hade en större antalsmässig folkökning än Gävle kommun. I rangordning efter befolkningsstorlek hamnar Gävle på en 18:e plats bland rikets kommuner. I avsnittet riskanalys informerar kommunkoncernen om de risker som har identifierats kopplat till demografiska faktorer och hur de ska hanteras.

Infrastruktur, arbete och bostadsbyggande

Gävle växer och folkmängden passerade 100 000 invånare 2017. Samtidigt minskar arbetstillfällena i traditionell industriproduktion och ersätts med arbeten i andra mer tjänstebaserade näringar på arbetsmarknaden. Det lokala utbudet av lediga jobb bedöms inte öka i motsvarande takt som folkökningen. Det innebär att det är nödvändigt, och att det finns stora möjligheter i, att tätare koppla samman

ett växande Gävle med Stockholm/Mälardalen och regionen i övrigt. Gävle har goda strukturella förutsättningar i form av motorvägar, järnvägar och bredband. Genom förbättrade pendlingsmöjligheter med miljövänliga trafikslag och fordon och effektiv elektronisk kommunikation kan Gävle ingå i och bidra till ett större funktionsområde för boende, arbete och studier. En överenskommelse har gjorts med staten och Trafikverket om en omfattande omläggning av den tågburna trafiken. Detta möjliggör en kraftig utbyggnad av bostäder nära centrum, samtidigt som det möjliggör en utveckling av logistiken kring transporter, och då främst tågturen transport. Gävle Hamn har under året färdigställt containerkajen som är den del som bolaget ansvarar för i arbetet med utvecklingen av den nya containerterminalen. Utvecklingen syftar till att skapa förutsättningar för en fördubbling av hamnens kapacitet till år 2030. Terminalen kommer även att rymma en mottagningsanläggning för importkontroll av livsmedel och jordbruksprodukter, vilket innebär att Gävle får Sveriges nordligaste kontrollstation för att ta emot livsmedel och jordbruksprodukter. Detta kommer avsevärt att öka kapaciteten för järnvägstransporter till och från Gävle Hamn. Med bättre infrastruktur kopplas Gävles företag och hamnområdet samman med ett av Europas större logistikområden vid Arlanda, vilket skapar utvecklingsmöjligheter. Containerterminalen beräknas vara klar under 2021.

Gävle kommun, planerar för 120 000 invånare år 2030, vilket ökar behovet av nya bostäder, samtidigt som befintliga bostäder ska underhållas och utvecklas. Nettotillskottet till Gävles bostadsbestånd uppgick till 401 bostäder under helåret 2020. Samtidigt påbörjades 695 bostäder och 550 bostäder beviljades bygglov. Uppgifterna är preliminära beräkningar av kommunens bygglovsdata och viss eftersläpning i inrapportering föreligger.

Sysselsättning

Covid-19 pandemin har under året satt avtryck på arbetsmarknaden, vilket inte minst kan avläsas i

ökad arbetslöshet. I december var 5 842 personer i åldersgruppen 16–64 år öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd i Gävle kommun. Det innebär en ökning med 787 personer eller 15,6 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Arbetslösheten uppgick till 11,2 procent av den registerbaserade arbetskraften (16–64 år) i kommunen, vilket kan jämföras med 8,8 procent i riket. Arbetslösheten var under perioden lägre hos kvinnorna (10,6 procent), jämfört med männen i kommunen (11,7 procent). Arbetslösheten bland utrikes födda har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 29,7 procent i kommunen, att jämföra med 21,1 procent i riket. Ungdomsarbetslösheten (åldersgruppen 18–24 år) har ökat jämfört med föregående år och uppgick till 16,9 procent i kommunen, att jämföra med 11,8 procent i riket.

Riskanalys

Omvärldsrisker

Covid-19 pandemin visade sig överskugga och påverka omvärlden mer än andra händelser eller risker. Människors hälsa, sjukvårdens och omsorgens funktion och kapacitet, sysselsättning samt företags och Sveriges och övriga länders ekonomiska hållbarhet har varit i fokus. Aktiva åtgärder sattes tidigt in på nationell nivå för att styra och bistå kommuner och regioner i sitt ansvar för sjukvård och omsorg. En tidigt prognostiserad risk för både kortvarig och långvarig kraftig påverkan på kommuners och regioners egna skatteunderlag möttes med ekonomiska tillskott från staten. Även sysselsättningen har hållits uppe genom statliga stöd, vilket i hög grad har påverkat kommuners och regioners intäkter positivt. Beredskapen inom Gävle kommun har varit hög under året för att kunna agera när förmågan att upprätthålla sitt uppdrag har påverkats av pandemin, både när det gäller att tillförsäkra om behovet av personal och material samt ge ekonomiskt utrymme.

Befolkningsutveckling och demografi

Snabbt ökande antal yngre och äldre invånare innebär större behov av kommunens tjänster. Utvecklingen av de volymberoende välfärdstjänsterna följs noga i verksamheten. Dessutom prognostiseras befolkningsutveckling, för en relativt lång tidsperiod och per åldersgrupp. I kapacitetsplaneringen och i övergripande politiska beslut i kommunfullmäktige planeras årligen för lokaler, personal och köp av tjänster samt dess finansiering. Risken att inte kunna bemanna verksamheten efter ökade behov hanteras genom ett strategiskt arbete med löner, arbetsmiljö samt även yrkesbreddning, för att kunna bemanna med fler kompetenser. Under 2020 har Gävle kommun, liksom övriga Sverige, möts av en lägre ökning av befolkningen. Gävles befolkning ökade med ca 500 invånare mot tidigare som mest närmare 1000 invånare under 2019. Sveriges befolkning ökade med nära 50 000 under 2020, vilket är en halvering från år 2019. Det är främst minskad invandring som påverkar tillväxten. Denna förändring under 2020 visar på behovet av beredskap för och planering utifrån förändringar i befolkningen.

Ett växande Gävle

Om planering och investeringar för ett växande antal invånare överstiger behoven riskerar kostnaderna tränga ut annan verksamhet. Gävle kommun investerar genom ett flertal verksamheter i utökad kapacitet, t.ex. egna verksamhetslokaler, bostäder, parkeringshus, vägar och allmän platsmark, vattenförsörjning och avloppshantering. Risken hanteras genom att koncernens alla investeringar tidigt beslutas av kommunfullmäktige i samband med kommunplan som inkluderar budget och utblick för tre år framåt. Före start av investeringen görs ny bedömning för slutligt beslut genom politisk värdering. Stora investeringar har långa planeringstider. Därmed finns tid för att löpande värdera behovet av planerade investeringar samt att planera dem så att störningarna under arbetets gång blir så milda som möjligt. Gävle kommun har ingått ett särskilt avtal

med staten gällande omvandling av ett centrumnära verksamhetsområde till en ny stadsdel. Stadsdelen skall innehålla bland annat minst 6 000 nya bostäder. Riskerna i omvandlingen kan innebära att Gävle kommun tar för stort eget ansvar för exploatering och utveckling av området, vilket skall delas med andra bostads- och fastighetsutvecklare. Riskerna hanteras genom att åtaganden, kostnader och investeringar beslutas i normala beslutsprocesser i kommunen.

Ökad arbetslöshet

Den pågående pandemi har haft kraftig påverkan på sysselsättningen och arbetslösheten. Ökad arbetslöshet som följd av lågkonjunktur ger konsekvenser av ökade insatser för såväl ekonomiskt bistånd som högre efterfrågan på arbetsmarknadsåtgärder. Statistik visar på att arbetslösheten i Gävle har gått från 9,9 procent 2019 till 11,2 procent 2020. Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden har under 2020 haft ökad efterfråga på arbetsmarknadsinsatser samt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Nämnden fick utökat bidrag för 2020 vilket inte har räckt för att hålla budgeten med anledning av covid-19. Inför 2021 har nämnden blivit tilldelad 25 mnkr extra för ekonomiskt bistånd samt att det finns ytterligare 50 mnkr i reserv hos kommunstyrelsen för konsekvenser av covid-19 eller för aktiva åtgärder med anledning av covid-19.

Verksamhetsrisker

Covid-19 pandemin har genomstrukturerat hela kommun-koncernen och är att anse som en verksamhetsrisk för 2020. Varje sektor och bolag har gjort egna riskanalyser. I stort kan sägas att Gävle kommuns mål är att kunna upprätthålla sin samhällsviktiga verksamhet. Det handlar om att fokusera på den viktigaste verksamheten som måste bedrivas, och omprioritera i den mån som är nödvändig för att kunna upprätthålla kvaliteten.

Ökad sjukfrånvaro har lett till högre arbetsbelastning på anställda inom främst sektorerna Valfärd

Gävle och Utbildning Gävle. Påföljande risk som har identifierats är att färre medborgare kan erhålla de kommunala tjänsterna inom vård och omsorg, alternativt med sämre kvalitet. För Utbildning Gävle inleddes en distansundervisning för gymnasieelever under våren 2020. Omvårdnadsnämnden har tack vare arbetet med förändrad planering och omprioritering kunnat ge serviceinsatser enligt uppdraget genom att överanställa vikarier i form av månadsanställning, förlänga semesterperioden samt inhyrd personal. Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens har inte kunnat uppfylla det behov som har funnits under 2020 med anledning av nedstängning av en verksamhet samt övrig nödvändig begränsning i verksamheterna.

Kompetensbrist

Antalet yngre som kommer ut på arbetsmarknaden under kommande år understiger behovet som skapas av avgångar och utökad verksamhetsvolym inom främst skola och omsorg. Risken är att verksamheten inte kan bemannas med rätt kompetens. Risken hanteras genom förändrade arbetssätt i verksamheten (exempelvis digitalisering för att öka produktiviteten), gemensam arbetsgivarpolitik och samordnad rekrytering och bemanning i hela kommunen, samt genom breddad rekrytering. Tidig identifiering av bristyrken ger bättre förutsättningar för att hantera eventuella risker.

Bristande informationssäkerhet och tillgänglighet till IT-system

Bristande informationssäkerhet kan innebära att personuppgifter eller i övrigt känslig eller strategisk information blir tillgänglig för obehörig. Gävle kommun har under senare år organiserat gemensamma kontroll- och stödfunktioner samt tagit fram policys och rutiner för säker hantering av personuppgifter och informationssäkerhet. Samtliga verksamheter i kommunen är i stigande grad beroende av digital teknik och fungerande IT-stöd. Detta beroende ställer stora krav på såväl tillgänglighet som säker-

het. I vårt linjearbete görs utöver ovan beskrivna informationssäkerhetsarbeten löpande insatser för att bedöma och anpassa vår IT-säkerhet och tillgängligheten till vår IT-miljö.

Finansiella risker

Risk	Beskrivning	Hantering av risk	Ansvar
<i>Ränterisk</i>	Hög skuldsättning, betydande risk vid ökad räntenivå	<ul style="list-style-type: none"> Tak för skuldsättning per invånare Policy för räntebindning Investeringsprövning 	Kommunkoncernen
<i>Finansieringsrisk</i>	Större andel förfallna lån än policy samt problem med refinansiering	<ul style="list-style-type: none"> Uppföljning av att inte en för stor andel av låneskulden förfaller till betalning Krav på likvida medel och outnyttjade kreditfaciliteter för att undvika likviditetskris 	Kommunkoncernen
<i>Kredit- och likviditetsrisk</i>	Placerad likviditet går förlorad	<ul style="list-style-type: none"> Placeringar av likviditet i strid mot finanspolicyn 	Kommunkoncernen

Den av kommunfullmäktige beslutade finanspolicyn innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten i den kommunala koncernen och kommunen. Den kommunala koncernen och kommunen är exponerad för framför allt ränterisk, finansieringsrisk och kredit och likviditetsrisk.

För att få en effektivare hantering av kommunkoncernens finansfunktion beslutade kommunfullmäktige den 30 november 2020 att införa av en utbyggd internbank, Dnr 20KS337. Internbankens utökade uppdrag är att ansvara för Gävle kommunkoncerns kapitalförsörjning och hantera kommunkoncernens finansiella flöden i syfte att uppnå samordningsfördelar och bästa möjliga villkor med en övergripande finansiell riskhantering. Internbanken ska representera kommunkoncernen när det gäller finansiella

transaktioner mot den externa marknaden. Internbanken ska även arbeta löpande med att säkra kommunkoncernens långsiktiga tillgång till ändamålsenlig finansiering med låg risk till marknadsmässiga villkor.

Ränterisk

Koncernens finansiella medel utgörs i huvudsak av kassa och bank samt förvaltning av pensionsmedel. Under 2020 har pensionsmedlen från Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB utbetalats till Gävle kommun innebärande att kommunen erhöll 760 mnkr i likvida medel och arbete pågår med fortsatt säkring av pensionsmedlen.

Gävle kommun inklusive bolagssektorn är en stor låntagare och därmed beroende av en väl fungerande finansiell marknad. Kommunkoncernens externa

skulder ligger i bolagssektorn. De individuella bolagsportföljerna och koncernens totalportfölj analyseras löpande med hänsyn till ett antal olika risker.

Finansverksamheten bedrivs centraliserat och hanteringen av kommunkoncernens betalningsströmmar är samordnade i en internbank. Den finansiella verksamheten karaktäriseras av långsiktighet och försiktighet. Den finansiella verksamheten är reglerad i en särskild finanspolicy.

Upplåningen inom den kommunala koncernen löper både med fast och rörlig ränta. Ränteswappar används för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Per balansdagen hade kommunkoncernen utestående ränteswappar med ett sammanlagt nominellt belopp om 350 (850) mnkr varav 300 (800) mnkr fanns i kommunen för att säkra ränterisk i kommunens låneportfölj, Gävle Stadshus AB har 50 (100) mnkr i ränteswappar.

Enligt finanspolicyn har Gävle kommun som målsättning (norm) att skuldportföljens genomsnittliga räntebindningstid skall vara 3 år med en tillåten avvikelse på max +/- 12 månader. Skuldportföljen består av utestående externa lån och räntederivat. Maximalt 45 procent av skuldportföljen får ha en räntebindning som understiger 1 år. För att långsiktigt mäta den finansiella styrkan så följs soliditet och skuldsättning per invånare regelbundet upp. Genom att arbeta med ett tak för skuldsättning per invånare skapas en intern process där varje investering provas noggrant med målsättningen att varje investering skall ha en hög självfinansieringsgrad. Målet är kommunövergripande.

Kommunens roll som internbank skapar stora flöden genom förmedling av lån till i huvudsak de kommunala bolagen. Volymen förmedlade lån till kommunala bolag uppgick till 7 049 (6 550) mnkr. Gävle kommunkoncern har ökat sina externa lån med totalt 499 mnkr. AB Gavlegårdarna har ökat sina lån med 250 mnkr till följd av byggnation av bostäder. Gävle Hamn har ökat sin upplåning med 50 mnkr, Gävle

Vatten har ökat upplåningen med 249 mnkr medan Gävle Energi AB har amorterat sina lån med 50 mnkr.

Totalt har Gävle kommunkoncern 330 (330) mnkr i gröna lån. Det innebär lån till projekt och åtgärder som främjar omställning till lägre koldioxidutsläpp, klimattålig tillväxt och minskad miljöpåverkan. Befintliga lån avser Gästrike Ekogas biogasanläggning i Forsbacka samt AB Gavlegårdarnas byggnation av flerbostadshus i Sörby Backe.

Genomsnittlig låneränta uppgick till 0,92 (1,28) procent. Kostnadsökningen på årsbasis vid 1 procentenhets ränteökning, på lån med rörlig ränta och fast ränta som förfaller inom ett år är 12 mnkr.

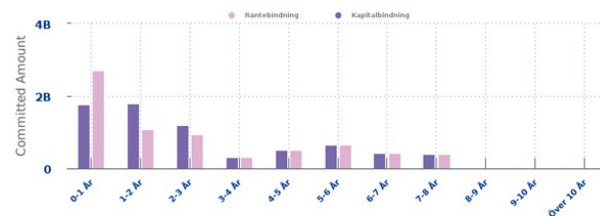
Gävle kommun har under året uppdaterat och använder ett certifikatprogram med en låneram på 800 mnkr. Certifikaten ska användas för att få en mera kostnadseffektiv lånefinansiering. Gävle kommun nyttjar 400 mnkr per 2020-12-31.

Finansieringsrisk

Finansieringsrisk är risk att inte ha tillgång till det kapital som verksamheten kräver eller att finansiering endast kan erhållas till ökade kostnader. Enligt gällande finanspolicy skall exempelvis den genomsnittliga återstående löptiden av utestående lån inte understiga 2 år. Samtliga lån måste dock kunna återbetalas inom 15 år utan extra kostnader. Högst 45 procent av lånestocken får förfalla till betalning inom en rullande 12-månadersperiod. Kommunkoncernen skall även ha en god betalningsberedskap. Garanterade kreditutrymmen skall uppgå till ett visst lägsta belopp som kommunstyrelsen årligen fastställer. Vid finansiering av stora projekt skall huvuddelen av den planerade upplåningen säkras med lånelöften från presumtiva långivare. Dessutom får Kommunkoncernen inte ta valutarisker vid upplåning. Sker upplåning i utländsk valuta skall risken omedelbart försäkras bort med angivna instrument enligt nedan.

Den genomsnittliga kapitalbindningstiden är 2,70 (2,69) år och 25 (33) procent av lånestocken förfaller inom 12 månader.

Kommunkoncernens lånestruktur



Ovanstående graf visar kommunkoncernens räntebindning och kapitalbindning i låneportföljen i miljarder kronor.

Finansnettot i kommunkoncernen är förbättrat under året och uppgick till -86,2 (-106,1) mnkr. Det förbättrade räntenettet beror till stor del av effekterna av den omstrukturerade finansieringen föregående år av intressebolaget Bomhus Energi AB.

Kredit- och likviditetsbrist

Kommunkoncernen har riktlinjer i finanspolicyen hur tillfälligt likvidöverskott får placeras. Eventuell överskottslikviditet skall i första hand användas för att amortera på utestående lån. Genom kommunens certifikatsprogram bedöms den totala betalningsberedskapen vara säkrad till tillfredsställande nivå. Penninghanteringen är effektiviserad genom att kommunkoncernens olika enheter är samordnade i ett koncernkonto. Under 2020 har överskottslikviditeten varit placerad som likvida medel.

I Finansrapport tertial 3 2020 (Dnr 19KS556) lämnas en utförlig rapport kring kommunkoncernen och kommunens lån. Finansrapporten har behandlats vid Kommunstyrelsens möte i mars.

Pensionsmedel

Kommunkoncernen har ett pensionsåtagande uppgående till 2 517,9 (2 517,0) mnkr. Åtagandet för kommunen uppgår till 2 451,5 (2 449,5) mnkr.

Återlånade medel uppgår till 2 505,3 (2 504,4) mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade 2018-06-18 att uppdra till styrelsen i Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB att avveckla Gävle kommuns ägande i bolaget genom likvidation eller försäljning, detta har skett under 2020. Kommunstyrelsen fick i uppdrag att upprätta ett förslag för framtida hantering av kommunens pensionsmedel, vilket ska beslutas under 2021.

Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den sk blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 1 851,4 (1 901,3) mnkr.

Kommunen följer RKR R10 från Rådet för kommunal redovisning gällande värdering och upplysningar om kommunens pensionsförpliktelser. Upplysningar om förpliktelsen finns i not 23 och not 28.

(mnkr)	Kommun- koncernen 2020	Kommun- koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
Pensionsförpliktelse				
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen				
a, Avsättning inklusive särskild löneskatt	659,5	608,2	603,1	552,9
b, Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	1 851,4	1 901,3	1 841,4	1 889,1
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	7,0	7,5	7,0	7,5
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	-	-	-	-
Summa pensionsförpliktelser (inklusive försäkring och stiftelse)	2 517,9	2 517,0	2 451,5	2 449,5
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde				
Totalt pensionsförsäkringskapital	12,6	12,6	12,3	12,6
a, Varav överskottsmedel	7,0	0,0	0,0	0,0
Totalt kapital, pensionsstiftelse	-	-	-	-
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	-	-	-	-
Summa förvaltade pensionsmedel	12,6	12,6	12,3	12,6
Finansiering				
Återlånade medel	2 505,3	2 504,4	2 439,2	2 436,9
Konsolideringsgrad	0,50%	0,50%	0,50%	0,51%



Hållbarhetsaspekter

Gävle kommunkoncern arbetar med hållbarhet utifrån tre olika perspektiv, ekonomiskt, socialt och miljömässigt.

Den ekonomiska aspekten gällande hållbarhet syftar till att säkerställa att kvaliteten på kommunkoncernens kärnverksamhet kan upprätthållas.

Kommunkoncernen har även tagit fram ett socialt hållbarhetsprogram som sträcker sig över mandatperioden 2019–2023. Programmet antogs i december 2018 av kommunfullmäktige.

Miljöstrategiskt program 2.0 beslutades av kommunfullmäktige den 30 mars 2020.

De kommunala bolagen presenterar sitt hållbarhetsarbete i respektive årsredovisningen för 2020.

Gävle kommun upprättar årligen ett socialt hållbarhetsbokslut samt ett miljöbokslut där uppföljning av de strategiska programmen görs. Ytterligare information kring kommunens hållbarhetsarbete finns även under målanalysen "En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun".

Händelser av väsentlig betydelse

Situationen med Covid-19-pandemin har varit helt dominerande under året. I princip all verksamhet har fått ställa om och anpassa sig efter detta.

Fokus har legat på att säkra de samhällsviktiga funktionerna inom nämnder och bolag, där ett omfattande arbete med beredskapsåtgärder och kontinuitetsplanering har tagit både tid och resurser.

Kommunfullmäktige beslutade den 14 december 2020 att genomföra investering i en transitleddning för att knyta samman fjärrvärmenäten i Gävle och Sandviken om 473 mnkr med delfinansiering genom Klimatklivet om max 44,4 procent (210 mnkr). Investeringen har aktualiserats av Sandviken Energis behov att ersätta sitt befintliga kraftvärmeverk med en ny produktionslösning.

Under året har det delägda bolaget Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB likviderat enligt det beslut som togs av kommunfullmäktige 2018-06-18. Utskiftning av likvid på 760 mnkr har skett under året. Resultateffekten blev en realisationsvinst på 51,6 mnkr vilket ingår i Finansförvaltningens resultat. Den koncernmässiga realisationsvinsten blev 7,9 mnkr. Under åren som bolaget var aktivt erhöll Gävle kommun 129,8 mnkr i försäkringsersättning. Utredning av hur erhållna medel ska placeras har skett under året och beslut inväntas under 2021.

Investeringar

Under året har Gavlegårdarna erhållit igångsättnings-tillstånd för investeringar i det nya bostadsområdet Godisfabriken, vilket innebär att 115 nya lägenheter kommer att tillföras bostadsmarknaden i Gävle. Beslutet innebär även investering i kommersiella lokaler för exempelvis restauranger, café, kontor och butiker. Gävle Parkeringservice har fått igångsättnings-tillstånd att uppföra ett parkeringshus i

bostadsområdet. Totalt har igångsättnings-tillstånd beviljats för cirka 720 mnkr för investeringar i bostadsområdet.

Byggnationer i Södra Hemlingby fortsätter och igångsättnings-tillstånd har lämnats till Gavlegårdarna för att bygga ett vård- och omsorgsboende med cirka 80 vårdplatser och Gavlefastigheter kommer att bygga en ny förskola samt skola med tillhörande idrottshall.

Under året har Gavlefastigheter färdigställt Nynäs-skolan, Solängsskolan och Strömsbro skola samt förskolan Almgården. Gävle Hamn har slutfört det nya automatiserade papperslagret under året.

I kommunen har investeringar som exempelvis östra Drottninggatan färdigställts samt renovering av kajer. Övriga större investeringar som har skett under året finns inom exploateringsverksamheten.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Så styrs Gävle kommun

Kommunfullmäktige 2019–2022

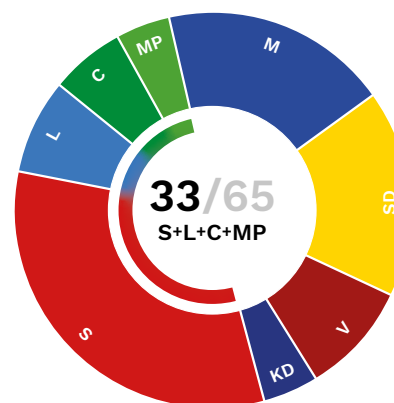
Kommunfullmäktige är Gävle kommuns högsta beslutande organ. Gävles egen "riksdag". De 65 ledamöterna utses efter allmänna val som genomförs samtidigt som riksdags- och landstingsvalen. Kommunfullmäktige fastställer mål och riktlinjer för kommunens verksamhet. De ärenden fullmäktige fattar beslut om har i allmänhet tidigare behandlats i nämnder, styrelser och bolag. När de politiska besluten övergår till praktiskt genomförande, görs detta av de anställda (tjänstemän) i de olika sektorerna och bolagen. Kommunfullmäktige sammanträder i regel en gång i månaden. Sammanträdena är öppna för allmänheten. Kommunfullmäktige har egna revisorer som granskar hela den kommunala verksamheten.

Ledamöter

Eva Älander, S, Ordförande
Eva Marja Andersson, M
1:e vice ordförande
Lena Ödeen, L,
2:e vice ordförande
Patrik Stenvard, M
Anders Jansson Gladh, M
Birgittha Bjerken, M
Måns Montell, M
Pekka Seitola, M
Margareta Larsson, M
Niclas Bornegrim, M
Pia Jansson, M
William Elofsson, M
Lars Beckman, M
Ann-Charlotte Granath, M
Margaretha Wedin, C
Erik Holmestig, C
Elisabeth Carlson
Cederholm, C
Roland Ericsson, C
Helene Åkerlind, L
Per-Åke Fredriksson, L

Evelyn Klöverstedt, L
Kjell Helling, L
Jan Myléus, KD
Jan-Eric Andersson, KD
Martina Kyngäs, KD
Åsa Wiklund-Lång, S
Jörgen Edsvik, S
Daniel Olsson, S
Sanna Backeskog, S
Ahmed Amin, S
Mona Kolarby, S
Hans Wahlström, S
Matilda Sundquist Boox, S
Lars Öberg, S
Lena Säfström, S
Håkan Alenius, S
Niklas Nygren, S
Lars-Göran Ståhl, S
Lisa Trevitt, S
Hampus Forsmark, S
Kristina Hellström, S
Kent Edin, S
Sara Astner, S

Christoffer Bastholm, S
Ewa Jansson, S
Seppo Laine, V
Isabella Bexell, V
Tord Fredriksen, V
Kristina Sjöström, V
Owe Hellberg, V
Charlotta Lagnander, V
Therese Metz, MP
Emanuel Hellstrand Hort, MP
Helene Börjesson, MP
Roger Hedlund, SD
Mattias Eriksson Falk, SD
Latifa Löfvenberg, SD
Richard Carlsson, SD
Lena Emanuelsson, SD
Marcus Lagerroos, SD
Wanja Delén, SD
Bella Wählstedt, SD
Lena Eriksson, SD
Olle Larsson, SD
Romel Rached, SD



Mandatfördelning

- Socialdemokraterna (S) 21
- Moderaterna (M) 12
- Sverigedemokraterna (SD) 11
- Vänsterpartiet (V) 6
- Liberalerna (L) 5
- Centerpartiet (C) 4
- Miljöpartiet (MP) 3
- Kristdemokraterna (KD) 3





Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen yttrar sig i alla ärenden som Kommunfullmäktige beslutar om. Styrelsen har även det övergripande ansvaret för att besluten verkställs, följs upp och utvärderas.

De viktigaste uppgifterna för Kommunstyrelsen:

- Ledning och samordning av mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi för styrning och kontroll av hela den kommunala verksamheten.
- Utveckling av den lokala demokratin.
- Initiativ till samarbete med andra kommuner, landsting och statliga organ.
- Samordning av kommunen som arbetsgivare för kommunens anställda, personal- och lönepolitik.
- Bevakning och kontroll av att Kommunfullmäktiges beslut följs och att all kommunal förvaltning sker effektivt.
- Samordna frågor som rör de kommunala företagen.
- Främja näringsliv och sysselsättning i kommunen.
- Verka för kretsloppstänkande och god miljö.
- Bevaka kommunens intressen i övrigt gentemot omvärlden.

Ordinarie ledamöter

Åsa Wiklund Lång, S,
ordförande
Helene Åkerlind, L,
1:e vice ordförande
William Elofsson, M,
2:e vice ordförande
Daniel Olsson, S
Jörgen Edsvik, S
Eva Ålander, S
Erik Holmestig, C
Therese Metz, MP
Margareta Larsson, M
Jan Myléus, KD
Marita Johansson, V
Mattias Eriksson Falk, SD
Wanja Delén, SD

Ersättare

Mona Kolarby, S
Ahmed Amin, S
Lisa Trevitt, S
Lars-Göran Ståhl, S
Kristoffer Dahlgren, L
Emanuel Hellstrand Hort, MP
Julia Cederstrand, C
Niclas Bornegrim, M
Pekka Seitola, M
Ove Hellberg, V
Lena Emanuelsson, SD
Mikael Forsberg, SD

Gävle kommuns styrmodell

I det här avsnittet beskrivs delar av Gävle kommuns styrmodell. Styrmodellen för Gävle kommun består av ett antal mål, program och principer som alla har beslutats av kommunfullmäktige.



Kommunfullmäktige fastställer nämndernas verksamhetsområden, dess uppgifter och dess inbördes förhållanden och arbetsformer i reglementen. Kommunen kan också upprätta nämnder tillsammans med andra kommuner eller regioner, s.k. gemensamma nämnder. I dessa fall antas nämndens reglemente av fullmäktige i alla medverkande kommuner.

Kommunen har fem kommunövergripande mål, som löper över mandatperioden. Samtliga mål följs upp i avsnittet kring målanalys av kommunövergripande mål.

Inför varje år får nämnder och bolag riktade politiska uppdrag som ska genomföras under året. Hur det har gått kommenteras under respektive nämnd och bolag i denna årsredovisning.

I samband med att de kommunövergripande målen beslutades, infördes också en ny vision om en framgångskultur inom Gävle kommun. Framgångskulturen, där medarbetare ska våga testa nytt genom den tillitsbaserade styrningen, grundas på tre förhållningssätt. Dessa är möjliggörande, medskapande och medvetenhet.

Parallellt med de kommunövergripande målen, och de politiska uppdragen, har Gävle kommun också tre strategiska program inom miljö, social hållbarhet och näringsliv samt en översiktsplan för det växande Gävle.

Översiktsplan Gävle kommun år 2030

Gävle växer och år 2030 beräknas staden ha 120 000 invånare. En fortsatt positiv befolkningsökning och samhällsutveckling innebär stora möjligheter och utmaningar för kommunens framtida utveckling. I översiktsplanen som antogs av kommunfullmäktige 2017 redovisar kommunen sin viljeinriktning för hur mark- och vattenanvändningen ska ledas i en hållbar riktning fram till 2030, och med utblick mot 2050.

Översiktsplanen har tre övergripande mål och ett befolkningsmål, som talar om vad Gävle kommun vill uppnå och hur vi ska agera för att nå dit:

- Gävle - en av Sveriges bästa miljökommuner, där tillväxt leds i hållbar riktning.
- Attraktiva livsmiljöer i stad och på landsbygd.
- Gävle kommun - en tillväxtmotor i regionen.
- 120 000 invånare i Gävle kommun år 2030.

Miljöstrategiska programmet

Under många år har ambitionen varit att Gävle ska vara en av landets bästa miljökommuner att leva, verka och vistas i. Gävles första miljöstrategiska program antogs av kommunfullmäktige 2013, och arbetet med miljöfrågor har pågått sedan dess. De senaste fyra åren har Gävle placerat sig topp tre i Aktuell hållbarhets kommunranking.

2020 antog kommunfullmäktige ett reviderat miljöstrategiskt program med tre övergripande mål:

- Gävle kommun ska vara en klimatneutral kommun senast 2035 för att säkra kommande generatio-

ners rätt till goda livsmiljöer och välfärd.

- Alla invånare ska ha tillgång till rent vatten, ren luft och välkomnande naturområden med hög biologisk mångfald.
- Gävle kommunkoncern ska möjliggöra för invånare och näringsliv att leva miljömässigt hållbart i Gävle.

Sociala hållbarhetsprogrammet

Gävle ska vara jämställt, jämlikt och en plats där alla människors rättigheter respekteras. Oavsett behov och förutsättningar ges lika möjligheter till en livsmiljö där alla kan utvecklas, tillgodogöra sig kunskap, ha en god hälsa och där alla kan vara delaktiga i samhällsutvecklingen. Det förutsätter tillit, respekt för mångfalden och alla människors lika värde. Ett aktivt arbete med social hållbarhet skapar ett samhälle som är tryggt, förändringsbenäget, tål påfrestningar och ett samhälle där ingen person missgynnas strukturellt.

Gävle kommuns sociala hållbarhetsprogram antogs av kommunfullmäktige 2019 och har tagits fram för att säkerställa att kommunkoncernen arbetar tillsammans för en hållbar framtid för alla som bor och vistas i vår kommun, och där särskild hänsyn tas till barn och unga.

Programmets fyra målområden är:

- Trygghet
- Jämställda och jämlika villkor
- Delaktighet och inflytande
- Icke-diskriminering

Näringslivsprogrammet

Näringslivsprogrammet är framtaget i samverkan mellan näringslivet, myndigheter och Gävle kommun i syfte att stärka det lokala näringslivet. En revidering av näringslivsprogrammet inleddes 2019, och ett uppdaterat program kommer att föreslås för kommunfullmäktige 2021.

I samband med revideringen har Gävle kommun, efter dialogmöten med det lokala näringslivet, lagt fokus på sex fokusområden under 2020:

- Utveckla kommunens näringslivsservice
- Utveckla kommunens kommunikation och information kring företagsfrågor
- Strukturerade näringslivs- och branschdialoger
- Bilda kompetensförsörjningsråd
- Bilda ett upphandlingsråd
- Byggklar mark för lokala företag och nyetableringar

Planering och uppföljning inom Gävle kommun

Varje år beslutar kommunfullmäktige om en kommunplan. I kommunplanen fastställs budget och kommunens övergripande mål. Utifrån kommunplanen ska nämnderna ange vilka egna mål som de vill prioritera i sina respektive verksamhetsplaner.

Kommunkoncernen följer sedan upp mål och budget tre gånger per år. Det görs i delårsrapport 1 per april, delårsrapport 2 per augusti och årsredovisningen per december.

Delårsrapporterna innehåller uppföljning och analys av kommunfullmäktiges mål, ekonomiskt utfall samt helårsprognos.

Nämnder och bolag upprättar verksamhetsrapporter vid delåren och helåret. Verksamhetsrapporterna innehåller uppföljning och analys av kommunfullmäktiges mål, ekonomiskt utfall samt helårsprognos. Alla ansvariga nämnder och styrelser ska ta ställning till om det finns åtgärdsbehov i förhållande till delårsrapporten. Dessa beslutas i nämnder och bolag. Verksamhetsrapporterna ligger till grund för delårsrapporter och årsredovisning som upprättas av kommunstyrelsen. Delårsrapporterna och årsredovis-

ningen fastställs av kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Detta görs genom att leda och samordna mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi. Kommunstyrelsen svarar för planering och uppföljning av ekonomi och verksamhet för kommunens nämnder, kommunala bolag samt kommunalförbund.

Den ekonomiska uppföljningen som kommunstyrelsen svarar för, beskrivet i ovanstående stycke, syftar bl.a. till att sätta in nödvändiga åtgärder där så krävs. Exempelvis har det under året lett till tillskott av kommunbidrag till socialnämnden avseende oförutsedda och höga kostnader för placeringar 2020, som inte bedöms vara strukturellt bestående.

Vid delårsrapportering per augusti uppdagades även ett underskott hos det kommunala förbundet Gästrikre Räddningstjänst som kommunstyrelsen har hanterat i årsbokslutet 2020.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har även uppsiktsplikt över den interna kontrollen hos bolag och nämnder. Varje nämnd och bolag upprättar årligen en internkontrollplan som följs upp i en internkontrollrapport, med fokus på risker mot måluppfyllelsen och ekonomi. Riktlinjer för rapportering av intern kontroll finns i reglementet för intern kontroll antaget av kommunfullmäktige.

Under 2020 har tjänstemän inom kommunstyrelsen tillsammans med övriga nämnder och bolag inlett ett arbete för att utveckla och stärka internkontrollarbetet för att få ett bättre koncerngemensamt arbetssätt. Det som bl.a. har noterats är att reglementet behöver uppdateras.

Kommunstyrelsen gör årligen en samlad utvärdering av den interna kontrollen, utifrån bolagen och nämndernas arbete, som beslutas året efter i maj eller juni.

Styrdokument som har antagits under året

- Gävle kommuns riktlinjer för friytor inom skola och förskola
- Program med mål och riktlinjer för privata utförare
- Policy för informationssäkerhet i Gävle kommunkoncern
- Arkitekturpolicy - gestaltad livsmiljö för Gävle kommun
- Riktlinje för medarbetarskap, chef- och ledarskap
- Riktlinjer för markanvisning

Reviderade styrdokument under året

- Reglemente för kommunstyrelsen och övriga nämnder
- Ägardirektiv för Gävle Hamn
- Bolagsordning för Gästrikre vatten och Gävle Vatten
- Pensionspolicy med tillhörande riktlinjer
- Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I Gävles kommunplan för 2020 definieras god ekonomisk hushållning enligt nedan:

"De finansiella målen ska säkerställa en långsiktig hushållning av skattemedel och andra intäkter, att en god ekonomiska balans råder inom kommunkoncernen och att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt. En god styrning och uppföljning är en förutsättning för att ge en rättvisande bild av verksamheten. Indikatorerna visar resultat över tiden, den långsiktiga balansen i kommunkoncernen, skuldsättningsgrad och investeringsnivåer."

Målanalys av kommunövergripande mål

Kommunövergripande mål, översikt

Kommunövergripande mål	Finansiella mål
<ul style="list-style-type: none">● Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor	<ul style="list-style-type: none">● Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 1 procent av skatteintäkterna
<ul style="list-style-type: none">● Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen	<ul style="list-style-type: none">● Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans
<ul style="list-style-type: none">● Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle	<ul style="list-style-type: none">● Skattefinansierade investeringar har långsiktigt en hög självfinansieringsgrad
<ul style="list-style-type: none">● En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov	
<ul style="list-style-type: none">● En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun	

● Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Teckenförklaring

- Mål ej uppnått
- Mål delvis uppnått
- Mål uppnått



Måluppfyllelse

Kommunens verksamheter

Kommunstyrelsen har under året haft i uppdrag av kommunfullmäktige att stödja utbildningsnämnden för ytterligare genomförande av insatser i arbetet med målet att nå kraftigt förbättrade resultat i Gävle kommuns skolor. Kommundirektören fick i uppdrag att tillsammans med sektorn formulera uppdragsbeskrivningar till extern konsult och att leda och fördela arbetet som ska stödja aktuella verksamheter. I början på september presenterades de åtgärder som ska genomföras och som bygger på tidigare genomgripande analyser; rektorer och biträdande rektorers fokus ska fortsatt vara på arbetet i klassrummet och på undervisningen; rollerna för förstälärare utvecklas utifrån starkare huvudmannastyrning och utveckling av systematiken i det systematiska kvalitetsutvecklingsarbetet; inom skolverksprojektet Nyanländas lärande sätts särskilt fokus på skolor med stor andel flerspråkiga elever; stöd för styrning och prioritering på alla nivåer genom ytterligare utveckling av resultatunderlagen. Kommunstyrelsen har regelbundet fått information om utbildningsnämndens åtgärder och resultat.

Resultatet i de kommunala grundskolorna har ökat kraftigt och överstiger målvärdet för 2020. Det är framför allt andelen elever med behörighet till gymnasieskolans yrkesprogram som har förbättrats och då främst pojkarnas resultat och resultatet i matematik. Årets sommarskola bidrog till det goda resultatet då ytterligare 22 elever blev behöriga till gymnasieskolan. Även i gymnasieskolan har andelen elever som når gymnasieexamen eller erhåller studiebevis förbättrats kraftigt, där är det främst inom yrkesprogrammen som förbättringen har skett.

Analysen pekar på ett antal orsaker till de förbättrade resultaten, bland annat har det genomförts genomgripande analyser av skolformerna i ett långsiktigt arbete; fokus har varit i klassrummet - skolläda ska vara på sina skolor för att stötta och utmana lärare och elever, de har också haft koll på varje enskild elev; enkelt att förstå budskapet "Kraftigt förbättrade resultat" - det har fått genomslag i hela organisationen (styrkedjan); covid-effekter - inga nationella prov har genomförts, tid har kunna användas för lärande, skolläda och lärare har varit på plats - kraftig minskning av möten/kurser/konferenser, ökad närvaro på gymnasiet och möjlighet att ge undervisning på flera olika sätt (via distans) vilket öppnar upp för stöd/undervisning till alla elever.

Det är starkt fortsatt fokus på kraftigt förbättrade resultat inom alla utbildningsnämndens verksamheter. I förskolan efterfrågar rektorerna resultatet från förskoleklassens kartläggningar inom språkutveckling och matematik, så att förskolorna ska kunna fortsätta utveckla verksamheten för att på bästa sätt kunna stödja barnens kunskapsutveckling. Eget material inom språkutveckling har tagits fram på några förskolor, återkoppling från förskoleklassen är god och materialet sprids nu till flera förskolor. Förskolorna följer också mer systematiskt upp sitt eget arbete med barnens matematikutveckling.

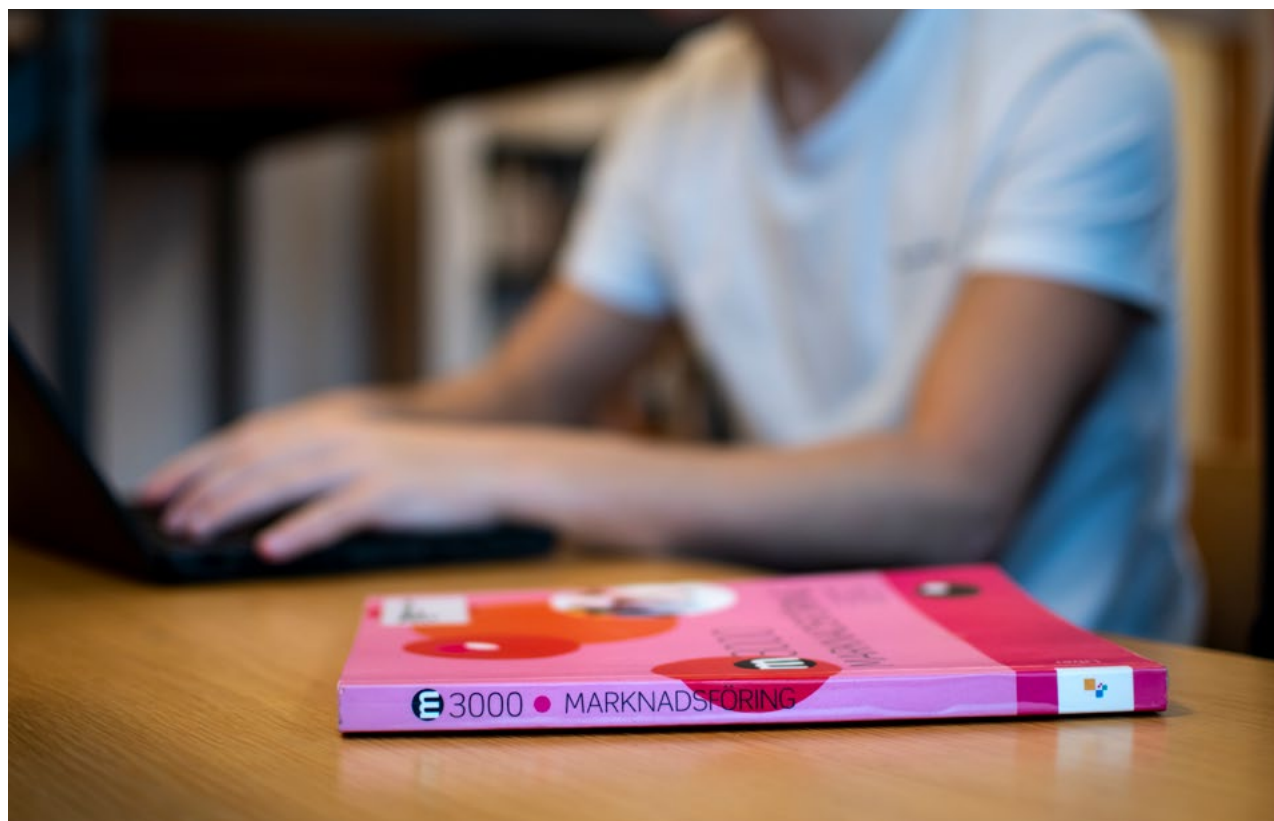
I grundskolan fortsätter arbetet med fokus på årskurs 7-9. Alla elever i årskurs 7-9 i grundskolan som riskerar att inte bli behöriga till ett nationellt program har skolläda och lärare mycket god koll på och en individuell plan för varje elev finns. Mer tid har satts in för eleverna, till exempel lovskolor på alla lov, lördagsskola och förstärkt läxhjälp. Även i lägre årskurser kontrolleras måluppfyllelsen för samtliga elever i samtliga ämnen, för att kunna ta fram individuell planering för de elever som behöver stöd. Framgångsrika aktiviteter beskrivs och delas med varandra. Resultaten följs upp flera gånger per termin och redovisas för sektorledningen. Höstterminsbetyget 2020 är i nivå med föregående år och

prognosen följer den planerade utvecklingen.

I gymnasieskolan finns en medvetenhet i organisationen om att alla arbetar mot kraftigt förbättrade resultat. Alla elever har en individuell studieplan, som följs upp med eleven under läsåret. Analyser av resultaten visade att eleverna på yrkesprogrammen i större utsträckning inte nådde godkända betyg i de gymnasiegemensamma kurserna och då framför allt i de kortare kurserna, dessa kurser identifierades för att kunna sätta in åtgärder. På många program är det matematikkurserna som ställer till problem, därför görs extra satsningar på de grundläggande matematikkurserna som de flesta elever läser. Förstelärarna har drivit utvecklingsarbetet. Under hösten har arbetet för kraftigt förbättrade resultat fortsatt och

ett uppföljningssystem har tagits fram. Alla elever som går i årskurs 3 på nationella program, de elever som går på IM-program som beräknas avsluta sina studier innevarande läsår samt eleverna som tar examen på gymnasieskolan följs upp på individnivå. Organisationen av de individuella programmen fortsätter att utvecklas för att förtydliga och möjliggöra för eleverna att komma vidare till studier på nationella program, få en yrkesutbildning och bli anställningsbara eller behöriga till vuxenutbildningen. Resultaten kommer också att följas upp utifrån dessa parametrar.

I samverkan med Skolverket har arbete med Nyanländas lärande påbörjats. Satsningen sker från förskola till vuxenutbildning. Breda utbildningsin-



satser sker i kartläggningmaterialet "Bygga svenska" och i språkutvecklande arbetssätt. Utbildning i förstärkt studie- och yrkesvägledning har genomförts i samarbete med högskolan i Dalarna. Även arbetet med att utveckla uppdraget som förstelärare och att utveckla det systematiska kvalitetsutvecklingsarbetet har påbörjats i samarbete med Högskolan i Dalarna. Utbildningen handlar om att ge ett praktiskt verktyg för det systematiska kvalitetsarbetet som förstelärarna leder.

