



Gävle  
KOMMUN

# Gävle kommun

Årsredovisning 2021

[www.gavle.se](http://www.gavle.se)

## **Innehållsförteckning**

<b>Kommunstyrelsens ordförande</b> .....	<b>4</b>
<b>Kommundirektören</b> .....	<b>6</b>
<b>Vad går pengarna till?</b> .....	<b>9</b>
<b>Förvaltningsberättelse</b> .....	<b>10</b>
Legal struktur 2021-12-31 .....	11
Kommentarer till den legala strukturen.....	12
<b>Översikt av verksamhetens utveckling</b> .....	<b>13</b>
Fem år i sammandrag .....	13
Kommentarer till 5 år avseende väsentlighet .....	15
<b>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</b> .....	<b>17</b>
Omvärldsbeskrivning .....	17
Riskanalys .....	18
Pensionsmedel.....	20
Hållbarhetsaspekter .....	21
<b>Händelser av väsentlig betydelse</b> .....	<b>22</b>
<b>Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten</b> .....	<b>23</b>
Gävle kommuns styrmodell .....	23
<b>God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning</b> .....	<b>25</b>
Målanalys av kommunövergripande mål .....	25
Målanalys av finansiella mål.....	38
<b>Balanskravsresultatet</b> .....	<b>41</b>
<b>Väsentliga personalförhållanden</b> .....	<b>42</b>
Personalstatistik.....	42
<b>Förväntad utveckling</b> .....	<b>55</b>
<b>Ekonomiska rapporter</b> .....	<b>56</b>
<b>Ordlista och definitioner</b> .....	<b>57</b>
<b>Ekonomiska sammanställningar</b> .....	<b>60</b>
Resultaträkning.....	60
Balansräkning.....	61
Kassaflödesanalys .....	62
Noter .....	63
<b>Drift och investeringsredovisning</b> .....	<b>82</b>
Nämndernas resultat.....	82
Finansförvaltningens resultat .....	84

Nämndernas investeringar .....	85
Försäljning av anläggningstillgångar .....	86
Exploateringsverksamheten .....	86
Kommunkoncernens investeringar .....	88
Koncernens investeringsredovisning.....	89
Finansiering av kommunens verksamheter .....	90
<b>Kommunens nämnder, bolag och övriga innehav .....</b>	<b>92</b>
Kommunstyrelsen.....	93
Utbildningsnämnden .....	100
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden .....	105
Omvårdnadsnämnden.....	110
Socialnämnden .....	113
Kultur och fritidsnämnden .....	116
Samhällsbyggnadsnämnden .....	122
Jävsnämnden .....	127
Överförmyndarnämnden .....	128
Valnämnden .....	130
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd.....	131
Revisorskollegiet.....	132
Gävle Stadshus AB.....	134
Gävle Energi AB .....	136
AB Gavlegårdarna.....	140
Gavlefastigheter Gävle kommun AB .....	143
Gävle Hamn AB.....	148
Gävle Parkeringsservice AB .....	151
Gävle Vatten AB .....	154
Övriga innehav .....	157
<b>Övrigt .....</b>	<b>161</b>
<b>    Kommunfullmäktiges ärenden 2021 .....</b>	<b>162</b>

## Kommunstyrelsens ordförande



### **Nu rustar vi välfärden och samhället starkare**

Trots utmanande förutsättningar även under 2021, så har vi lyckats hålla högt tempo i våra ambitiösa planer för Gävle. Men pandemin har gjort att viss utveckling fått stå tillbaka och som alla kriser så har ojämlikheten på såväl individnivå som på samhällsnivå förstärkts. Nu behövs krafttag för att bryta klyftorna och skapa ett mer jämlikt och starkt samhälle. Vi blev under året också påmind om hur hårt extremväder kan drabba såväl individer som företag och samhälle. Vi behöver stärka vår samlade beredskap för att stå bättre rustade framåt.

Förutom vår egen robusthet så ser vi hur världsläget abrupt ställts på ända sedan vi lämnat 2021 bakom oss. Rysslands oförsvarliga krig mot Ukraina kommer ytterligare ställa vår beredskap och vår solidaritet på prov och kommunen måste nu rustas också för ökat flyktmottagande och att skapa nya möjligheter även för alla ukrainare som omfattas av EU:s massflyktsdirektiv och som kan komma till Gävle. Gävleborna har tidigare visat att vi både kan och vill hjälpa människor i nöd.

Under senaste åren har vi fått glädjande bevis på Gävles ökade attraktionskraft.