Covid-19 har kraftigt förändrat förutsättningarna till det sämre för vuxenutbildningen. På grund av rådande situation har undervisning från slutet av mars och hela vårterminen endast genomförts via distansundervisning. Målgruppen för vuxenutbildningen är generellt sämre rustad för denna typ av undervisning, vilket sannolikt resulterar i en sämre målpuppfyllelse än under ett normalår. Fler elever hoppade av sina studier eller har inte nått betyget E på grund av distansundervisningen, det gäller särskilt elever inom SFI (svenska för invandrare). Det ökade söktrycket och efterfrågan till vuxenutbildningen medför problem att växla upp inom befintlig ekonomi, vilket innebär risker för att elever inte får plats. Utvecklingsarbete pågår vad gäller kvalitetsarbetet inom vuxenutbildningen. Huvudprocessen Att utbilda vuxna har definierat ett antal stödprocesser. Ett utvecklingsarbete har påbörjats kring elever inom SFI som har svårt att nå resultat, bland annat genom att använda ett kartläggningmaterial som är framtaget av Skolverket.

En översyn är påbörjad om hur samverkan med interna och externa aktörer kan utvecklas i syfte att öka antalet orosanmälningar och därmed tidigt identifiera barn och ungdomar som kan vara i behov av stöd från socialnämnden. Planering och genomförande av detta har dock bromsats utifrån covid-19. Verksamheten har närvarat vid möten om samordnade individuella planer (SIP), dock har genomförandet i många fall ändrats till digitala lösningar. Flera andra insatser kring barn har påverkats negativt utifrån covid-19, då restriktioner införts på enheterna

eller på grund av familjers oro för smitta. Det gäller till exempel besök i familjehem och nätverksmöten. Antalet inkomna anmälningar från grundskolor ökade avsevärt, en viss del av anmälningarna har avsett längre tids skolfrånvaro utifrån vårdnadshavares oro för pandemin. Antalet anmälningar från gymnasieskolan har minskat, vilket kan förklaras med att verksamheten bedrivits som distansundervisning under stora delar av året.

Aktivt liv och meningsfull fritid medverkar till bättre förutsättningar för unga att motivera och engagera sig i sin skolgång. Tillgång till skolgårdar som främjar lek och rörelse, kreativitet och lärande samt väl fungerande infrastruktur för att ta sig till skolan på olika sätt bidrar till detta. Samhällsbyggnadsnämnden och utbildningsnämnden har tillsammans med Gavlefastigheter arbetat för att ta fram riktlinjer för friytor inom förskola och skola, utgångspunkten är att säkerställa förskole- och skolgårdar med tillräcklig friyta och god kvalitet, beslut fattades i kommunfullmäktige i maj. Nämnderna och bolaget har också samarbetat kring EU-projektet School Chance där huvudsyftet är att få elever att gå eller cykla till skolan.

Inom kultur - och fritidsnämndens verksamheter bedrivs flera aktiviteter som riktar sig till barn och elever med syfte att öka förutsättningarna för utveckling och lärande, till exempel simskola, aktiviteter inom kulturtrappan, på biblioteken och kulturcentrum. Från mars har covid-19 inneburit att en del aktiviteter blivit inställda eller ställts om. All programverksamhet på biblioteken, flera aktiviteter inom kulturtrappan och simskolan har exempelvis påverkats. Omställning har skett till digitala kanaler, med exempelvis streamade boktips, filmer på sociala medier och digitala bokcirklar.

Kommunstyrelsen har under året haft i uppdrag att teckna ett nytt samverkansavtal med Högskolan i Gävle. Ett avtal som kan svara mot kommunens och näringslivets stora kompetensbehov, samt säkerställa studenternas inflytande och påverkan i studentstaden Gävle.

Målet uppnås delvis.

Analys av indikatorerna

Skolverket publicerar från den 1 september 2020 enbart statistik på riksnivå. Förändringen är en konsekvens av att statistikmyndigheten SCB beslutat om en reviderad sekretesspolicy som innebär att uppgifter om fristående skolor omfattas av sekretess. Frågan har behandlats av Kammarrätten och domen har därefter vunnit laga kraft.

Följande statistik kommer inte längre att publiceras (det handlar till exempel om uppgifter om elevantal, betyg och andel behöriga lärare):

- Enstaka förskolor och skolor (såväl fristående förskolor/skolor som skolor med kommun, region eller stat som huvudman).
- Huvudmän (såväl enskilda huvudmän som offentliga huvudmän).
- Kommunnivån (med undantag för kommunal vuxenutbildning och för kommunernas aktivitetsansvar).

Det innebär att analyser och jämförelser med andra kommuner eller huvudmän inte längre kan göras. Däremot kan jämförelser göras med riket. För vårterminen 2020 har Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) publicerat vissa resultat.

Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till ett nationellt program på gymnasieskolan

Målet uppnås, de kommunala skolorna har kraftigt ökat sina resultat. Resultatet ligger strax under rikets, 84,9 jämfört med 86 procent i riket.

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år

Målet uppnås, de kommunala gymnasieskolorna har ökat sitt resultat kraftigt. Resultaten ligger strax över rikets, 72,2 jämfört med 71,5 procent i riket.

Andel elever som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter avslutad gymnasieexamen

Målet uppnås efter en kraftig förbättring från föregående år. Resultatet ligger dock fortsatt under riket, 76,4 jämfört med 80,8 procent i riket.

Andel elever som godkänns inom kommunal vuxenutbildning

Målgruppen har generellt, och specifikt inom SFI-undervisning, haft bristfälliga förutsättningar att tillgodogöra sig undervisning under 2020, vilket sannolikt är anledningen till ett lägre utfall än målvärdet. Detta beror på att distansundervisning har skett under stora delar av 2020 på grund av covid-19-pandemin.

Andelen av befolkningen med minst treårig eftergymnasial utbildning

Gruppen har ökat med en procentenhet, men når inte målvärdet. Motsvarande andel i riket, 29 procent, har också ökat med en procentenhet.

Indikator	Utfall	Målvärde
● Andel elever i årskurs 9 som är behörig till ett nationellt program på gymnasieskolan	84,9 %	84,2 %
● Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år	72,2 %	69,8 %
● Andel elever som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter avslutad gymnasieutbildning	76,4 %	71 %
● Andel elever som godkänns inom kommunal vuxenutbildning	65,5 %	67 %
● Andel av befolkningen med minst treårig eftergymnasial utbildning	26 %	28 %

● Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

Teckenförklaring

- Mål ej uppnått
- Mål delvis uppnått
- Mål uppnått

Måluppfyllelse

Kommunens verksamheter

För att alla i Gävle kommun ska känna trygghet är det viktigt med en helhetssyn som inbegriper såväl fysisk som social och ekonomisk trygghet. Sammanhållning handlar om ett samhälle för alla, ett samhälle där människor känner att de ingår i en gemenskap och har tillit och tilltro till varandra och till välfärden. Att människor känner tillit och har förtroende till varandra och till samhällets institutioner är grundläggande för demokratin och för en hållbar utveckling. För att uppnå det kommunövergripande målet med en sammanhållning och välfärd att lita på behöver ett fortsatt arbete med att vidareutveckla befintliga arbetssätt ske vad gäller att skapa delaktighet. För att skapa en bra start i livet med goda möjligheter att utvecklas verkar kommunstyrelsen för att alla barn och unga ska ha trygga och goda uppväxtvillkor. Ett stödjande arbete med att implementera den nya barnrättslagen har skett under året med stöd till nämnder och bolag att implementera den nya lagstiftningen.

Att minska förekomsten av våld i samhället är en viktig del i att skapa trygghet och ett tryggt samhälle. Ett arbete med att ta fram en strategi för hur Gävle kommun ska bli en kommun helt fri från våld är under framtagande både vad gäller våld i nära relationer och i den offentliga miljön liksom ett fortsatt arbete med att ta fram trygghetsplaner i stadsdelarna. Trygghetsvandringar som utgör en del i arbetet med att ta fram trygghetsplaner för stadsdelarna har under året genomförts på Brynäs och i Andersberg.

Under året har arbetet med kommunala ordningsvakter och väktare startats. Arbetet sker i nära samverkan med Polis, Gavlegårdarna, socialtjänst och Gavlefastigheter och är både brottspreventivt och trygghetsskapande. Ett fortsatt arbete pågår gällande trygghetskameror som också under året utökats med att också omfatta kameror i krognära miljöer.

Ett arbete likt Shanazi hjältar och hjältninnor implementeras i kommunen i syfte att uppnå en attitydförändring bland unga män och kvinnor som lever i hederskulturer genom utbildning och dialog kring hedersrelaterat våld och förtryck.

Arbetet med att Gävle kommun är medlem i Världshälsoorganisationens (WHO) nätverk för äldrevänliga kommuner pågår med målet att Gävle kommun ska bli en äldrevänlig kommun. Det innebär en tillgänglig och inkluderande kommun genom att förbättra äldres möjligheter att leva ett hälsosamt och oberoende liv med en ökad delaktighet i samhällsfrågor.

Med anledning av pandemin har kommunstyrelsen under året ansvarat för Gäve kommuns stödlinje som riktar sig till och erbjuder stöd till äldre personer samt personer inom riskgrupper. Inom ramen för Stödlinjen har också uppsökande samtal erbjudits till de personer som fyller 80 år under året.

Arbetet med att göra en översyn av Gävle kommuns samlade brotts- och drogförebyggande arbete pågår i syfte att ta fram en långsiktig inriktning och strategi. Arbetet berör fler sektorer.

Samhällsbyggnadsnämnden arbetar med att både förvalta kommunal mark samt att skapa en aktiv fritid för invånarna vilket bidrar till ökad trygghet. En välskött offentlig miljö upplevs ofta som trygg.

Arbetet sker framför allt genom drift och skötsel och genom att se till att kommunens offentliga miljöer långsiktigt är attraktiva, trygga och välskötta. Inom ramen för trygghetsplanarbetet i Gävles stadsdelar har Livsmiljö Gävle genomfört trygghetsskapande åtgärder vad gäller till exempel belysning, röjning av buskage samt översyn av trafiksituationer.

Kultur- och fritidsnämnden har bland annat genom El Sistema fortsatt att arbeta trygghetsskapande framförallt i stadsdelarna Andersberg och Sättra via kulturpedagogisk verksamhet. Kulturskolan fortsätter även att utveckla olika stadsdelsverksamheter i samverkan med bland annat Rapatac, Helges och Treffnen med målsättning att främja en mer tillgänglig och jämlik kulturskola.

För att tillhandahålla trygga mötesplatser i hela kommunen är närbiblioteken aktiva i de lokala stadsdelsnätverken i Sättra och Andersberg. Stadsbiblioteket samarbetar med Rapatac som finns i stadsdelen Nordost. Projektet Bokstart fortgick i Sättra och Andersberg under året. Projektet innebar att bibliotekarier träffar alla nyblivna föräldrar i upptagningsområdet för information om språkutveckling kopplat till högläsning. Biblioteken är fortsatt delaktiga i läsfrämjande verksamhet riktad mot barnavårdscentraler. "Läs på recept" är ett samarbete med Region Gävleborg, Högskolan i Gävle, förskolor, logopeder/BVC. Samarbetet innebar att föräldrar rekommenderades högläsning tillsammans med barnet. Logopeder skriver "recept" och biblioteket tar fram lämplig litteratur.

För att säkerställa att trygghetsmålet uppnås under 2020 har kulturavdelningen skapat ett helt nytt kulturstöd för att stötta anpassningar för föreningar och kulturaktörer under covid-19. Vidare

har ett omfattande arbete med nya beräkningsgrunder och avtal för fritidsgårdarna genomförts, vilket garanterar fortsatt trygghetsarbete via gårdarnas uppdrag. Fritidsgårdarna har ställt om sin verksamhet med anledning av nedstängning på grund av covid-19, till att arbeta mer digitalt. Fritid har valt att omcertifiera sina HBTQ-certifikat med målet att alla ska känna sig inkluderade, trygga och välkomna. Alla kommunala idrottsanläggningar erbjuder alla barn och unga en aktiv fritid på lika villkor, både genom utbildning, föreningsliv, organiserad verksamhet och genom spontanidrott.

Konsument Gästrikland har deltagit i pilotprojektet "Healthier welthier families", ett projekt som drivs av forskargruppen CHAP vid Uppsala universitet. Projektet är ett samverkansprojekt vars syfte och mål är att få bättre hälsa hos barn genom att stötta familjen till en bättre ekonomi.

Trygghetsronder av lokaler har under året genomförts i syfte att besökare ska känna sig trygga och säkra på väg till och från lokalerna och att lokalerna ska kännas trygga och säkra att vistas i.

Flera delar av kultur- och fritidsnämndens verksamheter har under året ställt om sina verksamheter utifrån pandemin till att erbjuda verksamhet digitalt eller på andra sätt anpassa sig utifrån pandemin.

Omvårdnadsnämndens verksamheter har till stor del påverkats av pandemin. Stort arbete är nedlagt för att hitta lösningar utifrån höga sjukskrivningstal hos medarbetare, minska smittspridning hos kunder samt för att så långt som möjligt garantera patientsäkerhet. Pandemin har påverkat kundernas möjlighet till självständighet negativt, bland annat utifrån besöksförbudet på vård- och omsorgsboenden men också eftersom flera aktiviteter har ställts in eller minimerats för att minska risken för smittspridning. För kunder inom funktionsnedsättningsområdet har stängningen av EDV påverkat tillvaron på ett omfattande sätt.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens stödinsatser påverkades initialt påtagligt av covid-19 men ställdes snabbt om via anpassningar i form av

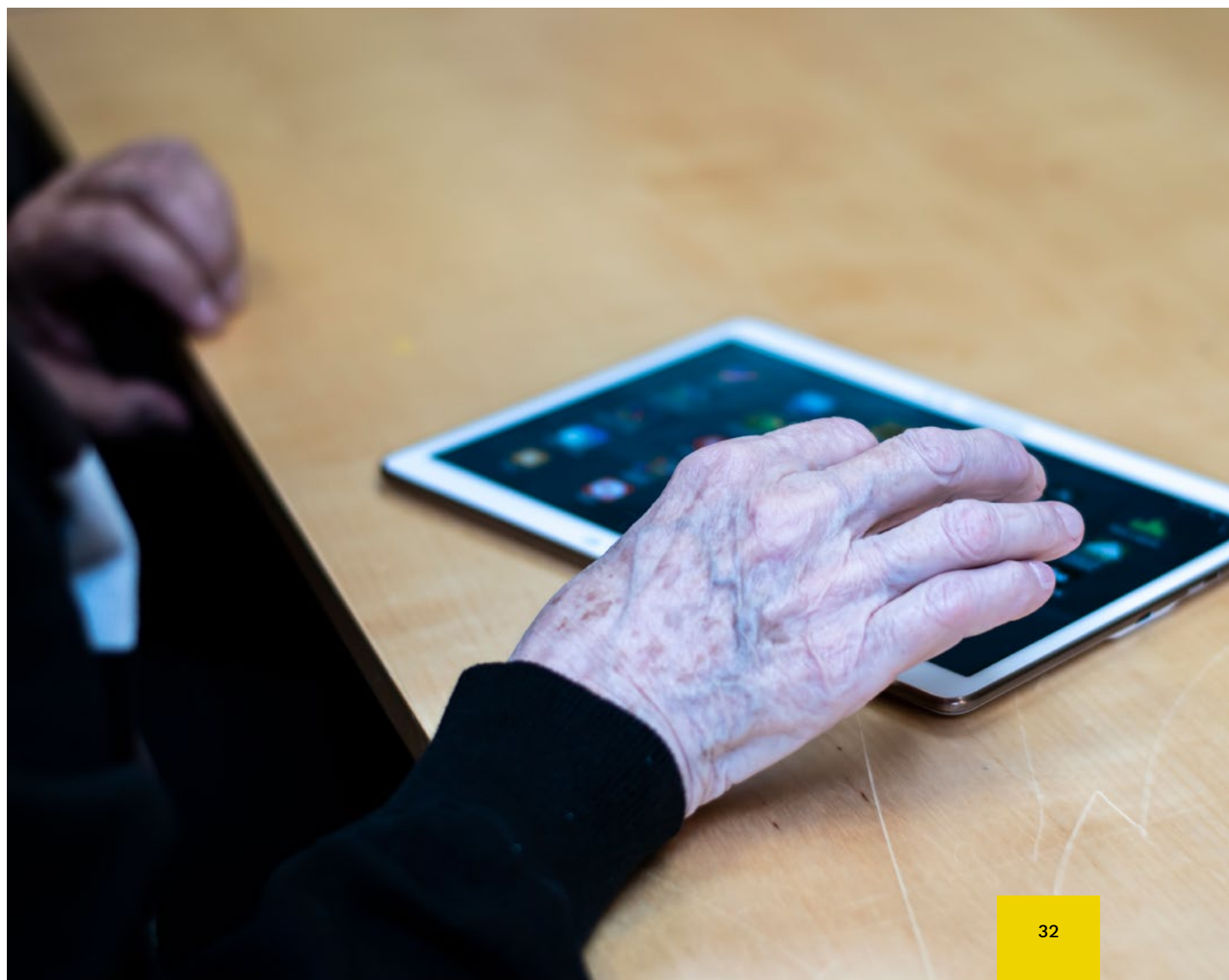
exempelvis uppdelning i mindre grupper och ändrat lokalnyttjande m.m. Pandemin och situationen på arbetsmarknaden innebar försvåringar avseende praktik/arbetsplatser för verksamhetens klienter, försämrade möjligheter för nyanställningar samt externa arbetstränings- och praktikplatser m.m.

Möjligheten för försörjningsstödstagare att nå egen försörjning försvårades under året med anled-

ning av pandemin med ökade kostnader som följd med anledning av förändringar hos externa aktörer vad gäller exempelvis vårdköer och distansutbildningar.

Enheten för daglig verksamhet stängdes under våren på grund av pandemin vilket påverkar detta mål i hög grad på helårsbasis.

Inom socialnämndens verksamhet har intressean-



mälningar för att bli familjehem under 2020 legat på i princip samma nivå som under 2019. Utifrån barn och ungas problematik har kraven på familjehemmen ökat vilket medfört väntetider. Delvis beroende på pandemin har mål avseende uppföljningar med placerade barn och unga påverkats men också på grund av handläggningar samt när ärenden byter enheter. Placerade barn och ungas umgänge med föräldrar har också påverkats under året.

Under året har en ökning skett avseende ärenden om våld i nära relation samt ärenden avseende lag om vård av missbrukare i vissa fall, LVM. Ökningen av antalet LVM tillskrivs pandemin då förutsättningarna för arbete med hemmaplanslösningar samt motivationsarbete försvårats samt att också Region Gävleborg med anledning av pandemin ställt om sitt öppenvårdsarbete till slutenvården.

Under delår 2 minskade antalet omhändertaganden enligt LOB (lag om omhändertagande av berusad person) jämfört med samma period 2019, medan anmälningar med anledning av missbruk/beroende ökade. Detta kan förklaras med att personer med alkoholproblematik i lägre grad dricker alkohol i offentliga miljöer med anledning av pågående pandemi, men i högre grad dricker alkohol i hemmet och då med mindre insyn från anhöriga och myndigheter, varpå oron ökat.

Antalet ansökningar avseende våld i nära relation har trots pandemin ökat under året. Det har funnits en oro att våldsutsatta personer i lägre grad skulle kontakta myndigheter på grund av ökad tid i hemmet för både våldsutsatt och våldsutövare. Viss förklaring till det ökade antalet ansökningar kan vara att öppenvårdsenhet våld i nära relation numera endast tar emot personer med biståndsbeslut och personer som tidigare haft stödsamtal som serviceinsats har behövt ansöka om insatsen.

Inom utbildningsnämnden och på frågan om vi tryggt kan lämna vårt barn har föräldrar med barn inom den pedagogiska omsorgen ett mycket högt resultat. Sammanställningen visar ett medelvärde på 9,8 där 10,0 är maximalt resultat.

Gävlemodellen är en insats mot mobbning och utgår från svenska forskningsresultat, skolans styrdokument samt den egna skolans förutsättningar och aktuella behov. Inom grundskolan används Gävlemodellen inom 33 skolor varav fem fristående skolor. Samtliga gymnasieskolor och en fristående gymnasieskola ingår nu också i modellen. Flera skolor inom grundskolan framhåller arbetet med Gävlemodellen som en framgångsfaktor i arbete med trygghet och mot kränkningar. Skolverkets nationella undersökning visar att 8,1 procent av eleverna på mellan- och högstadiet är mobbade. I Gävle är motsvarande siffra 4,9 procent per oktober 2020.

Höstens kartläggning på gymnasieskolorna visar att andelen mobbade elever ligger på 1,8 procent vilket är något lägre än för grundskolans årskurs 7-9 (3,6 procent). Sverige har länge haft en relativt låg förekomst av mobbning jämfört med andra länder, men det finns nu flera färskrapporter som visar att mobbningen ökar.

Det hälsofrämjande och förebyggande arbetet för att bemöta/förhindra uppkomst av psykisk- och fysisk ohälsa är ett prioriterat och långsiktigt arbete som ständigt pågår och utvecklas inom elevhälsan. Utgångspunkten är kraftigt förbättrade resultat för eleverna. Under hösten intensifieras det gemensamma utvecklingsarbetet inom elevhälsan och särskilt det hälsofrämjande och förebyggande arbetet för att främja kraftigt förbättrade resultat. I detta ingår bland annat att stärka arbetet med särskilt stöd, åtgärdsprogram och uppföljning av insatser. Styrgruppen gällande elevhälsoarbetet har under läsåret tagit fram ett förslag som gäller hela Utbildning Gävle. Förslaget innebär en modell för hur rektorerna ska arbeta med de hälsofrämjande och förebyggande åtgärderna inom sitt elevhälsoteam - utvecklings-EHT inom sina rektorsområden. I modellen framgår också vilka uppdrag respektive profession har inom elevhälsan. Modellen kommer nu att processas samt implementeras för respektive skolform.

Gavlegårdarna beskriver en bred satsning på

bemötandebildningar i organisationen och initiativ för fortsatt utveckling av beståndets utemiljöer som de viktigaste händelserna under året. I linje med kommunplanens målsättningar för förstärkt medborgardialog har flertalet bostadssociala aktiviteter arrangerats. Trots de insatser som vidtagits för att komma förbi de hinder för sociala aktiviteter som uppkommit i och med covid-19 pandemin når bolaget inte målvärdet för "Antal deltagare i bostadssociala aktiviteter" för helåret. Den oro som funnits för att den pågående covid-19 pandemin skulle påverka utvecklingen för indikatorerna "Ta kunden på allvar" visade sig obefogad och bolaget konstaterar att insatserna för att förbättra kundbemötande givit avsedd verkan.

Gällande arbetet med "Tryggt och Snyggt" framgår att Gavlegårdarna får högt betyg avseende utemiljö.

Däremot kan det konstateras att enskilda händelser av grov kriminalitet på enstaka platser i beståndet dragit ner resultatet för frågorna relaterade till trygghet. Sammantaget hamnade resultatet för "Tryggt och snyggt" på samma nivå som 2019.

Gavlefastigheter arbetar förebyggande för att minska skadegörelse och för att förskolorna, grund- och gymnasieskolorna ska upplevas som trygga och snygga. Målsättningen är att sänka skadegörelsekostnaden för varje år. Med Nolla Sabbet eftersträvas en nollvision. Ny teknik inom säkerhetsområdet och välskötta fastigheter ska hjälpa Gavlefastigheter att nå detta mål. Relationsbyggandet inom Nolla Sabbet, så som föreläsningar i skolorna och olika typer av evenemang, är en framgångsfaktor för arbetet som ska fortsätta utvecklas för att bidra till nollvisionen. Skadegörelsen har under år 2020 varit högre än de senaste åren. Analys pågår för att förstå varför.

Gävle Parkeringsservice har en heltäckande parkeringsövervakning i alla delar av Gävle kommun. Bolaget arbetar dagligen med parkeringsövervakning och flytt av fordon i samtliga stadsdelar inom kommunen, vilket medverkar till ordnade trafikförhållanden och att områden blir fria från fordonsvrak och bilar som står trafikfarligt. Detta bidrar både till

en förbättrad boendemiljö, ökad stolthet och trivsel för de som bor i stadsdelen samt tillför värde för fastighetsägare.

Gävle Energi har en strävan att alltid ha en öppen, enkel och ärlig kommunikation som baseras på kundens/medborgarens behov. Exempel på genomförda aktiviteter under året är lansering av den digitala kommunikationsstrategin 100 framsteg för att lyfta Gävle Energis samhälls- och miljöengagemang samt utveckling och innovation ur ett kommunikationsperspektiv.

Analys av indikatorerna

Av indikatorerna är det indikator Nöjd inflytande index, som ligger kvar på samma värde som 2019. Förtroende index ligger även det kvar på samma värde som 2019 samt Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar som avser 2020, mättes inte 2019. Dock överskrider det målvärdet markant, vilket sannolikt beror på den ökade arbetslösheten. Övriga indikatorer är från 2019 då utfall för 2020 inte finns tillgängligt.

Indikator	Utfall	Målvärde
● Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel % av befolkningen	1,7 %	1,5 %
● Självskattat hälsotillstånd	70 %	77 %
● Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv	1 096	980
● Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar	15 %	10 %
● Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	30 %	23 %
● Nöjd inflytandeindex	index 36	index 42
● Medborgardelaktighet, utveckling	76 %	78 %
● Förtroende	index 40	index 42

Utfall är det senast kända.

● Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Teckenförklaring

- Mål ej uppnått
- Mål delvis uppnått
- Mål uppnått

Måluppfyllelse

Kommunens verksamheter

Gävle kommunkoncern har under 2020 bedrivit ett antal utvecklingsfrågor, verksamheter och aktiviteter med syfte att direkt eller indirekt bidra till ett påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle kommun.

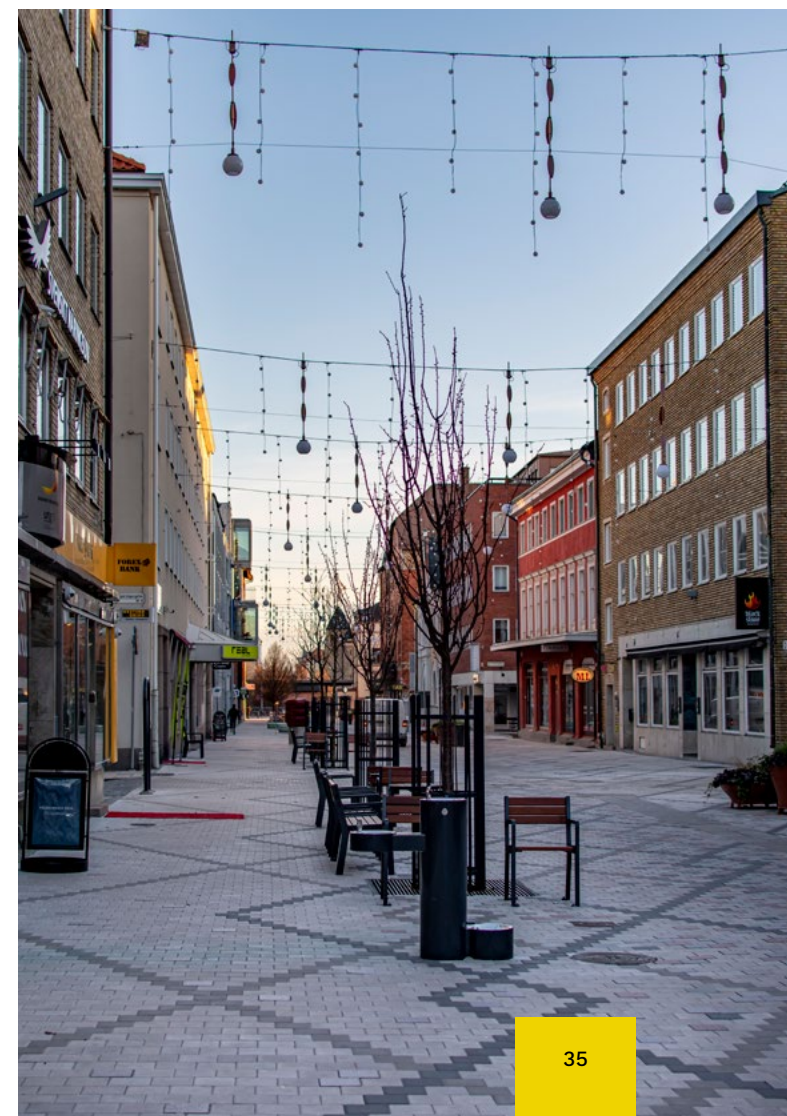
Gävle kommun och det lokala näringslivet har gemensamt enats om att fokusera på sex prioriterade åtgärder inom ramen för Näringslivsprogrammet 2020. Arbetet med dessa åtgärder ligger på flera delar inom Gävle kommun och alla områden är igångsatta, men ej färdigställda, under 2020. Kommunen arbetar bland annat med att utveckla sin företagservice, ett upphandlingsråd har startats, med deltagare från Gävle kommunkoncern och det lokala näringslivet samt att utveckla kommunens information och kommunikation inom företagsfrågor. Parallellt med arbetet med årets näringslivsprogram sker förberedelser för att ta fram ett nytt program 2021.

På kommunstyrelsenivå fortsätter arbetet med den nya näringslivsavdelningen. Avdelningen bildades i december 2019 och i januari 2020 övertog den upphandlingsuppdraget från Inköp Gävleborg. Inom näringslivsavdelningen pågår ett utvecklings- och genomförandearbete inom flera delar. Inköp och upphandling har framgångsrikt tagit över upphandlingsuppdraget och bedriver parallellt med sitt utförandeuppdrag ett strategiskt utvecklingsarbete vad avser inköp- och upphandlingsfrågor för Gävle kommun. I det arbetet ingår bland annat ett arbete med en ny inköspolicy. På näringslivsavdelningen pågår ett utvecklingsarbete som syftar till att skapa tydligare målstyrning gentemot övergripande mål och andra strategiska uppdrag.

Arbetet med ett påtagligt förbättrat företagsklimat sker inom flera delar av kommunkoncernen. Inom ramen för samhällsbyggnadsnämnden finns ett stort fokus på att utveckla kommunens service vid myndighetsutövning och kontakter med företag. Från och med 1 januari 2020 tillhör tillståndsenheten (serveringstillstånd och tobakskontroll) Livsmiljö Gävle, vilket möjliggör ett bättre samarbete som underlättar för företag. Inom kommunens bolag pågår också ett aktivt arbete med att bidra till ett förbättrat företagsklimat, bland annat genom deltagande i affärsnätverk, deltagande i näringslivsprogramarbetet, samt genom att aktivt utveckla de offentliga affärerna genom upphandling.

Med anledning av covid-19 har Gävle kommun under 2020 vidtagit ett antal olika åtgärder för att stötta det lokala näringslivet. Utöver åtgärder gentemot det lokala näringslivet har även det interna arbetet förändrats på vissa områden. Inköp- och upphandlingsenheten har stöttat kommunens samhällskritiska verksamheters akuta behov av material och har mycket dialog med kommunens leverantörer angående kommunens ändrade behov och vissa leverantörers problem med anledning av covid-19.

Under 2020 har således ett flertal verksamheter och aktiviteter bedrivits med syfte att direkt eller indirekt bidra till ett påtagligt förbättrat företagsklimat. Flera av de aktiviteter som är igångsatta ger inte direkt effekt under verksamhetsåret men förväntas bidra till måluppfyllelse på sikt. Mycket arbete kvarstår och behöver fortsätta att utvecklas. Arbetet med ett påtagligt förbättrat företagsklimat är långsiktigt och mäts genom flera indikatorer.



Analys av indikatorerna

Indikatorernas utfall visar på stor spridning. Inom ramen för kommunens övergripande mål om ett påtagligt förbättrat företagsklimat visar värdena på tillhörande indikatorer ett positivt utfall på kommunens arbete med service till företag (NKI) medan övriga värden visar på negativa utfall, där exempelvis indikatorn för företagsklimat (ranking) ligger långt från uppsatt indikatorvärde. Rapporterade indikatorvärden utgår i flera fall utifrån utfall som inte tar hänsyn till hela verksamhetsåret (företagsklimat), alternativt bygger på preliminära utfall (NKI).

Med anledning av covid-19 bör viss försiktighet ges vad gäller indikatorvärdena. Prognoser blir svåra att göra, vilken beläggs av det faktum att flera myndigheter och aktörer övergått till scenarioplanering.

Indikator	Utfall	Målvärde
● NKI, Kommunens service till företag	index 72	index 74
● Nyregistrerade företag	5,44 st	7 st
● Företagsklimat (ranking)	plats 279	högst 160
● Arbetslöshet, avvikelse från riksnittet (procentenheter)	2,3 %	högst 1,5%
● Byggklar mark för företagande	18,1 ha	minst 60 ha

● En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

Teckenförklaring

- Mål ej uppnått
- Mål delvis uppnått
- Mål uppnått



Måluppfyllelse

Gävle fortsätter att växa, med sikte på 120 000 Gävlebor år 2030. Kommunstyrelsen fortsätter att utveckla användningen av mark i kommunen. Under perioden 2020–2023 pågår arbete med Gavlehov (cirka 1 000 lgh), Kungsbäck (1 100 lgh), Norra Brynäs (2 500 lgh), Gävle Strand III (650 lgh). På längre sikt pågår arbete med Näringen som kommer att ge cirka 6 000 nya lägenheter under åren 2025–2040.

Kommunfullmäktige fastställde i juni 2020 fördjupad översiktsplan för Norra Brynäs och exploateringsarbetet påbörjas. Exploateringsprojektet för Östra Kungsbäck är påbörjat. Markanvisningsavtal för Gavlehov Östra är undertecknat och förstudien för Näringen slutförs och kommer att kunna redovisas under våren 2021.

Kommunfullmäktige har fastställt arkitekturpolicy och konstpolicy under året. Konstpolicyen bidrar till att stärka kommunens åtagande att leva upp till enprocentsregeln. En ny cykelplan för kommunen har även fastställts.

En lika viktig del är att göra plats för nya företag och verksamheter. Exploateringsprojektet Kungsbäck AME har startats, två förstudier för nya områden har inletts. Under årets sista tertiäl inleds exploateringsprojektet Södra Ersbo IV och arbetet med att utveckla Tolvfors verksamhetsområde som beräknas öppna under senare delen av tjugotalet, har inletts.

Under andra halvan av 2020 har kommunen inlett försäljningen av verksamhetsmark på Södra Ersbo etapp II. Efterfrågan har varit stor och cirka 18 hektar har sålts under året.

Arbetet med Trafikpusslet Gävle fortsätter. Under

2020 går arbetet vidare med att koordinera investeringarna i infrastruktur om 25 miljarder kronor under 25 år som kommer att ge ny sträckning på Ostkustbanan, ny pendeltågsstation, ny Gävle Central etc. Under 2020 inleddes arbete med planprogram för den nya pendeltågsstationen Gävle Västra och för en ny mottagningsstation för elkraft. Elektrifieringen av spåret till Gävle Hamn pågår.

Inom energiområdet har nya tjänster kring laddboxar, solceller och batterilagring lanserats. Energi-effektiviseringen inom allmännyttan överträffar årets målvärde. Kommunen har fattat beslut om solcellsanläggningar på taken till sju av kommunens fastigheter.

Indikator	Utfall	Målvärde
● Nettotillskott av bostäder genom ny-,till- och ombyggnad	401 st	Minst 800 st
● Antal hektar byggklar mark till näringslivet inom Gävle kommun	18,1	Lägst 60 ha
● Gävlebornas uppfattning om att bo och leva i kommunen	60	Lägst 58
● Andel av motorburen trafik som sker med kollektivtrafik	12,6 %	Lägst 25 %
● Antal cyklister vid fasta mätpunkter	4 189	Lägst 7 900
● Antal gående i stadskärnan	1,17 %	Lägst 1,78 %

● En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Teckenförklaring

- Mål ej uppnått
- Mål delvis uppnått
- Mål uppnått

Måluppfyllelse

Kommunens verksamhet

Kommunfullmäktige antog Gävle kommuns reviderade Miljöstrategiska program, MSP 2.0, den 30 mars 2020. Då hade redan covid -19 tagit ett grepp om världen, Sverige och Gävle. Frågorna och utmaningarna har varit många. Det har naturligtvis påverkat arbetet med att inleda implementeringen av programmet och genomförandet av åtgärder som ska bidra till måluppfyllelse av Miljöstrategiskt program 2.0.

Det är därför en otrolig bedrift att kommunen trots detta tagit kliv framåt, påbörjat och genomfört flera åtgärder som bidrar och kommer bidra till minskad miljöpåverkan, både lokalt och globalt.

Kommunens invånare ska vara stolta över det som har åstadkommit i miljöarbetet 2020! Detta kommer att presenteras i ett miljöbokslut. Gävle kommun blev utsedd till näst bästa miljökommun i Sverige 2020, enligt Aktuell hållbarhets ranking, vilket också är ett kvitto på att arbetet går åt rätt håll.

Arbete med Gävle kommuns klimatfärdplan pågår samt med kretsloppsplanen och båda dessa utgör handlingsplaner till MSP. Nedan följer exempel på åtgärder som genomförts under 2020:

Ett nytt utvecklingsverktyg har utvecklats för Lärande för hållbar utveckling. Samtidigt har arbete inletts med en förstudie för en naturskola i regionen. Den kan ge ett viktigt verktyg för utveckling av hållbarhetsarbetet inom skolan.

Totalt 71 procent av Gävle kommuns förskolor och förskolor har nu hissat Grön Flagg, det vill säga 78 verksamheter. Bland annat hissade två av våra

gymnasieskolor flaggan under 2020 och det bidrog till att Polhemsskolan och Vasaskolan kom på delad andra plats som Årets hållbara gymnasieskola i Sverige 2020.

14 200 personer deltog i årets skräpplockardagar. Det är rekord för Gävle som placeras inom topp-20 nationellt.

Gävle kommuns bolag har uppnått fossilfria fordonsflottor samt nått energimålen.

Som arbetsgivare har Gävle kommun, för att främja smart, miljövänligt resande och en hälsosam livsstil, börjat erbjuda den som är tillsvidareanställd i Gävle kommun att hyra en så kallad förmånscykel. 711 anställda tecknade avtal första året och då till största del hamnade valet på elcykel. Varje vår och höst kommer det fortsatt vara möjligt att beställa förmånscykel.

Arbetet med en intern kommunal cykelpool för tjänsteresor har påbörjats och ska vara på rull under 2021.

Gävle Parkeringsservice har 30 solcellsdrivna biljettautomater. Om behovet finns av en ny automat kontrollerar bolaget alltid i första hand om en solcellsautomat kan installeras.

Kommunfullmäktige har också fattat beslut om att bilda Limöns naturreservat, vilket ger ett viktigt bidrag till kommunens mål om att skydda naturen.

Indikator	Utfall	Målvärde
● 1 Aktuell hållbarhets miljöranking Bästa miljökommun	2	5
● 2 Utsläpp till luft av växthusgaser	2,89	2,49
● 3 Vattenförekomster (sjöar och vattendrag) ekologisk och god kemisk status	16 %	30 %
● 4 Skyddad natur totalt	4,3 %	3,9 %
● 5 Uppmätt kvävedioxidhalt vid Södra Kungsgatan 12	99	175 ggr/år
● 6 Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	423	414

De målvärden som används är beslutade i kommunplan 2020.

Analys av indikatorerna

När det gäller indikatorerna har avfallsmängden inte förändrats sedan 2019, koldioxidutsläppen har minskat, men inte i den takt som krävs, vattenförekomster med god ekologiskt och kemisk status är oförändrad, andelen skyddad natur har ökat. Såväl kvävedioxidhalten samt partikelhalten vid Södra Kungsgatan visade lägre utfall än föregående år. Bedömningen vad detta beror på är minskad trafik på grund av covid -19, mild vinter, tidigarelagd gatusopning och fler biogasbussar, elhybrider och rena elbilar samt fler fordon som kör med bränslet HVO.

Målanalys av finansiella mål

Teckenförklaring

- Mål ej uppnått
- Mål delvis uppnått
- Mål uppnått

● Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 1 procent av skatteintäkterna

Gävle kommun har tidigare relativt kraftiga överskott, vilket med resultatet för 2020 på 3,6 procent innebär att målet nås och det ekonomiska överskottet för senaste åtta åren stiger till 2,8 procent.

Kommunens verksamheter

Den ekonomiska planeringen sker med utgångspunkt från hur stora intäkter kommunen förväntas få samt vilket ekonomiskt överskott som är önskvärt och lämpligt. 2020 budgeterades med ett överskott på 61,5 mnkr motsvarande 1 procent av skatter, utjämnning och generella statsbidrag (exklusive exploateringsresultat och reavinster). I denna plan fanns krav på verksamhetsanpassningar och beslutade effektiviseringar på 113 mnkr. Därmed inbegrep 2020 års budget kraftfulla insatser för att nå beslutat överskott.

Resultatet av 2020 visar att skatteintäkterna föll ut med lägre belopp än budget, men även lägre än föregående år. Statsbidragen överstiger vida denna nedgång. Dessutom bidrog staten med andra former av stöd, främst genom bidrag motsvarande kommunens sjuklönekostnader under en del av året. Trots att verksamheterna inom omsorg redovisar underskott och hela den kommunala verksamheten har varit kraftigt påverkad av covid-19-pandemin redovisar Gävle kommun ett positivt resultat på 278,1 mnkr (exklusive reavinster och exploateringsresultat).

Analys av indikatorerna

Gävle hade t.o.m. 2019 ett överskottsmål på 2 procent. Genom tidigare års resultat, vilka över tid överstigit 2 procent, är indikatormålet angivet till 2,22 procent, även om 2020 års budget var planerad för ett överskott på 1 procent.

Årets relativt stora överskott på motsvarande 3,6 procent för 2020 innebär att långsiktiga målet avseende resultatet för senaste åtta åren uppgår till 2,8 procent.

Indikator	Utfall	Målvärde
● Resultat i procent av skatteintäkter, Skatter, generella bidrag och utjämnning. Genomsnittligt resultat under senaste åtta åren	2,8 %	2,22 %

● **Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans**

Soliditet är ett nyckeltal som används för att mäta den finansiella styrkan i ett långsiktigt perspektiv och ett mått på hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Soliditetens absoluta nivå och förändring är beroende av ökningen i tillgångsmassan i balansräkningen och den förändring som tillförs det egna kapitalet genom årets resultat. Det övergripande målet är att bibehålla kommunkoncernens soliditet. Genom att arbeta med en indikator för skuldsättningen per invånare skapas ett medvetande om risknivån. Kommunens och de kommunala bolagens finansiella risk ökar med en högre skuldsättningsgrad. Vid en räntehöjning ökar de årliga kostnaderna och vid en finansiell oro på kapitalmarknaderna ökar riskerna för högre finansieringskostnader vid hög skuldsättningsnivå, vilket minskar utrymmet för annan verksamhet eller sänker resultaten och soliditeten.

Målet om långsiktig tillväxt i balans uppnås.

Kommunens verksamheter

Gällande kommunplan innehåller en expansiv investeringsplan. Alla verksamheter kommer att till del lånefinansiera denna utbyggnad. Därmed påverkas nyckeltalen som ger information om det övergripande målet om bibehållen soliditet. Då kommunens behov av verksamhetslokaler säkerställs av Gavlefastigheter Gävle kommun AB (GFAB) och till viss del av Gavlegårdarna (ABG) beräknas även soliditeten inklusive dessa verksamheter. Långsiktiga utblicken (Kommunplanen 2020–2024) bygger på att soliditeten i skattefinansierad verksamhet och i koncernen skall bibehållas på nuvarande nivå.

Analys av indikatorerna

Soliditetsmålen angivna som indikatorer kommer att nås, det vill säga bibehållas. Detta också med hänsyn till att soliditeten stärktes under 2019, vilket den

även gjort under 2020. Skuldsättningen uttryckt som skuld i kommunen, inklusive GFAB och ABG, kommer dock att fortsätta att stiga och överskrider indikatormålet för 2020.

Kommunen redovisar ett högt resultat på 510,7 mnkr. Med något minskad ansvarsförbindelse för pensioner och en ökning av tillgångar på 585 mnkr stärks soliditeten från 2019.

Även koncernens resultat är högt varför soliditeten stärks. Långsiktiga planen är bibehållen soliditet, vilket innebär att koncernen löpande finansierar ca 2/3 av investeringarna med egna medel. I och med ett resultat i koncernen på nära 750 mnkr att jämföra med koncernens ökning av tillgångar på nätt 1,5 mdr, innebär en egenfinansiering på ca 50% isolerat för år 2020.

Under 2020 har insatt kapital i Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB återbetalats med 760 mnkr. Det förbättrar skuldsättningsnivån med

motsvarande drygt 7000 kr per invånare. Utfallet överskrider målnivån för indikatorn med 2800 kr per invånare, eller motsvarande 288 mnkr. Exklusive Gävle Energi, Bomhus Energi och Gävle Hamn (vilka avses till fullo finansiera investeringar med näringsbetingade intäkter) har nettoskulden ökat med 645 mnkr under året.

Kommunens soliditet inklusive GFAB är en ny indikator från 2020. Detta för att inkludera kommunens investeringar i verksamhetslokaler. Den ger en bra bild över soliditeten i skattefinansierad verksamhet. GFAB har en stor tillgångsmängd i sina fastigheter, men inte en så hög soliditet som kommunen, varför den gemensamma soliditeten blir lägre. Indikatorn överstiger målvärdet på grund av det höga resultatet i kommunen.

Indikator	Utfall	Målvärde
● Kommunens soliditet	48,9 %	minst 43,8 %
● Kommunkoncernens soliditet	35,4 %	minst 31,9 %
● Kommunkoncernens skuldsättningsnivå (kr/inv) exkl Gävle Energi AB, Bomhus Energi AB, Gävle Hamn AB	79 700	76 900
● Kommunens soliditet (inkl GFAB)	31,3 %	30,2 %

Den soliditet som beräknas i indikatorerna är justerad för pensionsförbindelse och förmedlade lån.

● Skattefinansierade investeringar har långsiktigt en hög självfinansieringsgrad

Motivet till ett skarpare krav på självfinansiering av investeringar inom den skattefinansierade verksamheten är att dessa investeringar normalt inte ger någon avkastning. En lånefinansiering av dessa investeringar innebär på sikt en ökad finansiell belastning. En lånefinansiering av denna sektor tar resurser från verksamheterna och på sikt begränsar detta utvecklingen inom kommunen. Vid bedömning av investeringsvolymen ska dock hänsyn kunna tas till investeringarnas inriktning, till exempel om dessa innebär kostnadsbesparingar, aktuellt konjunkturläge, samt styrkan i kommunens balansräkning. I investeringar inkluderas de kommunala bolagens investeringar som är riktade mot kommunens skattefinansierade verksamhet. I en period av stora reinvesteringar och kraftig tillväxt av befolkningen ökar investeringsbehoven och självfinansieringsgraden kan under en period vara lägre än 100 %. Målet anses vara uppfyllt om självfinansieringsgraden i kommunen överstiger 100% och självfinansieringsgraden inklusive skattefinansierade verksamheter inom Gavlefastigheter och AB Gavlegårdarna över en åttaårsperiod överstiger 67 procent. Med utgångspunkt från historiskt hög egenfinansieringsgrad samt mål om bibehållen soliditet bör självfinansieringsgraden över tid kunna överstiga 67procent.

Kommunens verksamheter och analys av indikatorer

Årets resultat, exklusive inklusive realisationsvinster och exploateringsresultat, avskrivningar och försäljningsinkomster för kommunen uppgår till 571 mnkr. Finansieringen med egna medel från Gavlefastigheter och Gavlegårdarna (tillhörande kommunal verksamhet) uppgår till 233 mnkr. Investeringsvolymen uppgår gemensamt till 734 mnkr. Därmed överstiger självfi-

nansieringen 100 procent.

Målet på en långsiktig egenfinansiering överstigande 67 procent skall ställas i relation till att egenfinansieringen under senaste åren har varit ännu högre. Därför anges till exempel målet om indikatorn egenfinansiering under senaste åtta åren som 82 procent. Med en fortsatt hög egenfinansiering under 2020 överstiger utfallet målvärdet för långsiktig självfinansiering.

Indikator	Utfall	Målvärde
● Självfinansieringsgrad, per år, kommunens egna	167 %	79 %
● Avskrivningars andel av investeringar, kommunens egna	30 %	26 %
● Självfinansieringsgrad, per år, totalt	110 %	68 %
● Självfinansieringsgrad, senaste åtta åren, totalt	95 %	82 %

Balanskravsresultat

Balanskravsutredning	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	510,7	315,9	127,8
Samtliga realisationsvinster	-126,1	-8,7	-48,1
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	384,6	307,2	79,7
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-321,7	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	62,9	307,2	79,7

Kommentar till årets balanskravsutredning:

- Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 384,6 mnkr. Resultatet har då justerats med realisationsvinster -126,1 mnkr. Av realisationsvinsterna hänförs sig -74,5 mnkr till materiella anläggningstillgångar och -51,6 mnkr till finansiella anläggningstillgångar.
- Resultatet innehåller inga orealiserade vinster eller förluster i värdepapper, eftersom kommunen ej innehar tillgångar av den arten.
- Kommunen har för avsikt att för första gången göra en avsättning till resultatutjämningsreserven RUR. Beslut om införandet beräknas ske vid kommunfullmäktiges sammanträde den 10 maj 2021. Handlingar till ärendet, med beskrivning av kommunens förslag till tillämpning av RUR samt övergripande finansiella mål, återfinns under diarienummer 21KS45.
- Årets avsättning uppgår till 321,7 mnkr. Beräkningsgrunden är årets resultat efter balanskravsjustering reducerat ned till 1 procent av summan av skatt och generella bidrag, det vill säga 62,9 mnkr.

Förväntad utveckling

2020 har inneburit en kraftig inbromsning i den svenska ekonomin, liksom i övriga världen. För Sverige har det inneburit en minskning av BNP på 2,8 procent. Genom kraftiga statliga stöd redovisar kommuner och regioner kraftiga överskott. Detta bland annat genom riktade statsbidrag, stöd för att mildra ökade kostnader samt stödet för korttidspermittering, det senare vilket har inneburit att skatteunderlaget för kommuner och regioner har hållits uppe på en nivå som motsvarar 2019.

Konjunkturbedömare är eniga om att den globala och nationella ekonomin kommer att befinna sig i kraftig återhämtning när pandemin ebbar ut och restriktionerna släpps. Dock prognostiserar tex SKR att det kommer att dröja till 2024 före jämviktskonjunktur infinner sig. Därmed kommer kommuners och regioners eget skatteunderlag att vara relativt svagt kommande år.

Den kommunala koncernens utveckling har av kommunfullmäktige fastställt i årsbudget i Kommunplan med årsbudget för år 2021 med en utblick 3 år framåt. All ekonomisk planering är osäker, inte minst nu inför 2021 med anledning av Corona-viruset.

Upprättad känslighetsanalys visar för år 2021

- Skatteunderlagsförändring med en procentenhet - motsvarar cirka 50 mnkr.
- Ökade löner med en procentenhet - motsvarar cirka 40 mnkr inklusive arbetsgivaravgifter.
- Prisförändringar för varor och tjänster med en procentenhet - motsvarar cirka 33 mnkr.
- Invånarförändring med 100 personer – motsvarar cirka 6,0 mnkr för skatter och bidrag.

De osäkra förutsättningarna inför 2021 har medfört att kommunen har budgeterat för ökade kostnader och säkrat reserver motsvarande 75 mnkr särskilt för konsekvenser av pågående pandemi.

Tabellen intill är ett utdrag ur den senast beslutade kommunplanen (diariern 20KS23).

(mnkr)	Utfall 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunen					
Verksamhetens kostnader	-7 421,1	-7 791,3	-7 927,7	-8 184,3	-8 538,6
Verksamhetens nettokostnader	-5 976,2	-6 366,3	-6 492,2	-6 522,7	-7 140,0
Skatteintäkter och statsbidrag	6 289,3	6 465,8	6 634,4	6 818,9	7 047,4
Verksamhetens resultat	313,1	99,5	142,1	296,1	-92,6
Finansnetto	197,6	145	154,7	155,6	192,9
Årets resultat	510,7	244,5	296,8	451,7	100,3
Resultat i % av skatteintäkter *	3,6%	2,5%	2,4%	2,2%	1,8%
Investeringar	339,9	473,9	392,0	340,8	219,1
Långfristiga skulder	5 921,8	7 245,6	8 835,4	9 711,5	10 287,1
Soliditet 1	40,3%	35,3%	33,3%	33,8%	33,3%
Soliditet 2	49,0%	45,8%	48,5%	53,2%	54,6%
Självfinansieringsgrad	166%	73%	110%	182%	144%
Kommunkoncernen					
Investeringar	1 618,0	2 087,3	2 303,6	1 603,8	1 209,5
Långfristiga skulder	7 212,5	7 853,0	9 398,0	9 864,0	10 287,0
Soliditet 2	35,4%	33,3%	32,9%	34,3%	34,6%
Självfinansieringsgrad	110%	50%	55%	96%	104%
Skuldsättningsnivå (kr/inv) exkl Gävle Energi AB, Bomhus Energi AB och Gävle Hamn AB	79 700	85 100	96 700	100 100	104 300

* Nyckeltal beräknat i enlighet med kommunens finansiella mål.

Kommunens utgifter återfinns främst inom de prioriterade verksamhetsområdena skola, vård och omsorg. Kostnadsökningen under planeringsperioden uppgår för dessa verksamheter till 548 mnkr eller 8,8 procent. De samlade bruttoutgifterna i kommunen år 2021 uppgår till 8,2 miljarder kronor eller cirka 80 100 kronor per invånare. Den enskilt viktigaste inkomstposten utgörs av den kommunala inkomstskatten som uppgår till 62 procent av kommunens totala inkomster motsvarande ca 49 100 kr per invånare. Därtill tillkommer inkomster från taxor och avgifter, främst från förskolan och omvårdnadsverksamheten.

Det ekonomiska överskottet över tid är viktigare än resultatet enskilda år. Med målet att kommunen över tid skall redovisa ett överskott på 1 procent av skatteintäkterna kan befintlig finansiell stabilitet stödja ett omställningsarbete där kostnadsutvecklingen initialt inte följer intäktsutvecklingen. Därmed kan kommunens budget och utfall några enstaka år understiga målet, men med ambitionen att långsiktigt redovisa resultat enligt mål. När de yttre förutsättningarna ändras, genom intäktsförstärkningar eller lägre kostnadstryck, kan ett högre resultatkrav påverka övriga finansiella mål positivt.

Under en tid av demografiskt kraftig ökning av behov av välfärdstjänster, som även innebär investeringsbehov för en växande verksamhet, kombinerat med kraftiga reinvesteringsbehov i befintliga tillgångar och investeringar i en kommun med tillväxt, kommer inte kommunkoncernen att lämna så kraftiga ekonomiska resultat att självfinansieringsgraden på över 90 procent, som har varit fallet under senare år, kan bibehållas. Med ett överskottsmål skapas dock förutsättningar för att hantera oväntade kostnader eller minskade intäkter. Därmed undviks kraven på kraftiga och snabba åtgärder som skulle bli nödvändiga om Gävle kommun inte uppfyller kraven på en ekonomi i balans.

Motivet till ett högre krav på självfinansiering av investeringar inom den skattefinansierade verksamheten, mot affärsmässiga investeringar i bolagen, är att dessa investeringar normalt inte ger någon

avkastning. En lånefinansiering av dessa investeringar innebär på sikt en ökad finansiell belastning. En av kommunkoncernens utmaningar är att kunna balansera stora investeringsbehov med god ekonomisk hushållning och stabilitet. Vid bedömning av investeringsvolymen ska hänsyn kunna tas till investeringarnas inriktning, till exempel om dessa innebär kostnadsbesparingar, aktuellt konjunkturläge, samt styrkan i kommunens balansräkning. I investeringar inkluderas de kommunala bolagens investeringar som är riktade mot kommunens skattefinansierade verksamhet. I en period av stora reinvesteringar och kraftig tillväxt av befolkningen ökar investeringsbehoven. Bostadsbyggandet planeras på en fortsatt hög nivå för att möta den befintliga efterfrågan på bostäder samt är även en strategi för att motsvara behoven om Gävle kommun skulle ha 120 000 invånare år 2030. Inom planperioden är cirka 2 900 mnkr budgeterat i investeringskostnad för nya bostäder byggda av AB Gavlegårdarna.

Gävle Energis investeringsbehov uppgår för perioden till knappt 1 150 mnkr och avser reinvesteringar i värme- och elnäten samtidigt som det krävs en utbyggnad av värme- och elnät för att försörja nya byggnadsområden. I Gävle Energis investeringsbudget ingår även investeringen i transitleddningen för fjärrvärme till Sandvikens kommen. Kommunens expansion innebär även ett behov av ytterligare investeringar i VA-verksamheten på totalt drygt 850 mnkr åren 2021–2024, varav 125 mnkr avser exploatering, cirka 115 mnkr i reinvesteringar och cirka 640 mnkr nyinvesteringar i vattenhantering och avlopps-försörjning med tyngdpunkten på investeringar år 2023–2024.

Gävle Hamns investeringsvolym på 230 mnkr i planperioden avser främst investering i kajer.

Väsentliga personalförhållanden

År 2020 inleddes med att den nya förvaltningsorganisationens styrprocesser började ta form och kommunen definierade hur arbetet skulle gå till i dessa genom att en instruktion togs fram för alla tre styrprocesser som sedan stämde av och ensades. I mars slog pandemin till och kommunen stod inför en kris där fokus blev på scenariorhantering och beredskap. Kommunens verksamheter planerade för olika scenarion där bemanning och kompetensförsörjning hamnade i fokus. Sjukfrånvaron steg till över 10 procent i mars och april. Detta främst som en följd av en omfattande smittspridning men även att nya direktiv från Folkhälsomyndigheten rekommenderade att medarbetaren skulle stanna hemma vid minsta symptom.

Sedan oktober 2019 har Gävle kommun en gemensam central bemanningsenhet som klarat av den stora utmaningen som den höga sjukfrånvaron och stora efterfrågan på vikarier som följde i pandemins spår. De har stadigt legat över 90 procent i bemanningsgrad vilket är mycket bra för en helt nystartad enhet. Pandemin har också inneburit att vår digitalisering och digitala mognad tagit stora steg framåt och idag är det helt naturligt med digitala möten via Teams.

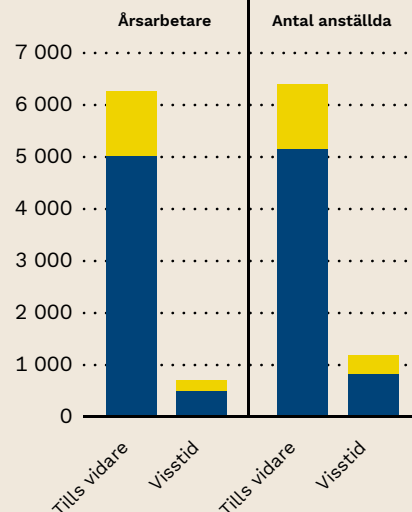
Under året har nya riktlinjer för rehabilitering och likabehandling samt ledarskap och medarbetarskap beslutats. Riktlinjen för ledarskap bygger på en tillsbaserad ledarskapsmodell som kommunen vill ska genomsyra både medarbetarskap och ledarskap. I maj anställdes en rehabiliteringssamordnare för kommunens rehabiliteringsarbete och som ett led i utvecklandet av samarbetet med företagshälsovården startade ett rehatteam som stöd för chefer och medarbetare. Det har varit framgångsrikt och bidragit till att den långa sjukfrånvaron som del av den totala sjukfrånvaron stadigt sjunkit. Allt fler medarbetare

har fått ett bättre stöd i sin rehabilitering och kunnat återgå i arbete.

I mars genomfördes en stor medarbetarundersökning där Gävle kommun hamnade högt med 82 på Hållbart medarbetarindex (HME) vilket får anses vara ett mycket bra resultat. Kommunen nådde målet precis om uppsatt index.

Personalstruktur

Gävle kommun



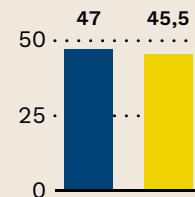
Analys

Antalet tillsvidareanställda i Gävle kommun har ökat med 63 personer precis som för tidsbegränsat anställda som ökat med åtta personer. Ökningen av antalet anställda kan främst förklaras genom fortsatt tillsättning av vakanta tjänster efter den

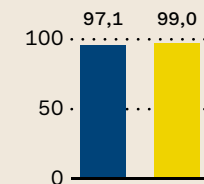
Teckenförklaring

● kvinnor ● män

Genomsnittlig ålder (år)



Genomsnittlig sysselsättningsgrad (procent)



stora omorganisationen men även att kommunen byggt upp en ny inköpsavdelning på sektor Styrning och stöd som en effekt av utträdet ur Inköp Gävleborg. Antalet årsarbetare har stigit både för män och kvinnor som en effekt av att fler medarbetare anställdes.

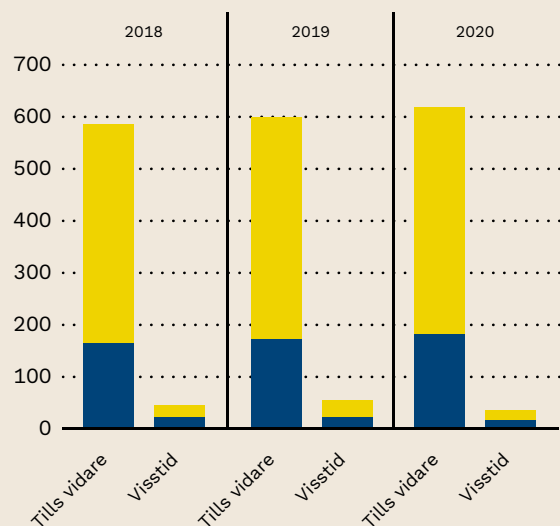
Forts. personalstruktur

Gävle Stadshuskoncern

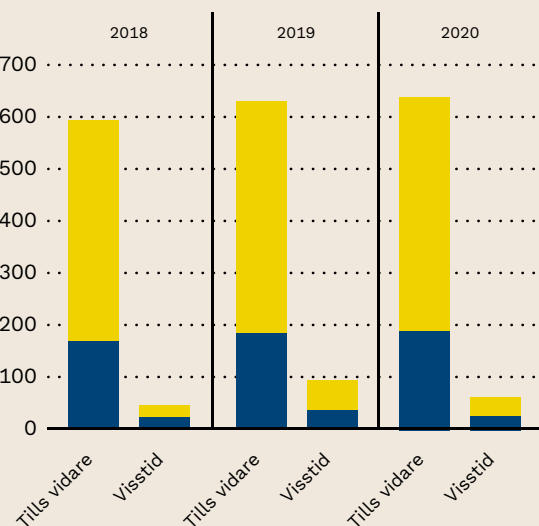
Teckenförklaring

● kvinnor ● män

Årsarbetare (antal)



Antal anställda (antal)

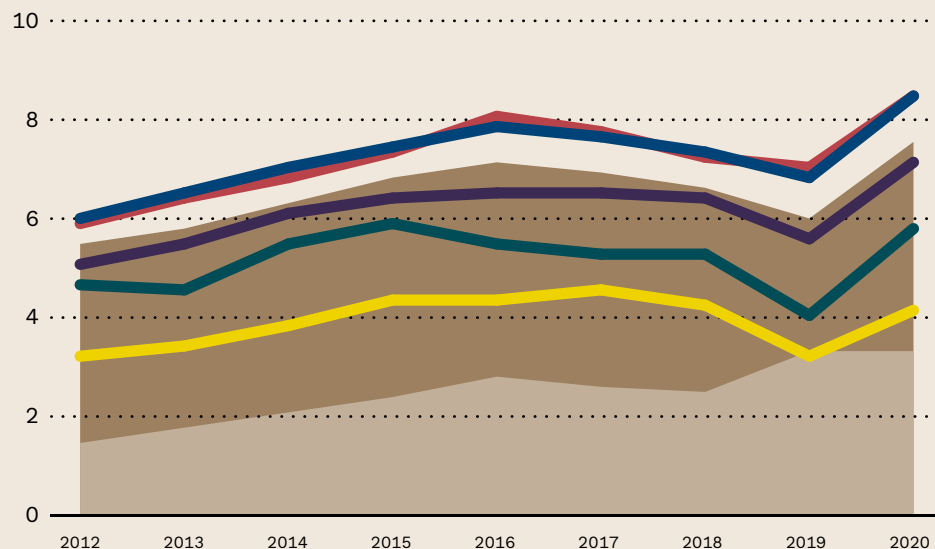


Analys

Antalet tillsvidareanställda i Gävle stadshuskoncernen har ökat med 11 personer dock har visstidsanställda minskat kraftigt, med 29 personer. Ökningen beror på att Gävle Energi har anställt 11 personer p.g.a. nya arbetsområden och ökade krav hänförligt till lagstiftning. Gavlegårdarna hade 14 färre visstidsanställda under 2020 vilket beror på att bolaget hyrde in vikarier istället för att visstidsanställa personer under sommarmånaderna. Gavliakoncernen hade åtta färre visstidsanställda vilket beror på ett mindre behov av säsongsanställda inom området GataPark.

Obligatorisk sjukredovisning

Gävle kommun (procent)



Teckenförklaring

- totalt
- varav långtidsfrånvaro
- kvinnor
- män
- 29 år eller yngre
- 30-49 år
- 50 år eller äldre

*Sjukfrånvarons andel av den ordinarie arbetstiden för samtliga anställda, såväl tillsvidare- som visstidsanställda.

**Den del av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Analys

Gävle kommun hade för år 2020 en total sjukfrånvaro på 7,5 procent vilket är 1,5 procent högre än för föregående år. Kommunen har sedan år 2012 haft en trend med sjunkande sjukfrånvaro vilket varit positivt. Orsaken till den ökade sjukfrånvaron består uteslutande av en effekt av den pandemi som vi befinner oss i. Både en ökad sjukfrånvaro på grund av egen sjukdom då smittan spridits men är även en effekt av det förebyggande arbetet att stanna hemma med minsta symptom. På två sektorer, Livsmiljö Gävle och Sektor Styrning och stöd märks tvärtom en minskad sjukfrånvaro. Den är särskilt uttalad på styrning och stöd. Orsaken till det är möjligheten att arbeta från hemmet och att medar-

betare arbetat även om de haft symptom. Arbetet från hemmet har möjliggjort arbete utan att riskera att smitta andra.

Kommunen ser även en minskning av vård av sjukt barn (VAB) som är en effekt av möjligheten att arbeta hemma trots att barnen är sjuka.

Långtidsfrånvaron går kraftigt ned och här finns två effekter som påverkar. Dels har Gävle kommun fokuserat på att stödja medarbetare som varit hemma länge i sin rehabiliteringsprocess på ett helt nytt sätt. Rehabiliteringssamordnaren har systematiskt gått igenom samtliga långvariga sjukfall och skapat sig en bild av vad som behöver göras och tillsammans med chef och andra berörda vidtagit relevanta åtgärder. Andelen långtidsfrånvaro minskar

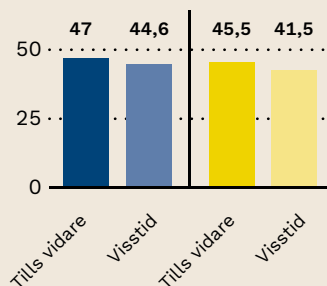
också som en effekt av en ökad korttidsfrånvaro på grund av pandemins effekter. Andelen långtidsfrånvaro som en del av den totala sjukfrånvaron minskar över 20 procent från 59,6 procent till 37,8 procent.

Sjukfrånvaron ökar mer för kvinnor (6,8 till 9,1 procent) än den gör för män (3,3 till 5,0 procent) vilket är en naturlig effekt av att de sektorer med högst andel kvinnor, Sektor Valfärd och Sektor Utbildning, bara till en mycket begränsad del har kunnat arbeta hemifrån. I övrigt kan noteras att den ökade sjukfrånvaron slår i alla åldrar och orsaken till detta torde stå tämligen klar då år 2020 inte varit ett år som liknat något kommunen tidigare ställts inför

Genomsnittlig ålder och åldersfördelning

Gävle kommun

Genomsnittlig ålder (år)



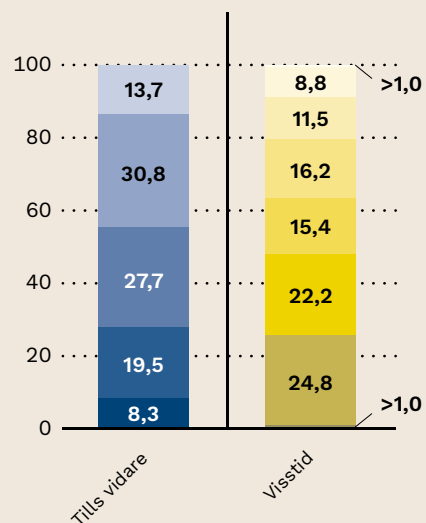
Teckenförklaring

- kvinnor
- män

Analys

Den genomsnittliga åldern hos Gävle kommuns tillsvidareanställda uppgår till 46,7 år vilket är något mindre än föregående år. För alla medarbetare inklusive tidsbegränsat anställda är den genomsnittliga åldern 46,2 år vilket är lika som föregående år. Den genomsnittliga åldern för tillsvidareanställda är lite högre för kvinnor, 47 år än för män som har en genomsnittlig ålder av 45,6. Andelen i åldern 60–69 år minskar medan andelen i åldern 50–59 år ökar något.

Åldersfördelning (procent)



Teckenförklaring

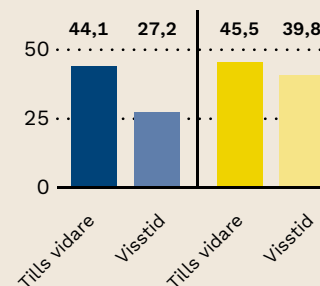
- 20–29
- 30–39
- 40–49
- 50–59
- 60–69
- 10–19
- 20–29
- 30–39
- 40–49
- 50–59
- 60–69
- 70–79
- 80–89
- 90–99

Analys

Åldersfördelningen är mer spridd för visstidsanställda vilket beror på att gode män finns med i statistiken som har varierande ålder samt feriearbetare från gymnasieskolan.

Gävle Stadshuskoncern

Genomsnittlig ålder (år)



Teckenförklaring

- kvinnor
- män

Analys

Den genomsnittliga åldern för tillsvidareanställda uppgår till 45,2 år (45,5 år) marginell skillnad mot 2019. Lägst medelålder har Gävle Hamn på 42,9 år. Den genomsnittliga åldern skiljer sig markant för visstidsanställda, särskilt för kvinnor. Detta beror på att sommarvikarier oftast är yngre. Framförallt är det Gävle Hamn, Gävle Energi och Gävle Parkeringservice som har lägst medelålder för visstidsanställda.

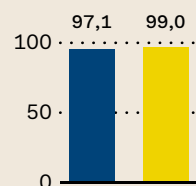
Genomsnittlig sysselsättningsgrad

Teckenförklaring

● kvinnor ● män

Gävle kommun

Genomsnittlig sysselsättningsgrad (procent)



Analys

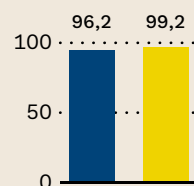
Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i Gävle kommun hamnar på 97,5 procent vilket är en ökning med 0,4 procentenheter jämfört med föregående år. Gävle kommun har sedan länge ett beslut om heltid som norm och en rättighet och tillsammans med arbetstagarorganisationerna bedriver kommunen ett gemensamt arbete för att informera om vikten att arbeta heltid.

Andelen medarbetare som arbetar heltid 100 procent uppgår till 88,5 procent vilket är en ökning med 1,4 procent sedan föregående år (87,1 procent). Andelen medarbetare som arbetar 75–100 procent uppgår till 9,12 procent vilket är en minskning med mer än en procent sedan föregående år (10,3 procent). Även andelen medarbetare som arbetar mindre än 75 procent minskar sedan föregående år från 2,6 till 2,36 procent.

Den högre sysselsättningsgraden för tillsvidare anställda jämfört med tidsbegränsat anställda beror på att de omfattas av heltidsbeslutet till skillnad från visstidsanställda.

Gävle Stadshuskoncern

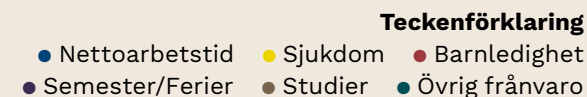
Genomsnittlig sysselsättningsgrad (procent)



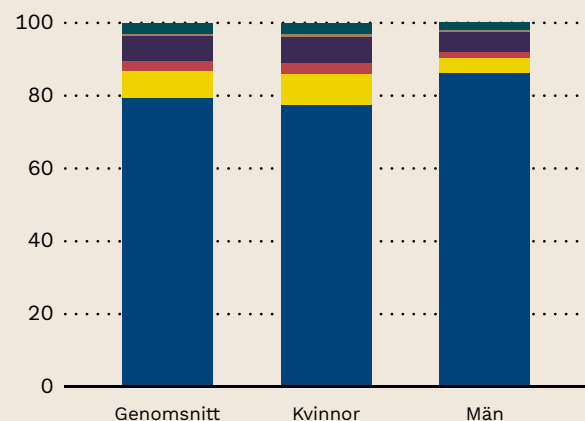
Analys

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i Gävle Stadshuskoncern hamnar på 98,1 procent vilket är en minskning med 0,3 procentenheter jämfört med föregående år, vilket är hänförligt till Gävle Energi och Gävle Hamn som har en något lägre genomsnittlig sysselsättningsgrad än 2019.

Arbetad tid och frånvaro



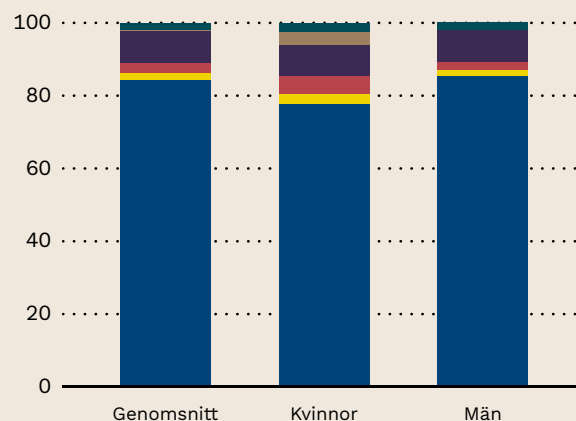
Gävle kommun (procent)



Analys

Den totalt arbetade tiden minskar från 80 procent till 79,2 procent för 2020. Den överlägset största anledningen till den minskningen är ökningen av sjukfrånvaro från 6,0 till 7,5 procent. Däremot så minskar frånvaron för semester och barnledighet. Under år 2020 har det varit mycket restriktioner på resande och möjligheterna att ta ut semester har varit mer begränsad. Möjlighet till arbete från hemmet har minskat behovet av att vara föräldraleddig utan medarbetaren har kunnat arbeta hemma och samtidigt ta hand om sina barn genom närvaro i hemmet. Dessa båda effekter minskar effekterna av en relativt kraftigt ökad sjukfrånvaro så att den totala minskningen av arbetad tid stannar på 0,8 procent. I övrigt märks endast marginella förändringar i frånvaro.

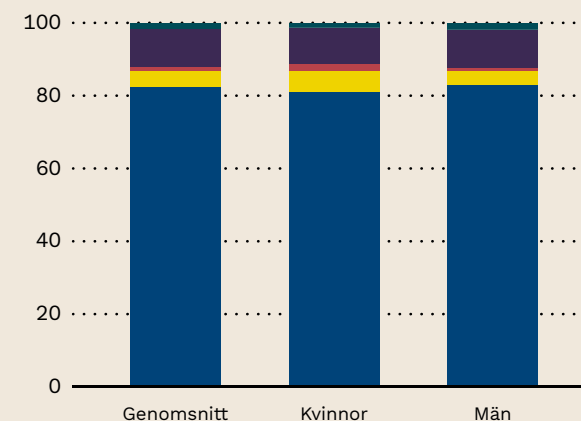
Gävle Energikoncern (procent)



Analys

Sjukdagarna har en något högre nivå hos männen än föregående år men procentuellt är kvinnornas frånvaro högre om än minskad jämfört med tidigare år. Föräldraleddighetsdagar har ökat hos kvinnor medan en minskning skett bland männen. Två personer är lediga för studier, en kvinna och en man. Arbetstidsförkortning enligt kollektivavtal ingår i övrig frånvaro.

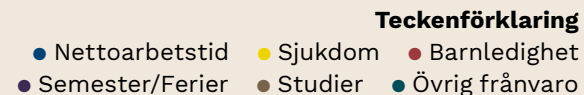
Gavlegårdarna (procent)



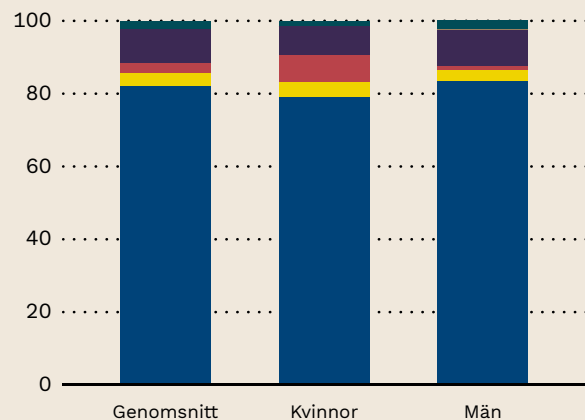
Analys

Ökningen av sjukfrånvaro från 3,5 till 4,5 procent förklaras med nolltolerans till sjuknärvaro som ett resultat av rådande Covid-19 pandemi.

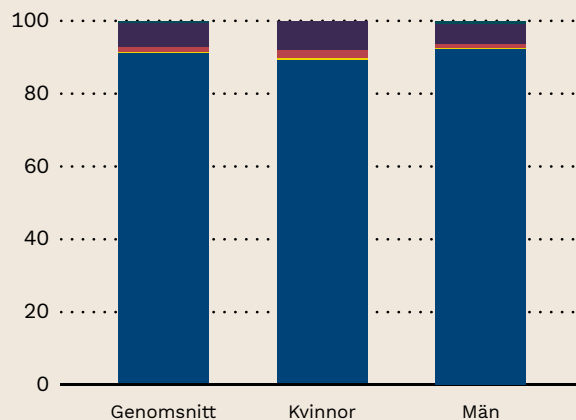
Forts. arbetad tid och frånvaro



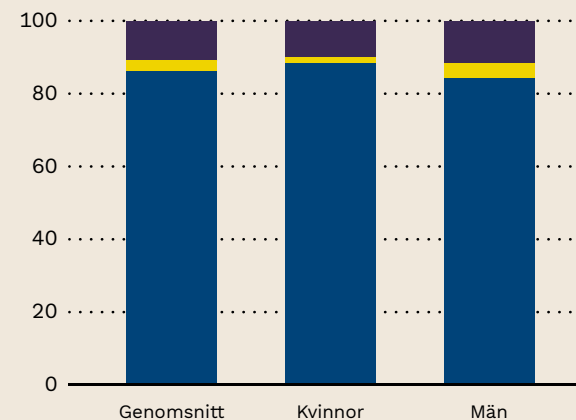
Gavlia koncern (procent)



Gävle Hamn (procent)



Gävle parkeringsservice (procent)



Analys

Procentuellt sett finns inga större avvikelser att kommentera vad gäller arbetad tid och frånvaro i jämförelse med föregående år. Gruppen kvinnor har varit mer frånvarande på grund av barnledighet än tidigare år men har med anledning av detta även ett lägre uttag av semester. En viss procentuell ökning av övrig frånvaro kan konstateras i den manliga gruppen medarbetare och beror till största delen på ett större uttag av ledighetsformen Enskild angelägenhet.

Analys

Den totala sjukfrånvaron för 2020 är 2,8 procent. Sjukfrånvaron har varit högre i mars, april och maj samt i november månad. Detta kan relateras till covid -19 som ledde till en högre sjukfrånvaro under våren samt sen höst.

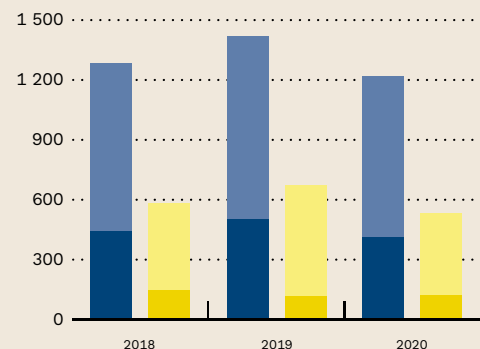
Rekrytering och personalförsörjning

Teckenförklaring

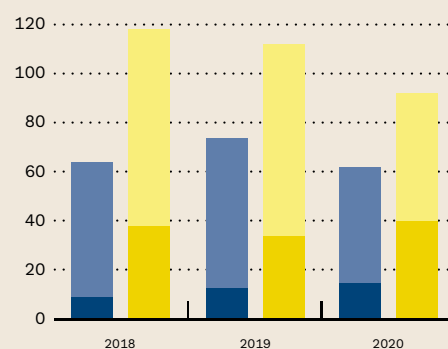
- heltidsanställda kvinnor
- visstidsanställda kvinnor
- heltidsanställda män
- visstidsanställda män

Gävle kommun

Nyttillsättning (antal)



Avgångar (antal)



Analys

Under 2020 har 1614 medarbetare rekryterats in till Gävle kommun varav dessa så har 521 anstälts tills vidare vilket är en klart lägre siffra än för 2019 (2083 totalt samt 618 tillsvidare). Antalet avgångar för 2020 har varit 1569 varav 548 tillsvidareanställda. Antalet nyanställda innefattar de medarbetare som har tillträtt en ny tjänst det vill säga både externt och internt rekryterade. Flest nya tillsvidareanställda finns inom Vårld Gävle och Utbildning Gävle men de har fler som även avslutat sin anställning. Kommunen har rekryterat in fler totalt än som slutat men antalet tillsvidareanställda som slutat överstiger det antal som rekryterats in på den anställningsformen.

Utbildning Gävle är den enda sektor som rekryterat färre (624) än som slutat (656). I övrigt uppvisar de övriga sektorerna ett netto på plus.

Under året så har totalt 1569 medarbetare avslutat sin anställning vid Gävle kommun varav 580 var tillsvidareanställda. Det innebär att åtta procent färre tillsvidareanställda valt att sluta jämfört med föregående år. Totalt så har 139 medarbetare gått i pension vilket är åtta färre än föregående år. Kommunen har en stor utmaning att få färre anställda att säga upp sin anställning på egen begäran och här kommer satsningen på en gemensam kompetensförsörjningsenhet att bli en viktig aktivitet.

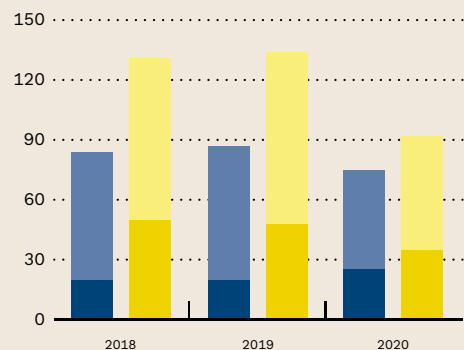
Forts. Rekrytering och personalförsörjning

Gävle Stadshuskoncern

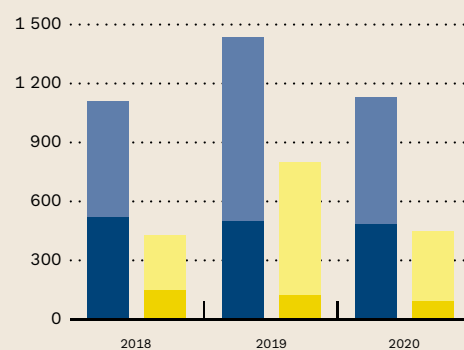
Teckenförklaring

- heltidsanställda kvinnor
- visstidsanställda kvinnor
- heltidsanställda män
- visstidsanställda män

Nyttillsättning (antal)



Avgångar (antal)



Analys

Totalt sett har antalet nyrekryteringar minskat. Gävle Energi har under 2020 rekryterat 18 personer jämfört med 12 personer 2019, vilket beror på nya arbetsområden. Antal visstidsanställda är halverade från föregående år.

Gavlia koncernen har haft färre rekryteringar till tillsvidareanställningar under året vid jämförelse med 2019 och ligger nu på likvärdig nivå som 2018. Föregående års ökning berodde främst på en omorganisation och utökning av verksamhet inom dotterbolaget. Vad gäller minskningen av antalet nyrekryteringar av visstidstjänster är orsaken främst ett mindre behov av säsongsanställningar inom området GataPark. Orsaksbakgrunden är bland annat en minskad orderingång inom grönyteskötsel från Gävle kom-

muns sektor Livsmiljö. Koncernen har även valt att inte återbesätta ett antal vakanser inom GataPark verksamheten med anledning av den kommande verksamhetsövergången till Livsmiljö Gävle under våren 2021.

Ekonomiska rapporter

Ekonomiska rapporter och tilläggsupplysningar består av resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för kommunen samt den kommunala koncernen.

Ordlista och definitioner

Aktieägartillskott

Syftet med ett aktieägartillskott är i regel att förbättra ett bolags finansiella ställning. Aktieägarna kan till exempel lämna tillskott för att undvika en situation med kapitalbrist. Det finns två olika former av tillskott: ovillkorat aktieägartillskott och villkorat aktieägartillskott. Ett ovillkorat aktieägartillskott lämnas utan krav på återbetalning. Ett villkorat tillskott innebär vanligen att tillskottet skall återbetalas när bolagets fria egna kapital medger det.

Anläggningstillgångar

Tillgångar för stadigvarande bruk. Uppdelas i immateriella, materiella och finansiella tillgångar.

Ansvarsförbindelse

Ansvarsförbindelse innebär ett åtagande att fullgöra en viss ekonomisk förpliktelse, exempelvis pensionsåtagandet, och ska redovisas till det belopp som motsvarar en välgrundad uppskattning av åtagandet.

Avskrivning

Anskaffningskostnaden för anläggningstillgångar fördelas över flera redovisningsperioder utifrån tillgångens nyttjandeperiod.

Aktualiseringsgrad

Underlaget för beräkningen av pensionsförpliktelser jämfört med en uppdaterad personakt för anställningar med avseende på pensionsgrundande anställningar.

Balanskravet

Enligt kommunallagen (2017:725) skall budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Vid beräkning av balanskravet ska realisationsvinster och realisationsförluster, liksom realiserade vinster

och förluster i värdepapper avräknas årets resultat. En balanskravsutredning genomförs varje år i årsredovisningen för att fastställa om balanskravet är uppfyllt. Ett negativt resultat måste kompenseras med ett överskott inom tre år.

Fusion av aktiebolag

Fusion av helägt dotterbolag innebär att ett dotterbolags samtliga tillgångar och skulder tas över av sitt moderbolag. Samtidigt upplöses dotterbolaget utan likvidation.

God ekonomisk hushållning

Innebär att kommunens fastställda finansiella- och verksamhetsmässiga mål uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. En väsentlig utgångspunkt är att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumenterna.

Kassaflödesanalys

Visar in- och utbetalningar uppdelat på den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och finansieringsverksamheten.

Kommunalt uppdragsföretag

Annan juridisk person till vilken kommunen med stöd av kommunallagen överlämnat en kommunal angelägenhet.

- Där det finns ett avtal mellan kommunen och producenten om att denna ska bedriva kommunal verksamhet eller delverksamhet av större omfattning.
- Där kommunen har ett huvudansvar för att tjänsterna erbjuds kommunmedborgarna.
- Där verksamheten annars skulle ha utförts i egen regi. Till entreprenader räknas inte verksamhet

som köps av annan kommun. Friskolor definieras inte som kommunal entreprenad även om de har kommunal finansiering eftersom de tillkommer genom avtal med staten. I nämnders och styrelser verksamhetsberättelser har vissa uppgifter lämnats kring omfattningen av kommunala uppdragsföretag. Nämnders och styrelser köp av huvudverksamhet sker främst inom omvårdnads- och socialnämnden.

K3

Är ett redovisningsregelverk från 2014 som omfattar större företag, det vill säga över 50 anställda i genomsnitt, över 40 miljoner kronor i balansomslutning och över 80 miljoner i omsättning.

Kommunbidrag

Respektive nämnds del av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Komponentavskrivningar

K3-regelverket kräver att ett företags anläggningstillgång som har betydande delar med väsentligt skilda nyttjandeperioder ska delas upp på komponenter och varje komponent skall skrivas av var för sig över nyttjandeperioden. Kommunen ska också tillämpa komponentavskrivning. Det finns reglerat i RKR rekommendation R4.

Kortfristigt

Fordringar eller skulder som förfaller till betalning inom ett år.

Leasing

Leasing är ett sätt att finansiera ett företags maskiner, inventarier, fordon och lokaler. Det finns två former av leasing, finansiell och operationell. Finan-

siell leasing innebär att leasetagaren betalar en avgift till en leasegivare för att få nyttja en tillgång, och att leasetagaren även är ansvarig för denna tillgång under leasingperioden. Operationell leasing definieras som en leasing som inte är finansiell, vilket oftast innebär att den part som hyr ut fortfarande har ansvar för tillgången.

Leasingavgiften beräknas utifrån finansiella parametrar såsom varans pris, avtalets löptid, restvärde efter löptidens utgång, ränta, försäkringskostnad m m. Ofta förenas avtalet i ett finansiellt leaseavtal med ett villkor om att leasetagaren ska få köpa egendomen vid periodens utgång. Hyra och återköpspris beräknas efter detta.

Likvidation i aktiebolag

Likvidation kan ske frivilligt eller genom tvång. En frivillig likvidation sker vanligtvis när ägarna inte längre vill bedriva verksamheten. En frivillig likvidation beslutas av bolagsstämman. Likvidation kan ske tvångsmässigt exempelvis i det fallet att aktiekapitalet understiger det registrerade, eller om styrelsen inte är registrerad inom den tid som stadgas i årsredovisningslagen (1995:1554). Vid en likvidation utser bolagsverket eller domstol en eller flera likvidatorer som ska genomföra likvidationen. Likvidatorns uppgift är att omvandla bolagets tillgångar till pengar och betala dess skulder. Eventuellt överskott delas sedan ut till delägarna.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt. Relationen mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

LOV

Lagen om valfrihetssystem. (2008:962). Är ett regelverk som beskriver hur valfrihet kan möjliggöras genom att erbjuda alternativa leverantörer att leverera välfärdstjänster inom vissa områden.

Långfristigt

Fordringar eller skulder som förfaller till betalning senare än ett år från balansdagen.

Nuvärdeberäkning

Nuvärde är det beräknade värdet av en investerings framtida kassaflöde, diskonterat med hänsyn till en given kalkylräntesats. Beräkningen används exempelvis för att fastställa en investerings lönsamhet

NKI

Nöjd kundindex, är ett index som mäter hur nöjda kunderna är med det företag/den kommun de har kontakt med.

Proforma

Tidigare periods räkenskaper som omräknats för att få jämförbarhet mellan perioderna. Ändrade redovisningsprinciper är en anledning till att proforma upprättas.

R9-kommuner

Jämförelsenätverk av större mellansvenska kommuner där följande kommuner ingår: Eskilstuna, Gävle, Jönköping, Linköping, Norrköping, Uppsala, Västerås, Södertälje och Örebro. Genomsnittet för R9-kommunerna används som jämförelsegrund på flera ställen i årsredovisningen.

RKR

Rådet för kommunal redovisning, är ett normgivande organ som har som huvuduppgift att främja och utveckla god redovisningssed i kommuner, regioner och kommunalförbund i enlighet med lagen om kommunal redovisning.

RUR – resultatutjämningsreserv

I kommunallagen (2017:725) finns en möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv, RUR. Denna reserv kan sedan användas i balanskravsutredningen för att jämna ut intäkter över en konjunkturcykel.

Självfinansieringsgrad

Visar kommunens/koncernens kapacitet att generera medel internt för att finansiera sina anläggningstillgångar.

Skattefinansierad verksamhet

Verksamhet vars kostnader huvudsakligen finansieras via kommunalskatten.

Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgraden är ett mått på relationen mellan skulder och eget kapital. Beskriver hur kommunens skuldsida och betalningsstyrka utvecklas. Motsats till soliditet.

Soliditet I

Andel eget kapital av de totala tillgångarna. Mäter kommunens betalningsförmåga och uthållighet på längre sikt.

Soliditet II

Justerad för förmedlade lån till kommunala bolag samt den del av det egna kapitalet som motsvarar ansvarsförbindelsen för pensionsåtagandet

Taxefinansierad verksamhet

Verksamhet vars kostnader finansieras av taxor och avgifter från de som nyttjar tjänsterna, exempelvis vatten och avlopp.

Redovisningsprinciper

Lagar och normgivning

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer (LKBR) från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR). Undantag redovisas under Avvikelse från redovisningsprinciper. Redovisningen för kommunens bolag upprättas i enlighet med Årsredovisningslagen och även enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR2012:1. Koncernföretagens redovisningsprinciper är justerade till de kommunala regelverken före konsolidering.

Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna är upprättad enligt rekommendation RKR R16 Sammanställda räkenskaper och i den ingår kommunens förvaltningar, kommunalförbund, Gävle Stadshuskoncernen och Gävle Vatten AB samt intressebolag i vilka kommunen har en röstandel om minst 20 procent. Under året har andelarna i Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB avyttrats samt i Inköp Gävleborgs har ägarskapet upphört från och med 2019-12-31. Kommunkoncernens ägarandelar framgår av not 16.

De sammanställda redovisningarna upprättas enligt förvärvsmetoden och med proportionell konsolidering.

Med förvärvsmetoden menas att förvärvat eget kapital elimineras, vilket innebär att endast intjänat kapital efter förvärvet räknas in i kommunkoncernens egna kapital. Om aktiernas anskaffningsvärde överstiger värdet av nettotillgångarna redovisas skillnaden som koncernmässig goodwill.

Proportionell konsolidering innebär att delägda bolag intas i den sammanställda redovisningen i

proportion till ägd andel. Koncerninterna transaktioner såsom intäkter och kostnader, fordringar och skulder samt internvinster elimineras i sin helhet.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har gjorts enligt god redovisningssed. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. I balansräkningen uppdelas de obeskattade reserverna i en del som uppskjuten skatt under avsättningar och en del under eget kapital.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter redovisas i enlighet med rekommendation RKR R2. Det innebär att skatteintäkten redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänas av den skattskyldige. Periodisering görs baserat på Sveriges Kommuner och Regioner (SKR:s) decemberprognos.

Övriga intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer kommunen tillgodo och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. RKR R2 Redovisning av intäkter tillämpas. Rekommendationen innebär att statsbidrag till anläggningstillgångar tas upp som förutbetalda intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över respektive anläggnings nyttjandeperiod.

Kostnader

Avskrivningar

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning utifrån beräknad nyttjandeperiod baserad på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. Tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten skrivs inte av.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas:

Goodwill	5–10 år
Övriga immateriella tillgångar	3–10 år
Byggnader och tekniska anläggningar	10–80 år
Fordon, maskiner och inventarier	3–20 år

Omprövning av nyttjandeperiod sker om det finns omständigheter som pekar på ett behov, till exempel vid verksamhetsförändringar, teknikskiften och organisationsförändringar.

Avskrivningsmetod

Linjär avskrivning tillämpas. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk. Gränsdragning mellan kostnad och investering: Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt basbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar.

Såväl bolagen som kommunen använder komponentavskrivningar som avskrivningsmetod. Det innebär att en anläggningstillgång som har betydande delar med väsentligt skilda nyttjandeperioder skall delas upp på dessa komponenter och varje kompo-

nent skall skrivas av var för sig över nyttjandeperioden. På kommunen tillämpas metoden på investeringar gjorda 2016 och senare.

Lånekostnader

Lånekostnader redovisas enligt huvudregeln vilket innebär att lånekostnaderna belastar resultatet för den period som de hänförs till.

Säkringsredovisning

Gävle kommun och Gävle Stadshus AB uppfyller villkoren försäkringsredovisning. Det innebär att RKR rekommendation nr 7 Redovisning av finansiella tillgångar och skulder samt RKR rekommendation nr 8 Redovisning av derivat och säkringsredovisning tillämpas.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas i not 3 till resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar samt kostnader och intäkter vid tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar efter avdrag för planmässiga avskrivningar och gjorda nedskrivningar. Omklassificering av statsbidrag och anslutningsavgifter till investeringar från och med 2010 innebär att anskaffningsvärde och ackumulerade avskrivningar för anläggningstillgångar ökat och att en motsvarande skuld redovisas bland långfristiga skulder. Rekommendation RKR R5 Leasing tillämpas för redovisning av hyres- och leasingavtal.

Finansiella anläggningstillgångar

Kommunens placering i Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB är klassificerad som anläggningstillgång. Detta regleras i av fullmäktige antaget reglemente KF § 57/2010. Dessa tillgångar är avyttrade under år 2020.

Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

Omsättningstillgångar

Varulager

Varulager värderas enligt lägsta värdets princip, det vill säga, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet utgörs av inköpspris och utgifter direkt hänförliga till inköpet. Nettoförsäljningsvärdet utgörs av det uppskattade försäljningspriset i den löpande verksamheten med avdrag för uppskattade kostnader för färdigställande och för att åstadkomma en försäljning.

Anskaffningsvärdet har fastställts genom tillämpning av först-in, först-ut-metoden (FIFU).

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än tolv månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Avsättningar

Avsättning är en skuld som är oviss vad gäller förfallotidpunkt eller belopp

Deponi

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelserna.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS17.

Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen beräknas enligt försäkringstekniska grunder.

Kommunen redovisar i enlighet med de revideringar RKR gjort i rekommendation 10 Pensioner.

Avvikelse från redovisningsprinciper

RKR R16 Sammanställda räkenskaper

Huvudmetoden innebär att varje enskilt koncernföretag konsolideras var för sig. En alternativ regel tillåter att civilrättsliga underkoncerner konsolideras, vilket görs beträffande Gävle Stadshuskoncernen och koncernen Gästrike Återvinnare. Kommunens stiftelser ingår från och med 2010 inte i sammanställda räkenskaper på grund av ringa inverkan.

På resultaträkningen redovisas ingående koncernbolags skattekostnad på egen rad efter "Resultat efter finansiella poster" istället för att ingå i raden verksamhetens kostnader. Detta för att erhålla bättre jämförelse av verksamhetens kostnader mellan räkenskapsåren.

RKR R1 Bokföring och arkivering

Kommunen har inte anpassat redovisning till RKR R1 Bokföring och arkivering. Systemdokumentation med behandlingshistorik finns ej till fullo framtagen med erforderlig utformning.

Övriga upplysningar

Lag om insyn i vissa finansiella förbindelser

Avstämning har skett i enlighet med transparensdirektivet Lag (2005:590) om insyn i vissa finansiella förbindelser mm, som ställer krav på öppen och separat redovisning i offentliga företag. Resultatet från avstämningen visar att inget av företagen i Gävle kommun omfattas av lagkraven.

Resultaträkningar

(mnkr)	Not	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
Verksamhetens intäkter	1, 3	3 971,9	4 014,5	1 444,9	1 486,9
Verksamhetens kostnader	2, 3, 30	-8 588,6	-8 678,2	-7 319,1	-7 190,7
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-802,7	-775,3	-102,0	-101,4
Verksamhetens nettokostnader		-5 419,4	-5439	-5 976,2	-5 805,2
Skatteintäkter	5	5 021,9	5 024,6	5 021,9	5 024,6
Generella statsbidrag och utjämning	3, 6	1 267,4	990,8	1 267,4	990,8
Verksamhetens resultat		869,9	576,4	313,1	210,2
Finansiella intäkter	3, 7	32,0	33,0	302,0	192,0
Finansiella kostnader	3, 8	-118,2	-139,1	-104,4	-86,3
Resultat efter finansiella poster		783,7	470,3	510,7	315,9
Skatter	9	-88,5	-89,8		
Årets resultat	10	695,2	380,5	510,7	315,9
<i>Varav hänförligt till minoriteten</i>		3,8	2,5		
<i>Varav hänförligt till Gävle kommunkoncern</i>		691,4	378,0		

Balansräkningar

(mnkr)	Not	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11	10,5	13,0	7,3	8,5
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	11 185,4	10 795,5	1 997,3	1 759,0
Fordon, maskiner och inventarier	13	3 699,1	3 553,4	145,7	151,8
Pågående nyanläggningar	14	1 294,7	1 083,8	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	15-17	706,3	801,4	9 177,1	9 006,9
Summa anläggningstillgångar		16 896,0	16 247,1	11 327,4	10 926,2

(mnkr)	Not	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
Omsättningstillgångar					
Förråd och lager		49,8	39,4	2,9	0,5
Exploateringsfastigheter	18	99,7	95,9	99,7	95,9
Kortfristiga fordringar	19	901,1	852,2	1 189,7	1 530,4
Kortfristiga placeringar	20	0,9	0,9	0,0	0,0
Kassa och bank	21	1 586,6	840,5	1 570,4	550,2
Summa omsättningstillgångar		2 638,1	1 828,9	2 862,7	2 177,0
Summa tillgångar		19 534,1	18 076,0	14 190,1	13 103,2
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital		8 085,7	7 709,6	5 206,5	4 890,6
Justeringsposter eget kapital		-4,6	-4,4	0,0	0,0
Årets resultat		695,2	380,5	510,7	315,9
Summa eget kapital	22	8 776,3	8 085,7	5 717,2	5 206,5
Minoritetsintresse		52,7	49,0		
Avsättningar för pensioner och liknande avsättningar	23	659,5	608,2	603,1	552,9
Andra avsättningar	24	619,0	581,4	84,4	96,5
Summa avsättningar		1 278,5	1 189,6	687,5	649,4
Långfristiga skulder	25	7 212,5	6 627,2	5 921,8	5 418,5
Kortfristiga skulder	26	2 214,1	2 124,5	1 863,6	1 828,8
Summa skulder		9 426,6	8 751,7	7 785,4	7 247,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		19 534,1	18 076,0	14 190,1	13 103,2
Panter och ansvarsförbindelser					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	27	252,1	254,2	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	28	1 851,4	1 901,3	1 841,4	1 889,1
Övriga ansvarsförbindelser	28	1 057,4	1 435,9	841,9	848,2

Kassaflödesanalys

(mnkr)	Not	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	1-10	783,7	470,3	510,7	315,9
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av - och nedskrivningar (+)	4, 8	803,9	775,3	102,0	101,4
Avsättningar (+)	23-24	35,4	29,3	38,1	56,3
Realisationsresultat (-)	1, 2, 3	-76,3	1,7	-126,1	-8,7
Gåva mark	12	-3,2	0,0	-3,2	0,0
Övriga ej likvidpåverkande poster		30,8	28,8	0,1	0,0
Betald skatt		-27,7	-29,7	0,0	0,0
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital		1 546,6	1 275,7	521,6	464,9
Förändring i rörelsekapital					
Ökning (-)/minskning (+) förråd/lager/exploateringsfastigheter	8	-14,2	-34,7	-6,2	-26,9
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar		-66,2	-127,3	341,0	192,1
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder		105,1	-45,0	34,7	-25,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 571,3	1 068,7	891,1	604,9
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar (-)	11	-1,7	-2,5	-1,4	-2,5
Investering i materiella anläggningstillgångar (-)	12-14	-1 618,1	-1 672,0	-338,7	-252,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	12-14	137,7	37,9	84,4	10,3
Avyttring av koncernbolag (+)	15-17	487,7	0,0	760,3	0,0
Investering i finansiella tillgångar (-)	15-17	-260,8	-28,0	-1 083,4	-1 507,2
Avyttring/minskning av finansiella tillgångar (+)		25,2	341,1	204,6	298,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 230,0	-1 323,5	-374,0	-1 454,0
Finansieringsverksamheten					
Utbetald utdelning		-0,9	-1,9	0,0	0,0
Nyupptagna lån (+)/amortering av lån (-)	25	404,3	705,3	413,8	790,0
Lämnade aktieägartillskott				70,0	300,0
Förutbetalda investeringsbidrag		1,4	-2,0	1,4	-2,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		404,8	701,4	503,2	1 088,0
Årets kassaflöde		746,1	446,6	1 020,3	238,9
Likvida medel vid årets början		841,4	394,8	550,1	311,2
Likvida medel vid årets slut	21, 22	1 587,5	841,4	1 570,4	550,1

Noter

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 1. VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Försäljning	2 584,9	2 601,2	58,1	82,0
Taxor och avgifter	281,4	269,6	281,4	269,6
Hyror och arrenden	137,9	145,2	137,9	145,2
Driftbidrag	674,2	602,1	674,2	602,1
Försäljning av verksamheter och entreprenader	108,5	170,6	108,5	170,6
Försäljning exploatering	109,8	207,1	109,8	207,1
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	75,2	18,7	75,0	10,3
Summa verksamhetens intäkter	3 971,9	4 014,5	1 444,9	1 486,9

NOT 2. VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader	-4 711,9	-4 709,9	-4 081,8	-4 008,9
Bidrag och transfereringar	-287,8	-296,3	-287,8	-296,3
Köp av verksamheter och entreprenader	-1 479,1	-1 436,7	-1 422,1	-1 352,0
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader	-825,0	-822,4	-825,0	-822,4
Övrigt material och tjänster mm	-1 281,0	-1 403,2	-698,6	-701,4
Varav: Värdeförändring exploatering	0,00	-6,6	0,0	-6,6
Bokfört värde vid försäljning exploatering	-3,3	-8,1	-3,3	-8,1
Realisationsresultat vid försäljning och avyttring av anläggningstillgångar	-0,5	-1,6	-0,5	-1,6
Summa verksamhetens kostnader	-8 588,6	-8 678,2	-7 319,1	-7 190,7
Leasingkostnader, operationella				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
Fast egendom:				
Koncerninterna Leasegivare				
Inom 1 år	0,0	0,0	335,7	292,9
Senare än 1 år men inom 5 år	0,0	0,0	996,4	876,5
Senare än 5 år	0,0	0,0	1 994,7	1 511,6
Summa koncerninterna leasegivare	0,0	0,0	3 326,8	2 681,0

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
Externa Leasegivare				
Inom 1 år	123,1	139,7	43,2	43,4
Senare än 1 år men inom 5 år	84,5	115,2	83,6	114,9
Senare än 5 år	70,3	81,8	70,3	81,8
Summa externa leasegivare	277,9	336,7	197,1	240,1
Totalt fast egendom	277,9	336,7	3 523,9	2 921,1
Lös egendom:				
Inom 1 år	55,0	64,8	49,0	58,8
Senare än 1 år men inom 5 år	61,8	62,3	58,1	58,6
Senare än 5 år	0,0	0,2	0,0	0,0
Totalt lös egendom	116,8	127,3	107,1	117,4

NOT 3. JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Nedskrivningar anläggningstillgångar och finansiella tillgångar	-23,8	-25,5	-0,3	-2,0
Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	60,8	8,6	74,5	8,7
Realisationsresultat finansiella anläggningstillgångar	7,9	-10,1	51,6	0,0
Exploateringsresultat	106,5	199	106,5	199,0
Värdeförändring exploatering	0,0	-6,6	0,0	-6,6
Gåva mark	3,2	0,0	3,2	0,0
Utdelning Kommuninvest	4,7	9,9	4,7	9,9
Skadeersättning Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB	0,0	0,0	0,0	53,9
Stöd till kommunsektorn för att stärka välfärden	192,2	0,0	192,2	0,0
Finansiellt leasingkontrakt, leasegivare	21,6	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande poster	373,1	175,3	432,4	262,9

NOT 4. AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR

Avskrivningar enligt plan	-786,0	-749,8	-101,7	-99,4
Nedskrivningar	-31,2	-25,5	-0,3	-2,0
Återförda nedskrivningar	14,5	0,0	0,0	0,0
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-802,7	-775,3	-102,0	-101,4

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 5. SKATTEINTÄKTER				
Preliminär kommunalskatt	5 119,8	5 065,8	5 119,8	5 065,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	-73,2	-43,6	-73,2	-43,6
Slutavräkningsdifferens föregående år	-24,7	2,4	-24,7	2,4
Summa skatteintäkter	5 021,9	5 024,6	5 021,9	5 024,6
NOT 6. GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING				
Fastighetsavgifter	198,2	191,6	198,2	191,6
LSS-utjämning	2,6	4,2	2,6	4,2
Inkomstutjämningsbidrag	843,9	796,8	843,9	796,8
Kostnadsutjämning	-109,7	-109,1	-109,7	-109,1
Regleringsbidrag	104,8	71,2	104,8	71,2
Införandebidrag	15,4	0,0	15,4	0,0
Medel med anledning av flyktingsituationen	20,0	36,1	20,0	36,1
Bidrag till kommunsektorn för att stärka välfärden	192,2	0,0	192,2	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	1 267,4	990,8	1 267,4	990,8
NOT 7. FINANSIELLA INTÄKTER				
Ränteintäkter från koncernföretag	0,0	0,0	147,2	124,6
Ränteintäkter	15,9	23,1	5,8	4,5
Ränteintäkt av finansiella anläggningstillgångar	3,5	0,0	0,0	0,0
Resultat från andelar koncernföretag	7,9	0,0	144,3	53,0
Övriga finansiella intäkter	4,7	9,9	4,7	9,9
Summa finansiella intäkter	32,0	33,0	302,0	192,0
NOT 8. FINANSIELLA KOSTNADER				
Räntekostnader lån	-100,9	-113,5	-87,1	-67,8
Räntekostnader pensionsskuld	-15,4	-16,2	-15,4	-16,2
Övriga finansiella kostnader	-1,9	-9,4	-1,9	-2,3
Summa finansiella kostnader	-118,2	-139,1	-104,4	-86,3
NOT 9. SKATTER				
Aktuell skatt	-27,6	-41,9	-	-
Uppskjuten skatt	-60,9	-47,9	-	-
Summa skatter	-88,5	-89,8	-	-

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 10. AVSTÄMNING MOT BALANSKRAVET FÖR KOMMUNER				
Årets balanskravsresultat			62,9	307,2
En fullständig redogörelse ges i förvaltningsberättelsen, under rubriken Balanskravsresultat.				
NOT 11. IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Redovisat värde vid årets början	13,0	17,9	8,5	11,1
Årets investeringar	1,7	2,7	1,3	2,5
Avyttring	0,0	-1,5	0,0	-1,5
Årets avskrivningar	-3,9	-6,1	-2,2	-3,6
Årets nedskrivningar	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Redovisat värde vid årets slut	10,5	13,0	7,3	8,5
Varav goodwill				
Anskaffningsvärde	26,9	26,9	0,0	0,0
Ackumulerade avskrivningar	-26,9	-26,9	0,0	0,0
Redovisat värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Varav övriga immateriella tillgångar				
Anskaffningsvärde	63,4	63,8	23,9	22,5
Ackumulerade avskrivningar	-52,9	-50,8	-16,6	-14
Redovisat värde	10,5	13,0	7,3	8,5
NOT 12. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR				
Redovisat värde vid årets början	10 795,5	9 913,3	1 759,0	1 604,5
Årets investeringar	348,1	227,7	294,8	211,7
Gåva	3,2	0,0	3,2	0,0
Överföring från annan kategori	525,4	1 090,4	0,0	-2,7
Avyttringar och utrangeringar	-45,6	-39,6	-25,8	0,0
Årets avskrivningar	-460,1	-416,6	-58,0	-54,5
Årets nedskrivningar	-30,1	-13,5	0,0	0,0
Återförd nedskrivning	15,8	15,8	0,0	0,0
Återförd avskrivning på grund av försäljning	33,2	18,0	24,1	0,0
Redovisat värde vid årets slut	11 185,4	10 795,5	1 997,3	1 759,0
Anskaffningsvärden	17 104,2	16 379,2	3 148,8	2 876,6
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-5 918,8	-5 583,7	-1 151,5	-1 117,6
Redovisat värde	11 185,4	10 795,5	1 997,3	1 759,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år	37,0	39,1	54,3	52,8

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 13. FORDON, MASKINER OCH INVENTARIER				
Redovisat värde vid årets början	3 539,3	3 465,6	151,6	149,2
Årets investeringar	142,2	308,0	43,8	40,9
Överföring från/till annan kategori	334,2	112,8	0,0	2,7
Avyttringar och utrangeringar	-57,2	-20,1	-15,8	0,0
Årets avskrivningar	-310,6	-305,8	-41,4	-41,2
Återförd avskrivning på grund av avyttring/ utrangering	7,5	0,0	7,5	0,0
Årets nedskrivningar	-5,6	-21,2	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	3 658,1	3 539,3	145,7	151,6
Anskaffningsvärden	8 709,9	8 192,5	887,0	859,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-5 051,8	-4 653,2	-741,3	-707,4
Redovisat värde	3 658,1	3 539,3	145,7	151,6
Leasingavtal				
Redovisat värde vid årets början	14,1	19,3	0,2	2,3
Årets investeringar	25,3	3,8	0,0	0,0
Omklassificering	14,4	0	0,0	0,0
Årets avyttringar	0,0	-3,9	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-12,8	-3,1	-0,2	-0,1
Årets nedskrivningar	0,0	-2,0	0,0	-2,0
Redovisat värde vid årets slut	41,0	14,1	0,0	0,2
Redovisat värde totalt	3 699,1	3 553,4	145,7	151,8
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år	28,0	26,8	21,4	20,8
Finansiella leasingavtal vars avtalstid överstiger 3 år				
Totala minimileaseavgifter	41,1	43,8	0,0	0,2
Framtida finansiella kostnader	-0,1	-0,8	0,0	0,0
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	41,0	43,0	0,0	0,2
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	34,5	10,2	0,0	0,2
Senare än 1 år men inom 5 år	6,5	32,8	0,0	0,0
Senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa beräknat nuvärde	41,0	43,0	0,0	0,2

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 14. PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR				
Redovisat värde vid årets början	1 083,8	1 164,5	0,0	0,0
Årets investeringar	1 375,0	1 332,3	0,0	0,0
Erhållet bidrag	-15,4	-6,2	0,0	0,0
Överföring till annan kategori	-1 148,7	-1 406,8	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	1 294,7	1 083,8	0,0	0,0
NOT 15. AKTIER OCH ANDELAR				
Redovisat värde vid årets början	21,6	21,6	2 196,6	1 896,6
Årets investeringar	11,5	0,0	1,5	0,0
Lämnade aktieägartillskott	0,0	0,0	80,0	300,0
Likvidering av bolag	0,0	0,0	-708,7	0,0
Redovisat värde vid årets slut	33,1	21,6	1 569,4	2 196,6
varav Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB			0,0	708,7

NOT 16 SPECIFIKATION AV AKTIER OCH ANDELAR

Koncernbolag	Organisations- nummer	Kommunen röstandel (%)	Kommunen redovisat värde 2020
Gävle Stadshus AB	556507-1700	100	1 441,0
Gästrike Ekogas AB	556036-0785	49	
Bomhus Energi AB	556793-5217	50	
Gästrike Vatten AB	556751-1661	60	3,0
Gävle Vatten AB	556751-1646	100	85,0
Svenska Kommun Försäkrings AB	516406-0039	27	7,5
Gästrike Återvinnare	222000-1339	61	
Gästrike Ekogas AB	556036-0785	80	
Gästrike Räddningstjänst	222000-0778	54	
Summa koncernbolag			1 536,5

	Koncernen 2020	Kommunen 2020
Övriga aktier och andelar		
Kommuninvest med flera		32,7
Andra aktier och andelar		0,2
Summa övriga aktier och andelar	32,9	32,9
Summa aktier och andelar		1 569,4

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 17. LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR				
Förmedlade lån till koncernföretag	0,0	0,0	6 280,0	5 378,0
Övrig utlåning till koncernföretag	0,0	0,0	1 218,8	1 310,0
Lån Bomhus Energi AB	162,4	0,0	0,0	0,0
Lån Gästrike Ekogas	25,9	25,9	0,0	0,0
Lån Gästrike Återvinnare AB	3,9	3,9	0,0	0,0
Lån Brynäs IF	103,0	104,9	103,0	104,9
Lån till Bomhus Folkets Hus	5,9	5,9	5,9	5,9
Obligationer och andra värdepapper	126,7	131,8	0,0	11,5
Placeringsstillgångar, pensioner	0,0	488,6	0,0	0,0
Uppskjuten skattefordran	10,1	10,3	0,0	0,0
Övriga långfristiga fordringar	235,3	8,5	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar	673,2	779,8	7 607,7	6 810,3
Summa finansiella anläggningstillgångar	706,3	801,4	9 177,1	9 006,9
NOT 18. EXPLOATERINGSFASTIGHETER				
Redovisat värde vid årets början	95,9	68,9	95,9	68,9
Årets investeringar	7,3	41,6	7,3	41,6
Försäljning av exploateringsfastigheter	-3,5	-8,0	-3,5	-8,0
Värdeförändring	0,0	-6,6	0,0	-6,6
Redovisat värde vid årets slut	99,7	95,9	99,7	95,9
NOT 19. KORTFRISTIGA FORDRINGAR				
Kundfordringar	209,9	249,1	58,7	77,2
Kortfristiga fordringar koncernföretag	0,0	0,0	561,3	731,0
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	413,9	162,7	381,5	375,8
Övriga kortfristiga fordringar	277,3	440,4	188,2	346,4
Summa kortfristiga fordringar	901,1	852,2	1 189,7	1 530,4
NOT 20. KORTFRISTIGA PLACERINGAR				
Övriga kortfristiga placeringar	0,9	0,9	0,0	0,0
Summa kortfristiga placeringar	0,9	0,9	0,0	0,0
NOT 21. KASSA OCH BANK				
Förskottskassor, växelkassor och bank	1 586,6	840,5	1 570,4	550,2
Summa kassa och bank	1 586,6	840,5	1 570,4	550,2

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 22. EGET KAPITAL				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	8 085,7	7 709,6	5 206,5	4 890,6
Lämnad utdelning	-4,6	-1,9	0,0	0,0
Årets resultat	695,2	378,0	510,7	315,9
Utgående eget kapital	8 776,3	8 085,7	5 717,2	5 206,5
Koncernens resultat 691,4 (380,5) med avdrag för minoritetens andel av årets resultat med 3,8 (2,5).				
NOT 23. AVSATT TILL PENSIONER OCH LIKNANDE AVSÄTTNINGAR				
Avsatt vid årets början	608,2	547,2	552,9	496,4
Nya förpliktelser under året	59,5	69,0	59,4	63,5
<i>varav nyintjänad pension</i>	<i>47,9</i>	<i>54,8</i>	<i>47,9</i>	<i>54,8</i>
<i>varav ränte- och basbeloppsberäkning</i>	<i>12,4</i>	<i>13,0</i>	<i>12,4</i>	<i>13,0</i>
<i>varav övrig förändring</i>	<i>-0,9</i>	<i>-4,3</i>	<i>-0,9</i>	<i>-4,3</i>
Årets utbetalningar	-19,0	-19,0	-19,0	-18,0
Förändring av löneskatt	10,8	11,0	9,8	11,0
Summa avsatt till pensioner	659,5	608,2	603,1	552,9
Aktualiseringsgrad			96%	96%
Särskild avtalspension och visstidspension				
Särskild avtals-/ålderspension	10,0	7,8	10,0	7,8
Förmånsbestämd ålderspension	480,0	439,3	424,6	384,0
Pension enligt PA-KL	45,4	48,4	45,4	48,4
Pension till efterlevande	5,4	4,7	5,4	4,7
Summa pensioner	540,8	500,2	485,4	444,9
Särskild löneskatt	118,7	108	117,7	108,0
Summa avsatt till pensioner	659,5	608,2	603,1	552,9

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 24. ANDRA AVSÄTTNINGAR				
Uppskjuten skatteskuld				
Redovisat värde vid årets början	408,3	386,4	0,0	0,0
Uppskjuten skattekostnad/skatteintäkt	53,8	21,9	0,0	0,0
Utgående avsättning för uppskjuten skatteskuld	462,1	408,3	0,0	0,0
Beräknade skadeståndsanspråk i VA-verksamheten				
Redovisat värde vid årets början	3,2	2,0	0,0	0,0
lanspråktagna avsättningar	-2,1	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts/nya avsättningar	0,0	1,2	0,0	0,0
Utgående avsättningar i VA-verksamheten	1,1	3,2	0,0	0,0
Övriga avsättningar				
Återställande av deponi	84,4	96,5	84,4	96,5
Försäkringstekniska avsättningar	69,2	71,3	0,0	0,0
Övriga avsättningar	2,2	2,1	0,0	0,0
Utgående övriga avsättningar	155,8	169,9	84,4	96,5
Summa andra avsättningar	619,0	581,4	84,4	96,5

NOT 25. LÅNGFRISTIGA SKULDER

Skulder till kreditinstitut	6 649,0	6 281,5	5 880,0	5 378,1
Förutbetalda intäkt anslutningsavgifter VA	270,6	248,8	0,0	0,0
återstående antal år (vägt snitt)	40,0	41,0	0,0	0,0
Skuld avseende framtida VA-investeringar	19,9	23,5	0,0	0,0
Förutbetalda intäkt investeringsbidrag	41,7	34,8	36,3	34,8
Leasingskulld	35,2	5,6	0,0	0,1
Övriga långfristiga skulder	196,1	33,0	5,5	5,5
Summa långfristiga skulder	7 212,5	6 627,2	5 921,8	5 418,5

Framtida VA-investeringar avser 13,7 (16,1) mnkr för att åtgärda brister i vattenkvaliteten på Åbyvallen och 6,2 (7,4) mnkr säkerställande av vattenförsörjning Gävle

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 26. KORTFRISTIGA SKULDER				
Skulder till koncernföretag	0,0	0,0	449,0	370,5
Skulder till kreditinstitut	402,0	457,8	400,0	402,8
Leverantörsskulder	301,3	449,0	65,8	218,3
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	555,0	549,3	488,6	427,9
Upplupna räntekostnader	30,2	33,1	18,7	30,0
Lönerelaterade skulder	472,1	410,3	427,8	374,4
Skatteskulder	7,1	13,2		
Övriga kortfristiga skulder	446,4	211,8	13,7	4,9
Summa kortfristiga skulder	2 214,1	2 124,5	1 863,6	1 828,8

NOT 27. STÄLLDA PANTER

Fastighetsinteckningar	157,9	157,9	0,0	0,0
Företagsinteckningar	25,0	25,0	0,0	0,0
Försäkringstekniska avsättningar	69,2	71,3	0,0	0,0
Bankgaranti	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ställda pantar	252,1	254,2	0,0	0,0

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 28. ANSVARSFÖRBINDELSER				
Ingående ansvarsförpliktelser pensioner	1 530,1	1 580,4	1 520,3	1 570,4
Årets förändringar	-40,2	-50,3	-38,4	-50,1
Summa pensionsförpliktelser	1 489,9	1 530,1	1 481,9	1 520,3
Löneskatt	361,5	371,2	359,5	368,8
Utgående ansvarsförpliktelser pensioner	1 851,4	1 901,3	1 841,4	1 889,1
Likvidgaranti	3,5	3,5	3,5	3,5
Borgensåtaganden				
Kreditgaranterade bostadsrätter	4,0	4,0	0,0	4,0
Gävle Energisystem AB	35,0	40,0	0,0	0,0
Gävle Stadshus AB	769,0	769,0	769,0	769,0
Gästrike Ekogas	74,0	445,5	0,0	0,0
Ramavtal billeasing	53,3	55,8	53,3	55,8
Borgen för pensionsskulder				
Gavlefastigheter Gävle kommun AB	1,7	1,5	1,7	1,5
Gävle Energi AB	10,8	10,8	10,8	10,8
Enligt socialtjänstlagen och KF:s beslut	0,1	0,1	0,1	0,1
Utgående borgensåtaganden	947,9	1 326,7	834,9	841,2
Andra ansvarsförbindelser	102,5	102,2	0,0	0,0
Summa övriga ansvarsförpliktelser	1 053,9	1 432,4	838,4	844,7

Kommunal borgen för Kommuninvest i Sverige AB

Gävle kommun ingick 1993 solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförpliktelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförpliktelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvests ekonomiska förening. Vid uppskattning av den finansiella effekten av Gävle kommuns ansvar enligt borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229,8 mnkr och totala tillgångar till 525 483,4 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 7 251,2 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 7 560,4 mnkr.

NOT 29. SÄRLAGSTIFTNING

Särredovisning har upprättats enligt följande:

Lagen om vissa kommunala befogenheter(2009:47) ellagen (1997:857), fjärrvärmelagen (2008:263), Lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag lagen om vissa allmänna vattentjänster (2006:412), – lag om årsredovisning i försäkringsföretag (ÅRFL) och Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i försäkringsföretag (FFF2015:12) samt Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 (jan 2014), Miljöbalken (1998:808) och Renhållningsförordningen (1998:902)

Särredovisningarna finns tillgängliga hos:

Gävle kommun – lag (2009:47) om vissa kommunala befogenheter
 Gävle Energi AB - ellagen (1997:857), fjärrvärmelagen (2008:263)
 AB Gavlegårdarna – Lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag
 Gävle Vatten AB och Gästrike Vatten AB – Lag (2006.412) om allmänna vattentjänster
 Svenska Kommun Försäkrings AB – lag om årsredovisning i försäkringsföretag (ÅRFL) och
 Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i försäkringsföretag (FFF2015:12) samt Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 (jan 2014).
 Gästrike Återvinnare - Miljöbalken (1998:808) och Renhållningsförordningen (1998:902)

(mnkr)	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Kommunen 2020	Kommunen 2019
NOT 30. UPPLYSNING OM KOSTNADER FÖR RÄKENSKAPSREVISION				
Kostnader för räkenskapsrevision				
Sakkunnet bidräde	2,4	2,1	1,2	0,9
Förtroendevalda revisorer	0,0	0,1	0,0	0,0
Total kostnad för räkenskapsrevision	2,4	2,2	1,2	0,9

Sammanställning koncernen

Koncernen (mnkr)	Gävle kommun	Gävle Stadshus	Gävle Energi-koncern	Gävle-gårdarna	Gävle Fastigheter koncern	Gävle Hamn	Gävle Parkerings-service	Koncernjustering	Stadshus-koncerns summa
RESULTATRÄKNING									
Intäkter	1 444,9	3,4	1 115,6	1 122,6	652,6	195,9	29,7	-200,1	2 919,7
Kostnader	-7 319,1	-6,5	-741,2	-729,5	-414,0	-62,0	-27,3	213,1	-1 767,4
Av- och nedskrivn	-102,0	0,0	-159,7	-183,4	-204,7	-52,6	-10,0	2,5	-607,9
Nettokostnader	-5 976,2	-3,1	214,7	209,7	33,9	81,3	-7,6	15,5	544,4
Skatteintäkter mm	6 289,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansnetto	197,6	94,2	-6,7	-75,5	-33,4	-14,3	-0,1	-95,7	-131,5
Resultat efter finans	510,7	91,1	208,0	134,2	0,5	67,0	-7,7	-80,2	412,9
Bokslutsdispositioner	0,0	33,1	-34,0	-11,3	10,0	-24,0	0,9	25,3	0,0
Skatt/Minoritet	0,0	-4,6	-35,8	-15,4	-6,8	-13,5	1,4	-11,1	-85,8
Årets resultat	510,7	119,6	138,2	107,5	3,7	29,5	-5,4	-66,0	327,1
BALANSRÄKNING									
Immater/materiella tillgångar	2 150,3	0,0	1 991,1	5 272,0	3 715,7	1 547,0	70,4	-234,3	12 361,9
Finansiella tillgångar-	9 177,1	2 854,7	687,3	0,7	11,9	0,0	1,3	-2 632,1	923,8
Övr omsättningstillg	1 292,3	34,4	414,2	73,2	84,4	67,5	6,1	-85,3	594,5
Placeringar/likvida medel	1 570,4	0,7	0,0	0,6	0,0	0,0	0,1	0,0	1,4
Summa tillgångar	14 190,1	2 889,8	3 092,6	5 346,5	3 812,0	1 614,5	77,9	-2 951,7	13 881,6
Eget kapital/Minoritet	5 717,1	2 003,2	1 517,8	2 230,2	1 226,9	186,1	22,6	-2 633,2	4 553,6
Obeskattade reserver	0,0	19,7	0,0	45,7	0,0	188,7	3,0	-257,1	0,0
Avsättningar	687,5	0,0	300,0	56,4	34,9	20,3	1,5	59,3	472,4
Långfristiga skulder	5 921,8	769,0	922,3	1 800,0	1 972,8	1 185,0	32,4	-25,1	6 656,4
Kortfristiga skulder	1 863,7	98,0	352,5	1 214,2	577,4	34,4	18,4	-95,7	2 199,2
Summa EK och skulder	14 190,1	2 889,9	3 092,6	5 346,5	3 812,0	1 614,5	77,9	-2 951,7	13 881,6

Koncerninterna engagemang 2020

Försäljning, säljare	100,4	3,4	252,0	138,1	633,4	0,0	2,6	-218,9	810,6
Försäljning, köpare	-829,9	-4,9	-42,0	-227,8	-99,0	-13,4	-14,7	218,9	-182,9
Lån, givare	7 498,8						0,0	0,0	0,0
Lån, mottagare		0,0	-922,2	-2 750,0	-1 941,6	-1 185,0	0,0	0,0	-6 798,8
Ägartillskott, givna	0,0	-70,0						0,0	-70,0
Ägartillskott, mottagna		0,0			0,0		25,0	0,0	25,0
KC-bidrag, givna		-1,2	-34,0	-0,3		-10,0		0,0	-45,5
KC-bidrag, mottagna		34,3			10,0		1,2	0,0	45,5
Utdelning, givna		-92,6	-75,0	-16,0		-11,6		102,6	-92,6
Utdelning, mottagna	92,6	102,6						-102,6	0,0
Borgen, givare	775,0		63,0						63,0
Borgen, mottagare		-775,0							-775,0

Fortsättning på sammanställning koncernen

Koncernen (mnkr)	Bomhus Energi	Gästrike Ekogas (49%)	Vattenbolag	Försäkringsbolag	Gästrike Återvinnare	Övriga kommunalförbund	Koncernjustering	Total koncernen
RESULTATRÄKNING								
Intäkter	171,3	17,8	248,8	47,4	159,6	71,8	-1 109,4	3 971,9
Kostnader	-90,0	-14,9	-212,9	-40,6	-143,2	-68,2	1 067,5	-8 588,8
Av- och nedskrivn	-40,6	-5,5	-29,2	-0,3	-13,3	-5,0	1,3	-802,5
Nettokostnader	40,7	-2,6	6,7	6,5	3,1	-1,4	0,0	-5 419,4
Skatteintäkter mm	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 289,3
Finansnetto	-10,1	-0,7	-5,1	1,3	-0,3	-1,0	-136,4	-86,2
Resultat efter finans	30,6	-3,3	1,6	7,8	2,8	-2,4	-37,4	783,7
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	-1,5	0,0	0,0	1,5	0,0
Skatt/Minoritet	0,0	0,1	-0,4	-2,1	0,0	0,0	-0,3	-88,5
Årets resultat	30,6	-3,2	1,2	4,2	2,8	-2,4	-36,2	695,2
BALANSRÄKNING								
Immatr/materiella tillgångar	687,8	77,2	839,8	1,6	103,3	21,8	-54,1	16 189,6
Finansiella tillgångar	0,0	0,4	9,7	122,8	0,5	0,0	-9 527,9	706,4
Övr omsättningsstillg	61,9	3,6	132,5	6,1	30,3	43,5	-1 113,3	1 051,4
Placeringar/likvida medel	0,0	0,7	0,0	13,3	1,6	0,0	-0,7	1 586,7
Summa tillgångar	749,7	81,9	982,0	143,8	135,7	65,3	-10 696,0	19 534,1
Eget kapital/Minoritet	342,6	8,7	65,7	51,6	39,9	11,3	-1 961,6	8 828,9
Obeskattade reserver	0,0	0,0	0,0	20,7	0,0	0,0	-20,7	0,0
Avsättningar	0,0	0,0	1,1	69,3	0,0	44,1	4,3	1 278,7
Långfristiga skulder	324,9	63,7	854,4	0,0	46,6	0,0	-6 655,2	7 212,6
Kortfristiga skulder	82,2	9,5	60,8	2,2	49,2	9,9	-2 062,8	2 213,9
Summa EK och skulder	749,7	81,9	982,0	143,8	135,7	65,3	-10 696,0	19 534,1
Koncerninterna engagemang 2020								
Försäljning, säljare	17,3	0,8	95,9	7,9	21,4	38,1	-1 092,4	0,0
Försäljning, köpare	0,0	-16,0	-51,8	-0,8	-6,9	-4,1	1 092,4	0,0
Lån, givare							-7 498,8	0,0
Lån, mottagare	0,0	-130,0	-560,0				7 498,8	0,0
Ägartillskott, givna							70,0	0,0
Ägartillskott, mottagna			45,0				-70,0	0,0
KC-bidrag, givna							45,5	0,0
KC-bidrag, mottagna							-45,5	0,0
Utdelning, givna							92,6	0,0
Utdelning, mottagna							-92,6	0,0
Borgen, givare					46,7		-884,7	0,0
Borgen, mottagare		-109,7			0,0		884,7	0,0

Drift- och investerings- redovisning

Drift- och investeringsredovisningen innehåller en samlad redovisning av kommunens investeringsverksamhet samt en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten

Nämndernas intäkter och kostnader

(mnkr)	INTÄKTER			KOSTNADER			NETTO			Budget- avvikelse*	Budget- avvikelse*
	Redov	Budget	2019	Redov	Budget	2019	Redov	Budget	2019	2020	2019
Kommunstyrelsen (exkl. realisations- och exploateringsresultat)	206,4	211,4	212,5	-556,6	-582,1	-535,6	-350,2	-370,7	-323,1	20,5	3,7
Kommunstyrelsen (realisations- och exploateringsresultat)	183,8	226,4	217,4	-3,8	-62,2	-16,2	180,0	164,2	201,2	15,8	-16,4
Samhällsbyggnadsnämnden	126,4	105,8	113,6	-391,9	-414,9	-408,2	-265,5	-309,1	-294,6	43,6	0,5
Kultur- och fritidsnämnden	79,5	86,6	104,7	-411,9	-432,4	-455,4	-332,4	-345,8	-350,7	13,4	5,5
Utbildningsnämnden	354,4	349,6	362,2	-2 789,6	-2 809,4	-2 750,2	-2 435,2	-2 459,8	-2 388,0	24,6	-0,1
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	292,4	246,2	275,5	-1 263,8	-1 213,2	-1 218,2	-971,4	-967,4	-942,7	-4,0	-32,7
Socialnämnden	80,7	76,7	106	-564,6	-538,2	-545,9	-483,9	-461,5	-439,9	-22,4	-36,5
Omvårdnadsnämnden	228,6	191,8	205,6	-1 471,7	-1 397,4	-1 415,3	-1 243,1	-1 205,6	-1 209,7	-37,5	-30,0
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	0,0	0,1	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,1	0,3
Valnämnden	0,0	0,0	2,2	-0,3	-0,3	-4,3	-0,3	-0,3	-2,1	0,0	-0,4
Överförmyndarnämnden	0,2	0,3	0,5	-10,1	-11,0	-11,1	-9,9	-10,7	-10,6	0,8	0,7
Jävsnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,2	-0,3	-0,2	-0,2	-0,3	-0,2	0,1	0,1
Revisorskollegiet	1,3	1,2	1,2	-5,6	-6,1	-4,8	-4,3	-4,9	-3,6	0,6	1,3
Summa nämnder	1 553,7	1 496,1	1 601,4	-7 470,1	-7 467,4	-7 365,4	-5 916,4	-5 972,5	-5 764,0	56,1	-64,0
Finansförvaltningen	323,2	255,4	297,6	-383,2	-394,6	-338,8	-60,0	-139,2	-41,2	79,2	122,1
Summa total	1 876,9	1 751,5	1 899,0	-7 853,3	-7 862,3	-7 704,2	-5 976,4	-6 111,2	-5 805,2	134,8	58,1
Justering poster ej hänförliga till verksamhetens kostnader och intäkter i resultaträkningen	-430,8	-412,1		430,8	412,1						
Summa verksamheten	1 446,1	1 486,9		-7 422,5	-7 292,1		-5 976,4				

Kommentarer till budgetavvikelser

Kommunstyrelsen

Positiv avvikelse på 21 mnkr beror på lägre personalkostnader, lägre kostnader avseende konsulttjänster och lägre kostnader som avser aktiviteter som inte har utförts p.g.a covid-19 som exempelvis utbildningar och representation.

Avvikelserna hänförliga till realisations- och exploateringsresultat kommenteras under exploateringsverksamheten och försäljning av anläggningstillgångar.

Samhällsbyggnadsnämnden

Stor avvikelse mot budget som delvis beror på högre intäkter med anledning av fler bygglovs- och lantmäteriärenden än förväntat, samt att kostnaderna för vinterväghållning avviker positivt med 19,2 mnkr. Nämnden har även haft lägre personalkostnader än budgeterat p.g.a vakanser som inte har tillsatts, vilket även bidrar till den stora avvikelsen.

Kultur-och fritidsnämnden

Intäkterna var lägre än budget vilket beror på minskade intäkter från Konserhuset, badverksamheten och Gasklockorna vilket är hänförligt till covid-19. Trots lägre intäkter visar nämnden en positiv avvikelse som beror på att personalkostnaderna är lägre då rekrytering sker med återhållsamhet samt lägre kostnader på grund av inställd verksamhet. Konsertverksamheten gör ett positivt resultat tack vare stöd från region Gävleborg, hyresreduktion, samt kompensation för avskaffat kostnadsavdrag som arbetsgivare får nyttja för musiker och sångare.

Utbildningsnämnden

Intäkterna var något högre än budget, vilket beror på högre driftbidrag avseende asyl/etablering och statsbidrag gör förskolegrupper än förväntat. Därtill var kostnaderna 20 mnkr lägre än budget vilket beror

på lägre personalkostnader p.g.a. högre sjukfrånvaro samt ej tillsatta tjänster. Kostnaderna för fristående verksamhet samt interkommunala kostnader var högre än budget på grund av att det var fler elever än förväntat i fristående verksamhet. Kostnaderna för livsmedel avvek positivt från budget med anledning av distansstudier för gymnasieelever samt färre elever/barn på skola och förskola.

Socialnämnden

Den största avvikelsen, 15,7 mnkr, beror på att nämnden har skrivit ned kundfordringar avseende gamla fakturerade bostadshyror som ej har betalats. Utredningsenheten avvek negativt med 5 mnkr, trots utökad budget på 15 mnkr. Detta beror främst på att kostnaderna för LVM-och skyddsplaceringar blev högre än förväntat.

Omvårdnadsnämnden

Avvikelsen på 37 mnkr finns främst inom kostnaderna för vård-och omsorgsboenden avseende bemanning. Kostnaderna för OB, övertid och inhyrda sjuksköterskor var 32 mnkr högre än budget. Nämnden har även haft kostnader för skyddsmaterial som inte var förväntat och som inte har kompenseras fullt ut från Socialstyrelsen.

Finansförvaltningen

Kommenteras under finansförvaltningens resultat.

Finansförvaltningens resultat

(mnkr)	Redovisning 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Intäkter	323,3	255,4	67,9	297,6
Kostnader				
Personalkostnader	-367,9	-364,3	-3,6	-323,3
Övrigt	-15,3	-30,3	15,0	-15,5
Summa kostnader	-383,2	-394,6	11,4	-338,8
Verksamhetens nettokostnader	-59,9	-139,2	79,3	-41,2
Skatteintäkter	5 021,9	5 117,4	-95,5	5 024,6
Generella bidrag och utjämningar	1 267,4	1 076,3	191,1	990,8
Utlagda kommunbidrag	-6 136,4	-6 136,4	0,0	-5 917,8
Finansiella intäkter	301,7	252,3	49,4	191,8
Finansiella kostnader	-103,8	-108,9	5,1	-85,8
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	290,9	61,5	229,4	162,4
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter extraordinära poster	290,9	61,5	229,4	162,4

Kommentar till finansförvaltningens resultat

Årets intäkter består av interna ersättningar för årets intjänade pensionsrätter samt driftbidrag från staten. Den positiva avvikelsen mot budget på 67,9 mnkr, beror främst på kompensation för höga sjuklönekostnader från staten med anledning av covid-19. Det ger en positiv resultat effekt för finansförvaltningen i och med att de förhöjda sjuklönekostnaderna belastar varje enskild nämnd. Det är även en positiv avvikelse hänförlig till de intjänade pensionsrätterna.

Skatteintäkterna blev dock 95 mnkr lägre än budget, vilket beror på att slutavräkning för 2019 fick en större negativ effekt än förväntat.

Övriga kostnader är lägre än budget med anledning av att den budgeterade bufferten på 14 mnkr inte har nyttjats, kostnaden för bostadssociala ändamål uppgick till 14,9 mnkr. Personalkostnaderna består främst av pensionskostnader 268,6 mnkr, samt löneskatt 66,4 mnkr. Kostnaden för förändring av semesterlöneskulden uppgick till 26,6 mnkr, vilket till stor del beror på minskat uttag av semester hänförligt till covid-19.

Generella bidrag från staten överstiger budget med 192 mnkr, vilket avser bidrag för att stärka välfärden som exempelvis kompensation för minskade skatteintäkter, något som inte var budgeterat då besked om det kom under 2020.

Finansiella intäkter överstiger budget med 49 mnkr med anledning av en realisationsvinst hänförlig till utskiftning av medel efter likvidering av Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB.

Nämndernas investeringar

(mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse	Erhållna investerings bidrag
Kommunstyrelsen	50,9	93,5	42,6	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	139,6	171,6	32,0	1,9
Kultur- och fritidsnämnden	8,6	12,9	4,3	1,6
Utbildningsnämnden	22,6	32,9	10,3	0,0
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	0,3	1,2	0,9	0,0
Socialnämnden	0,4	2,9	2,5	0,0
Omvårdnadsnämnden	3,1	8,2	5,1	0,0
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	0,0	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Jävsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Revisionskollegiet	0,0	0,1	0,1	0,0
Summa investeringar per nämnd	225,5	323,3	97,8	3,5
Exploateringsverksamhet	114,4	140,5	26,1	0,0
Varav Trafik och Parker				
Stadsliv och city	29,2	28,9	-0,3	1,5
Gång och cykel	18,1	45,9	27,8	0,0
Trafik	17,5	19,2	1,7	0,0
Kollektivtrafik	0,2	0,0	-0,2	0,0
Offentliga miljöer utanför city	0,8	1,6	0,8	0,0
Delsumma Trafik och Parker	65,8	95,6	29,8	1,5
Varav Fastighetsinvesteringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Varav investeringar i markreserv	39,7	74,0	34,3	0,0
Summa investeringar	339,9	463,8	123,9	3,5
Finansiell leasing	0,0	0,0	0,0	0,0

Nämndernas investeringsverksamhet

Investeringar uppgick till 225,5 (191,6) mnkr med en budgetavvikelse på 97,8 (-93,0) mnkr. Under året har markinköp för 39,7 (28,9) mnkr, fastighetsinvesteringar för 0 (9,3) mnkr samt investeringar i trafik och parker för 65,8 mnkr gjorts, den positiva avvikelsen beror på gång-och cykelbanor som fortsätter in på 2021.

Av årets budgetanslag har 73 procent upparbetats. Bland budgetavvikelserna kan nämnas planerade markinköp som inte skett 34,3 mnkr. IT investeringar hos kommunstyrelsen som inte skett. Positivt avvikelser för samhällsbyggnadsnämnden beror till stor del på projekt Östra Drottninggatan 20 mnkr, samt gång och cykelvägar som inte har upparbetats fullt ut utan fortsätter 2021.

Finansiell leasing

Finansiell leasing uppgick till 0 (0) mnkr.

Försäljning av anläggningstillgångar

(mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Fastighetsförsäljningar	85,9	20,0	65,9
varav råmark från markreserv	7,9		
tomträtter	47,4		
övrigt	30,6		
Maskiner och inventarier	-	-	-
Summa anläggningstillgångar	85,9	20,0	65,9
Redovisade realisationsvinster/förluster	74,5	10,0	64,0

Kommentar till försäljning av materiella anläggningstillgångar

Fastighetsförsäljningar uppgick 2020 till 85,9 (10,3) mnkr av dessa avser 7,9 (5,5) mnkr råmark från markreserven och 47,4 (4,6) mnkr tomträtter. Ingen försäljning har skett av maskiner och inventarier 0 (0) mnkr. Reavinsten för 2020 blev 74,5 (8,6) mnkr. Avvikelse mot budget beror på att budgeten lagts på samma nivå som tidigare år, då försäljningar varierar mellan åren. Avvikelser är därmed förväntat. Försäljningarna avser bl.a. Stigslund 4:2, BRF Mården, Syntronic och Valbo ishall. Under året har även saneringsfastigheter enligt uppdrag om utredning av kommunens lokalförsörjning på lång sikt (Dnr 19KS108) påverkat året med realisationsresultat på 18,7 mnkr.

Exploateringsverksamhet

(mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Inkomster	109,8	216,5	-106,7
Utgifter	-121,8	-157	35,9
Nettoexploatering	-12,0	59,5	-70,8
Effekter i balansräkningen			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Investeringar	114,5	140,5	-26,0
<i>Omsättningstillgångar/skulder</i>			
Kassaförändring	-12,0	59,5	-70,8
Investeringsbidrag periodiseras	0,0	31,9	-31,9
Upparbetade exploateringsfastigheter	7,3	16,5	-9,9
Försäljning tomter	-3,3	-62,3	59,0
Effekter i resultaträkningen			
Exploateringsresultat	106,5	154,2	-47,7

Kommentarer till exploateringsverksamheten

Med exploateringsverksamhet avses åtgärder som syftar till att anskaffa, bearbeta och iordningställa råmark för bostads- och näringslivsändamål. I de fall avsikten är att sälja en färdigställd exploateringsfastighet klassificeras och värderas marken som omsättningstillgång, Tillgångar som kommer att ägas av kommunen klassificeras som anläggningstillgång och ingår i investeringsredovisningen. Anläggningstillgångar i form av gator, parker etc. finansieras i huvudsak genom inkomster vid försäljning av exploaterade bostads- och industri- och handelstomter.

Exploateringsverksamheten redovisar ett negativt kassaflöde -12 (101,5) mnkr för året. Vilket i stort beror på framflyttade försäljningar. Pågående exploateringsprojekt upparbetar kostnader åren innan inkomsterna kommer, vilket vissa år leder till negativt kassaflöde.

De sålda tomterna hade ett bokfört värde på 3,3 (8,0) mnkr vilket gav en positiv resultateffekt på 106,5 (192,5) mnkr. De sålda tomterna avser områden som bl.a. Hemlingby och Engeshöjden som står för den största delen av försäljningen.

Investeringar uppgick till 114,5 (64,0) mnkr med en budgetavvikelse på 26,1 (58,3) mnkr. Följande projekt uppvisar större positiv avvikelse: Gavlehov Västra 13, 5 mnkr. Planmyrastigen 15 mnkr, Engeshögden 5 mnkr och Godisfabriken - 9,9 mnkr.

Större pågående exploateringsprojekt

Hemlingby bostäder etapp 1

(mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	
Inkomster	61,7	73,9	-12,2
Anläggningstillgångar	7,3	11,5	4,2
Tomt	1,3	3,9	2,6
Nettoexploatering	53,1	58,5	-5,4
Exploateringsresultat	59,3	65,2	-5,9

Kommentar

Avvikelsen beror på att försäljningen inte har skett i den takt som planerat. Dock inget som beräknas påverka projektets inkomster totalt sett över tid.

Godisfabriken

(mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Anläggningstillgångar	37,8	27,9	-9,9
Tomt	0,0	0,0	0,0
Nettoexploatering	-37,8	-27,9	-9,9
Exploateringsresultat	0,0	0,0	0,0

Kommentar

Avvikelsen beror bland annat på fördrade utgifter som ej beräknats tidigare.

Ersbo etapp 3 syd

(mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	
Inkomster	3,2	87,0	-83,8
Anläggningstillgångar	27,3	23,0	-4,3
Tomt	0,0	0,0	0,0
Nettoexploatering	-24,1	64,0	-88,1
Exploateringsresultat	3,2	53,7	-50,5

Kommentar

Avvikelsen beror på försäljningar som har blivit framflyttade till 2021. Dock inget som beräknas påverka projektets inkomster totalt sett över tid.

Kommunkoncernens investeringar

(mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Gävle kommun	339,9	252,6
Gävle Energi AB	241,5	214,3
AB Gavlegårdarna:	395,5	317,8
<i>varav ursprunglig verksamhet</i>	373,2	309,9
<i>varav kommunal verksamhet</i>	22,3	7,9
Gavlia-koncernen	392,2	485,9
<i>varav kommunens verksamhetslokaler</i>	368,9	438,1
<i>varav övriga investeringar</i>	23,3	48,9
Gävle Hamn AB	186,4	310,2
Gävle Parkeringsservice AB	10,1	4,6
Summa investeringar inom Gävle Stadshus AB	1 225,7	1 332,8
Övriga bolag inom Gävle kommunkoncern*:		
Gävle Vatten	232,9	61,0
Gästrike Vatten AB	8,0	0,2
Gästrike Återvinnare*	15,5	16,4
Gästrike Räddningstjänst*	6,5	5,0
Gästrike Ekogas*	5,2	1,9
Bomhus Energi AB	1,1	2,1
Svenska kommunförsäkring	0,4	0
Summa investeringar inom övriga bolag i kom.konc	296,6	86,6
Summa investeringar	1 835,2	1 672,0

*enligt ägd andel

Kommunens verksamhetslokaler i bolagens investeringsredovisning

Till allra största del återfinns kommunens verksamhetslokaler hos det kommunala fastighetsbolaget Gavlefastigheter Gävle kommun AB. Bolagets investeringar under år 2020 riktade mot den kommunala verksamheten uppgick till 392,2 (438,1) mnkr vilket är 110,3 mnkr lägre än budget för kommunal verksamhet. Total investeringsbudget för Gavlefastigheter Gävle kommun för 2020 var 392,1 mnkr. Större avslutade investeringar är ombyggnad av Solängsskolan, Nynässkolan, Almgårdens förskola, ombyggnad av Strömsbro förskola samt ombyggnad av Skogmur AME.

Under året har AB Gavlegårdarna totalt brutto investerat för 410,2 mnkr att jämföra med budget 499,0mnkr. Bolagets nettoinvestering är 395,5 mnkr då investeringsstöd har erhållits på 15,9 mnkr. Under året har bolaget tillfört 29 lägenheter på marknaden i stadsdelarna Andersberg och Brynäs. Antalet nyproducerade lägenheter når inte årets målvärde på 150 nya bostäder men projektportföljen är väl i linje med målsättningen att i genomsnitt producera det antalet per år.

Kommunens investeringar i särskilda boende för äldre och för personer med funktionsnedsättningar görs via AB Gavlegårdarna. Under år 2020 uppgick dessa investeringar till 22,3 mnkr vilket är något högre än budget.

Gävle Energi AB har under året investerat 241,5 mnkr vilket är enligt budget. De större investeringarna under året har gjorts i affärsområdena elnät med 110,8 mnkr, värme 49,1 mnkr och Gavlenet 40,8 mnkr.

Gävle Hamn AB har under året tagit i drift ett helautomatiserat papperslager med en total investeringskostnad på 201,8 mnkr varav 121,9 mnkr är investerat under 2020. Därtill har investeringar i containerkajen gjorts.

Gävle Vatten har under året investerat i 232,9 mnkr att jämföra med budget på 174,7 mnkr. Större investeringar under året är anslutning av vatten till omvandlingsområdet Heliga landet och utbyggnad inom Godisfabriken. Därutöver pågår arbetet med ett nytt reningsverk i Gävle samt en gemensam vattenförsörjning i Gävle och Älvkarleby.

Koncernens investeringsredovisning

Färdigställda investeringar som beviljats igångsättningstillstånd samt affärsmässiga investeringar 2020

(mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Bostadsinvesteringar	330,3	289,4
Grundskoleinvesteringar	196,3	179,4
Förskoleinvesteringar	40,0	40,0
Verksamhetslokal	62,0	62,0
Gävle Energi		
Affärsmässiga investeringar	264,0	227,7
Gävle Hamn AB		
Affärsmässiga investeringar	225,0	201,8
VA-investeringar	174,7	232,9
Summa	1 292,3	1 233,2

I bostadsinvesteringar ingår satsningen av miljonprogramområdet Nordost och projektet blev under året belönat med förstaplatsen i Sveriges Allmännyttas tävling "Årets bästa renovering". Stadsdelsförnyelse pågår även i stadsdelen Sätra. Under året har även ett flertal stamrustprojekt slutförts. Under året har inflyttning skett i 29 lägenheter i Andersberg och Brynäs. Antalet nyproducerade lägenheter når inte årets målvärde men projektportföljen hos Gavlegårdarna är väl i linje med målsättningen att i genomsnitt producera 150 nya lägenheter per år.

Grundskoleinvesteringar avser allmän renovering av Solängsskolan, nybyggnation och ombyggnation av Nynässkolan och Strömsbro skola och investering i förskola avser Almgårdens förskola.

Verksamhetslokaler avser AME:s verksamhetslokal Skogmur där lokalen verksamhetsanpassats.

Gävle Energi har under året främst investerat i elnät, fjärrvärme och energiproduktion. Gävle Hamn har under året slutför investeringen i ett helautomatiserat lager samt kajinvesteringar.

VA-investeringar avser exploaterings- förnyelse investeringar och nyinvesteringar. Arbete pågår bland annat att ansluta Heliga landet och Godisfabriken.

Under året har även fastighetsförvärv skett för att säkra VA-försörjning i området Nybo.

Pågående investeringar med en investeringskostnad över 25 mnkr

(mnkr)	Ursprunglig budget	Budget inkl tilläggsanslag	Prognos	Upparbetat 2020-12-31
Bostadsinvesteringar	1 536,0	1 600,0	1 637,0	675,0
Vård- och omsorgsboende	200,0	200,0	200,0	24,0
Kommersiella lokaler Godisfabriken	174,0	174,0	174,0	5,8
Verksamhetslokaler	90,0	99,0	100,0	75,0
Grundskolor	772,0	727,0	628,0	180,0
Gymnasieskolor	300,0	300,0	70,0	10,0
Parkeringshus	257,0	244,6,0	244,6	20,2
Allaktivitetshus	117,0	117,0	172,0	5,0
Summa	3 446,0	3 462,0	3 225,0	996,0

Under året har det första spadtaget tagits på Godisfabriken och de två hyreshus som Gavlegårdarna kommer att nyproducera tillför 115 nya lägenheter på marknaden. I investeringsbeloppet ingår även kostnaden för områdets sopsug. Ombyggnad pågår även att bygga om en fastighet på Hamiltongatan till 23 nya lägenheter. Vård- och omsorgsboende avser nybyggnation i Södra Hemlingby.

Pågående investeringar i grundskolor avser ny skola i Södra Hemlingby inklusive idrottshall och förskola, Brynässkolan och Tallbackens skola och gymnasieskolor avser renovering av Vasaskolan.

Parkeringshus avser nya mobiltetsanläggningar vid Godisfabriken och nuvarande Culinar-parkering.

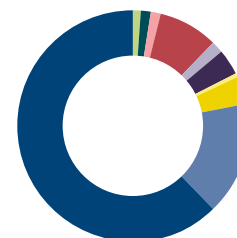
Allaktivitetshus avser Bergby och Hedesunda har under startats upp. Verksamhetsinvesteringar avser investeringar av Stadshuset och verksamhetslokaler på Alderholmen.

Finansiering av kommunens verksamheter

Intäkternas fördelning

(mnkr)	2020	2019
Skatteintäkter	5 021,9	5 024,6
Generella bidrag och utjämning	1 267,4	990,8
Finansiella intäkter	302,0	192,0
Försäljningsmedel	58,1	82,0
Taxor och avgifter	281,4	269,6
Hyror och arrenden	137,9	145,2
Driftbidrag	674,2	602,1
Försäljning verksamhet och entreprenader	108,5	170,6
Försäljning av exploateringsstillgångar	109,8	207,1
Försäljning av anläggningstillgångar	75,0	10,3
Summa	8 036,2	7 694,3

Intäkternas fördelning (procent)

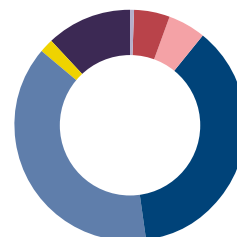


Försäljning av anläggningstillgångar	0,9
Försäljning av exploateringsstillgångar	1,4
Försäljning verksamhet och entreprenader	1,4
Driftbidrag	8,4
Hyror och arrenden	1,7
Taxor och avgifter	3,5
Försäljningsmedel	0,7
Finansiella intäkter	3,8
Generella bidrag och utjämning	15,8
Skatteintäkter	62,5

Kostnadernas fördelning

(mnkr)	2020	2019
Politisk verksamhet	-42,4	-48,5
Infrastruktur, skydd med mera	-381,6	-407,2
Fritid- och kulturverksamhet	-388,8	-432,9
Pedagogisk verksamhet	-2 796,2	-2 742,7
Vård- och omsorg	-2 872,0	-2 783,8
Arbetsmarknadsåtgärder, flyktingverksamhet	-143,1	-144,6
Affärsverksamhet	-17,3	-21,3
Gemensamma kostnader	-884,1	-797,4
Summa	-7 525,5	-7 378,4

Kostnadernas fördelning (procent)



Politisk verksamhet	0,6
Infrastruktur, skydd med mera	5,1
Fritid- och kulturverksamhet	5,2
Pedagogisk verksamhet	37,2
Vård- och omsorg	38,2
Arbetsmarknadsåtgärder, flyktingverksamhet	1,9
Affärsverksamhet	0,2
Gemensamma kostnader*	11,7

* Avser kostnader som hänför sig till kommunens samtliga verksamheter, exempelvis central IT-, ekonomi-, löne- och HR-administration, företagshälsovård, räntor och andra finansiella kostnader

Kostnad för den kommunala servicen per invånare

(kr)	2020	2019
Politisk verksamhet	412	474
Infrastruktur, skydd med mera	3 708	3 976
Fritid- och kulturverksamhet	3 778	4 227
Pedagogisk verksamhet	27 173	26 779
Vård- och omsorg	27 910	27 181
Arbetsmarknadsåtgärder, flyktingverksamhet	1 391	1 412
Affärsverksamhet	168	208
Gemensamma kostnader	8 592	7 786
Summa	73 132	72 043

Verksamhets- redovisning

Verksamhetsredovisningen omfattar nämnderna, bolagen samt övriga innehav och skildrar ekonomisk utveckling samt resultat.

Kommunstyrelsen

Åsa Wiklund Lång, ordförande

Helén Åleskog, sektorchef Styrning och stöd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	390,2	429,9	437,8
Personalkostnader	-220,5	-197,6	-230,9
Övriga kostnader	-331,7	-345,7	-405,5
Avskrivningar/nedskrivningar	-4,7	-5,5	-4,9
Internränta	-3,5	-3,0	-3,0
Resultat före kommunbidrag	-170,2	-121,9	-206,5
Kommunbidrag	370,7	366,8	370,7
Årets resultat	200,5	244,9	164,2
Investeringar	165,4	96,2	233,9
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	31,9

Resultat och investeringar

Effektiviseringar har gjorts och besparingskravet har uppnåtts pga. restriktiva inköpsregler vad gäller utbildningar, konferenser, resor och representation. Ytterligare en anledning till lägre kostnader är effekter av Covid-19 med lägre konsultkostnader, sjukfrånvaro, vakanser samt framflyttande av projekt.

Som en del i kommunstyrelsens resultatbudget redovisas även reavinst- och exploateringsresultat, men dessa inkluderas inte i den totala kostnadsredueringen.

Sammanfattningsvis ser resultatet ut enligt följande;

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT,

exploatering och reavinst) redovisar ett resultat på 9,8 mnkr

- Uppdragsfinansierad verksamhet - IT, redovisar resultat på 5,5 mnkr
- Nettoexploaterings- och reavinst redovisar resultat på 180,5 mnkr

Investeringar (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet) uppgår till 50,9 mnkr i jämförelse med årsbudget 93,5 mnkr. Avvikelsen på 42,6 mnkr beror främst på att vissa investeringar (främst markinköp) inte genomförts under året utan flyttas fram till kommande år.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Kommunstyrelsen har i uppdrag att teckna ett nytt samverkansavtal med Högskolan i Gävle. Ett avtal som kan svara mot kommunens och näringslivets stora kompetensbehov, samt säkerställa studenternas inflytande och påverkan i studentstaden Gävle. Uppdraget omfattar en helt ny skrivning, inte revidering eller förlängning, av det avtal som utgått i tid mellan kommunkoncern och Högskolan i Gävle. Ett nytt avtal skall främst hantera det arbete som erfordras för den kompetensbrist och kompetensväxling som offentlig sektor och lokalt näringsliv har nu

och i framtiden. En del av avtalet ska också innehålla samverkan inom arbetet med studentstaden Gävle. Avtalsförslag mellan Högskolan i Gävle och Gävle kommun är nu färdigställt. Avtalsförslaget är beslutat i Högskolan i Gävles ledning och ska beslutas i kommunstyrelsen 2021-03-16, efter beredning i Näringslivsutskottet. Uppdraget är därför verkställt och avslutat

Kommunstyrelsen har ett uppdrag från kommunfullmäktige i juni att stödja utbildningsnämnden för ytterligare genomförandeförmåga av insatser i arbetet med kommunfullmäktiges övergripande mål att nå kraftigt förbättrade resultat i Gävle kommuns skolor.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

För att alla i Gävle kommun ska känna trygghet är det viktigt med en helhetssyn som inbegriper såväl fysisk som social och ekonomisk trygghet. Sammanhållning handlar om ett samhälle för alla, ett samhälle där människor känner att de ingår i en gemenskap och har tillit och tilltro till varandra och till välfärden. Att människor känner tillit och har förtroende till varandra och till samhällets institutioner är grundläggande för demokratin och för en hållbar utveckling. För att uppnå det kommunövergripande målet med en sammanhållning och välfärd att lita på

behöver ett fortsatt arbete med att vidareutveckla befintliga arbets sätt ske vad gäller att skapa delaktighet. Inom ett flertal av de aktiviteter som genomförts under delåret till exempel i arbetet med äldrevänlig kommun och, i trygghetsplanarbetet har arbetet utformats på ett sätt som möjliggör ökad delaktighet, särskilt bland grupper som idag deltar i lägre utsträckning.

För att skapa en bra start i livet med goda möjligheter att utvecklas verkar kommunstyrelsen för att alla barn och unga ska ha trygga och goda uppväxtvillkor.

Att minska förekomsten av våld i samhället är en viktig del i att skapa trygghet och ett tryggt samhälle. Ett arbete med att ta fram en strategi för hur Gävle ska bli en kommun helt fri från våld håller på att bearbetas fram både vad gäller våld i nära relationer och i den offentliga miljön liksom ett fortsatt arbete med att ta fram trygghetsplaner i stadsdelarna.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för näringslivsfrågor enligt reglementet och styrning, ledning och uppföljning av kommunens näringslivsprogram. I näringslivs- och upphandlingsutskottet bereds frågor enligt upprättad årsplan.

För att nå målet om ett påtagligt förbättrat företagsklimat ska kommunstyrelsen även säkerställa att arbetet med attityder till företagande, bemötande och service prioriteras och utgår från företagets behov. Kommunstyrelsen ska även se till att betydligt mer verksamhetsmark erbjuds näringslivet samt att dialog och kommunikation med företag stärks.

Direkta uppdrag från kommunfullmäktige är att ta fram ett nytt Näringslivsprogram som gäller från och med 2021, utveckla och marknadsföra begreppet Företagsservice, teckna nytt samverkansavtal med

Högskolan i Gävle, genomföra en utredning kring osund konkurrens, revidera kommunens upphandlingspolicy och utveckla upphandlingsfunktionen.

På grund av covid-19 har tid- och genomförandeplan för revidering av näringslivsprogrammet skjutits framåt av näringslivs- och upphandlingsutskottet, med politiskt beslut i kommunfullmäktige juni 2021. I övrigt har justeringar gjorts på de politiska uppdragen samverkansavtal Högskolan i Gävle och inköspolicy, där politiska beslut fattas våren 2021.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

Kommunstyrelsen har enligt reglementet ett särskilt ansvar för beredning och planering av fysisk översiktsplanering med översiktsplan, fördjupningar och översiktliga utredningar samt att beställa de detaljplaner som kommunstyrelsen anser nödvändiga

Gävle fortsätter att växa, med sikte på 120 000 Gävlebor år 2030. Kommunstyrelsen fortsätter att utveckla användningen av mark i kommunen. Under perioden 2020–2023 pågår arbete med Gavlehov (cirka 1 000 lgh), Kungsbäck (1 100 lgh), Norra Brynäs (2 500 lgh), och Gävle Strand III (650 lgh). På längre sikt pågår arbete med Näringen som kommer att ge cirka 6 000 nya lägenheter under åren 2025–2040.

Kommunfullmäktige fastställde i juni 2020 fördjupad översiktsplan för Norra Brynäs och exploateringsarbetet påbörjas. Exploateringsprojektet för Östra Kungsbäck är påbörjat. Markanvisningsavtal för Gavlehov Östra är undertecknat och förstudien för Näringen slutförs och kommer att kunna redovisas under våren 2021.

Lika viktigt är att göra plats för nya företag och verksamheter. Exploateringsprojektet Kungsbäck AME har startats, två förstudier för nya områden har inletts. Under årets sista tertial inleds exploaterings-

projektet Södra Ersbo IV och arbetet med att utveckla Tolvfors verksamhetsområde, som beräknas öppna under senare delen av tjugotalet, har inletts.

Under andra halvan av 2020 har kommunen inlett försäljningen av verksamhetsmark på Södra Ersbo etapp II. Efterfrågan har varit stor och cirka 18 hektar har sålts under året.

Arbetet med Trafikpusslet Gävle fortsätter. Under 2020 går arbetet vidare med att koordinera investeringarna i infrastruktur om 25 miljarder kronor under 25 år som kommer att ge ny sträckning på Ostkustbanan, ny pendeltågsstation, ny Gävle Central etc. Under 2020 inleddes arbete med planprogram för den nya pendeltågsstationen Gävle Västra och för en ny mottagningsstation för elkraft. Elektrifieringen av spåret till Gävle Hamn pågår.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för utvecklingen av ett ekologiskt hållbart Gävle. Klimatet är en av vår tids stora utmaningar. Gävle ska vara klimatneutralt 2035. Det kräver modiga beslut, nya tanke-sätt, nya vanor och massor av samarbeten och innovativa lösningar.

Gävle placerade sig på en andraplats när Aktuell hållbarhet presenterade Sveriges bästa miljökommun 2020. I slutet av året utsågs Gävle till 2020 års Håll-Sverige-Rent-kommun.

Kommunfullmäktige har under 2020 reviderat kommunens miljöstrategiska program. Ett omfattande arbete, i revideringen och efter, har lagts på att tydliggöra hur programmet ska förstås, styras och ledas. 2020 års miljöbokslut blir den sista uppföljningen av det tidigare miljöstrategiska programmet.

Nämnden har arbetat med att ta fram en klimatfärdplan och planen är att den kommer att behandlas i kommunfullmäktige under 2021. Arbete med en

ny kretsloppsplan pågår, också den kommer att fastställas under 2021. Via det miljöstrategiska programmet tillförs kommunstyrelsen utökade resurser för att arbeta med hållbara transporter och klimatfärdplan.

Ett annat viktigt arbete är kommunstyrelsens mark- och vattenstrategi. Arbetets syfte är att öka koncernens kunskap om vattenförekomsterna i Gävle-Valboåsen. Därmed kan dricksvattentäkten skyddas på ett bättre sätt. Detta arbete ger viktiga bidrag i utvecklingen av Gävle. Såväl i arbetet med Näringen som på Gavlehov och Brynäs ser vi direkta effekter.

Uppföljning av uppdragen

De uppdrag som kommunstyrelsen har ansvarat för har i största möjliga mån integrerats i det löpande arbetet inom avdelningarna och följts upp under året. De flesta av uppdragen är genomförda men vissa av dem fortgår även under 2021.

Väsentliga händelser

För sektor Styrning och stöd är viktiga förbättringsområden att utveckla och tydliggöra styrprocesser, fördjupa analys och uppföljning och se över vilka stödverksamheter som kan hanteras på ett strukturerat och samlat sätt för att minska kostnaderna samtidigt som kvaliteten i verksamheten måste garanteras.

Under året så har bland annat uppstart och säkerställande av upphandlingsuppdraget, som togs över från Inköp Gävleborg den 1 januari 2020 genomförts.

Med anledning av covid-19 har ett stödjande arbete till koncernens verksamheter skett ifrån sektorn. Arbetet har till exempel handlat om att skapa en samlad lägesbild kring den aktuella situationen avseende covid-19, omvärldsanalyser samt att

vid behov utfärda rekommendationer till kommunledningen i syfte att upprätthålla verksamhet och minska smittspridning.

Under andra halvan av 2020 har kommunen inlett försäljningen av verksamhetsmark på Södra Ersbo etapp II. Efterfrågan har varit stor och cirka 18 hektar har sålts under året.

Förväntad utveckling

Kommunerna står inför stora utmaningar, både ekonomiskt och verksamhetsmässigt. Kostnaderna inom vård, skola och omsorg kommer att öka samtidigt som intäkterna kommer att minska och kraven på effektivisering ökar. Fokus blir på att bromsa kostnadsutvecklingen och att prioritera och fördela resurser utifrån grundade underlag. Det är nödvändigt att nyttja kommunens resurser effektivt och strukturerat. Kompetensförsörjning är en av flera framtida utmaningar då det råder brist inom vissa kompetensområden.

Digitaliseringen ska öka och få ett starkt genomslag i alla verksamheter. Användandet av digitaliserade lösningar i samhället ökar förväntningarna på kommunens tjänster, ett kundorienterat förhållningsätt måste präglade utvecklingen. Gävle växer och utvecklingen av bostäder, infrastruktur, skolor med mera kommer att kräva ytterligare resurser framöver.

Utbildningsnämnden

Evelyn Klöverstedt, ordförande

Tomas Hartikainen, sektorchef Utbildning Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	354,4	362,2	349,6
Personalkostnader	-1 655,2	-1 644,7	-1 685,5
Övriga kostnader	-1 113	-1 083,2	-1 102,4
Avskrivningar/nedskrivningar	-20,4	-21,2	-20,5
Internränta	-1,0	-1,1	-1,0
Resultat före kommunbidrag	-2 435,2	-2 388,0	-2 459,8
Kommunbidrag	2 459,8	2 387,9	2 459,8
Årets resultat	24,6	-0,1	0,0
Investeringar	22,6	16,2	32,9
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Resultat

Utbildningsnämndens resultat för 2020 landande på 24,6 mnkr. Intäkterna avviker mot budget med 4,8 mnkr. Kostnaderna avviker positivt med 19,8 mnkr mot budgeterat.

Personalkostnadernas positiva avvikelse på 30,3 mnkr beror på ej tillsatta tjänster samt sjukfrånvaro/VAB. Köp av verksamhet avviker med -22,4 mnkr. Avvikelsen beror på att det är fler elever i fristående verksamheter eller andra kommuner än budgeterat, främst inom grundskolan. Livsmedel/måltider har en positiv avvikelse med 11,7 mnkr. Det beror på den högre frånvaron hos barn/elever, men också att gymnasiet bedrivits på distans under delar av året. Grundportionerna på förskolan/grundskola har minskat under våren på grund av lägre närvaro hos eleverna.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

I förskolan läggs grunden för barnens utveckling. Fokus i lärande ligger på barnens språk- och matematik-utveckling. Uppföljning av förskolornas arbete med att ge goda förutsättningar för barnens lärande har genomförts. Föräldrar har svarat på den årliga enkäten utifrån områdena i förskolans läroplan. Resultatet visar att föräldrar upplever att förskolans arbete med normer och värden fungerar bra, men att verksamheten kan anpassas mer efter barnets behov. Föräldrar till flickor är genomgående mer positiva än föräldrar till pojkar.

Resultaten i grundskolan har kraftigt förbättrats. Årets resultatförbättring är den största ett enskilt år har haft sedan 90-talet. Framför allt är det pojkarnas resultat och resultaten i matematik som förbättrats. Även andelen elever som är behöriga till ett nationellt gymnasieprogram ökade kraftigt. I gymnasieskolan har andelen elever med gymnasieexamen ökat, framför allt inom yrkesprogrammen.

Många kraftfulla insatser har gjorts i alla verksamheter. Utvärderingar visar att följande insatser har haft betydelse för de förbättrade resultaten. Genomgripande analyser av skolformernas långsiktiga arbete – fokus i klassrummet, skolledares uppdrag, att stötta och utmana lärare och elever, koll på varje enskild

elevs resultat. Målsättningen "Kraftigt förbättrade resultat" har fått genomslag i hela organisationen, har stärkt styrkedjan. covid-19 påverkan har inneburit att inte några nationella prov har genomförts, mer tid för lärande, ökad närvaro av skolledare och lärare på grund av färre möten/kurser/konferenser, ökad närvaro på gymnasiet, stöd/undervisning till fler elever genom möjlighet till undervisning på olika sätt (via distans).

Under året har åtgärderna också handlat om mer tid för eleverna genom erbjudande om skola på alla lov, på lördagar och läxhjälp efter skoltid. Fokus på skolor med stor andel flerspråkiga elever genom projektet "Nyanländas lärande" tillsammans med Skolverket. Utveckla uppdraget som förstelärare och utveckla det systematiska kvalitetsutvecklingsarbetet tillsammans med högskolan i Dalarna.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

Arbetet med Gävlemodellen har fortsatt och fördjupats. Alla kommunala grund- och gymnasieskolor deltar. Höstterminens resultat för grundskolornas arbete mot mobbning var det bästa som uppmätts sedan mätningarna startade hösten 2012. Andelen mobbade var betydligt lägre jämfört med riket, framför allt i årskurs 7-9. Resultatet från den senast mätningen visar på skillnader mellan flickor och



pojkar i upplevd arbetsro, skillnaderna finns redan i årskurs 4-6 och ökar sedan i årskurs 7-9. Skillnaderna är större än i tidigare mätningar.

I gymnasieskolan visar höstens kartläggning att förekomsten av mobbning var väldigt låg. Den var högre för pojkar än för flickor och det fanns en överrepresentation för dem som inte identifierar sig som flicka eller pojke. En utmaning för gymnasieskolan var att få eleverna att berätta om sin utsatthet för skolans personal, det handlar både om att eleverna anger att de inte berättar men också om att de är osäkra på vem de ska prata med.

Under hösten har det gemensamma utvecklingsarbetet inom elevhälsan intensifierats. Särskilt fokus har lagts på det hälsofrämjande och förebyggande arbetet, för att främja kraftigt förbättrade resultat.

Chefsträffarna inom Utbildning Gävle har under läsåret inriktats på elevhälsan, träffarna har utvidgats med representanter för både den lokala och centrala elevhälsan. Målsättningen har varit att tillsammans stödja arbetet med kraftigt förbättrade resultat genom att stärka arbetet med särskilt stöd, åtgärdsprogram och uppföljning av insatser. Under året har Utvecklings-EHT implementerats i verksamheterna, fokus är det hälsofrämjande och förebyggande arbetet - samtliga kompetenser från både lokal och central elevhälsa deltar.

En översyn av befattningar och roller har genomförts i syfte att ta fram uppdragsbeskrivningar som utgår från de behov som finns i organisationen och ska leda till tydligare och mer likvärdiga organisationer. Rollerna som beskrivits är elevassistent; läraras-

sistent; socialpedagog; kurator. Arbetet är pågående och fler roller har tillkommit, till exempel mentor.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

● Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Arbetet har fortsatt utifrån beslutad huvudmanplan, att studie- och yrkesvägledning ska integreras i undervisningen och vara hela skolans ansvar. Ett konkret exempel på den utveckling som sker inom Utbildning Gävle är från Bergby centralskola. Bergby centralskola har använt tid från elevens val för att införa lektioner i Framtidsval i årskurs 7-9. En studie- och yrkesvägledare och en lärare genomför lektionerna med syfte att öka elevernas motivation och stärka valkompetensen, responsen från eleverna har varit positiv.

Praoverksamheten inom grundskolan har delvis ställts in på grund av pandemin och ersatts med arbetslivsorienterande aktiviteter. Där ingår att få goda kunskaper i vilka yrken som finns, medvetenhet om egna intressen, drömmar och förmågor relaterat till ett framtida yrkesliv samt att påvisa sambandet mellan skolans ämnen och arbetslivet för att skapa meningsfullhet och motivation.

Även gymnasieskolans arbetsplatsförlagda lärande har följt de beslut som fattats på respektive arbetsplats, svårast har det varit inom vård- och omsorgsprogrammet och restaurang- och livsmedelsprogrammet. Skolorna har fått hitta andra lösningar för att tillgodose arbetsplatsförlagt lärande för alla elever.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

Sedan tidigare används olika verktyg för att visualisera och analysera betygs- och provresultat, värdegrundresultat, elevernas närvaro och skolornas förutsättningar. Ett arbete har påbörjats i syfte att kunna följa elevernas progression, för att i ett tidigt skede kunna uppfatta och åtgärda behov hos enskilda elever men även systematiska brister. Detta kräver att olika underlag kan registreras i våra verksamhets-system och sedan samlas ihop för analys på alla nivåer i verksamheterna. Ett utvecklingsarbete har startat tillsammans med leverantören av elevregistersystemet.

Utveckling inom digitalisering sker ständigt med olika verktyg, digitala läromedel och föreläsningar. Gymnasieskolans övergång till distansundervisning har påskyndat utvecklingen, undervisningen har fungerat bra. Även vid de tillfällen som grundskolan har haft distans- och fjärrundervisning har både system och stöd fungerat på ett bra sätt. De långsiktiga konsekvenserna av långvarig distansundervisning behöver dock följas upp och utvärderas.

Inom gymnasieskolan har en lärplattform implementerats som fungerar bra men som saknar väsentliga funktioner för övriga skolformer. En ny upphandling ska därför göras för förskola, grundskola och sarskola. Inom förskolan har ett digitalt närvaro-/frånvarosystem implementerats under hösten. Systemet har underlättat vårdnadshavarnas kommunikation med förskolan. Samt inneburit förbättrade möjligheter för övergripande planering och resursfördelning på förskolorna.

Utbildningsnämndens uppdrag är att alla barn och elever ska utmanas och klara sin utbildning. Vägledande principer för lokalresursplanering är att organisation och lokaler ska ge förutsättningar för en

likvärdig undervisning med hög kvalitet, samt en effektiv användning av tilldelade resurser. I syfte att förbättra förutsättningarna för integration, motverka segregation och åstadkomma ökad likvärdighet, samarbetar Utbildning Gävle och Gavlefastigheter kring framtagandet av nya verktyg för att bättre fånga elevströmmar över tid, inom och mellan upptagningsområden och skolenheter. Verktuget ska användas för beräkning, visualisering och prognoser utifrån elevers val i förhållande till skolenheternas kapacitet och kommer även ge möjlighet att väga in skolornas historiska resultat.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Utbildning Gävle har arbetat med lärande för hållbar utveckling och utgår i det arbetet från skollag och läroplaner samt den kommunala styrningen. Utgångspunkten i allt arbete är att kraftigt förbättra elevernas resultat och att öka elevernas handlingskompetens inom hållbar utveckling. Verksamheterna har fått stöd för sitt arbete på olika sätt och det finns en organisation med hållbarhetsombud på förskolor och skolor. Att arbetet sker i tät samverkan med verksamhetscheferna för skolformerna och skolledarna är viktiga faktorer för framgång. Utbildning Gävle har haft en omfattande samverkan internt i kommunen, i regionen och med intressenter och myndigheter över landet. Arbetet inom Utbildning Gävle har uppmärksammats och hålls för att ligga i framkant.

Gävle kommun blev 2020 utsedd till årets Håll Sverige Rent kommun och till näst bästa miljökommun. Utbildnings Gävles arbete inom lärande för hållbar utveckling har haft en avgörande del i dessa goda resultat. Fyrens förskola har utsetts till en av de tio bästa i Sverige på ekomat, vi har också haft en hög andel ekologisk mat där vi har egna kockar i

förskolan. 71 procent av förskolor och skolor har hissats Grön Flagg eller har utmärkelsen Skola för hållbar utveckling. Indikatoren inriktas mot MSP 2.0 och överskrider satt målvärde för 2020. Bland annat har alla Gävle kommuns förskolor Grön Flagg.

Gymnasieskolorna har haft ett målinriktat arbete inom lärande för hållbar utveckling. Det har bland annat resulterat i att Polhemsskolan och Vasaskolan kom på delad andra plats som Årets hållbara gymnasieskola i Sverige 2020.

Privata utförare

Inom Utbildning Gävle finns tre fritidsklubbar på entreprenad. Dessa skriver avtal med respektive skola. Rektor följer upp verksamheten i sitt systematiska kvalitetsarbete.

Uppföljning av uppdragen

Utbildningsnämnden har bland annat haft i uppdrag att vidareutveckla resursfördelningssystemet för likvärdiga förutsättningar; att anställa fler vuxenresurser för att avlasta förskollärare och lärare så att de kan få mer tid för undervisning; att använda fler metoder för att minska barngrupperna per vuxenresurs; att höja statusen på de yrkesförberedande programmen; att vid om- och nybyggnation beakta inkludering; att förstärka elevhälsan och samordna insatser för att förebygga psykisk ohälsa.

Insatser har bland annat varit översyn av resursfördelningsmodell i förhållande till statsbidrag och vissa justeringar har gjorts i strukturbidraget. Uppföljning har visat att strukturbidraget för fritidshem åter behöver höjas för att kompensera ändringar i statsbidragen, ett beslut nämnden fattade inför 2021. Fler förstelärare har förstärkt skolor med särskilt svåra förutsättningar.

Inom förskolan har en kompetensförsörjningsplan tagits fram för att säkerställa tillgången på legitimerade förskollärare i alla förskolor. Uppdragen inom

förskolan har tydliggjorts och avlastning har skett genom anställning av förskolestöd. Inom grund- och gymnasieskolan har kartläggningar av arbetsuppgifter påbörjats och andra yrkeskategorier har anställts. Förskolan har grupperat barnen i mindre sammanhang över dagen. Det finns goda rutiner att planera gruppernas sammansättning och storlek i förhållande till aktiviteternas innehåll och antal barn över dagen/veckan. Det nya digitalt närvaro/frånvarosystem har inneburit att ytterligare möjligheter till övergripande planering och resursfördelning.

Intresset för yrkesprogrammen har ökat och är högre än i riket. Både information inför gymnasievalet och utveckling av programmen har varit viktiga framgångsfaktorer för arbetet.

Nämnden beslutar årligen om en lokalresursplan där det strategiska arbetet och den långsiktiga planeringen av nämndens lokaler finns. Vägledande principer är att organisation och lokaler ska ge förutsättningar för likvärdig undervisning med hög kvalitet, samt en effektiv användning av tilldelade lokaler. Integration/segregation ska alltid beaktas och genom aktiv lokalplanering och justering av placeringsområden ska arbetet stödja en bättre integration.

Elevhälsan har haft en omfattande samverkan och är drivande i många samverkansforum, till exempel BIG, våldspreventivt arbete, förebyggande av våld i nära relationer och tryggare Gävle. Elevhälsan har samverkat med regionen och har utvecklat en mall för remisser och utbildad samtalsledare för SIP-möten (samordnad individuell plan).

Väsentliga händelser

- Resultaten i grundskolan har förbättrats kraftigt. Framför allt behörigheten till ett nationellt program i gymnasieskolan. I gymnasieskolan har andelen elever med gymnasieexamen ökat, framför allt inom yrkesprogrammen. Analyser pekar på fokus i klassrummet och koll på varje elev; budskapet "Kraftigt förbättrade resultat" och mer tid för eleverna.
- Kommunstyrelsens förstärkta uppsiktsroll gentemot utbildningsnämnden med fokus att förbättra elevers resultat. Åtgärder har satts in och rapporterats till kommunstyrelse och nämnd.
- Pandemin har haft stor påverkan men arbetet i verksamheterna har ändå genomförts med god kvalitet. Mycket fokus har lagts hos huvudmannen och i verksamheterna på att hantera effekterna av pandemin. Det innebär att en del insatser och utvecklingsarbeten har fått skjutas på framtiden.

Förväntad utveckling

- Gävle växer och behovet av lokaler för utbildningsnämndens verksamheter är därmed fortsatt stort, särskilt i de centrala delarna av Gävle.
- Att behålla små enheter är kostnadsdrivande. Övriga förskolor/grundskolors förutsättningar påverkas när resurser behöver styras till att bibehålla små enheter.
- Näst största intäkten för utbildningsnämnden är de riktade statsbidrag. Dessa förändras varje år och vissa ställer krav på egenfinansiering och är avsedda att användas för ökad kvalitet i verksamheten. Det är en utmaning för verksamheten att utföra verksamhet efter hur utformningen på statsbidragen förändras med tiden.
- Höga krav ställs på personalplanering utifrån ökade behörighetskrav, kravet på lärarlegitimation och kommande generationsväxling. Satsningar krävs på vidareutbildning för breddad behörighet



och legitimation samt inom vissa bristyrken behövs överanställningar. Kompetensförsörjningsinsatserna innebär utökade kostnader. En stark konkurrenssituation kan också påverka lönebildningen.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

Ahmed Amin, ordförande
Magnus Höijer, sektorchef Valfärd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	292,4	275,5	246,2
Personalkostnader	-709,6	-666,3	-703,0
Övriga kostnader	-552,8	-550,5	-509,3
Avskrivningar/nedskrivningar	-1,3	-1,3	-1,2
Internränta	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat före kommunbidrag	-971,4	-942,7	-967,4
Kommunbidrag	967,4	910,1	967,4
Årets resultat	-4,0	-32,6	0,0
Investeringar	0,3	1,5	1,2
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Resultat

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden redovisar ett resultat för helåret 2020 på minus 4,0 mnkr.

De största negativa avvikelserna mot budget återfinns inom personlig assistans i egenregi som redovisar ett underskott på minus 7,8 mnkr och Boende LSS som redovisar ett underskott på ca 11,7 mnkr. Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 5,6 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 3,6 mnkr utbetalningar av ekonomiskt bistånd. Den negativa avvikelsen på utbetalningar av ekonomiskt bistånd beror till största del på att det är fler kunder i behov av försörjningsstöd/försörjningsstödstagare än det planerade antalet för budget 2020. Covid-19-pande-

min förändrade dock förutsättningarna för att kunna hålla den budgeten.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Utbildning har under stora delar av året bedrivits på distans. Detta får negativa konsekvenser generellt för elevens lärande och studieresultat. Dock kan elever i behov av extra stöd komma in till skolan. Fler elever hoppar av sina studier eller misslyckas att nå betyget E på grund av att undervisningen har bedrivits på distans.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

Att möta deltagare på rätt nivå och just som individer är både utmanande och avgörande för att varje individ ska kunna finna sin väg till framgång och utveckling. Mottagare av nämndens insatser ska kunna utveckla sig själva genom de olika insatser man kan ta del av. Deltagarens förutsättningar, behov och önskan ska respekteras och vara en del i grunden för individens väg till utveckling.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska arbeta för att individen ska förflytta sig till egen försörjning genom arbete eller studier

- Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska arbeta för att individen ska förflytta sig till egen försörjning genom arbete eller studier

En av nämndens huvudsakliga uppgifter är att förflytta individer till egen försörjning. Detta uppdrag bedrivs inom flera av nämndens verksamheter som Arbetsmarknad och stöd (ARBOS), Vuxenutbildning samt i samverkan med andra verksamheter inom framför allt Gävle kommun, Region Gävleborg, vuxenutbildning och Arbetsförmedlingen. Förändringar för andra aktörer påverkar möjligheten att få försörjningsstödstagare att gå framåt i sin progress mot egenförsörjning. Bl.a. längre vårdköer, distansutbildning etc. Det ger längre tider för personen med försörjningsstöd och därigenom ökade kostnader.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska stödja individer med psykiska funktionshinder så dessa ges förutsättningar till ett självständigt liv och meningsfull sysselsättning

- Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska stödja individer med psykiska funktionshinder så dessa ges förutsättningar till ett självständigt liv och meningsfull sysselsättning

Under sommaren ökade antalet ansökningar i jämförelse med tidigare somrar. Detta var delvis väntat, eftersom kunderna under våren avsåg sig insatser och inte heller ansökte om utökningar med anledning av pandemin. Behovet kvarstod dock och i takt med att smittspridningen mattades av ökade ansökningarna utifrån ett ”uppdämt behov” av stöd och hjälp. Alla ansökningar har utretts men alla beslutade insatser har inte kunnat verkställas och flera pågående insatser har avbrott i verkställigheten på grund av pandemin.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska säkerställa individer som är beviljade daglig verksamhet enl. LSS ges stöd och förutsättningar till ett självständigt liv och meningsfull sysselsättning

- Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska säkerställa individer som är beviljade daglig verksamhet enl. LSS ges stöd och förutsättningar till ett självständigt liv och meningsfull sysselsättning

Då Enheten för daglig verksamhet stängdes under våren på grund av pandemin påverkas detta mål i hög grad på helårsbasis. Medarbetarna fanns utplacerade i olika verksamheter inom sektorn, för ett fåtal individer genomförs insatser för aktiviteter och sysselsättning. En covid-19-anpassad verksamhet startade i oktober/november med färre brukare per dag och andra arbetsuppgifter. Utifrån rådande

pandemi har EDV svårt att verkställa nya uppdrag.

Verksamheten har inte kunnat arbeta med verksamhetsmålen på grund av stängningar vilket lett till kvalitetsförsämring för besökare, anhöriga, brukare och kunder. Detta påverkar måluppfyllelsen kraftigt. Biståndsbeslut verkställs inte. Vissa individer har fått insatser under stängningen utifrån individuella riskbedömningar.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska arbeta för att genomföra efterfrågade yrkesutbildningar i samverkan med andra kommuner för att matcha Gävles företagares behov av kompetens

En utveckling av Gästrikevux genomförs i kraft av den nya samverkansöverenskommelsen i DUA (Delegationen för unga och nyanlända till arbete). I detta ges möjlighet till ett bredare utbud av yrkesutbildningar i samarbete med företag.

Det pågår också ett intensivt arbete med att utveckla jobbspåren som syftar till att via samarbete med arbetsgivare som har behov av arbetskraft kompetensförsörja individer så att de blir anställningsbara, exempelvis via utbildningar, anpassade anställningar och praktik.

Privata utförare

Välfärd Gävle har utöver egenregiverksamhet, cirka 165 avtal med privata utförare. Uppföljning av verksamheten sker enligt avtal eller överenskommelser. Beställaren, Välfärd Gävle utför även granskningar på förekommen anledning, vid t ex indikationer på brister i utförandet. Tillsyn utförs av tillsynsmyndigheter som Arbetsmiljöverket (AMV) och Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Samtliga rapporter delges respektive nämnd efter genomförd uppföljning. Under 2020 har uppföljning skett i enlighet med den uppföljningsplan som delgavs nämnderna på respektive sammanträde i februari 2020.



Uppföljning av uppdragen

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden uppdras att kraftigt effektivisera och höja kvalitén på arbetet med förflytta människor från försörjningsstöd till arbetsmarknaden, i samarbete med andra relevanta aktörer. För detta arbete tillförs 2 mnkr i ramförstärkning och senare under året statsbidrag (Delmos) 5 mnkr.

Arbetet igång, ej klart. Har till stora delar försvårats genom den kraftigt försämrade situationen på arbetsmarknaden på grund av covid-19. Det interna arbetet kring ett effektivare arbete pågår genom att integrera arbetsmarknadsenhet och försörjningsstödsenheternas verksamheter genom organisation ARBOS.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden uppdras att tillse att minst 2 % av kommunens anställningar tillfaller personer med funktionsvariation.

Kommunstyrelsen är anställande myndighet. Genomförandet måste därmed samordnas i hög utsträckning. Dialog med HR-avdelningen under Styrning och stöd har pågått under året.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden uppdras att reservera upphandling för arbetsträning och/eller praktik för sociala arbetsintegrerande företag med syfte att förflytta personer från försörjningsstöd till arbetsmarknaden.

Förslag till process för arbetet har gått till nämnd i oktober, med en tidplan för fortsatt arbete hösten 2020 och våren 2021.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden uppdras att tillse att LSS-boendena bemannas med en variation av personalkategorier för att främja brukarnas personliga behov och utveckling.

Välfärd Gävle genomför inledningsvis en analys av vilka personalkategorier som idag bemannar LSS-boendena för att därefter bedöma vilka kompetenser som skulle behöva tillföras, samt om och hur detta skulle kunna genomföras.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden uppdras att tillse att personer i våra verksamheter ges reella möjligheter till inflytande, en trygg boendemiljö, ett utvecklande arbetsliv, en meningsfull fritid och en stärkt privatekonomisk situation.

Hanteras även inom ordinarie arbete med verksamhetsmålen. En utredning bör göras över vilka grupper inom nämndens ansvarsområde detta omfattar. Detta uppdrag är inte slutfört.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska om kvaliteten bedöms bli bättre, möjliggöra för fler leverantörer inom vuxenutbildningen.

Upphandling av fler leverantörer inom yrkesutbildningar är genomförd under våren 2020.

Väsentliga händelser

Situationen med covid-19-pandemin är och har varit helt dominerande under året. I princip all verksamhet och kraft har fått ställa om och anpassa sig efter detta under året på olika vis. Detta har på helårsbasis påverkat måluppfyllelsen i alla delar.

Vuxenutbildningen konstaterar under andra halvåret en kraftigt ökad efterfrågan på utbildning i följderna av covid-19-pandemin. Detta kommer leda till att elever ställs utan utbildningsinsatser och riskerar hamna i utanförskap. Stängning av Daglig verksamhet (EDV) som en åtgärd utifrån pandemin har påverkat brukare, anhöriga och organisationen.

En snabbt vikande konjunktur har gett arbetsmarknad- och funktionsrättsnämnden stora utmaningar för att hantera en potentiellt stigande arbetslöshet.

Förväntad utveckling

Nämndens framtida intäkts- och kostnadsutveckling är ett fokusområde. En långsiktig hållbar ekonomi måste etableras, där det finns förutsättningar för en god långsiktig balans mellan intäkter och kostnader. Flera av kommunens större ekonomiska utmaningar (främst ökande kostnader för försörjningsstöd, integrationsinsatser, samt kostnader för olika typer av placeringar inom socialtjänstområdet) samlas inom arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens ansvarsområde. Nämndens verksamheter och ekonomi har i många delar under flera år präglats av hög finansieringsgrad av olika typer av statsbidrag. Dessa statsbidrag avtar i flera delar alternativt har helt upphört. I och med detta kan behov uppstå av helt eller till delar motsvarande kommunal finansiering via kommunbidrag, en så kallad övervältring av kostnader från stat till kommunens verksamheter. De utmaningar som finns idag med allt fler invånare i utanförskap kan förstärkas framöver, särskilt om ekonomin utvecklas mot en recession.

Omvårdnadsnämnden

Elisabeth Carlson Cederholm, ordförande
Magnus Höijer, sektorchef Valfärd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	228,6	205,6	191,8
Personalkostnader	-796,0	-836,4	-774,1
Övriga kostnader	-668,6	-571,1	-616,5
Avskrivningar/nedskrivningar	-6,5	-7,1	-5,8
Internränta	-0,6	-0,7	-1,0
Resultat före kommunbidrag	-1 243,1	-1 209,7	-1 205,6
Kommunbidrag	1 205,6	1 179,7	1 205,6
Årets resultat	-37,5	-30,0	0,0
Investeringar	3,1	8,1	8,2
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Resultat

Omvårdnadsnämnden redovisar ett resultat för helåret 2020 på minus 37,5 mnkr.

Den största avvikelserna finns inom vård- och omsorgsboenden för bemanning, där kostnaderna för OB, övertid och inhyrda sjuksköterskor avviker med ca 31,8 mnkr. Totalt är merkostnaden för personal på grund av covid-19 under perioden beräknad till 12,7 mnkr för vård- och omsorgsboende och hemtjänst tillsammans. Dessa kostnader har till viss del redan ersatts eller förväntas ersättas via statsbidrag från Socialstyrelsen tillsammans med merkostnaderna för skyddsmaterial.

Arbetet med effektiviseringskravet för omvårdnadsnämnden under 2020 (26 mnkr) startade redan under slutet av 2019 och det första beslutet fattades

på februarisammanträdet och förväntades ha en effektiviseringseffekt på ca 2,0 mnkr under 2020. Dock blev stora delar av nämndens planerade effektiviseringsarbete förskjutet på grund av den förändrade situationen av covid-19, men kan förhoppningsvis återupptas under våren 2021.

Investeringar

Omvårdnadsnämndens planerade investeringar blev försenade på grund av covid-19 pandemin och slutade därför på endast 3,1 mnkr.

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i helakommunen

Nämndens verksamhet har under 2020 överlag präglats av covid-19-pandemin och på olika sätt hantera denna helt grundläggande förändring av verksamhetens förutsättningar. Detta har på olika sätt påverkat både måluppfyllelse då verksamhet helt enkelt inte kunnat genomföras som planerat eller önskat. Exempelvis har Förebyggandeenheten snabbt ställt om sin verksamhet för att möta seniorer via andra kanaler under pandemin.

Nämndens grundläggande uppdrag är att de

personer som är i behov av dess insatser är nöjda med sina insatser och den verksamhet som omvårdnadsnämnden erbjuder. I dialog med kunder och anhöriga utvecklas verksamheten. För att kunderna ska känna sig trygga är kontinuitet, både i utförandet och till person avgörande. Utifrån detta prioriteras aktiviteter som bidrar till kontinuitet och delaktighet. Individens uppfattning om sina aktuella svårigheter, resurser och vad den vill uppnå ska stärkas och är utgångspunkten både i myndighetsutövning och utförande. Utfallen i de indikatorer som hämtas från de nationella kundundersökningarna inom äldreomsorgen har bara marginellt förändrats under tidsperioden 2013–2020. Det gäller både Gävle och riket i stort, detta trots covid-19-pandemin. Sannolikt har detta samband med att brukarundersökningen genomfördes i ett relativt tidigt läge under våren 2020. Den sammanvägda bedömningen är att måluppfyllelsen kopplat till målet inte uppfylls helt.

Privata utförare

Valfärd Gävle har utöver egenregiverksamhet, cirka 165 avtal med privata utförare. Uppföljning av verksamheten sker enligt avtal eller överenskommelser. Beställaren Valfärd Gävle utför även granskningar på förekommen anledning, vid t ex indikationer på brister i utförandet. Tillsyn utförs av tillsynsmyndigheter som Arbetsmiljöverket (AMV) och Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Samtliga rapporter delges respektive nämnd efter genomförd uppföljning. Under 2020 har uppföljning skett i enlighet med den uppföljningsplan som delgavs nämnderna på respektive sammanträde i februari 2020.

Uppföljning av uppdragen

Omvårdnadsnämnden har sex uppdrag under 2020.

Omvårdnadsnämnden ges i uppdrag att utveckla sin boendepplan med nya boendelösningar, till exempel Trygghetsboenden, för att förstärka det förebyggande och hälsofrämjande perspektivet för äldre och minska behovet av vård- och omsorgsboendepplatser.

Har inte kunnat genomföras under 2020 som planerat på grund av pandemin. Dialoger med fokusgrupper har inte kunnat ske.

Omvårdnadsnämnden ges i uppdrag att möjliggöra att medarbetarnas tid hos kund utökas och övriga arbetsuppgifter effektiviseras.

Kopplas till det generella effektiviseringsarbetet. Arbeten som är igång är bland annat digitala inköp, monitorering av kunder, samt effektivare personalplanering.

Omvårdnadsnämnden ges i uppdrag att i samverkan med kommunstyrelsen förbättra medarbetarnas arbetsmiljö, minska sjukfrånvaron och öka personalens inflytande över arbetstid och planering.

Ej klart. Klargöra ansvarsområden. Dialog har påbörjats mellan Valfärd Gävles HR-funktioner och HR-avdelningen inom Styrning och stöd för hantering av uppdraget.

Omvårdnadsnämnden ges i uppdrag att utreda hur och till vilka kostnader och nytta personer över 75 år ska kunna erbjudas två timmars icke bistånds-bedömd insats av förebyggande karaktär.

Resultaten av utredningen visar inte på tydliga resultat samt att det redan pågår förebyggande arbeten av likartad karaktär inom Gävle kommun till

den nämnda målgruppen. Sett till den ökade kostnaden som skulle uppstå, samt att målgruppen uttryckt att det inte finns intresse för denna typ av insats är slutsatsen att det idag inte finns anledning att införa två timmars icke biståndsbedömd insats.

Välfärd Gävle fortsätter med att hitta lämpliga former för att erbjuda förebyggande insats till de över 75 år.

Omvårdnadsnämnden uppdras att utreda möjligheterna att införa digital matvaruhandel inom hemtjänsten samt möjligheten att även övriga serviceåtgärder kan utföras av andra än kommunens personal i kommunens ytterområden.

Uppdraget består av två separata delar.

Den första delen som rör digital matvaruhandel är under genomförande och kommer att slutrapporteras våren 2021 på grund av förskjutningarna i processen orsakade av covid-19-pandemin.

Den andra delen av uppdraget är inte genomförd och denna del behöver tydliggöras vad som avses med "övriga serviceåtgärder" samt detta i förhållande till omvårdnadsnämndens ansvar.

Omvårdnadsnämnden uppdras att säkerställa kvalitet och uppföljning på ett likvärdigt sätt i alla verksamheter, såväl i egen som privat regi.

Detta uppdrag slutredovisades med rapport under hösten. Ett kvalitetsterm är inrättat och arbetar med samma metodik oavsett vilken driftform granskad verksamhet har.

Väsentliga händelser

Situationen med covid-19-pandemin är och har varit helt dominerande under året. I princip all verksamhet och kraft har fått ställa om och anpassa sig efter detta nuläge. Detta har påverkat målpuppfyllelsen i alla delar under hela året.

Omvårdnadsnämndens verksamheter har haft ett

starkt fokus på att möta pandemins effekter, och majoriteten av pågående förändringsarbete har fått prioriteras bort för att möta den akuta situationen.

Boenden och hemtjänst samt hemsjukvård har varit högt belastad på grund av pandemin.

Förväntad utveckling

Nämndens framtida intäkts- och kostnadsutveckling är ett fokusområde. En långsiktig hållbar ekonomi måste etableras, där det finns förutsättningar för en god långsiktig balans mellan intäkter och kostnader där ständigt ökande kundvolym i enlighet med Sveriges demografiska utveckling (allt fler äldre) ytterst styr hur stort nämndens uppdrag och åtagande blir. Ett effektiviserings och åtgärdsprogram är under genomförande för att framöver bättre kunna fokusera målgrupperna.

Den demografiska utvecklingen samt de ekonomiska kraven på effektiviseringar medför stora utmaningar för omvårdnadsnämndens målgrupper. Utvecklingen är likartad i hela landet. För att möta denna utveckling kommer Gävle kommun att behöva pröva, ompröva och tänka om vad gäller vilka insatser som ska erbjudas målgrupperna i framtiden. Även omfattning och ambition behöver ses över, och nämnden behöver säkerställa att individens behov kan mötas så långt det är möjligt utifrån förutsättningarna, att insatserna bedrivs på ett resurseffektivt sätt samt att ett ständigt förbättringsarbete kan bedrivas. Detta arbete sker inom ett utredningsuppdrag som nämnden beslutat att Valfärd Gävle ska genomföra under 2021.

Det har under de senaste åren öppnats ett stort antal nybyggda eller totalrenoverade lägenheter inom vård- och omsorgsboenden. Några av de äldre och mindre ändamålsenliga boendena inom egenregin har stängts. Tillgången till nya lägenheter påverkar positivt kundernas boendemiljö men påverkar även kommunens hyreskostnader. Högre hyror för kunderna kan dessutom innebära att avgiftsunderlaget



minskar och därmed även kommunens intäkter.

Det finns en särskild utmaning under både de närmaste åren men även i perspektivet av tiden fram till 2030 i att matcha tillgång och en bedömd ökad efterfrågan av antalet vård- och omsorgsboenden i kommunen. Det finns en osäkerhet hur denna utveckling kommer att påverka kostnaderna.

Socialnämnden

Lars Öberg, ordförande
Magnus Höijer, sektorchef Valfärd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	80,7	106,0	76,7
Personalkostnader	-284,4	-269,1	-307,0
Övriga kostnader	-279,8	-276,8	-230,1
Avskrivningar/nedskrivningar	-0,4	0,0	-0,9
Internränta	0,0	0,0	-0,2
Resultat före kommunbidrag	-483,9	-439,9	-461,5
Kommunbidrag	461,5	403,4	461,5
Årets resultat	-22,4	-36,5	0,0
Investeringar	0,4	0,4	2,9
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Resultat och investeringar

Socialnämnden redovisar ett resultat för hela 2020 på minus 22,4 mnkr.

Den enskilt största avvikelsen för socialnämnden under 2020 återfinns inom Utredningsenhet boende som redovisar ett negativt resultat med totalt 15,7 mnkr på helåret för befarade kundförluster. Det negativa resultatet beror på att befarade kundförluster på fakturerade bostadshyror från varje år sedan 2008 inte har hanterats på ett redovisningsmässigt korrekt sätt. Därför sker nu en reglering för att hantera dessa historiska ej hanterade kundförluster.

Utredningsenhet vuxen redovisar ett underskott på minus 4,9 mnkr i förhållande till budget även fast kommunstyrelsen fattade beslut om att ge socialnämnden utökad budget (15 mnkr helåret 2020) för dessa ändamål. Kostnaderna avser mer externa köp

av verksamhet än budget för framförallt LVM- och skyddsplaceringar.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Socialnämnden ska möta barn och ungdomar i behov av stöd i tidigt skede i samverkan med andra
- Barn och unga fullföljer sin skolgång (Skolfam)

Alla verksamheter ska arbeta strukturerat för att upprätthålla och utveckla sitt bemötande.

Alla berörda verksamheter inom Valfärd Gävle samarbetar med skolans verksamheter, utifrån uppdrag och förutsättningar, med syfte att verka för att elever fullföljer sin skolgång. Regelbunden samverkan finns med Utbildning Gävle, med träffar på såväl olika tjänstemannanivåer som på nämnds-nivå.

Individernas hälsa uppmärksammas i utredningar och i övrigt socialt arbete. Sociala utredningar avseende barn och ungdom görs enligt utredningsmodellen BBIC (Barnens Behov I Centrum) och i den strukturerade metodiken är hälsa ett centralt begrepp.

Skolfamarbetet har påverkats negativt gällande antal möten i skolan, utifrån konsekvenserna och anpassningar utifrån främst covid-19.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Socialnämnden ska i samverkan med andra aktörer bidra till att bryta socioekonomisk segregation samt öka individens självständighet

Valfärd Gävle arbetar systematiskt med uppsökande och förebyggande arbete. Ett exempel är arbetet tillsammans med polisen rörande punktinsatser för att motverka drogkonsumtion och drogförsäljning bland ungdomar. Stort fokus finns även på arbete inom området våld i nära relation. Öppenvårdsmottagningen för verksamhetsområdet erbjuder råd och stöd samt gruppverksamhet till personer som lever eller har levt i relationer där det förekommit våld.

Valfärd Gävles samverkan med externa parter har fungerat bra och utvecklas kontinuerligt.

De avdelningar och enheter som ansvarar för missbruksvården har ett kontinuerligt och strukturerat samarbete. Uppföljningen för året visar att samarbetet fungerar mycket väl. Ärendeforum genomförs varje vecka. Olika alternativ prövas, med utgångspunkt från nationella riktlinjer för missbruksvården.

Socialnämnden ska i samverkan med andra aktörer bidra till att bryta socioekonomisk segregation samt öka individens självständighet. Intresseanmälningar för att bli familjehem under 2020 är ungefär de samma som 2019 med en liten ökning. Vi ser dock att kraven på familjehemmen ökar utifrån svårigheterna som barn och unga har, vilket medför väntetider

En komplicerande faktor utifrån pandemin är att

samverkan med Region Gävleborg påverkats, eftersom regionens öppenvård fått styra om sina resurser från öppenvården till slutenvården, vilket inneburit minskade resurser och därmed minskade resurser avsatta för målgruppen med missbruk. Ambulerande teamet har dock fortsatt sin uppsökande verksamhet gällande de personer där man inlett utredning enligt lagen om vård av missbrukare, dock med utmaningen av regionens omställning. I början av pandemin sågs en minskning av lagen om omhändertagande av berusade personer. Antalet omhändertaganden minskade under delår 2 2020 jämfört med samma period 2019, medan anmälningar med anledning av missbruk/beroende ökade. Detta förklarades med att personer med alkoholproblematik i lägre grad dricker alkohol i offentliga miljöer med anledning av pågående pandemi, men i högre grad dricker alkohol i hemmet och då med mindre insyn från anhöriga och myndigheter, varpå oron ökat.

Privata utförare

Välfärd Gävle har utöver egenregiverksamhet, cirka 165 avtal med privata utförare. Uppföljning av verksamheten sker enligt avtal eller överenskommelser. Beställaren Välfärd Gävle utför även granskningar på förekommen anledning, vid t ex indikationer på brister i utförandet. Tillsyn utförs av tillsynsmyndigheter som Arbetsmiljöverket (AMV) och Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Samtliga rapporter delges respektive nämnd efter genomförd uppföljning. Under 2020 har uppföljning skett i enlighet med den uppföljningsplan som delgavs nämnderna på respektive sammanträde i februari 2020.



Uppföljning av uppdragen

Socialnämnden ges i uppdrag att tillsammans med andra relevanta aktörer utveckla det förebyggande sociala arbetet i kommunen. Arbetet ska organiseras för att med större flexibilitet kunna möta varierande behov över tid i våra stadsdelar.

En plan behöver tas fram i samverkan med kommunstyrelsen/sociala hållbarhetsutskottet, samt i samverkan med arbetsmarknad- och funktionsrättsnämnden, Utbildning Gävle och Region Gävleborg.

Dialog har inletts mellan Valfärd Gävle och Styrning och stöd. En workshop ska planeras, men har inte kunnat detaljplaneras och genomföras på grund av covid-19.

Socialnämnden ska tillsammans med Utbildningsnämnden och Region Gävleborg intensifiera samarbetet med att stärka såväl det förebyggande som behandlande arbetet för att motverka psykisk ohälsa hos barn och unga. Unga i riskzon för utanförskap eller med hög studiefrånvaro ska prioriteras.

Workshop genomfördes i februari där Gävle kommun, Region Gävleborg samt minst ytterligare en kommun i länet möts med detta som fokusområde. Workshop 2 har inte kunnat genomföras på grund av covid-19.

Ett utredningsarbete mellan Gävle kommun och Region Gävleborg har startat kring en tredje familjecentral i Gävle. Förebyggande enheten Valfärd Gävle med Utbildning Gävles elevhälsa och Region Gävleborgs barn- och familjehälsa ska vara en utgångspunkt för fortsatt utveckling. Covid-19 har inneburit att detta förbättringsarbete avstannat.

Socialnämnden uppdras att, i samverkan med kommunstyrelsen, säkerställa att kommunen bedriver ett aktivt våldspreventivt arbete och anta en strategi för hur Gävle ska bli en kommun helt fri från våld, i både nära relationer och offentliga miljöer.

Valfärd Gävles förebyggandeenhet arbetar tillsammans med enheten för social hållbarhet för preventivt arbete mot våld där det sociala hållbarhetsprogrammet är utgångspunkt bl.a. arbete med "Agera tillsammans" och Mentor för Våldsprevention (MVP). Samverkan sker även kring utveckling av förebyggande arbete mot hedersförtryck. En projektledare för arbetet mot hedersrelaterat våld har anställts.

Väsentliga händelser

- Situationen med covid-19 är och har varit helt dominerande under våren. I princip all verksamhet och kraft har fått ställa om och anpassa sig efter detta. Detta kommer att påverka måluppfyllelsen negativt under året.
- Socialnämnden med dess organisation arbetar på kort och lång sikt för att uppnå målen för verksamhet och ekonomi. Detta med samtidiga förändringar i omvärlden och förändringar rörande behoven av sociala insatser. Anpassning till gällande ekonomiska ram bedöms inte kunna ske utan mycket märkbara konsekvenser för målgruppen/brukaren.
- Ett antal viktiga utvecklingsprojekt har genomförts och genomförs inom organisationen som kommer att tjäna som goda exempel för annat förändrings- och utvecklingsarbete.

Förväntad utveckling

Gävle växer och behovet av olika sociala insatser ökar.

Den negativa kostnadsutvecklingen för externa placeringar är en utmaning, framför allt rörande barn och ungdom (vilket är en trend som följer riket). Antalet aktualiseringar och antalet utredningar visar en ökande trend. Årskullarna för åldersgruppen 13-18 år kommer att öka under den kommande planeringsperioden, med utgångspunkt från aktuell befolkningsstatistik. Detta kommer sannolikt öka behoven av insatser.

Sammanfattningsvis handlar det om hur socialnämnden med dess organisation kan arbeta och samarbeta, på kort och lång sikt, för att uppnå målen för verksamhet och ekonomi. Detta med samtidiga förändringar i omvärlden och förändringar rörande behoven av sociala insatser. Anpassning till gällande ekonomiska ram bedöms inte kunna ske utan mycket märkbara konsekvenser för målgruppen/brukaren.

Kultur- och fritidsnämnden

Helene Börjesson, ordförande
Eva Jackson, sektorchef Livsmiljö Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	79,5	104,7	86,6
Personalkostnader	-165,5	-168,0	-169,8
Övriga kostnader	-226,9	-267,8	-243,6
Avskrivningar/nedskrivningar	-16,5	-16,2	-15,9
Internränta	-3,0	-3,4	-3,1
Resultat före kommunbidrag	-332,4	-350,7	-345,8
Kommunbidrag	345,8	356,2	345,8
Årets resultat	13,4	5,5	0,0
Investeringar	8,6	19,2	12,9
Erhållet investeringsbidrag	1,6	0,3	0,0

Resultat och investeringar

Resultat för år 2020 uppgår till 13,4 mnkr. Intäkterna för perioden understiger budget med 7,1 mnkr vilket beror på minskade intäkter för bland annat Konsert- huset, badverksamheten och Gasklockorna som en följd av covid-19. Personalkostnaderna för perioden ligger 4,3 mnkr under budget. Några avdelningar har vakanser och rekryteringar sker med återhållsamhet med hänsyn till pågående pandemi. Kostnader för övriga material och tjänster, ligger 16,2 mnkr under budget vilket beror på inställd eller begränsad verksamhet på grund av covid-19

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Gävle kommun arbetar med kultur i skolan efter en modell som heter Kulturtrappan. Kulturtrappan sträcker sig från förskola till och med gymnasiet och är en garanti för att alla barn och unga i Gävle ska delta i kulturupplevelser och möten med det professionella kulturlivet. Kulturtrappan har delvis genomförts, flera aktiviteter har dock avbokats på grund av covid-19. Viss anpassning av verksamheten har skett såsom bland annat utomhusföreläsningar av Skottes Musikteater för kommunens förskolor.

Gävle Symfoniorkester har bedrivit arbete inom ramen för Kulturtrappan enligt plan. Trots rådande pandemi besöktes konserterna av sammanlagt över 1000 elever.

I Gävle görs för närvarande en stor satsning för att skapa ett nytt kultur- och bildningscentrum. Kultur- och bildningscentrum ska inrymma mer inom kultur-, bildnings- och demokratifrågor. I mars ställdes all programverksamhet i samtliga bibliotek in som en följd av situationen med covid-19. Gradvis övergick verksamheten till digitala kanaler som till exempel streamade boktips, filmer på sociala medier och digitala bokcirklar.

På grund av covid-19 stängdes badet för allmänheten i slutet av november, men simskola har bedrivits i enlighet med läroplanen. I samband med

nedstängningen har man i simskolegruppen valt att arbeta med vidareutveckling av simskolan.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

Det antagna kulturpolitiska programmet är en viktig del i att stärka arbetet med kultur i hela kommunen. För att säkerställa att trygghetsmålet uppnås under 2020 har kulturavdelningen fördelat ett helt nytt kulturstöd för att stötta anpassningar för föreningar och kulturaktörer under covid-19.

I samband med skolavslutningen streamades arrangemanget Stolt och nykter från Gasklockorna.

Med anledning av covid-19 har Konserthusets streamingverksamhet, med gott resultat, kraftigt expanderat. Under 2020 har konserter strömmats vid 27 tillfällen med mottagarvolym på cirka 25 000 personer. Under året har Konserthusets mötesverksamhet anpassats till rådande förhållanden. Uppsökande verksamhet med konserter utomhus på äldreboende har genomförts inom perioden.

I slutet av december 2020 ändrades rekommendationen från Folkhälsomyndigheten och regering kopplat till covid-19 och alla biblioteken stängdes för fysiska besök under en kort tid. Förstärkt marknadsföring av digitala tjänster har resulterat i en ökad användning av e-medier. Biblioteket har även utökat sin service; bland annat med ”boken kommer” till

personer över 70 år samt riskgrupper och ”takeaway” som erbjuder böcker för avhämtning utanför biblioteken.

För att tillhandahålla trygga mötesplatser i hela kommunen har närbiblioteken varit aktiva i de lokala stadsdelsnätverken i Sätra och Andersberg. Konsument Gästrikland har deltagit i ett samverkansprojekt med syfte och mål att få bättre hälsa hos barn genom att stötta familjen till en bättre ekonomi.

Arbetet med att utveckla möjligheten att bedriva spontanidrott i kommunala idrottsanläggningar fortsätter. Covid-19 och sommarens regnigare perioder har inneburit flera spontanidrottare på Gunder Hägg-stadion och i utomhusgym och motionsspår på Gavlehov. Fritid har valt att omcertifiera sitt hbtq-certificat i syfte att kvalitetssäkra verksamhetens arbete med hbtq-frågor. En handlingsplan för fortsatt arbete färdigställdes under 2020.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

● Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Medarbetare inom kultur- och fritidsverksamheten möter i sitt uppdrag företagare som arbetar inom kultur- och fritidssektorn. Bemötande och service är en viktig framgångsfaktor.

Exempel på delar som genomförts är samverkansmöten mellan professionella kulturaktörer kring scenkonst och evenemang.

Ett samarbete mellan Microsoft och Kulturskolan har inletts, med viss fördröjning i arbetet på grund av rådande situation med covid-19. Ett antal sommarlov-saktiviteter har dock skett inom ramen för projektet.

UF-mässan, som borgar för goda kunskaper i entreprenörskap streamades från Gasklockorna med mycket gott resultat.

Gävle Symfoniorkesterns mycket framgångsrika

turné till Storbritannien i mars har genererat i många internationella kontakter och redan resulterat i en återinbjudan från den Londonbaserade agenturen.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

● En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

I en växande stad finns också möjligheter att berika den fysiska miljön kulturellt. När nya stadsdelar tar form eller omvandlas tillvaratas möjligheter att skapa mötesplatser och förutsättningar för kultur. Ett exempel är kulturella arenor som kan binda ihop stadsdelar och bidra till integration. Ett annat exempel är den offentliga konsten som når alla, den skapar trygghet och trivsel samtidigt som den kan beröra, provocera och väcka tankar. En ny konstpolicy har antagits i kommunfullmäktige.

Gävle Konstcentrum har nyligen digitaliserat och samlat kommunens cirka 300 offentliga konstverk i en databas. Detta har bland annat synliggjorts i en mobilapp i samverkan med Region Gävleborg (konstfiktio och fakta). En annan del av digitaliseringsarbetet var att lägga in konstverkens geografiska koordinater på en digital karta (GIS).

Ett nytt kultur- och bildningscentrum bidrar till en framtida utveckling av Gävle genom en arkitektoniskt nyskapande byggnad för kultur och bildning skapas förutsättningar för att dels ”hålla ihop” den växande staden, men också för att verksamheterna ska kunna utvecklas och samverka på ett sätt som ger mervärden för alla gävlebor.

Fritid fick i uppdrag att genomföra en informationskampanj med syftet att främja förutsättningarna för en aktiv fritid och inspirera gävlebor till utevistelse. Under perioden har ett flertal aktiviteter genomförts. På biblioteket sattes en informationsmonter upp med broschyrer och tips på låneböcker om natur och friluftsliv.



En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Kulturskolan har i samband med covid-19 arbetat intensivt med en lärandeprocess kring digital undervisning, något som man i framtiden ser som ett bra och klimatsmart komplement till ordinarie verksamheter.

Konsumentvägledningen stärker den enskildes kunskaper om sina rättigheter enligt konsumenträttslig lagstiftning. Detta minskar konsumentskadan, vilket i förlängningen ger samhällsekonomiska vinster. Konsumentärendena har ökat markant, vilket kan kopplas till covid-19. Det handlar om tvister gällande inställda resor, evenemang och liknande.

Fritid har under 2020 arbetat med och ansökt om miljöcertifieringen Blå Flagga för Gävle Gästhamn. Gästhamnen är en av de 12 stycken hamnar i Sverige som fått hissa Blå Flagga 2020.

Gavlehov har varit delaktig i ett pilotprojekt för hållbara arenor i Sverige; projekt Hållbar Arena 2020/2021. Tillsammans med andra arenor i Sverige har man arbetat fram ett digitalt verktyg för dokumentation av arenors hållbarhetsarbete.

Under hösten 2020 har friluftssportutrustning köpts in till Sportotekets verksamhet, något som möjliggör för fler att låna utrustning. Idag kan Sportoteket också erbjuda trehjulade cyklar, parasportsutrustning och ett ökat utbud av friluftsutrustning.

Privata utförare

Kultur- och fritidsnämnden har inga privata utförare som ska följas upp i enlighet med Program med mål och riktlinjer för uppföljning av privata utförare Dnr 19KS424.

Uppföljning av uppdragen

Kultur- och fritidsnämnden har haft tio politiska uppdrag under 2020, nedan följer en kort sammanfattning.

För att utveckla varje fritidsgård efter deras egna förutsättningar gjordes ett omtag när det gällde resursfördelningen, där det ska ingå en socioekonomisk fördelning som kan ge större resurser till de gårdar där det finns större behov av kompensatoriska insatser.

Uppdraget att utreda förändrad driftsform för Symfoniorkestern genomfördes genom en extern utredning som presenterades för nämnden i september.

Den kulturpedagogiska satsningen El Sistema i Sättra och Andersberg har liksom samhället i stort påverkats av covid-19. De dagliga aktiviteterna har trots allt löpt på i stort sett som planerat, men anpassats utifrån rådande rekommendationer.

Livsmiljö Gävle har sökt former för ett interkommunalt samarbete samt ansökt om ett regionalt utvecklingsprojekt med fokus på gestaltad livsmiljö hos Region Gävleborg.

Väsentliga händelser

Ett nytt kultur- och bildningscentrum bidrar till en framtida utveckling av Gävle på flera olika sätt. Byggstart är mars 2021 och inflyttning år 2023.

Covid-19 - Samtliga avdelningar inom kultur- och fritidsnämnden har anpassat sin verksamhet utifrån rekommendationer från Folkhälsomyndigheten. Många arrangemang har avbokats eller ställts in. Idrottsanläggningar och badhus stängdes för allmänheten i november.

Förväntad utveckling

Minskade intäkter på grund av covid-19 och effektiviseringskrav kommande år är en utmaning för verksamheterna inom kultur- och fritidsnämnden.

Effektiviseringar kommer att få stora konsekvenser i verksamheterna där omfattning måste dras ner och omprioriteras.

Digitalisering och e-tjänster är både en utmaning och en möjlighet. Det skapar förutsättningar för effektivisering och en ökad tillgänglighet. Samtidigt är det ett helt nytt arbetssätt som kommer att behöva implementeras i många delar av den kommunala verksamheten. För det nya kultur- och bildningscentrat blir digitaliseringen en central fråga och genom att satsa på den här verksamheten ges möjligheter till att ligga i framkant.

Samhällsbyggnadsnämnden

Daniel Olsson, ordförande
Eva Jackson, sektorchef Livsmiljö Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	126,4	113,6	105,8
Personalkostnader	-111,5	-103,9	-114,1
Övriga kostnader	-205,6	-233,4	-224,2
Avskrivningar/nedskrivningar	-52,0	-47,9	-52,2
Internränta	-22,8	-23,0	-24,4
Resultat före kommunbidrag	-265,5	-294,6	-309,1
Kommunbidrag	309,1	295,1	309,1
Årets resultat	43,6	0,5	0,0
Investeringar	139,6	113,5	171,6
Erhållet investeringsbidrag	1,9	-0,2	0,0

Resultat och investeringar

Redovisat resultat uppgår till 43,6 mnkr. Av det uppgår vinterväghållningen till 19,2 mnkr.

Intäkterna är högre än budget (16,7 mnkr). Verksamhetsstatistiken visar fler bygglov och fler inkomna ärenden för lantmäterimyndigheten jämfört med föregående år. Detaljplaner har ett överskott på grund av justerad taxa och flera stora projekt under året. Personalkostnaderna ligger under budgeten på grund av att förvaltningens vakanta tjänster tillsattes sent under året. Verksamheterna färdtjänst och kollektivtrafik har lägre kostnader på grund av begränsningar i samhället, som en följd av covid-19. Pensionärer har rest mindre enligt riktlinjer från Folkhälsomyndigheten. Kostnaderna för färdtjänst och kollektivtrafik hamnade under budget med 6,6 mnkr respektive 6,4 mnkr.

Utfallet för investeringarna uppgår till -137,7 mnkr av det totala utrymmet på -171,6 mnkr. Färdigställt under året är Östra Drottninggatan ca -36,5 mnkr och fickpark Nordost -3,0 mnkr. Kajer renoverades för -34,8 mnkr. Gång- och cykelväg i Harkskär har utarbetat -11,4 mnkr och blir klar nästa år. Projekt för att förbättra grundvattenskydd i bland annat Valbo har utarbetat -13,3 mnkr.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Verksamheterna arbetar indirekt mot målet genom att jobba för en trygg väg för skolbarnen till och från skolan. Det är projekt som går under samlingsnamnet säkra skolvägar.

En cykelplan är framtagen. Det har under året jobbats med gång- och cykelvägar vid Kaserngatan, Lillhagsskolan, Hemlingby, Harkskär och vid Strömsbro skola.

Nya riktlinjer för friytor för förskola och skola har tagits fram.

School Chance är ett EU-projekt som Gävle kommun medverkar i. Under åren 2017-2021 jobbar man inom projektet med att få fler skolbarn att resa hållbart till och från skolan, detta genom att ta fram en handlingsplan som ska påverka lokala eller regionala policydokument. I Gävle kommun har vi pekat ut Trafikstrategin som det lokala policydokument som handlingsplanen ska influera. ”Handlings-

plan för hållbar skolmobilitet 2020-2022” togs upp för beslut i KF juni 2020.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

En välskött offentlig miljö uppfattas som trygg och här bidrar nämndens verksamhet på många sätt. Bland annat genom skötsel av kommunens parker, gator och grönområden, tillsyn av ovårdade tomter, avlopp, restauranger med mera. Verksamheterna prioriterar att rensa buskage, ta ned farliga träd och att tillhandahålla bra belysning vilket skapar trygghet vid gång- och cykelbanor och bostadsområden.

Aktiviteter som genomförts är bland annat Skräpplockardagarna våren 2020. Initiativet slog nytt rekord i år med 14 414 deltagare.

Nämnden deltar i framtagandet av trygghetsplaner och trygghetsvandringar har genomförts i Andersberg, på Brynäs och i Sätra.

Familjens Jurist

Testamente • Samboavtal

Familjens Jurist

Äktenskapsförord • Vårdn



Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Det finns flera indikatorer för NKI (nöjd kund-index)

Det senaste utfallet för kvartal ett och två visar ett riktigt bra utfall för nämndens verksamheter och där vi ligger på värden mellan 70-80 procent. Värdena för helår redovisas i april.

NKI Miljö och hälsa och serveringstillstånd har sjunkit något sedan årsskiftet, men bör ses i ett större perspektiv då kunderna ofta bedömer hela processen där även andra myndigheter kommer in som till exempel vid överklaganden. Nämnden tror även på en ännu smidigare process för företag nu när tillståndsenheten för servering och tobak organiserat riskiskt tillhör Livsmiljö Gävle.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

Det är nu möjligt att se aktuella planbesked och uppdrag i Planarkivet, bygglov jobbar vidare med digitalisering samt att e-arkiveringen fungerar nu fullt ut. Arkitekturpolicyn har beslutats av kommunfullmäktige.

Det finns flera indikatorer:

- Planberedskapen har varit fortsatt god och flera större bostadsplaner har antagits under året. Totalt 1158 bostäder har planerna innehållit.
- Det finns vid årets slut 18,1 byggklar mark för näringslivets behov.
- Cyklandet har ökat mot föregående år med 2,3 procent. Resande med kollektivtrafiken har minskat kraftigt, men statistiken är inte tillförlitlig då resenärerna på grund av rutiner kopplat till covid-19 stiger på bak i bussen.
- Antalet gående i centrum har minskat med 23

procent sedan föregående år. Orsaken bedöms vara covid-19.

- Andel motorburna resor som sker med kollektivtrafik uppgår till 20,2 procent med ett målvärde på 25 procent.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Mätning av luftkvalitet görs enligt de svenska miljökvalitetsnormerna för utomhusluft.

Det är luftkvalitet vid Södra Kungsgatan som har mätts, via kvävedioxidhalten och partikelhalter i luften. Nivåerna är lägre än föregående år vilket kan bero på ett minskat resande på grund av covid-19, en mild vinter och tidigare lagd gatusopning.

Partikelhalten har dock ökat under senare delen av året vilket kan bero på vägvastängningar och kajreparationer som i sin tur orsakar köbildningar i trafiken. Värdena håller sig dock inom Miljökvalitetsnormen.

Vid måluppfyllelse mot detta mål tittar nämnden även på elförbrukning av gatubelysning. Eftersom antalet belysningspunkter ökar varje år blir utmaningen här att minska förbrukning per belysningspunkt. En underhållsplan för belysningsanläggningen har framtagits under året.

Privata utförare

Samhällsbyggnadsnämnden har ett flerårigt avtal för gata- och parkverksamheten med kommunens helägda bolag Gävle Drift och Service (GDS). Övriga entreprenörer upphandlas enligt lagen om offentlig upphandling genom Inköp Gävleborg.

Uppföljning av uppdragen

Samhällsbyggnadsnämnden har förberett för Stadsbadet, etapp 3. Utredningen är klar och visar att det är möjligt att skapa badbart vatten. Invigningen bedöms ligga under det tredje kvartalet år 2022.

Den kontinuerliga provtagningen i Söderbacken, visar att luftkvalitetsnormen inte överskrids. Åtgärdsprogrammet för Södra Kungsgatan visar att fordonsflödena behöver halveras för att nå miljömålen.

Samhällsbyggnadsnämnden arbetar med att tillgodose både "gröna" (naturvärden, biologisk mångfald) och "blå" (vatten, luft, klimat, hälsa) miljöaspekter. Robusta ekosystem fyller viktiga funktioner kring dagvatten, att möta klimatförändringar och även att reducera buller, luftföroreningar och att motverka luftkvalitetsproblem.

Cykelplanen är en del av det strategiska arbetet med att bli en cykelstad av rang. Projekt som startades under 2020 är gång- och cykelväg Harkskär och gång- och cykelväg Hemlingby. Det har även genomförts statushöjande åtgärder kopplade till befintligt cykelvägnät som beläggning och belysning.

Samhällsbyggnadsnämnden har i nära samarbete med Kommunstyrelsen, Gavlefastigheter och andra relevanta aktörer genomfört Vi Håller Gävle Rent. Våren år 2020 sattes ett nytt rekord. Det var 14 141 deltagande barn och vuxna som plockade skräp. Gävle blev årets Håll Sverige rent kommun 2020 och andelen deltagare i skräpplockardagarna var en bidragande orsak.

Kommunstyrelsen har tillsammans med samhällsbyggnadsnämnden arbetat för att få en rättssäker men mer serviceinriktad myndighetsutövning som ska resultera i fler nöjda kunder och företag. Livsmiljö Gävles arbete med det processororienterade arbetssättet med kunden i fokus kommer också vara möjliggörande för fler nöjda kunder och företag.

I den nya organisationen har tillståndsenheten som bedriver tillsyn och kontroll inom alkohol- och



tobakslagstiftningen överförs till Livsmiljö Gävle. Detta möjliggör en bättre samordning och ökad tydlighet för krögare och butiksägare.

Medarbetare på Livsmiljö Gävle har genomgått utbildning för att få kunskap om bemötande och om företagarnas betydelse för kommunens utveckling. Arbetet fortsätter med digitala tjänster och översyn av information på www.gavle.se.

Att arbeta med ett klimatneutralt Gävle och hållbara transportsystem är en viktig del av arbetet hos samhällsbyggnadsnämnden för att långsiktigt arbeta med kollektivtrafik och få fler att cykla och gå.

Väsentliga händelser

Livsmiljö Gävle implementerade den 1 augusti en ny organisation som ska stödja det processorienterade arbetssättet.

Invånare har varit med och påverkat hur det nya kultur- och bildningscentret ska utformas.

Förvaltningshusets ombyggnation har planerats med start 2021. Målet är en modern arbetsmiljö och flexibla kontor.

Covid-19 och begränsningarna i samhället har påverkat Livsmiljö Gävle. Försiktighetsåtgärder har vidtagits för att följa Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Medarbetare har arbetat hemifrån och de flesta möten har skett digitalt.

Bygglovsverksamheten är digitaliserad vilket har gjort bygglovsprocessen snabbare och enklare för invånare och företag.

Miljö- och hälsoskydd ökar informationen och antalet kontroller för att bevaka att Folkhälsomyndighetens föreskrifter följs.

Förväntad utveckling

Redan inför år 2019 stod Sverige och Gävle kommun inför stora utmaningar och en kommande lågkonjunktur. Covid-19 har lett till att det i världsekonomin skett en exceptionellt snabb konjunkturedgång och en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning. Verksamheterna är konjunkturkänsliga och en kommande lågkonjunktur kommer att påverka intäkterna och verksamheterna negativt.

Att Gävle växer märks genom det stora intresset för att investera i mark i Gävle kommun. Fler vill leva och verka i Gävle.

Många av verksamheterna är nu helt digitaliserade och arbete fortgår för att öka digitaliseringen ytterligare. Digitalisering och e-tjänster är både en utmaning och en möjlighet. Det skapar förutsättningar för effektivisering och en ökad tillgänglighet. Samtidigt är det ett helt nytt arbetssätt som kommer att behöva implementeras i många delar av den kommunala verksamheten.

Jävsnämnden

Mårten Gulin, ordförande

Helén Åleskog, sektorchef Styrning och stöd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	-74,0	-105,0	-114,0
Övriga kostnader	-160,0	-155,0	-233,0
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	-232,0	-260,0	-347,0
Kommunbidrag	347,0	341,0	347,0
Årets resultat	113,0	81,0	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Jävsnämndens handläggning ska ske på ett målinriktat sätt där transparens och likabehandling är ledord
- Att förebygga jävssituationer där samhällsbyggnadsnämnden uppträder som part

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Verksamheter som handlägger ärenden på Jävsnämndens uppdrag har effektiva processer och ett högt kvalitetsmedvetande

Privata utförare

Nämnden använder sig inte av privata utförare.

Uppföljning av uppdragen

Nämndens mål får anses uppfyllda. Under året har nämnden uppdaterat sin delegationsordning. Anledningen till detta har varit att undvika delikatessjäv mellan sektor Livsmiljö och deras tjänstemän som i huvudsak arbetar på uppdrag av samhällsbyggnadsnämnden. Idag är det ledamöterna i presidiet som, var för sig, är delegater.

Väsentliga händelser

Nämnden har under 2020 fattat beslut i ett antal ärenden enligt miljöbalken och plan- och bygglagen och har i det här avseendet uppfyllt sitt uppdrag. Nämndens verksamhet är mycket begränsad jämfört med övriga nämnders. I övrigt har nämndens delegationsordning uppdaterats och gjorts om.

Överförmyndarnämnden

Marianne Valdermarsson, ordförande
Anu Sundin, enhetschef

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	0,2	0,5	0,3
Personalkostnader	-3,3	-4,3	-4,8
Övriga kostnader	-6,8	-6,8	-6,2
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	-9,9	-10,6	-10,7
Kommunbidrag	10,7	11,3	10,7
Årets resultat	0,8	0,7	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Resultat och investeringar

Årets resultat uppgår till 0,8 mnkr. Ordinarie verksamhet 0,5 mnkr, ensamkommande barn 0,3 mnkr.

Nämndens överskott beror på att kostnaden för det nya verksamhetssystemet som installerades under hösten blev lägre än budgeterat. Överskottet beror även på att antalet ensamkommande barn har minskat kraftigt under året samt lägre arvoden till ställföreträdare.

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Huvudmän, ställföreträdare och allmänhet som omfattas av nämndens verksamhet känner stort förtroende för nämndens verksamhet och upplever att de får ett bra bemötande
- Överförmyndarnämnden ansvarar för tillsyn över förmyndares, förvaltares och god mäns uppdrag

Privata utförare

Inte aktuellt i överförmyndarnämndens verksamhet.

Uppföljning av uppdragen

Överförmyndarnämnden har inga särskilda politiska uppdrag.

Väsentliga händelser

- Nämndens utvecklings- och kvalitetsarbete startades och bedrevs intensivt under hela verksamhetsåret 2020
- Ett byte av verksamhetssystemet genomfördes
- Möjlighet att lämna in årsräkningar digitalt infördes och introducerades för kommunens ställföreträdare

Förväntad utveckling

Överförmyndarnämndens digitaliseringsarbete påbörjades under 2020 och kommer att fortsätta genom bland annat digitalisering av samtliga aktiva akter. Insatser för att förbättra stödet till ställföreträdarna och bidra till förhöjd kompetensnivå bland ställföreträdarna genomfördes 2020. Insatserna kommer att fortsätta och vidareutvecklas under pågående och kommande åren. Nämnden bör även fortsätta se över vilken kompetens och personalantal som krävs för att klara den lilla myndighetens viktiga uppdrag, bedriva vidareutvecklingen av verksamheten och möta framtidens krav på en modern tillsynsmyndighet.

Valnämnden

Roger Persson, ordförande

Helén Åleskog, sektorchef Styrning och stöd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	0,0	2 156,0	30,0
Personalkostnader	-57,0	-2 922,0	-59,0
Övriga kostnader	-278,0	-1 399,0	-263,0
Avskrivningar/nedskrivningar	-24,0	-24,0	-24,0
Internränta	-1,0	-1,0	-1,0
Resultat före kommunbidrag	-360,0	-2 190,0	-317,0
Kommunbidrag	317,0	1 703,0	317,0
Årets resultat	-43,0	-487,0	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Att valnämnden har sådan beredskap att den kan genomföra ett rättssäkert val, om en sådan situation uppstår under året.

Privata utförare

Nämnden använder sig inte av privata utförare.

Uppföljning av uppdragen

Under året har en beställning gjorts för att se över valdistriktsindelningen.

Väsentliga händelser

Nämndens verksamhet är koncentrerad till de år det är val. Under år 2020 har ingen operativ verksamhet bedrivits.

Förväntad utveckling

Den förväntade utvecklingen under år 2021 är att nämnden ska kunna ta ställning till och eventuellt föreslå förändringar i valdistriktsindelningen. Ett sådant arbete görs tillsammans med tjänstemän på sektor Styrning och stöd och sektor Livsmiljö GIS-enhet.

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Åsa Wiklund Lång, ordförande

Helén Åleskog, sektorchef Styrning och stöd Gävle

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Väsentliga händelser

Nämndens verksamhet har varit begränsad under 2020, ett antal pågående aktiviteter genomförs enligt plan. Under året har förberedelser för upphandling av drift och support för den gemensamma e-tjänsteplattformen genomförts.

Nämnden har haft tre möten innehållande endast informationspunkter för nämndens ledamöter

Resultat och investeringar (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	153,0
Personalkostnader	0,0	-15,0	0,0
Övriga kostnader	-3,0	-7,0	-253,0
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	-3,0	-22,0	-100,0
Kommunbidrag	100,0	305,0	100,0
Årets resultat	97,0	283,0	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Revisorskollegiet

Eva-Karin Hamilton, ordförande
Gunilla Beckman Ljung, revisionschef

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	1,3	1,2	1,2
Personalkostnader	-3,6	-3,6	-4,3
Övriga kostnader	-2,0	-1,2	-1,8
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	-4,3	-3,6	-4,9
Kommunbidrag	4,9	4,9	4,9
Årets resultat	0,6	1,3	0,0
Investeringar	0,0	0,1	0,1
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

Resultat och investeringar

Periodens resultat uppgick till 0,6 mnkr. Ökade intäkter då ett bolag avvecklades senare än planerat, 0,1 mnkr. Lägre kostnader för externa kurser för kollegiet och kontoret, på grund av covid-19, 0,2 mnkr. Vakanser på personalsidan 0,3 mnkr. Konsultköp kompenserar och blev dyrare.

Privata utförare

Från fullmäktige har Revisorskollegiet uppdrag att upphandla auktoriserad revision för kommunens bolag, stiftelser och donationsfonder. Under 2020 har upphandling gjorts och nytt avtal slutits med KPMG för åren 2021-2024. Samverkan i revisionsarbetet sker löpande enligt avtal och lagstiftning. Utvärdering av avtalet sker en gång per år.

Uppföljning av uppdragen

Den kommunala revisionen är lagstadgad och granskar den verksamhet som finns i kommunen samt prövar ansvarstagandet. Revisorerna granskar, bedömer och uttalar sig i den årliga revisionsberättelsen om kommunens:

- räkenskaper och medelförvaltning
- redovisning och verksamhetens resultat
- styrelsens och nämndernas förvaltning så att fullmäktige kan bedöma om styrelsen och nämnderna kan ges fortsatt förtroende

Information om revisionens arbete och revisionsrapporter finns tillgängliga för medborgarna via kommunens hemsida.

Kommunrevisionen har ett revisionskontor med tre yrkesrevisorer och en nämndsekreterare, 3,3 årsarbetare. Revisionskontoret svarar för huvuddelen av granskningsarbetet, därutöver upphandlas specialister och konsulter.

Kommunrevisionen finansieras genom kommunbidrag. Bolagen faktureras kostnaden för lekmanrevisionen.

Granskningar genomförda under 2020

- Grundläggande granskning
- Granskning delårsrapport 2
- Granskning årsredovisning 2020
- Uppföljning granskning, Överförmyndarnämnden
- Samverkan kring utskrivningsklara patienter, Omvårdnadsnämnden
- Inköpsprocessen, Kommunstyrelsen och nämnderna

- Förstudie Microsofts avtal för köp av mark, Kommunstyrelsen
- Hantering av donationsfonderna, Kommunstyrelsen samt fyra nämnder
- Granskning av delegationsordning, Utbildningsnämnden
- Redovisning av leasing, Kommunstyrelsen
- Löneprocessen, Kommunstyrelsen
- Hearings avseende hanteringen av covid-19, Kommunstyrelsen och Omvårdnadsnämnden

Dialogmöten är genomförda med granskade enheter. Möten med kommunfullmäktiges presidium och gruppledare samt med kommunstyrelsens ordförande och kommundirektören.

Väsentliga händelser

- Hearings med omvårdnadsnämnden och kommunstyrelsen angående hanteringen av pandemin. Distansarbete, digitala sammanträden och möten för att minska smittspridning. Mail och telefonkontakter har ersatt intervjuer.
- Revisorskollegiet har påverkats av oklara förutsättningar för stödfunktioner inom kommunen. Remissvar för nytt reglemente lämnad till kommunstyrelsen april 2020 innehöll förtydliganden, men ännu inget beslut om reglemente.
- Tillgång till nämndernas diariér obefintlig maj-oktober. Revisorernas arbete med grundläggande granskning kraftigt försenat.

Förväntad utveckling

Tillitsbaserad styrning påverkar revisionens arbete, rapporter från tillsynsmyndigheter har blivit viktigare. Kommunstyrelsens större ansvarsområden innebär att ansvarsprövningen för nämnderna och styrelsen påverkas. Utveckling av grundläggande granskning fortsätter. Vakans kan tillsättas efter pandemin.



Gävle Stadshus AB

Åsa Viklund Lång, ordförande
Göran Arnell, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	3,4	3,3	3,3
Personalkostnader	-0,7	-0,6	-0,7
Övriga kostnader	-5,8	-5,9	-7,2
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-3,1	-3,2	-4,6
Finansnetto	-8,4	-10,4	-16,3
Resultat efter finansiella poster	-11,5	-13,6	-20,9
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Avgår försäljningar	0,0	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	0,0	0,0	0,0
Antal anställda vid årets slut	0	0	0

Resultat och investeringar

Det redovisade resultatet är justerat till exklusive erhållen aktieutdelning på 102,6 (85,3) mnkr från dotterbolag.

Bolagets intäkter består av konsult- och serviceintäkter från dotterbolagen 3,4 (3,3) mnkr medan kostnaderna avser främst personella resurser som fakturerats från Gävle kommun samt konsultarvode.

Lägre finansiella kostnader vid jämförelse mot föregående år beror på lägre räntor på grund av omsatta lån.

Målanalys

Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

- Bolaget svarar för GSAB-koncernens ekonomiska optimering
- Bolaget ska fortsätta arbetet med att utveckla och samordna ägarrollen i bolagskoncernen så att de gemensamma resurserna används på ett optimalt sätt.
- Bolaget ska utforma ägardirektiv till dotterbolagen som gör det möjligt för dessa att utforma mål för att bidra till att uppfylla de kommunövergripande målen samt målen för verksamhetens inriktning inom perspektivet

Styrelsen har under 2020 beslutat om koncernbidrag och aktieägartillskott samt lämnat utdelningsförslag till dotterbolagens kommande årsstämmor. Bolagets finansiella kostnader täcks till 100% genom erhållna likvider från dotterbolagen.

Styrelsens målsättning var att genomföra styrelsemöten under året hos dotterbolagen. Detta för att träffa bolagsledning samt få en dialog avseende bolagens verksamhet. Besök har gjorts hos Gävlefastigheter och Gävle Energi. På grund av covid-19 har Gavlegårdarna och Gävle Hamns besök flyttats fram till en senare tidpunkt under verksamhetsåret då risken för smittspridning är låg.

Bolaget uppdaterar och utformar förslag på ägardirektiv avseende moderbolag och samtliga dotterbolag så att de kommunövergripande målen följs. Under året har operativa beslutsordningen omarbetats för att vara bättre anpassad utifrån styrning, ledning och verksamhetens utförande.

Uppföljning av uppdragen

Bolaget har inget politiskt uppdrag att rapportera för år 2020.

Uppföljning av ägardirektiv

Bolagets uppdrag är att samordna ägaransvaret för de bolag som ingår i den helägda kommunala bolagskoncernen för att åstadkomma en optimal användning av gemensamma resurser. Detta sker bland annat genom erhållna uppdrag i kommunplanen och löpande dialoger med bolagen.

Bolaget har inga synpunkter på beslutat ägardirektiv och har för år 2020 inga direkta uppdrag i kommunplanen.

Väsentliga händelser

Bolaget har under året erhållit 25 mnkr i ovillkorat aktieägartillskott som vidareförmedlats till Gävle Parkeringservice AB, för att konsolidera dotterbolaget inför kommande investering i ett mobilitetshus på Godisfabriken.



Styrelsen har beslutat om igångsättningstillstånd för AB Gavlegårdarna avseende rustning av fastigheterna på Styrmansgatan och Riggargatan samt GFABs investeringar i en sopsug på Godisfabriken, Hedesunda Allaktivitetshus, Vasaskolan och Brynässkolan. Gävle Hamn AB har fått igångsättningstillstånd för kajrenoveringar.

På delegation har igångsättningsbestånd beslutat för AB Gavlegårdarna avseende ombyggnad av Södra Hamiltongatan och ett nytt vård- och omsorgsboende i Södra Hemlingby samt igångsättningstillstånd för Godisfabriken kvarter 1 och 3. Gavlefastigheter har fått igångsättningstillstånd för ny förskola, skola och gemensamma utrymmen i Södra Hemlingby, Tallbackens skola etapp 2 och 3, Bergby Allaktivitetshus, Sofiedalsskolan kök och matsal.

Förväntad utveckling

Bolaget förväntar sig en normal intäkt och kostnadsutveckling för året. Intäkterna avser sålda tjänster till dotterbolagen. Den största kostnaden är köpta tjänster från Sektor Styrning och Stöd samt konsultkostnader.

Då bolaget har 769 mnkr i långfristiga skulder samt nyttjar checkräkningskrediten med 90,4 mnkr är bolaget mycket räntekänsligt. En ränteökning med en procentenhet innebär en ökad lånekostnad på 8,6 mnkr. Bolagets genomsnittliga räntebindning är strax över 2 år.

Gävle Energi-koncern

Anders Ekman, ordförande
Håkan Jönsson, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	1 115,6	1 182,5	1 137
Personalkostnader	-183,2	-175,2	-188,0
Övriga kostnader	-588,5	-635,3	-640,0
Avskrivningar	-159,8	-165,9	-152,0
Andel intresseföretags resultat	30,6	5,5	20,0
Rörelseresultat	214,7	211,6	177,0
Finansnetto	-6,7	-16,8	-10,0
Resultat efter finansiella poster	208,0	194,8	167,0
Investeringar	241,5	214,3	230,0
Avgår försäljningar	-19,0	-7,9	0,0
Summa nettoinvesteringar	222,5	206,4	230,0
Antal anställda vid årets slut	232	221	

Resultat och investeringar

Koncernens ordinarie försäljning minskade jämfört med föregående år med 92 mnkr. Minskningen förklaras främst av att det har varit varmt väder och låga elpriser. Det har även medfört att övriga kostnader har minskat.

Ökad kundtillväxt har inneburit ökade anslutningsavgifter, plus 13 mnkr. Realisationsvinsterna har ökat med 8 mnkr, främst på grund av avyttringar av anläggningar i Uppland.

Andel i intresseföretag har förbättrats med 25 mnkr. Den stora skillnaden är att 2019 löstes externa

lån i Bomhus Energi AB. Bomhus Energi AB redovisar en vinst på 30,5 mnkr i förhållande till ägd andel. Aktierna i Gästrike Ekogas AB har skrivits ned med 3,3 mnkr då bolaget redovisar en lika stor förlust i förhållande till ägd andel.

Resultatet efter finansnetto uppgår till 208 (195) mnkr, vilket är bättre än både budget och föregående år. En förklaring är omläggning av lån i Bomhus Energi AB.

Årets nettoinvesteringar uppgår till 222,5 (206,4) mnkr. Det är fortsatt höga investeringar inom Gävle-Nets bredbandsutbyggnad, fjärrvärme och inom elnät.

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Vår kundrelation
- Våra medarbetare
- Vårda och utveckla varumärket

Under året har det fokuserats på insatser som stärker koncernens uppdrag att bidra till att göra Gävle till en attraktiv stad att bo och verka i. Gävle Energi har en strävan om att alltid ha en öppen, enkel och ärlig kommunikation som baseras på kundens/medborgarens behov. Val av kommunikationsväg styrs av

kunden. Bolaget fortsätter att utveckla och implementera allt fler digitala processer. För att lyfta Gävle Energis samhälls- och miljöengagemang samt utveckling och innovation ur ett kommunikationsperspektiv har kommunikationsstrategin 100 framsteg lanserats. För att skapa ett tryggare Gävle har bolaget fortsatt att öka tillgängligheten till stadens belysning.

Ett gott ledarskap är en av förutsättningarna för engagerade medarbetare. Under året har bolagets ledarutvecklingsprogram slutförts. Bolaget arbetar vidare med pulsmätningar som medarbetarundersökning som är ett bra underlag för chefer och medarbetare att arbeta tillsammans med för att ta fram lämpliga åtgärder. Samverkan med högskolan och andra aktörer samt användande av praktikplatser är ett led i kompetensförsörjningen. Covid-19 har försvårat detta arbete under 2020. Medvetet hälsofrämjande arbete bidrar till frisktalken och rapportering av tillbud bidrar till en säker arbetsplats.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Samverkan och påverkan för ett attraktivt näringsliv

Genom engagemang och samverkan för omvärlden drivs utveckling inom energi- och klimatfrågor och skapar koncernnytta i form av god lönsamhet, ett hållbart samhälle och en ökad konkurrenskraft. Det är en utveckling som är bra för bolaget, kunderna, leverantörerna och Gävle kommun.

För att följa upp och jämföra med andra energibolag deltar bolaget i Nils Holgersson-undersökningen som är en jämförande undersökning av kostnaderna för uppvärmning, elnät, vatten, avlopp och avfallshandling i Sveriges alla kommuner. Målet är att ligga bland de 25 kommuner som har den lägsta fjärrvärmekostnaden och bland de 50 kommuner som har den lägsta kostnaden för elnät (av totalt 290 kommuner) i Sverige. Resultatet av Nils Holgersson har redovisats, Gävle Energi Fjärrvärme hamnade på plats 13 och Gävle Energi Elnät hamnade på plats 38.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Utveckla konkurrenskraftiga tjänster och produkter
- Tillgänglighet – drift- och leveranssäkerhet
- Effektiva processer

Arbete pågår ständigt för att långsiktigt och medvetet skapa en trygghet för kunderna och en attraktionskraft för kommunen. Kundernas behov och krav tillgodoses genom att erhålla en hög leveranssäkerhet i näten. Detta sker bland annat genom aktivt arbete och utveckling av drift- och underhållsarbete. Ett projekt med att säkra tillgängligheten i framtiden har bidragit till att elnät under året inte uppfyllt sitt högt satta tillgänglighetsmål. I enlighet med bolagets strategiska plan finns det ett tillväxtteam som arbetar med produkt- och tjänsteutveckling, utöver den utveckling som sker i ordinarie verksamhet. Fibrutbyggnaden till både hushåll och företag har fortsatt under året. Antalet kunder växer och har precis passerat 121 000 kundavtal. Ökningen under året var närmare 5 500 stycken motsvarande en tillväxt om hela 5,3 procent.



En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Klimatfrågan är drivkraften för vårt miljöarbete

Klimatfrågan är fortfarande en stark drivkraft, dock når inte biogasproduktionen i det delägda intressebolaget Gästrike Ekogas AB upp till målet som finns i miljöstrategiska programmet. Bolagets agerande ska genom samverkan med andra aktörer leda till att minska användandet av fossila bränslen till förmån för förnybara energikällor. Ett mål är också att bidra till utökad volym förnybar energiproduktion i regionen. Dotterbolaget Gävle Kraftvärmes alla anläggningar drivs med fossilfria bränslen. Bränslemixens extremt höga andel återvunnen energi och förnybara

bränslen innebär att Gävle Energi sannolikt har ett av Sveriges mest miljöeffektiva fjärrvärmesystem.

Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

- Gävle Energi ska nå en tillfredsställande lönsamhet utifrån ägarens direktiv

Ett långsiktigt arbete med att hålla en hög tillgänglighet i produktionsanläggningarna, hålla ner produktionskostnaderna, göra rätt investeringar samt arbeta med kapital- och räntebindning är grunden för koncernens goda resultat. Arbetet med att utveckla medarbetarna och anställa rätt kompetens är också en framgångsfaktor. Sammantaget medför detta en bra lönsamhet och konkurrenskraftiga priser till

kunderna. Arbetet med att effektivisera, digitalisera och automatisera bolagets processer fortsätter.

Uppföljning av uppdragen

Uppdraget uppnås löpande över tid. Under perioden 2015-2021 är prishöjningarna på elnät och fjärrvärme väsentligt lägre än snittet i Sverige.

Uppföljning av ägardirektiv

Ägardirektivets krav på hög leveranssäkerhet är särskilt viktigt utifrån ett samhällsperspektiv. Det pågår ett kontinuerligt arbete för att bibehålla och förbättra den mycket höga leveranssäkerhet som Gävle Energi har. Kunderna efterfrågar idag en kompetent partner som ur ett helhetsperspektiv kan tillgodose kundernas behov av energilösningar. Ofta är en kombination av olika åtgärder; energieffektivisering, köp av förnybar el samt kundanpassade värme- och kylsystem den mest ändamålsenliga ur kundens och miljöns perspektiv. Detta synsätt bidrar till en ökad komfort och enkelhet för såväl privatkunder som företagskunder, men också en ökad kostnadseffektivitet, konkurrenskraft och ständigt förbättrad miljöpåverkan. Gävle Energis utvecklingsarbete har under lång tid präglats av affärsmässig nytta på miljömässig grund, vilket gett som effekt att fjärrvärmesystemet är ett av de mest miljöeffektiva i Sverige samtidigt som det möjliggör attraktiva prisnivåer för kunderna. Investeringarna i bredbandsverksamheten sker i samklang med Gävle kommuns bredbandsstrategi.

Väsentliga händelser

- Covid-19 har präglat hela samhället och har lett till nya krav och nya arbetssätt för alla. Gävle Energis fokus ligger i att skydda och säkra de samhällsviktiga driftsfunktionerna. Kontinuitetsplanering och skydd av driftspersonal har inneburit nya rutiner och stor del av personalen arbetar hemifrån.
- Pandemin har inte haft en signifikant påverkan på Gävle Energis resultat.
- GävleNets nät fungerar utmärkt trots att många i samhället jobbar hemifrån. Internetbelastningen har ökat med 50 procent dagtid.
- Beslut har tagits att genomföra sammanbindningen av Gävles och Sandvikens fjärrvärmenät.
- Ett större underhållsarbete inom fjärrvärme har genomförts i centrala Gävle där 19 svetsare under två dygn säkerställt och förbättrat driftsäkerheten.

Förväntad utveckling

De flesta av ett energiföretags tjänster är att karaktärisera som lågintresseprodukter; så länge de fungerar och upplevs prisvärda tas de för givna och kunderna ägnar dem generellt sett lite intresse. Det gäller därför för ett energiföretag att finnas där för kunden när kunden har ett intresse av att interagera och ha förmågan att interagera på det sätt som kunden önskar. Det är också sannolikt att det går att göra tjänsterna mer intressanta och relevanta för kunden om energiföretaget kan hjälpa kunden att på ett enkelt sätt styra och reglera sitt hem eller verksamhet och därigenom bidra till bättre komfort, lägre kostnader och ökad trygghet. Ambitionen är också att inför framtiden undersöka möjligheten till ett utökat samarbete med den lokala industrin för att kunna nyttja ännu större mängder restenergi till nytta för industrin, värmekunderna, Gävle Energi och miljön.

Under 2020 har trenden med sjunkande mark-

nadspriser för el, elcertifikat och ursprungsgarantier fortsatt vilket påverkar koncernens kraftproduktion negativt. Samtidigt finns det en stor osäkerhet på bränslemarknaden. Ambitionen är dock att bibehålla en underliggande positiv resultatutveckling genom tillväxt och ett löpande effektiviseringsarbete. Det är oroande att marknadsinsatser inte kan genomföras som planerat på grund av covid-19, vilket kan påverka försäljningen på sikt.

AB Gavlegårdarna

Per-Åke Fredriksson, ordförande
Cathrine Holgersson, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	1 122,6	1 084,8	1 100,4
Personalkostnader	-153,8	-157,1	-163,1
Övriga kostnader	-574,1	-611,1	-581,9
Avskrivningar	-184,9	-176,4	-195,8
Rörelseresultat	209,8	140,2	159,6
Finansnetto	-75,5	-47,9	-50,4
Resultat efter finansiella poster	134,3	92,3	109,2
Investeringar	410,2	404,5	499
Erhållna investeringsbidrag	0,0	92,4	0,0
Avgår försäljningar	0,8	1,4	0,0
Summa nettoinvesteringar	409,4	310,7	499,0
Antal anställda vid årets slut	217	230	

Resultat och investeringar

Resultat efter finansiella kostnader är 134,3 (92,3) mnkr mot budgeterat 109,2 mnkr.

Som ett resultat av initiativet Hjärnkollen för en förstärkt ekonomisk hållbarhet noteras positiva budgetavvikelse i flertalet delar som påverkar driftnettot. Till exempel intäktsökning med 15 mnkr som ett resultat av kortare ställtider på spärrade lägenheter och väsentligt ökad debitering som ett resultat av besiktningar. Kostnader för fastighetsskötsel och städning har minskat med 8,4 mnkr, administrationskostnaderna har minskat med 5,8 mnkr.

Vidare på kostnadssidan finns ökade kostnader för

räntekostnader, 25,9 mnkr, och övriga driftskostnader, 11,3 mnkr som ett resultat av omläggning av lån och konsultkostnader kopplat till byggnadsutredningar. Uppvärmnings- och elkostnader minskade med 16,9 mnkr beroende på det milda vädret under året.

Bolaget har under perioden investerat 410,2 (404,5) mnkr. Antalet nya lägenheter klara för inflyttning uppgick under året till 29 stycken.

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Vi skapar tillsammans med medborgarna trygga, tillgängliga och välskötta livsmiljöer

Resultatet från årets NKI-undersökning (nöjdhetsindex) presenterades under årets sista tertiäl. Den oro som funnits för att den pågående covid-19-pandemin skulle ge en negativ påverkan inom frågeområdet "Ta kunden på allvar" visade sig obefogad och insatserna för att förbättra kundbemötande konstateras ha givit avsedd verkan. Den tidigare positiva utvecklingen av kundnöjdheten inom frågeområdet "Tryggt och snyggt" mattades emellertid av något under 2020. Enskilda händelser av grov kriminalitet på enstaka platser i beståndet bedöms ha påverkat den upplevda tryggheten negativt. Hyresgästerna upplever dock beståndets utemiljöer som fortsatt vara i ett mycket gott skick och när det gäller avfallshantering så befinner sig bolaget, vid en jämförelse med jämförbara bolag, i det absoluta toppskiktet.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Gavlegårdarna gör ett växande Gävle bättre

Bolagets arbete för hållbar tillväxt och för att göra ett växande Gävle bedöms ha varit framgångsrikt under 2020.

Bland insatserna som gjorts under året för att förbättra livsmiljön i fastighetsbeståndet finns utvecklingen av miljonprogramsområdet Nordost, där livsmiljön lyfts och trivseln ökat väsentligt. Insatserna i området planerades och genomfördes i nära samarbete med de boende vilket gav ett mycket bra resultat. Underhållsåtgärder i miljonprogramslägenheter har i övrigt prioriterats vilket resulterat i flera avslutade stamrustprojekt i miljonprogramsfastigheter.

De första spadtagen har tagits på Godisfabriken för de bostadshus som AB Gavlegårdarna ska bygga. Bostadshusen i kvarter 1 och 3 på Godisfabriken ger goda möjligheter för att nå visionen med området; En hållbar stadsdel.

Målvärdet för antalet nyproducerade lägenheter för året nås inte men projektportföljen är väl i linje med målsättningen att i genomsnitt producera 150 nya bostäder per år.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Vid byggande och underhåll används material och metoder som är resurssnåla och sunda
- Elanvändningen i Gävle kommunkoncerns fastigheter med lokaler och bostäder ska vara 20 % effektivare till år 2020 jämfört med 2009
- Gävle kommunkoncerns resor och transporter ska vara fossilfria år 2020
- Gävle kommunkoncerns energianvändning i fastigheter och anläggningar ska vara fossilfri år 2020

Bolagets insatser för ekologisk hållbarhet och klimatneutralitet bedöms ha varit framgångsrika under 2020.

Projektprocesserna i bolaget har utvecklats avseende materialval vilket har stor betydelse för byggnadens ekologiska fotavtryck. Metoder för att leda regnvatten till rabatter och dagvattendiken istället för att belasta reningsverk har etablerats tillsammans med metoder för plantering av växter och träd som gynnar ekosystemet. Avfallshanteringen har fortsatt att utvecklas och av resultatet från den årliga kundundersökningen framgår att möjligheterna till källsortering i lägenheterna upplevs som mycket goda.

Flertalet energieffektiviseringsinitiativ har genomförts med ett positivt resultat. Av de mätresultat som bolaget har samlat in under perioden 2009-2020 dras slutsatsen att kommunkoncernens mål för effektivare el- och energianvändning överträffas beträffande AB Gavlegårdarnas fastigheter, bostäder och lokaler. Som ett resultat av att samtliga fastigheter är anslutna till fjärrvärmenätet så är bolagets energianvändning att betrakta som fossilfri.

Bolagets fordonspark drivs av el, biogas eller HVO-drivmedel vilket gör att också bolagets resor och transporter är att betrakta som fossilfria.

Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

- Vi använder företagets resurser effektivt för att utveckla Gävle

Under 2020 togs initiativ för att förstärka bolagets ekonomiska hållbarhet och inom ramarna för effektiviseringsprogrammet Hjärnkollen sattes mål upp för ett förbättrat driftnetto. Genom ett metodiskt och fokuserat arbete resulterade medarbetarnas gemensamma ansträngningar i ett förbättrat driftnetto som väsentligt förstärkte bolagets självfinansieringsgrad. Målet att förbättra driftnettot med 15 mnkr överträffades.

Bolaget har under flera år arbetat för att etablera sig som en attraktiv affärspartner. Syftet med det är att få in flera konkurrenskraftiga anbud och på det viset säkerställa en långsiktigt hållbar prisbild i nybyggnationsprojekt och större renoveringsprojekt. Etableringen har varit framgångsrik och i bolagets upphandlingar överstigande 20 mnkr har i genomsnitt 4,14 anbud lämnats in under 2020. Utfallet i hyresförhandlingarna innebar en intäktsförstärkning med 2,0% omräknat på årsbasis.

Medarbetare

- Med inspirerande ledarskap och framgångsrika medarbetare når vi Gavlegårdarnas mål

Bolagets målsättningar inom medarbetarperspektivet handlar om att etablera arbetsglädje och skapa förtroende mellan medarbetare, chefer och ledning. Viktiga element i denna strävan är att aktivt jobba med ledar- och medarbetarutveckling samt att ständigt förbättra det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Utfallet i 2020 års medarbetarundersökning visar tydligt att bolaget framgångsrikt förbättrat engagemanget och tilliten hos personalen under året trots de utmaningar som kommit i spåren av covid-19-pandemin. Fortsatta utmaningar finns med att på ett bättre sätt utnyttja det aktivitetsbaserade kontoret i

Hemsta men i det sammanvägda resultatet av medarbetarundersökningen förbättrades upplevelsen av Gavlegårdarna som arbetsplats med hela nio procent och hamnade på en nivå som gav bolaget rätten att under 2021 titulera sig Great Place To Work.

Uppföljning av uppdragen

Bolaget har haft i uppdrag att säkerställa att man under 2020 kommer igång med planerade trygghetsboenden i Hamrångebygden. Affärsmässiga möjligheter för att bygga ett trygghetsboende i Bergby har eftersökts under en förhållandevis lång tid och under 2020 utformades en detaljplan som sedan varit ute på samråd men inte vunnit laga kraft. Ett hinder i processen röjdes ur vägen under året då en överenskommelse om avtalsinnehåll träffades mellan berörda parter i frågan om den gång- och cykelväg som behöver byggas i anslutning till trygghetsboendet. AB Gavlegårdarna ser det som positivt att uppkomna hinder har kunnat överbryggas och följer med stort intresse den fortsatta utvecklingen kring detaljplanen. Innan nästa steg planeras inväntas besked om detaljplanen blir överklagad eller ej.

Uppföljning av ägardirektiv

Ägardirektivet till bolaget har omsatts i en affärsplan för perioden 2018 till 2022. Årets verksamhetsplan syftade till att ta ytterligare steg mot de fyra perspektivens strategiska mål. Bolagets bostadssociala ansvar enligt ägardirektivet har en väsentlig del i den löpande verksamheten.

Det kan konstateras att ägardirektivets krav på att under perioden 2016-2020 bygga 750 bostäder inte har infriats. Totalt har 582 lägenheter tillförts bostadsmarknaden under perioden. Bolaget överträffade avkastningskravet på bolaget på 4,25 procents direktavkastning.

Väsentliga händelser

- Utfallet från årets hyresförhandlingar gav en hyresökning med i genomsnitt 2,4 procent för tiden 1 mars 2020 till 31 december 2020, vilket motsvarar 2,0 procent på årsbasis.
- Inflyttning i nyproducerade lägenheter eller bostäder som tillkommit efter ombyggnation av lokaler har skett under perioden i Andersberg och på Brynäs. Totalt har 29 nyproducerade lägenheter färdigställts.
- Initiativet Hjärnkollen med målet att förbättra driftnettot och därmed öka självfinansieringsgraden resulterade i en förbättring av driftnettot med 29 mnkr.
- Omfattande insatser har gjorts under året avseende anpassningar och åtgärder som ett resultat av pågående covid-19-pandemi.
- De första spadtagen har tagits på Godisfabriken. Bostadshuset som AB Gavlegårdarna ska bygga upphandlades i tertial 2, 2020.

Förväntad utveckling

Risken för minskade intäkter med anledning av vakanser i beståndet bedöms som förhållandevis liten. Bostadsefterfrågan är fortsatt stark. Den risk som bolaget kan se är att de som efterfrågar bostad inte har betalningsförmågan att efterfråga nyproducerade lägenheter. Den stora volym nyproduktion som kommer ut på marknaden de närmaste åren ger därmed en något högre risk för att vakanstalen ökar. Covid-19 har under 2020 haft en begränsad effekt resultatmässigt på bolaget. Med fortsatt pandemi längre in i 2021 så kommer den ekonomiska effekten troligtvis bli större då många av bolagets lokalhyresgäster har aviserat att de har det svårt ekonomiskt.

När det gäller intäktssidan kan konstateras att bolaget över tid inte får kostnadskompensation vid hyresförhandlingarna vid de årliga förhandlingarna, vilket får en negativ inverkan på fastighetsbestån-

dets status. Fortsatt fokus på ekonomisk hållbarhet är ett viktigt motmedel tillsammans med att fortsätta undersöka alternativa intäktsmöjligheter.

Beträffande kostnadsutvecklingen så är det främst ökning inom taxe-bundna kostnader som är det främsta orosmomentet då bolaget har begränsade möjligheter att påverka dessa kostnader.

AB Gavlegårdarna står inför en expansiv investeringstid och upplåningen i bolaget kommer att stiga med cirka 65 procent under de närmaste tre till fyra åren. Detta kommer att leda till en motsvarande ökning av bolagets årliga räntekostnader. Det blir därmed mycket viktigt att bevaka den finansiella

stabiliteten i bolaget och att driftsnettot stiger i samma takt som våra räntekostnader givet dagens vinstnivåer. För att säkerställa att bolaget har förmåga att täcka sina räntekostnader så har ägardirektivet inför 2021 avseende de ekonomiska målen ändrats gentemot ägardirektivet för 2020. Ägardirektivets tidigare direktavkastningskrav (som inte inkluderar finansiella kostnader) har bytts ut till krav på att uppnå en avkastning på eget kapital (som inkluderar finansiella kostnader) på minst 3,5 procent.



Gavlia koncern

Lena Säfström, ordförande
Per-Arne Vahlund, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	652,6	686,3	670,2
Personalkostnader	-99,9	-100,1	-106,7
Övriga kostnader	-304,4	-355,5	-337,0
Avskrivningar	-214,4	-186,7	-185,3
Rörelseresultat	33,9	44,0	41,2
Finansnetto	-33,4	-37,7	-35,0
Resultat efter finansiella poster	0,5	6,3	6,2
Investeringar	392,1	485,9	522,9
Avgår försäljningar	-1,1	-13,3	0,0
Summa nettoinvesteringar	391,0	472,6	522,9
Antal anställda vid årets slut	168	171	161

Resultat och investeringar

Gavlia-koncernen resultat efter finansiella poster uppgår till 0,5 mnkr (6,3 mnkr) och understiger förväntningarna. Omsättningen uppgår till 652,6 mnkr (686,3 mnkr) varav 84 procent är hyresintäkter. De finansiella effekterna av covid-19 under året är inte av betydande karaktär.

Moderbolaget Gavlefastigheter Gävle Kommun AB resultat efter finansiella poster uppgår till 4,1 mnkr (6 mnkr) och är i nivå med förväntan och ägardirektiv, Omsättningen uppgår till 590,7 mnkr (591,4 mnkr). I omsättningen ingår hyresrabatt motsvarande 4 mnkr efter statlig ersättning enligt lokalhyresstödpaketet. Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar har

ökat mot föregående år och uppgår till 192,5 mnkr, till följd av nedskrivning av Söder 14:5 med 22,8 mnkr p.g.a. beslut om byggande av ett nytt kultur- och bildningscentrum (KBC). De snörelaterade driftkostnaderna för fastighetsbestånden är lägre än föregående år till följd av den snöfattiga och milda vintern. Gävle Drift och Service AB:s resultat efter finansiella poster på -3,6 mnkr (2,2 mnkr) och utfallet understiger förväntningarna och ägardirektivet. Bolaget har missgynnats av den svaga utvecklingen från vinterväghållningen och ökade kostnader för det utökade avtalet. Bolagets omsättning uppgår till 170,9 mnkr (203,7 mnkr) I resultatet ingår vinst avseende försäljning av anläggningstillgångar med 1,4 mnkr (1,7 mnkr).

Gavlia koncernens investeringar uppgår till 392,1 mnkr (485,9 mnkr) varav 371,3 mnkr (451,4 mnkr) återfinns inom Gavlefastigheter i Gävle Kommun AB och 368,9, mnkr (438,1 mnkr) återfinns inom affärsområdet kommunala fastigheter. Gavle Drift & Service AB investeringar uppgår till 20,8 mnkr (34,5 mnkr).

Större pågående projekt är Stadshuset renovering och anpassning för framtida verksamhet, anpassning av lokaler för Alderholmen 21:1, Sopsugen, Hemlingborg förskola och skola samt Nynässkolan åk 7 - 9.

Större avslutade projekt är ombyggnationen av Solängsskolan, Nynässkolan nybyggnad och nyproduktion, Almgårdens förskola samt Strömsbro skola.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Utveckla en tjänsteportfölj med efterfrågade fastighetsnära tjänster i samarbete med sektorerna utifrån ett socialt, ekonomiskt och ekologiskt perspektiv.
- Utveckla gröna skolgårdar som främjar lek och rörelse.

Gavliakoncernens ambition under 2020 var att skapa 4 st ytterligare fastighetsnära tjänster. Utfallet på 5 st finns inom områden som logistik, bygg och vissa kontroller i fastigheter. Även en möbelpool med kringtjänster har färdigställts.

Under året har Gavliakoncernen tillsammans med Utbildning Gävle justerat och utvecklat funktionsprogrammet för att skapa kreativa utemiljöer enligt Boverkets definitioner.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Ett långsiktigt skadeförebyggande arbete i våra skolor, vidareutveckla projektet Nolla Sabbet med nolltolerans.

- En attraktiv, jämställd och utvecklande verksamhet med tillitsbaserat ledarskap och med utgångspunkt i vårt värdegrundsarbete.

Nolla Sabbet initiativet har fortsatt under året med att jobba med Noll-visionen med avseende på skadegörelsekostnader. Målet för året överskreds och analys pågår att förstå varför. Skadegörelser sker idag på mer spridda objekt och består framförallt av glaskross, klotter och annan ren skadegörelse. Koncernens stora organisationsutvecklingsarbete har fortsatt under hela 2020. Arbetet gick ner i tempo då pandemin slog till men har ändå haft stadig progress. Vakanser som uppstått har haft många kvalificerade sökande under året även inom normalt svårrekryterade grupper.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Vi ska bidra till ett gott företagsklimat i Gävle genom avtalstrohet avseende våra ramavtal och vi upphandlar i enlighet med Gävle kommuns inköspolicy.

- Ett utvecklat samarbete med skolväsendet och arbetsmarknadsinstanser och därigenom möjliggöra för studenter och arbetssökande att lyckas med sin utbildning och komma in på arbetsmarknaden.

Under året har Gavlia-koncernen arbetat med att öka andelen förnyade konkurrensutsättningar. Bolaget har också förbättrat och förenklat avtalsuppföljning samt ökat stöttningen till presumtiva anbudsgivare. För att säkerställa framtida kompetensbehov har koncernen utökat utbytet med skolväsendet. Samarbetet har skett från grundskolenivå till forskarnivå

inom flera funktionsområden. Flera examensarbeten samt fältstudier har genomförts.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Verka för att våra fastigheter och byggnader klarar framtidens klimat- och miljökrav.
- Planera och utveckla allaktivitetsplatser inom bolagets fastighetsbestånd och som är hållbara ur ett socialt och ekologiskt perspektiv.

Under året har beslut tagits om solcellsinstallationer för Konserthuset, Hemlingborg, KBC, Polhem 7-9, Brynässkolan, Vasaskolan och Bergby skola allaktivitetshus. Ytterligare förstudier pågår om fler lämpliga tak för fortsatt utbyggnad av solcellsinstallationer. Nynäs/Borgarskolan är ett exempel på en allaktivitetsyta som utvecklats under 2020. Allaktivitetsytan har utökats med genom tillskapandet av yta för basket samt fler sittytor på skolgården.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Minska våra fastigheters och byggnaders klimat- och miljöpåverkan.
- Fossilfri fordonsflotta 2020

Gavlia-koncernen jobbar ständigt med att minska våra byggnaders klimat- och miljöpåverkan. Koncernen har ett internt energiråd som jobbar med att effektivisera den interna energiplanen. Samtliga nybyggnationer sker enligt miljöbyggnad Silver.

Gavle Drift & Service inom Gavlia-koncernen ansvarar för att tillhandahålla fordon för flera av kommunens verksamheter. Vid anskaffning av nya fordon prioriteras alltid fordon som kan drivas förnybart. Pågående pandemi har dock påverkat graden av leveranser under 2020 varför ersättning till

fossilfri fordonsflotta kommer fortsätta under 2021.

Finansiella mål

- Effektiv resursanvändning för hållbara och konkurrenskraftiga hyror och tjänster

Gavlia-koncernen arbetar för att använda sina resurser på ett effektivt och optimalt sätt som bidrar till konkurrenskraftiga hyror och hög kostnadskontroll. Koncernen skall säkerställa, bibehålla och förbättra värdena på våra anläggningstillgångar och bidra till att utveckla Gävle. Soliditeten fortsätter ligga på en stabil nivå. De ekonomiska nyckeltalen i form av täckningsbidrag eget ägda samt kostnader inhyrda lokaler överstiger målvärdena för året.

Uppföljning av uppdragen

Gavlefastigheter uppdras att upprätta en cykelpool som främjar sektorernas och bolagets övergång till hållbara transporter och som möjliggör cykel istället för bil.

Under oktober månad så startade Gavle Drift & Service AB en cykelpool för Gävle kommun. Ansvaret för denna ligger hos Avdelning Fordon och en ansvarig kontaktperson är utsedd. Poolen innehöll ett femtiotal cyklar vid årsskiftet och kommer att byggas ut och marknadsföras under 2021

Gavlefastigheter uppdras att tillsammans med samhällsbyggnadsnämnden förstärka det förebyggande arbetet mot nedskräpning i kommunen för att på sikt minska kostnaderna kopplade till detta. Detta uppdrag blev ej färdigställt under 2020 på grund av rådande covid-19-pandemi. Dock har mycket praktiskt arbete genomförts vad avser förebyggande arbete.

Uppföljning av ägardirektiv

Gavlia koncernen arbetar för Gävles bästa. All verksamhet ska utgå från ägardirektivet och koncernen ska vara bästa tänkbara utförare till konkurrens-

kraftig kostnad för Gävle kommun. Kommunen ska vara välskött och uppfattas som trygg och snygg. Koncernen ska alltid arbeta med helhetssyn och bidra till nytta för hela Gävle kommun. Koncernen arbetar konsekvent med att ha så låga hyror som möjligt. Koncernen arbetar aktivt med sitt program för energieffektivisering i syfte att minska energikostnader och uppfylla de mål som finns i miljöstrategiska programmet. Koncernen har uppfyllt sina mål väl inom service och skötsel av kommunens gator, parker, fastigheter, fordon och parkeringar. Koncernen kan idag erbjuda fastighetsnära tjänster i viss omfattning och fortsätter att utveckla dessa tjänster.

Kravet på koncernens avkastning efter finansiella poster, exklusive värdejusteringar, men före bokslutsdispositioner är 5,7 mnkr. Redovisat resultat är 0,5 mnkr beroende på en nedskrivning på 22,8 mnkr avseende fastigheten Söder 14:5.

Väsentliga händelser

- Färdigställande av våra stora projekt, Grundskolorna Nynäs, Solängen och Strömsbro
- Färdigställande av Almgårdens Förskola i Fridhem.
- Beslut i kommunfullmäktige att avtalet om skötsel på allmän mark, som innefattar vinterväghållningen skall återgå i egen regi till Livsmiljö. En konsekvens är att en verksamhetsövergång kommer att genomföras per första maj 2021.
- Nedskrivning av fastigheten Söder 14:5 till följd av att Kommunfullmäktige beslutat om byggnation av Nytt Kultur och Bildningscentrum (KBC)

Förväntad utveckling

Flera intressanta och betydelsefulla projekt kommer att färdigställas såsom nytt kultur och bildningscentrum, ny och ombyggnation av Vasaskolans gymnasium, allaktivitetshuset i Bergby, allaktivitetshus i Hedesunda, ny central högstadieskola samt ny fastighet för vuxenutbildningen

Vi står inför utmaningen att hantera verksamhetsövergången som beslutades av Gävle kommunfullmäktige till följd av att avtalet avseende skötsel, entreprenad för allmän mark upphör per sista april 2021. Förändringen kommer att påverka utförarverksamhet avseende såväl omsättning, personal och entreprenad styrka.

Digitalisering och artificiell Intelligens (AI) ger möjligheter till uppkopplade fastigheter, ökad transparens och säkerhet. Vi kommer att öka takten med att digitalisera vår verksamhet, skapa verksamhetsmässiga synergieffekter och optimera koncernens bolag och fortsätta utvecklingen av en effektiv organisation med rätt kompetens.

Gavlia-koncernen skall verka för långsiktiga investeringar och satsningar för att klara framtidens klimat- och miljökrav genom optimering av driften i våra fastigheter, 100% förnybar energi, minska avfall, öka återvinningen och återanvändning och efterleva miljökraven. Koncernen kommer fortsätta arbeta med att planera och optimera underhållet och arbeta med utveckling för att säkerställa och hålla fastighetsbeståndet i bra skick.

Bolaget som arbetsplats ska värna och vara stolta över mångfald, behandla alla lika och skapa stolta medarbetare som efterlever vår värdegrund. Chefs- och ledarskapet ska utvecklas, våra chefer skall våga leda och låta sina medarbetare växa.



Gävle Hamn AB

Hans Wahlström, ordförande
Fredrik Svanbom, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	195,9	148,2	154,5
Personalkostnader	-27,3	-24,8	-26,6
Övriga kostnader	-34,6	-40,9	-35,0
Avskrivningar	-52,6	-51,5	-59,0
Rörelseresultat	81,4	31,0	33,9
Finansnetto	-14,4	-17,6	-16,1
Resultat efter finansiella poster	67,0	13,4	17,8
Investeringar	186,3	310,2	264,7
Erhållna investeringsbidrag	-1,0	0,0	0,0
Avgår försäljningar	-3,0	-8,4	0,0
Summa nettoinvesteringar	182,3	301,8	264,7
Antal anställda vid årets slut	31	29	31

Resultat och investeringar

Resultatet för perioden uppgår till 67,0 mnkr och är 49,2 mnkr bättre än budget. I jämförelse med samma period föregående år är resultatet 53,6 mnkr bättre. Totala intäkterna för inlagring i berggrummen är största anledning till det högre resultatet men även lägre räntekostnader samt avskrivningar bidrar positivt.

Intäktsbortfall med anledning av covid-19-pandemin beräknas till 7,4 mnkr. Främst beroende på lägre intäkter för flygbränslehanteringen.

De totala investeringarna för 2020 uppgår till 182,3 (301,8) mnkr, att jämföra med budget 264,7 mnkr.

Budgetavvikelsen beror på tidsförskjutning i investeringsprojekt avseende kajer och en ny bogserbåt.

De största investeringsprojekten under året har varit byggandet av en ny 360 m lång containerkaj (72,4), färdigställandet och byggandet av ett nytt pappersmagasin (79,9), förstärkning av kaj 6 (7,8), varvsbesök av bogserbåt Grizzly (4,1) och ny järnväg till CFS-magasin (4,4).

Gävle Hamn ser i dagsläget väldigt små tapp av intäkter som en effekt av covid-19-pandemin. Tappet kommer främst från minskning av flygbränsle till Arlanda. Uppskattningen i dagsläget är ett tapp på totalt 7-8 mnkr på helår, varav hälften avser flygbränslehanteringen. Den andra hälften bedöms komma från den konjunktur nedgång som märktes redan före covid-19-pandemin.

Däremot har bolaget sett en ökning av intäkter för inlagring av olja i berggrummen eftersom oljepriset nu ligger lägre än det förväntade framtida priset på olja. Berggrummen har fyllts under april och maj. Förutom hyresintäkter för berggrummen har det inneburit ökade fartygsintäkter och ökade intäkter för bogserbåtstjänster.

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Gävle Hamn AB ska vara en jämställd och inkluderande arbetsplats med motiverade medarbetare som har rätt kompetens

Gävle Hamn har under året genomfört ett antal enkäter för att bland annat undersöka den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Utfallen hade ett väldigt gott resultat som visade att bolaget är en bra arbetsgivare, har engagerade och nöjda medarbetare och ett gott arbetsklimat där det finns goda möjligheter till utveckling. Arbetsklimatet på Gävle Hamn är respektfullt, öppet och där medarbetarna har ett gott samarbete med varandra och där man har gemensamma värderingar.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Utbyggnaden av containerterminalen med avsikt att säkra kommande kapacitets behov av tillgänglig hamnkapacitet hos regionens industri färdigställdes under hösten. Ylport, som ansvarar för anläggande av terminaltor, kranar och hanteringsutrustning har påbörjade sitt arbete vilket innebär att containerterminalen i sin helhet beräknas vara klar under 2021.

"CFS Paper", är Sveriges första automatiserade papperslager i hamnmiljö och färdigställdes under hösten. Även kajplats 6 färdigställdes under hösten.

Gävle Hamn arbetar sedan några år med ett



Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

- Gävle Hamn AB skall bedriva en långsiktig hållbar affärsverksamhet

Gävle Hamns verksamhet finansieras av de intäkter verksamheten genererar i form av taxor, arrenden, fartygsavgifter mm. Hamntaxorna uppdateras varje år.

Gäve Hamns bergrum har iordningställts och var klara att användas i början av 2020. I och med att oljepriset drastiskt sjönk i början av året uppstod behov av lagring av olja, vilket inneburit att bergrummen började fyllas upp under april och de var helt fyllda under maj. Oljan har legat kvar hela året vilket innebär ökade intäkter under hela året.

Nya upphandlings- och inkösrutiner har skapats och implementerats i organisationen. Tanken är att det ska vara lätt att göra upphandlingar samt att avropa/handla från upphandlade leverantörer.

Två stora investeringar har pågått under året varav den ena är färdigställd och överlämnad till operatören och den andra kommer att avslutas under början av 2021. Investeringarna kommer att ge full kostnadstäckning samt en vinst vilket skapar möjlighet att amortera på lånen.

EU-projektet Efficient Flow, som syftar till att effektivisera anlöpsprocessen och där ett viktigt mål är att minimera energiförluster och miljöpåverkande utsläpp. Projektet har under 2020 utvecklats och färdigställt den mobilapplikation, Port Activity App, som ska fungera som verktyg för informationsutbyte mellan hamnaktörerna vid anlöpen.

Gävle Hamn har sedan ett antal år tillbaka en reinvesteringsplan för att rusta upp och förstärka hamnens kajer och har under året färdigställt kajplats 6.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Gävle hamn AB verkar för ett energioptimerat och hållbart regionalt transportsystem

Ett tioårigt program, Energiptimerat Hamnkluster 2030, startades av Gävle Hamn i oktober 2020. Programmet ska genomsyra företagets verksamhet med syftet att systematiskt förändra och utveckla hamnens processer samt att samla projekt och möjliggöra effektiv samverkan mellan klusteraktörerna. Målet är att hamnklustret som helhet ska uppnå de krav på koldioxidreduktion och energieffektivitet som följer av Parisavtalet.

Uppföljning av uppdragen

Uppföljning av ägardirektiv

Byggnationen av den nya containerkajen har slutförts. Projektet är en viktig del i den nya containerterminalen som kommer att färdigställas under senare delen av 2021.

Investeringen och byggnationen av det automatiserade lagret för hantering av pappersprodukter färdigställdes under augusti 2020. Det är ännu en investering som bör stärka hamnens konkurrenskraft och kan komma att få stor betydelse för regionens pappersindustri.

Inom ramen för programmet ”ett energioptimerat

hamnkluster” har förstudien slutförts och nu övergått till genomförandeskede. Ett antal konkreta initiativ har startats, t ex förstudie om tillverkning av vätgas i Gävle Hamn och elanslutning för fartyg vid kaj.

Projektet Efficient Flow har under 2020 utvecklat och färdigställt den mobilapplikation, Port Activity App, som ska fungera som verktyg för informationsutbyte mellan hamnaktörerna vid anlöpen.

Ett spin-off-projekt till Efficient Flow, som syftar till att utveckla arbetssätt och regelverk i hamnen så att fartyg på väg till Gävle kan välja att gå med sänkt hastighet och därmed bespara miljön stora mängder koldioxidutsläpp.

Väsentliga händelser

Utbyggnaden av containerterminalen är det viktigaste projekt som bedrivits i avsikt att säkra behovet av hamnkapacitet hos regionens industrier.

Byggnationen av ett 10 000 kvm och 25 m högt helautomatiserat höglager för hantering av pappersrullar har byggts och driftsatts under 2020.

EU-projektet Efficient Flow, har slutförts och resulterade i Port Activity App.

Driftsättning av bergrum 101 och 102 har genomförts genom att vår avtalspart genomfört investeringar motsvarande 30 mnkr. Inlagring av petroleumprodukter har genomförts, ca 750 000 m³.

Initiativet ”ett energioptimerat hamnkluster” har startats.

Förstudie tillsammans med Statkraft och Gävle Energi avseende en etablering av vätgasproduktion i Gävle Hamn har påbörjats.

Förväntad utveckling

Covid-19-pandemin gjorde att världsekonomin drabbades av en simultan efterfråge- och utbudschock. Efterfrågan föll brant både på grund av de restriktioner som länder införde och på grund av att människor ändrade sitt beteende, exempelvis genom att skjuta upp större inköp och generellt minska sin konsumtion.

Gävle Hamn har under 2020 upplevt stora svängningar av godsvolymer från månad till månad. Under 2021 förväntas ett något jämnare godsflöde.

Flygbränslet som under 2020 minskat markant, förväntas öka långsamt under 2021 och 2022 för att tidigast 2023 nå tidigare nivåer.

Från 2022 kan Gävle Hamn också förvänta sig en ökning av containervolymer, då konkurrenskraften ökar när den nya containerterminalen tas i drift.

Gävle Hamns bergrum fylldes under 2020 som ett resultat av efterfrågenedgång på oljemarknaden. Samtidigt som produktionen bibehölls, förväntar Gävle Hamn sig att volymerna i bergrummen lastas ut under kvartal 2 2021. Detta innebär att de hyresintäkter Gävle Hamn har för verksamheten minskar drastiskt.

Gävle Parkeringservice AB

Åsa Wiklund Lång, ordförande
Stefan Carlbaum Jonsson, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	29,7	32,5	36,0
Personalkostnader	-7,3	-6,4	-8,2
Övriga kostnader	-19,9	-23,9	-23,5
Avskrivningar	-10,1	-2,4	-2,5
Rörelseresultat	-7,6	-0,2	1,8
Finansnetto	-0,1	-0,1	-0,8
Resultat efter finansiella poster	-7,7	-0,3	1,0
Investeringar	12,2	4,5	67,7
Avgår försäljningar	-	-	-
Summa nettoinvesteringar	12,2	4,5	67,7
Antal anställda vid årets slut	13	12	13

Resultat och investeringar

Gävle Parkeringservice visar ett resultat efter finansnetto på -7,7 (-0,3) mnkr, varav 7,6 mnkr avser en nedskrivning av parkeringshuset Briggen. Nedskrivningen har gjorts på grund av lägre beläggning än beräknat. Det budgeterade resultatet var 1,0 mnkr, under året justerades prognosen ner till 0,0 mnkr. Detta på grund av effekterna av covid-19.

Omsättningen för året uppgick till 29,7 (32,5) mnkr, den budgeterade omsättningen var 36 mnkr. Bolaget har under året sett en betydligt lägre beläggning på sina parkeringsplatser, vilket är en negativ effekt av covid-19-pandemin. Övriga kostnader för året uppgick till 19,9 (23,9) mnkr, de budgeterade övriga kostna-

derna var 23,5 mnkr. Bolaget har under året arbetat aktivt med att hålla ner kostnader för att parera de minskade intäkterna, med lyckat resultat. Att utföra färre underhållsarbeten har varit ett sätt att hålla ner kostnader. Byte av leverantör för mobila betalningar har medfört en betydande sänkning av bolagets transaktionskostnader.

Målanalys

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- **Genom ett aktivt samarbete med verksamhet och fastighetsägare nås en ordnad trafiksituation runt våra skolmiljöer**

Gävle Parkeringservice främsta bidrag till kommunfullmäktiges mål är det trygghetsskapande arbete som bolaget genomför. Även om bolaget inte kan påverka det pedagogiska arbetet i skolan så är det ändå starkt bidragande till en säker och trygg trafikmiljö i och omkring våra skolor genom ronderingar och informationsträffar. Under året genomförde bolaget 1 576 stycken ronderingar och under augusti utfördes två stycken informationsträffar, på Solängsskolan och Ulvsäterskolan. Under året har bolaget genomfört 6 stycken underhållsåtgärder omkring skolor och förskolor. Bolaget uppnår samtliga uppsatta mål för året.

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- **Med en hög tillgänglighet kan bolaget vidareutveckla verksamheten utifrån ett kundfokus**

Gävle Parkeringservice har en heltäckande parkeringsövervakning i alla delar av Gävle Kommun. Bolaget arbetar dagligen med parkeringsövervakning och flytt av fordon i samtliga stadsdelar. Under året flyttades 118 stycken fordon i Gävle Kommun. P-anmärkningar och kontrollavgifter hamnar under målvärdet vilket kan bero på att bolaget har haft lägre beläggning på parkeringsanläggningarna p.g.a. covid-19. Beloppet på parkeringsanmärkningarna höjdes 1:a april, vilket kan ha gett en effekt av att folk parkerar bättre. Bolaget har även haft färre parkeringsvakter ute under året för att övervaka än planerat, detta p.g.a. interna projekt och sjukfrånvaro. Stilleståndstiden på p-automat ligger i genomsnitt 5 min lägre än uppsatt målvärde, detta genom ett effektivt arbete och driftsäkrare parkeringsautomater.

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- **Tillsammans med det lokala näringslivet bidrar GPAB till att parkering skapar förutsättningar för tillväxt i Gävle kommun**

Gävle Parkeringservice jobbar med flera aktiviteter för att kommunens parkeringsytor skall nyttjas på ett så effektivt sätt som möjligt. Bolaget har under

året fortsatt arbetet med att tillgängliggöra parkeringsanläggningar för allmänheten. Detta som ett led i arbetet med att öka beläggning och samnyttjande av befintliga ytor. Hittills har bolaget öppnat upp 20 stycken parkeringsanläggningar och överträffar därmed målsättningen. Gävle Parkeringsservice når inte målvärdet gällande antal ronderingar gatumark, totalt saknas det 141 stycken under året. Detta beror på att färre parkeringsvakter har varit ute och ronderat då bolaget har haft interna projekt där parkeringsvakter utfört andra arbetsuppgifter. Bolaget bedömer dock att detta inte påverkar ordningen och trafiksäkerheten i stadsmiljön då avvikelserna är ringa och av tillfällig karaktär.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Tillsammans med byggherrar, fastighetsägare och Gävle kommunkoncern skapa hållbara parkeringslösningar anpassade till framtidens mobilitet

Gävle Parkeringsservice arbetar löpande med att fortsätta utveckla parkeringsköp som koncept. Byggherrar har under året genomfört fem stycken parkeringsköp varav AB Gavlegårdarna förvärvade tre stycken. Målet har därmed uppnåtts. Gävle Parkeringsservice har nått målet gällande andel mobila betalningar. Under årets sista månader uppgick andelen mobila betalningar till 77 procent. Under februari månad bytte bolaget leverantör av mobila betalningar, från Easypark till Parkster. Beläggningsgraden på bolagets avgiftsbelagda anläggningar exklusive parkeringshus uppgick under året till 18 procent. Beläggningsgraden i parkeringshuset Briggen uppgick till 22 procent. Att öka samnyttjande och beläggning är ett prioriterat arbete. Bolaget fortsätter både att öppna upp fler parkeringsanläggningar för allmänheten, anpassa prisnivåer och produktutbud samt synliggöra möjligheten att parkera.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Öka medvetenheten om parkeringens möjligheter att bidra till en hållbar och klimatsmart stadsutveckling.

Gävle Parkeringsservice har under året introducerat två nya mobila tjänster. Bolaget har installerat nya cykelboxar i parkeringshus Briggen. Samt även börjat använda systemet Flowbird Permit under året. Systemets funktion gör att bolaget inte behöver fysiska tillstånd för besökare till olika fastigheter. Fastighetsägare/skolor kan administrera tillstånden själva och bolaget får den information de behöver genom att scanna registreringsnumret. Under november utfördes det sista arbetet för att färdigställa sex nya laddplatser på Slottstorget. Detta innebär att bolaget nu har totalt 30 st laddplatser. Av bolagets biljettautomater är 34 procent solcellsdrivna. Om behovet finns av en ny automat kontrollerar bolaget alltid i första hand om en solcellsautomat kan installeras.

Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

- Gävle Parkeringsservice skapar finansiellt värde för ägare

Målet avkastning eget kapital uppnås inte för året då bolaget redovisar ett negativt resultat. Detta på grund av nedskrivning av parkeringshuset Briggen och negativa ekonomiska effekter av covid-19-pandemin.

Årets investeringskostnader för mobilitetshuset på Godisfabriken uppgår för året till 10,4 miljoner, det budgeterade kostnaderna var 67 miljoner.

Medarbetare

- GPAB:s medarbetare är engagerade och ansvarstagande samt verkar för en god och säker arbetsmiljö

Medarbetarnas förståelse för sin del i helheten är viktig för verksamheten. Bolagets samverkan börjar därför i det egna medarbetarskapet genom att alla tar ansvar för och bidrar till bolagets utveckling och resultat. Rätt kompetens är en förutsättning för en bra leverans till våra kunder och satsningarna på de individuella utvecklingsplanerna är fortsatt prioriterade. Utvecklingsplanerna har tagits fram av chef och medarbetare i samband med medarbetarsamtalet och följs upp i lönesamtalet. Arbetet med de individuella utvecklingsplanerna har genomförts enligt plan under året.

Uppföljning av ägardirektiv

I ägardirektiven anges att bolaget skall bedriva sin parkeringsverksamhet i enlighet med Gävle kommuns parkeringspolicy och i detta ingår att bolaget skall äga, förvärva uppföra och förvalta parkeringsanläggningar. Utifrån ägardirektiven har bolaget tagit fram en affärsplan.

Det innebär bland annat att bolaget arbetar med parkeringsstrategiska frågor i nya bostadsområden som planeras och följer utvecklingen där nya behov uppstår.

Anläggningar som uppförs av Gävle Parkeringsservice anslår ett ekologiskt perspektiv. Husen är multifunktionella mobilitetshus med "Park and Ride" som koncept.

Arbetet med att effektivisera markanvändningen jobbar bolaget aktivt med. Att göra det enkelt att parkera är även det ett led i att effektivisera markanvändningen och skapa god tillgänglighet.

Vi hjälper kommunkoncernen att digitalisera och effektivisera sina parkeringar. Med hjälp av den data som genereras då tillstånd och betalningar sköts

digitalt kommer Gävle kommun kunna styra parkering vilket är användbart både ur ett klimatperspektiv och ur ett stadsbyggnadsperspektiv.

Bolagets avkastningskrav är enligt ägardirektivet 1 mnkr och det resultatkravet har bolaget inte uppnått. Att avkastningskravet inte infriats beror på minskad omsättning på grund av covid-19 samt att en nedskrivning gjorts av det bokförda värdet på parkeringshuset Briggen.

Väsentliga händelser

- Bolaget förvärvade under 2020 fastigheten Brynäs 19:14 på området Godisfabriken och kommer i början av 2021 inleda uppförandet av Gävles första multifunktionella mobilitetshus- Pralinen.
- Under året har projekt Magasinet startats upp. Projektet syftar till att uppföra ett mobilitetshus på nuvarande Culinarparkeringen i anslutning till Gävle centralstation och skall bidra till att underlätta för pendlare, besökare och verksamma i området.
- Under hösten tecknade Gävle Parkeringservice avtal med Gavlegårdarna som innebär att bolaget levererar digitala tillstånd samt system, kundservice för boendeparkering och betallosningar via mobila betalsystem för besöksparkering .
- Tillsammans med Gävle Energi har bolaget slutit ett avtal om ”tillgängliggörande av laddinfrastruktur” som innefattar leasingavtal av laddstolpar.

Förväntad utveckling

Klimatneutralitet

För att nå målet om klimatneutralitet blir arbetet med mobilitet som koncept allt viktigare. Digitaliseringens möjligheter kommer att behöva tillvaratas i allt högre utsträckning. Lösningar som tillgodoser hela resan där både parkering, kollektivtrafik och parkeringsledning ryms i en och samma applikation skapar enkelhet, kundnytta och minskar klimatavtrycket.

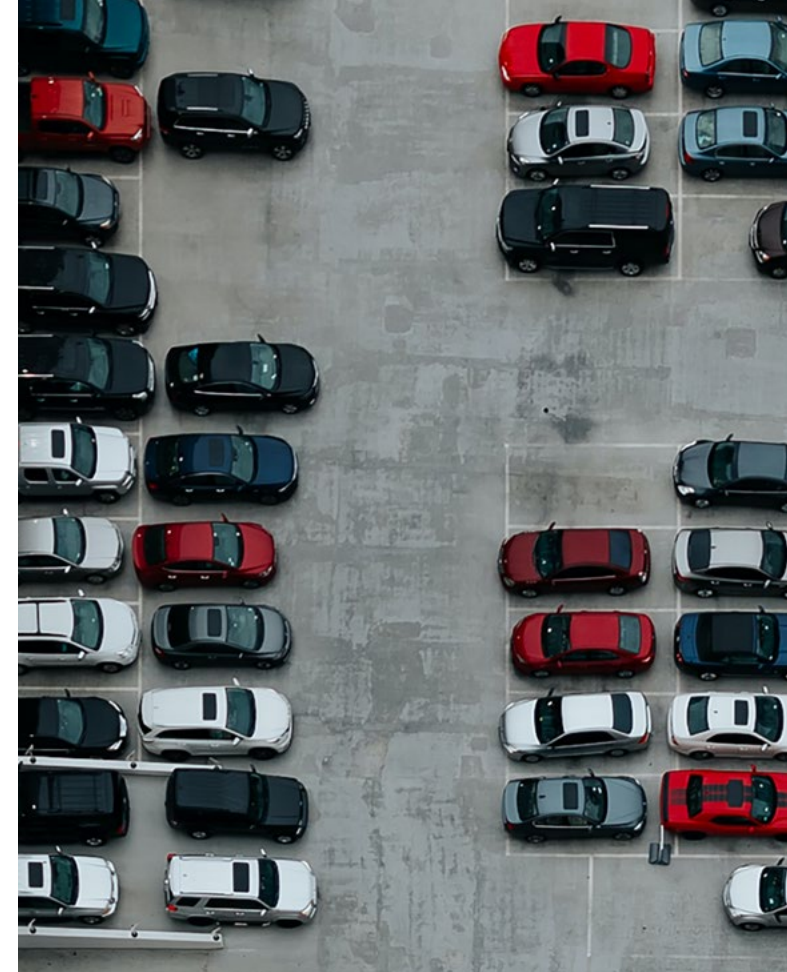
Mobilitetsanläggningarna som kommer att uppföras av bolaget ska ha en så låg miljöpåverkan som möjligt under hela sin livslängd, från produktion- under drift- till rivning.

Tillväxt och företagande

Genom bolagets strategiska såväl som operativa arbete med parkering skapas goda förutsättningar för både nyetableringar av företag samt en ökad tillväxt inom företag som redan finns etablerade inom Gävle kommun.

Med fortsatt utveckling av parkeringsköp som affärsmodell skapas förutsättningar för att uppföra mobilitetsanläggningar inom nya stadsdelar vilket i sin tur banar väg för byggherrar, bostadsutvecklare och entreprenörer att etablera sig inom kommunen och ge dem möjlighet att fokusera på uppdraget att bygga bostäder.

Företagare och fastighetsägare är beroende av god tillgång till parkeringar för att kunna fortsätta att utveckla sina verksamheter och göra det attraktivt att investera i Gävle. Här har Gävle Parkeringservice en viktig roll att fylla för att tillskapa eller samordna befintliga parkeringsanläggningar. På så vis kan en parkering bli en och en halv eller till och med två.



Gävle Vatten AB

Niklas Nygren, ordförande
Lena Blad, VD

Teckenförklaring

- = Mål ej uppnått
- = Mål delvis uppnått
- = Mål uppnått

Resultat och investeringar (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Omsättning	183,4	158,4	180,9
Över (-) / underuttag (+)	-1,2	27,6	12,6
Personalkostnader	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	-149,7	-162,7	-159,8
Avskrivningar	-27,2	-24,7	-27,6
Rörelseresultat	6,6	-1,5	-6,5
Finansnetto	-5,0	-5,2	-5,7
Resultat efter finansiella poster	1,5	-6,7	-12,2
Investeringar	232,9	62	174,7
Avgår försäljningar	0,0	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	232,9	62,0	174,7
Antal anställda vid årets slut	-	-	-

Resultat och investeringar

Årets resultat är drygt 1 mnkr exkl avsättning för överuttag. Detta är bättre än såväl budget som lämnade prognoser under året. Skälet till resultatförbättringen är en kombination av högre intäkter och lägre kostnader. Ökade intäkter beror främst på ökade bruksintäkter men även en viss ökning av anläggningsintäkter. Lägre kostnader härrör främst till lägre verksamhetskostnader, både genom lägre kostnader från moderbolaget Gästrike Vatten som delvis är en covid-19-effekt och delvis att färre timmar lagts direkt på Gävle Vatten samt lägre kostnader inom Gävle Vatten. De lägre kostnaderna

inom Gävle Vatten beror främst av betydligt lägre utfall för skadeståndsanspråk. Lägre kostnader för verksamhetsprojekt är främst knutet till fördelning mellan löpande kostnader och investering inom de stora projekten "Gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning i Gävle och Älvkarleby" samt "Nytt reningsverk Gävle" samt tidsförskjutning. Det gynnsamma ränteläget ger lägre kostnader.

Utfallet för investeringar är högre än budget men lägre än lämnade prognoser. Avvikelsen för investeringar beror framförallt på att förvärv av fastigheter verkställdes vilka inte är möjliga att budgetera för fullt ut. Fastighetsförvärven har skett med syfte att anlägga vattenförsörjningsanläggningar för mer dricksvatten och för anläggandet av ett nytt reningsverk i Gävle. Avvikelsen för exploateringar beror främst av förändringar för större exploateringsprojekt.

Efter årets resultat redovisas en fordran till VA-kollektivet på ca 26,4 mnkr. Fordran på VA-kollektivet utgör en ansamlad förlust som belastar eget kapital.

Målanalys

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster

Målet innebär att bolaget har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till

invånare och kunder i samtliga kommuner, hög tillgänglighet och tydlig information som ger god service. Aktiviteter kopplade till fokusområdena God produktivitet och Goda samarbetsformer har prioriterats. Det innebär fortsatt utveckling av effektiva arbetssätt med hög kundnytta och utveckla tjänsternas kvalitet utan att öka kostnaderna samt att skapa forum för dialog med företagare och näringsliv för att kunna bli mer serviceinriktade.

Under året har flera aktiviteter genomförts för att öka digitaliseringen inom bolagets kundtjänst. Bland annat går nu den inkommande e-posten direkt in i ärendehanteringssystemet vilket ger en effektivare och säkrare hantering. Hanteringen av mätaravläsning från digitala mätare på nätet och hos kunder har flyttats över till egen regi istället för att köpa tjänsten. Åtgärden ökar även värdet för kunden som snabbare kan se sin förbrukning och inte själv behöver läsa av sin vattenmätare.

Hemsidan har uppdaterats vilket gör att bolaget både kan förändra den mer men främst att bolaget uppfyller nya lagkrav om tillgänglighet. För att skapa kortare ledtider för leverantörer och kunder och underlätta de interna kommunikationsflödena har kundtjänst ökat sin schemalagda tillgänglighet.

På grund av covid-19 har aktiviteter för ökad samverkan med företagare och näringsliv samt deltagande i event för att möta allmänhet skjutits fram. Att säkerställa att dricksvattnet bolaget levererar till kunderna och samhället uppfyller alla kvalitetskrav är av största vikt i verksamheten. Därför sker ett ständigt förbättringsarbete och



arbetsätt är anpassade även för att kunna hantera avvikelser.

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Gävle Vatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning

Målet innebär att bolaget har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Bolaget tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt, utan att äventyra kommande generationers möjligheter.

Aktiviteter kopplade till fokusområdena stärkt säkerhetsskydd, minskade vattenförluster (omätt vatten) och minska mängden ovidkommande vatten har prioriterats. Det innebär fortsatt arbete för att säkerställa fysiskt säkerhetsskydd och att information om våra samhällsviktiga anläggningar hanteras på ett bra sätt av såväl medarbetare, styrelseledamöter som entreprenörer, konsulter och leverantörer. Förstärkt arbete för att minska mängden dricksvatten som läcker ut från ledningsnätet, olovligen tas ut samt för att minska mängden av annat vatten, (så kallat ovidkommande) i våra spillvattenledningar.

För Gävle överstiger behovet av VA-försörjning dagens kapacitet. Det gör att aktiviteter fortlöpt för att uppdatera status och behov för att ge underlag till strategisk inriktning för utbyggnad och anslutning på kort och lång sikt. Löpande prioritering av åtgärder för att öka leverans av vatten och mottagande av avloppsvatten har också skett för att så långt det är möjligt möta behoven. Arbete har fortlöpt för att fastställa en arbetsmodell för kontinuerligt och systematiskt arbete med omätt och ovidkommande vatten. Riktade insatser för att minska mängden omätt vatten från vattenledningsnätet sker genom arbetet med ledningsnätsförnyelse, extra insatser görs under 2020/2021 i Hamrångebygden, Gävle tätort och Valbo.

De legala förutsättningarna utreds för att produ-

cera och distribuera tekniskt vatten som en kompletterande tjänst och del av en långsiktigt hållbar VA-försörjning. Nästa steg är att utreda även de tekniska och ekonomiska perspektiven för att kunna utvärdera möjligheter och risker att realisera leverans av tekniskt vatten (ej dricksvattenkvalitet) på kort och lång sikt. Bakgrunden till att utreda tekniskt vatten som ett komplement till livsmedlet dricksvatten är att avlasta dricksvattenförsörjningen och ge ett utökat kapacitetsutrymme. Genom att samordna lösningar kan fördelar för samhällets hela vattenförsörjning uppnås.

Med nya regelverk som berör slam från avlopp blir det än viktigare att bolaget har en långsiktig inriktning för vår slamhantering för att kunna fatta strategiska beslut både på kort och lång sikt.

Arbete med att ta fram en slamstrategi utifrån nya regelverk pågår och är högt prioriterat. Under året har stort fokus legat på att göra en säkerhetsskyddsanalys och att ta fram en säkerhetsskyddsplan. I stor utsträckning har arbete utförts enligt plan för fysiskt säkerhetsskydd.

Att säkerställa att det använda vattnet från kunder och samhället renas och att bolaget uppfyller våra tillstånd är av största vikt i verksamheten. Därför sker ett ständigt förbättringsarbete och arbetssätt är anpassade även för att kunna hantera avvikelser. Uppföljningen av indikatorn visar på viss avvikelse.

Uppföljning av ägardirektiv

Bolagets verksamhet bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen. Bolaget ägardirektiv utgör i tillämpliga delar även ägardirektiv för dotterbolagen i koncernen. Bolagets målsättning är att förvalta respektive VA-kollektivs pengar på bästa sätt. Bolaget ska i största möjliga mån verka för att samordna sin verksamhet med ägarkommunerna och inom koncernen för att så effektivt resursutnyttjande som möjligt åstadkommes. Detta bedöms vara uppfyllt.

Väsentliga händelser

- Gävle kommunfullmäktige har beviljat begäran om att utöka eget kapital i form av ett ovillkorat aktieägartillskott på 45 mnkr.
- Beslut har fattats om uppdrag fastighetsförvärv inom ramen för projektet Nytt reningsverk Gävle. Fördjupad översiktsplan för Norra Brynäs pekar ut val av plats för nytt reningsverk och anger planeringsriktlinjer.
- Beslut har fattats om utbyggnad i enlighet med Gävle kommuns utbyggnads- och anslutningsplan för VA – Åbyggeby.
- Arbete med fastighetsförvärv för att vidta åtgärder för en säker VA-försörjning fortlöper. Avtal har tecknats med samtliga fastighetsägare i området Nybo.
- Arbete sker för utökad beredning vid Valbo vattenverk för reducering av PFAS-ämnena.

Förväntad utveckling

Det är fortsatt mycket som händer inom VA-området, både nationellt och inom EU, vilket påverkar hela koncernens verksamhet. Skärpta och förändrade regelverk kan förväntas utifrån statliga utredningar samt nya nationella och internationella bedömningar. Speciellt kan nämnas förväntad proposition angående utredningen hållbara vattentjänster, införandet av EU:s nya dricksvattendirektiv, revideringen av EU:s avloppsdirektiv och skärpta gränsvärden av PFAS-ämnena. Påverkansarbetet är väldigt viktigt och sker främst genom branschorganisationen Svenskt Vatten.

Investeringsbehovet för såväl re- som nyinvesteringar är stort nationellt inom VA- området såväl som inom övrig teknisk infrastruktur i Sverige och det blir därför extra viktigt att arbeta strategiskt med finansieringsfrågorna.

Samhällets ökade fokus på säkerhet påverkar VA-verksamheten direkt och även indirekt genom

primärkommunernas ansvar. Bland annat har regeringen gett Livsmedelsverket i uppdrag att utreda ökad förmåga. Planerad nödvattenövning tillsammans med Livsmedelsverket och Länsstyrelsen i Gävleborg är framflyttad till 2021 på grund av covid-19. Krav på lagring av och hantering av data samt kommunikationslösningar måste uppfylla säkerhetskraven vilka ser olika ut för olika delar av koncernerna.

Inom hållbarhetsområdet är vattenskydd, hantering av slam och klimatanpassning av såväl VA-verksamheten som våra städer viktiga områden att arbeta med integrerat med primärkommunernas fysiska planering.

Övriga innehav

Stiftelsen för större arbetarbostäder

Boel Fredriksson, ordförande

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	4 968,0	4 857,0
Personalkostnader	-28,0	-20,0
Övriga kostnader	-4 291,0	-4 300,0
Årets resultat	649,0	537,0

Ekonomi

Stiftelsens ekonomi är stabil.

Stiftelsens uppdrag

Historiskt sett var stiftelsens ändamål att till staden bidra med bra och sunda bostäder till arbetare. Fastigheterna är belägna i kvarteret Kikaren i Gävle kommun.

Medlemmar

Gävle kommunen har, enligt stadgar, tillsynen av stiftelsen.

Stiftelsen fonden för mindre arbetarbostäder

Olle Wikholm, ordförande

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	2 925,0	2 872,0
Personalkostnader	-19,0	-30,0
Övriga kostnader	-2 251,0	-2 082,0
Årets resultat	655,0	760,0

Ekonomi

Stiftelsens ekonomi är stabil.

Stiftelsens uppdrag

Stiftelsen har till ändamål för sin verksamhet att inom Gävle kommun förvärva, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslägenheter samt kollektiva anordningar.

Medlemmar

Gävle kommunen har, enligt stadgar, tillsynen av stiftelsen.

Ostkustbanan 2015 AB

Glenn Nordlund, ordförande

Ingela Bendrot, VD

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Omsättning	3 000,0	3 000,0
Personalkostnader	922,0	908,0
Övriga kostnader	-1 403,0	-1 378,0
Avskrivningar/ nedskrivningar	0,0	0,0
Rörelseresultat	675,0	714,0
Finansnetto	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	675,0	714,0

Ekonomi

Årets resultat efter finansiella poster uppgick till 675 tkr. Anledningen till ett bättre resultat är att vissa verksamhetskostnader, främst event, möten och resor har minskat p.g.a. covid-19.

Information om verksamheten

Bolaget bildades i syfte att verka för en utbyggnad av dubbelspår och snabbtågsstandard på Ostkustbanan, sträckan Gävle-Sundsvall-Härnösand. Bolagets huvuduppgift är att med följande medel förverkliga utbyggnaden. Bolaget drivs utan vinstsyfte och finansieras genom medel från ägarna.

Ägare

De två största ägarna är Region Gävleborg med 34,8 procent av aktierna och Region Västernorrland med 29,9 procent av aktierna. Gävle kommun äger 8,78 procent av aktierna. Övriga ägare är kommunerna Hudiksvall, Härnösand, Söderhamn, Kramfors och Nordanstig.

Visit Hälsingland Gästrikland AB

Stig Eng, ordförande
Björn Mörtberg, VD

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Omsättning	2 823,0	3 167,0
Personalkostnader	-1 101,0	-804,0
Övriga kostnader	-1 566,0	-2 154,0
Avskrivningar/ nedskrivningar	0,0	0,0
Rörelseresultat	156,0	209,0
Finansnetto	0,0	-1,0
Resultat efter finansiella poster	156,0	208,0

Ekonomi

Bolagets verksamhet har påverkats av driften av projektet "Scandinavian Xperience – nästa steg". När det gäller omsättning så är projektets rekvisitioner 1 554 tkr.

Information om verksamheten

Verksamhetens kostnader och intäkter är starkt påverkade av driften av projektet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Projektperioden upphörde 2020-12-31.

Ägare

Ägarskapet är jämnt fördelat mellan Gävle kommun, Söderhamns kommun, Nordanstigs kommun och Visit Glada Hudik AB med 25% vardera.

Inera AB

Eva Fernvall, ordförande
Thomas Idemark, VD

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Omsättning	974 210,0	929 498,0
Personalkostnader	-287 025,0	-304 629,0
Övriga kostnader	-573 319,0	-599 783,0
Avskrivningar/ nedskrivningar	-19 374,0	-9 306,0
Rörelseresultat	94 492,0	15 780,0
Finansnetto	141,0	244,0
Resultat efter finansiella poster	94 633,0	16 024,0

Ekonomi

Årets resultat efter finansiella poster uppgick till 94 633 tkr. Under året har bolaget haft ökade intäkter samt även lägre personalkostnader.

Information om verksamheten

Inera utvecklar och driver gemensamma digitala lösningar till regioner och kommuner. Digitalisering inom vård och omsorg har länge varit Ineras kärnområde.

Ägare

Inera är ett aktiebolag som ägs av SKR Företag AB, regioner och kommuner. Gävle Kommuns ägarandel är 0,16 procent.

Samordningsförbundet Gävleborg

Tommy Berger, ordförande

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	13 401,0	13 319,0
Personalkostnader	3 159,0	3 022,0
Övriga kostnader	10 457,0	5 410,0
Årets resultat	-215,0	4 887,0

Ekonomi

Under 2020 har Samordningsförbundet finansierat rehabiliteringsinsatser för 10 170 tkr, jfr med 5 077 tkr för 2019, vilket nästan är en dubbling. Med medel från föregående år fanns möjlighet att lägga en budget med underskott för att nyttja till ytterligare insatser.

Förbundets uppdrag

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210). Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning.

Verksamhetsuppföljning

Under 2020 har Samordningsförbundet Gävleborgs insatser nått ut till 938 individer (544 kvinnor och 394 män) med behov av samordnade insatser.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Även Samordningsförbundets verksamhet har varit påverkad av covid-19. Förbundets parter har tvingats till svåra prioriteringar som har inneburit ett förstärkt fokus på kärnverksamhet och avkall på insatser i samverkan.

Medlemmar

Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Gävleborg, Bollnäs kommun, Gävle kommun, Hofors kommun, Hudiksvalls kommun, Ljusdals kommun, Nordanstigs kommun, Ockelbo kommun, Ovanåker kommun, Sandvikens kommun och Söderhamns kommun.

Företagshälsovårdsnämnden

Kristina Sjöström, ordförande

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	39 010,0	37 020,0
Personalkostnader	-29 370,0	-27 820,0
Övriga kostnader	- 5 850,0	-5 370,0
Årets resultat	3 790,0	3 830,0

Ekonomi

Resultatet för året uppgick till 3 790 tkr, verksamhetens intäkter uppgick till 39 010 tkr och avvek positivt mot budget med 2 450 tkr tack vare resultatpåverkande poster som statligt bidrag för medicinsk service och bidrag för ökade sjuklönekostnader. Årets resultat delas årligen mellan Region Gävleborg och de medverkande kommunerna. Gävle kommuns andel av resultatet uppgår till 985 (1 012) tkr.

Nämndens uppdrag

Den huvudsakliga och övergripande målsättningen för Företagshälsan är att nu och framåt ge bästa möjliga stöd för att stärka ett hälsofrämjande perspektiv och arbetssätt inom områdena hälsa- och arbetsmiljö.

Verksamhetsuppföljning

Varje medlem tecknar årlig överenskommelse om Basutbud. Innehållet i Basutbudet styr vilken personalbemanning och profil Företagshälsan behöver för att kunna leverera de tjänster som kan leda till önskvärt resultat hos respektive medlem. Med anledning av pågående pandemi har fokus under året legat på att anpassa verksamheten.

Medlemmar

”Avtal om samverkan gemensam företagshälsa” beskriver den gemensamma företagshälsans uppdrag. I den gemensamma företagshälsan ingår följande medlemmar: Region Gävleborg, Bollnäs-, Gävle-, Ockelbo-, Ovanåkers- Hudiksvalls- och Sandvikens- Söderhamns- och Hofors kommuner.

FoU Välfärd – Regnet – Hjälpmedel SAM

Linnea Wickman, ordförande

Resultat (tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	126 167,0	124 426,0
Personalkostnader	-36 585,0	-34 544,0
Övriga kostnader	-88 189,0	-87 841,0
Årets resultat	1 393,0	2 041,0

Ekonomi

Resultat för året uppgick till positiva 1,4 mnkr. Verksamhetens intäkter uppgick till 126,1 mnkr och avvek positivt mot budget med 7,4 mnkr. Den främsta orsaken var högre intäkter för uthyrning av hjälpmedel.

Nämndens uppdrag

Hjälpmedel SAM utför tjänster samt säljer och hyr ut produkter inom hjälpmedelsområdet för personer som har rörelsehinder, tal- och språksvårigheter samt kognitiva och medicinska funktionsnedsättningar.

Verksamhetsuppföljning

Nämnden har under året bevakat utvecklingen på hjälpmedelsområdet, främst inom välfärdsteknik. De har haft svårigheter att utbilda personalen på grund av pandemin. Resultatet för den årliga kundnöjdhetsmätningen blev 4,34 på en 5-gradig skala. Detta är det bästa resultatet sedan de började mäta 2010.

Medlemmar

Region Gävleborg, kommunerna Bollnäs, Gävle, Hofors, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ockelbo, Ovanåker, Sandviken och Söderhamn.

Övrigt

Kommunfullmäktiges ärenden 2020

24 februari

		Diarienummer
§ 3	Ändringar av ägardirektiv för Gävle Hamn och reglemente för samhällsbyggnadsnämnden	19KS509
§ 4	Höjning av gällande felparkeringsavgifter i Gävle kommun	19KS567
§ 5	Utökning av verksamhetsområde för VA i Gävle kommun	19KS482
§ 6	Återremiss-Policy för den offentliga konsten i Gävle kommun	19KS249
§ 7	Rättelse av kommunfullmäktiges beslut 2019-11-25 § 8 -Plantaxa 2020	20KS30
§ 8	Omfördelning av kommunbidrag	20KS5
§ 9	Nytt aktieägaravtal samt uppdaterad bolagsordning för Svenska Kommun Försäkrings AB	19KS406
§ 10	Fyllnadsväl av revisor	20KS77
§ 11	Avsägelse samt fyllnadsväl	20KS77

30 mars

		Diarienummer
§ 3	Miljöstrategiskt program 2.0 Gävle kommun	18KS266
§ 4	Bildande av Limöns naturreservat	15KS131
§ 5	Ramavtal-Konsultenstöd jour- och familjehemsvård	20KS119
§ 6	Kulturpolitiskt program	20KS25
§ 7	Riktlinjer och skolskjuts för elevresor i Gävle kommun	19KS175
§ 8	Revidering bolagsordning för Gästrike Vatten AB	20KS38
§ 9	Revidering bolagsordning för Gävle Vatten AB	20KS39
§ 10	Likvidering av Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB	18KS241
§ 11	Tillståndsansökan för vindkraftpark Utposten	20KS78
§ 12	Avsägelse samt fyllnadsväl	20KS77

18 maj

		Diarienummer
§ 3	Årsredovisning år 2019 för Gävle kommun, ansvarsfrihet för styrelsen, övriga nämnder och de förtroendevalda i dessa, samt revisionsberättelse och granskningsrapport avseende revisorskollegiet	19KS518
§ 4	Ombudgetering och omdisponering av investeringsanslag 2020	20KS6
§ 5	Utökade investeringsmedel till återställning av kaj mellan Kungsbron och Rådmanbron	20KS184
§ 6	Riktlinje för likabehandling, trakasserier och kränkande särbehandling	19KS554
§ 7	Revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning	20KS188
§ 8	Ostkustbanan 2015 AB – tre nya kommuner som delägare	18KS394
§ 9	Gävle kommuns riktlinjer för friytor inom skola och förskola	20KS130
§ 10	Återremiss - Tillståndsansökan för vindkraftpark Utposten	20KS78
§ 11	Program med mål och riktlinjer för privata utförare	19KS424
§ 12	Avsägelse samt fyllnadsväl	20KS77

15 juni

		Diarienummer
§ 3	Rapporter	
§ 4	Delårsrapport 1 år 2020 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen	20KS15
§ 5	Investerings- och exploateringsbudget 2021- 2024 samt ombudgetering 2020	20KS257
§ 6	Miljöbokslut för Gävle kommun 2019	20KS183
§ 7	Socialt hållbarhetsbokslut 2019	20KS110
§ 8	Ändring i reglemente för Företagshälsovårdsnämnden och Gemensamma nämnden för hjälpmedelsverksamhet	20KS226
§ 9	Handlingsplan för hållbar skolmobilitet	20KS192
§ 10	Cykelplan 2020 - Gävle kommun	20KS163
§ 11	Omfördelning av kommunbidrag till kommunstyrelsen gällande bemanningseenheten	20KS256
§ 12	Ny fastighetsstrategi för Gävle växer samt uppdaterad hyresmodell och lokalpolicy	19KS374
§ 13	Ändring av lokala ordningsföreskrifter för torghandel i Gävle kommun	20KS215
§ 14	Antagande Fördjupad översiktsplan Norra Brynäs	18KS360
§ 15	Ändring i riktlinjer för skolskjuts och elevresor i Gävle kommun	20KS268
§ 16	Revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning - Distanssammanträden	20KS188
§ 17	Avsägelse samt fyllnadsväl	20KS77

28 september

		Diarienummer
§ 3	Policy för informationssäkerhet i Gävle kommunkoncern	19KS494
§ 4	Arkitekturpolicy - gestaltad livsmiljö för Gävle kommun	20KS242
§ 5	Detaljplan Sätra 11:1 m.fl, Gavlehov Västra etapp 1	19KS584
§ 6	Revidering av pensionspolicy med tillhörande riktlinjer	20KS255
§ 7	Revidering av Riktlinje för arbetslivsriktad rehabilitering	20KS202
§ 8	Riktlinje för medarbetarskap, chef- och ledarskap	20KS178
§ 9	Sammanträdesdagar år 2021 för Kommunfullmäktige	20KS289
§ 10	Avsägelser samt fyllnadsval	20KS77

26 oktober

		Diarienummer
§ 3	Delårsrapport 2 2020 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen	20KS17
§ 4	Redovisning av partistöd för 2019	18KS514
§ 5	Avfallstaxa för år 2021	20KS332
§ 6	Avsägelser samt fyllnadsval	20KS77

30 november

		Diarienummer
§ 3	Fastställande av skattesats år 2021	20KS19
§ 4	Kommunplan med årsbudget 2021 och utblick 2022-2024	20KS23
§ 14	Avsägelser samt fyllnadsval	20KS77

§5-§13 Bordlades och behandlades på decembermötet

14 december

		Diarienummer
§ 3	Förändring av 65+ kortet – Årlig kortavgift	20KS407
§ 4	Gävle kommuns pensionsåtagande	20KS475
§ 5	Beslut avseende investering i transitleddning mellan Sandviken och Gävle	20KS420
§ 6	Utbyggd internbank	20KS337
§ 7	Inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening	20KS372
§ 8	Antagande av detaljplan Sätra 57:1,60:1, 60:2 m.fl.; kv Skrindan Trillan och Kärran	20KS402
§ 9	Skötsel av allmän mark i Gävle kommun	20KS419
§ 10	Beslut om aktieägartillskott till Gävle Vatten AB	20KS432
§ 11	Val av ombud till bolags- och föreningsstämmor 2021	20KS473
§ 12	Kommunalt partistöd år 2021	20KS351
§ 13	Bygglövtaxa 2021	20KS447
§ 14	Riktlinjer för markanvisning	20KS343
§ 15	Riktlinjer för exploateringsavtal i Gävle kommun	19KS208
§ 16	Avtal om samverkan om gemensam företagshälsovård 2021	20KS414
§ 17	Översyn av reglementen för kommunstyrelsen och övriga nämnder	19KS455
§ 18	Verksamhetsplan för Kommunfullmäktige år 2021	20KS510
§ 19	Avsägelser samt fyllnadsval	20KS77

Kommunfullmäktige har under året även behandlat allmänhetens eller enskilda politikernas frågor

	2020	2019
Allmänhetens och politikernas frågestund	20	9
Interpellationer	56	53
Nya interpellationer	32	41
Motioner	30	22
Nya motioner	25	31
E-petitioner	5	9

Rapportering nämnder och bolag

Nämndernas årsredovisningar med utförliga verksamhetsberättelser samt uppföljning av mål redovisas i respektive nämnds diarium. Under åren 2017–2020 finns dokumenten enligt de ärendenummer som redovisas i tabellen nedan.

För bolagens verksamhets- och personalberättelser hänvisas till deras årsredovisningar.

Nämnders och bolagsrapporter omfattar följande avsnitt:

- Målanalys
- Uppföljning av politiska uppdrag, kommentarer till ägardirektivet
- Uppföljning externa utförare
- Utvecklingsområde
- För verksamheten viktiga nyckeltal
- Resultat och investeringar
- Framtida intäkts- och kostnadsutveckling
- Sammanfattning av de viktigaste händelserna
- Bilaga 1: Personalstatistik

Kommunstyrelsen är anställande myndighet och är därmed den enda nämnd som lämnar personalstatistik. Gävle Vatten har inga anställda och lämnar därmed inte personalstatistik.

Nämnd	Diarienummer 2017	Diarienummer 2018	Diarienummer2019	Diarienummer2020
Kommunstyrelsens gemensamma dokument	17KS497	19KS24	19KS518	20KS12
Kommunstyrelsen	17KS498	19KS25	19KS519	20KS10
Samhällsbyggnadsnämnden	17SBN555	18SBN490	19SBN432	20SBN360
Jävsnämnden	17JN20	19JN3	19JN18	20JN5
Utbildningsnämnden	17UN260	18UN113	19UN191	20UN182
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	17NAN42	18NAN23	–	–
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	–	–	19AFN176	20AFN149
Kultur- och fritidsnämnden	17KFN70	19KFN8	19KFN192	20KFN216
Socialnämnden	17SON214	19SON1	19SON273	20SON404
Omvårdnadsnämnden	17ON394	18ON569	19ON386	20ON372
Valnämnden	17VN10	19VN3	19VN33	20VN9
Överförmyndarnämnden	17ÖFN13	19ÖFN3	19ÖFN26	20ÖFN6
Revisorskollegiet	17REK4	19REK2	19REK24	20REK13
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	17GNV8	19GNV1		

www.gavle.se