Att Gävle är i fortsatt tillväxt betyder oerhört mycket för att kunna skapa förutsättningar för fler och nya jobb, en stark välfärd, en trygg och attraktiv kommun, bostäder och ännu bättre infrastruktur. Vi ska fortsätta växa på ett sätt som skapar morgondagens hållbara samhälle för både människor, miljön och klimatet.

Elevernas resultat i de kommunala grundskolorna har förbättrats. Den positiva trenden måste nu fortsätta. Detta genom aktiva och synliga skolledare som stöttar och utmanar lärare och elever, och som har järnkoll på varje enskild elevs resultat. Stärkt och tillgänglig elevhälsa för insatser som möter unga efter pandemin måste nu prioriteras ytterligare.

Att nå målet om fler i jobb, trots stora utmaningar på arbetsmarknaden och trots nedgång i konjunkturen de senaste åren är helt nödvändigt för oss. Med en reformerad lokal arbetsmarknadspolitik, höga förväntningar, mer individuellt anpassade insatser och förstärkt fokus på att matcha arbetslösa till de lediga jobben genom fler i utbildning ska vi få fler i jobb och minska behoven av försörjningsstöd.

Ett gott klimat för näringslivet är nödvändigt eftersom så många nya jobb skapas av små och medelstora företag. Inom ramen för Näringslivsprogrammet har vi bland annat arbetat med stärkt näringslivsservice, inrättat ett upphandlingsråd och fler branschråd för att tillsammans med näringslivet utveckla vårt arbete vidare. Vi har också arbetat intensivt med att utveckla kommunens service vid myndighetsutövning och kontakter med företag.

På ett abrupt och dramatiskt sätt, har vi alla fått viktiga lärdomar om äldreomsorgens behov av utveckling. Det utvecklingsarbete som sedan tidigare planerats måste nu få fullt fokus så att vi kan stärka kvaliteten med

ett mer förebyggande, samordnat och individuellt anpassat stöd till äldre. Verksamheternas kvalitet avgörs i mångt och mycket av medarbetarnas förutsättningar och samlade kompetens. Stärkta villkor för medarbetarna är därför en viktig del av vår strategi. Vi är helt beroende av en framgångsrik kompetensförsörjning inte bara inom äldreomsorgen utan i alla våra verksamheter. God arbetsmiljö, möjlighet till utveckling och medbestämmande inom ramen för sin profession är avgörande för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Trygghetsfrågorna har varit högt prioriterade under året. Med en bred palett av insatser har vi arbetat såväl förebyggande som med trygghetsskapande insatser genom kommunala ordningsvakter, fler väktare och trygghetskameror på utvalda platser. God samverkan med polisen är en viktig del av vårt arbete. Vi har även inlett aktiviteter och de första investeringarna kopplat till Stadsdelslyftet i Andersberg. Trygghet, ökad jämlikhet och fler som klarar sin utbildning och får jobb är vår övergripande målsättning med vårt stadsdelslyft.

Gävle kommun ska vara en klimatneutral plats senast år 2035. För oss är det viktigt att möjliggöra den gröna omställningen så att det både skapar nya jobb och bidrar till en mer hållbar värld. Vi vill vara ett gott exempel på hur en kommun kan leda klimatomställningen och vi vill visa att höga miljö- och klimatambitioner skapar konkurrensfördelar. Vi är fortfarande en av Sveriges bästa miljökommuner och under året har en klimatfärdplan tagits fram, som visar vi hur vi kan lyckas ännu bättre tillsammans.

Jag vill rikta ett stort tack till alla våra medarbetare. Ni är en stor del av det vi är så stolta över i kommunens verksamheter. Nu ska vi utifrån nya lärdomar tillsammans forma det nya normala. Vi ska inte bara gå tillbaka till hur allting var innan pandemin, utan göra en nystart tillsammans för ett ännu bättre Gävle efter pandemin.

Ett tack också till alla samarbetspartners, näringsliv, föreningsliv och alla andra som på olika sätt bidragit till att även under detta exceptionella år, göra ett bra Gävle ännu bättre!

Åsa Wiklund Lång (S)

Kommunstyrelsens ordförande

## Kommundirektören



### Ytterligare ett år påverkat av Covid-19

Den pandemi som vi sett under 2020, okänd i sin utbredning och omfattning, fick vi se påverka samhället och kommunkoncernen under hela verksamhetsåret 2021. Kommuner är duktiga på att hantera olika former av kriser, men de är ju oftast kortsiktiga. Under året har vi haft en kris som varit både lågintensiv och haft ett antal högintensiva toppar som verkligen satt organisationen på prov. När en kris som i detta fall direkt påverkar vår viktigaste funktion, medarbetare och bemanning, och därmed våra möjligheter att fullfölja uppgifter inom våra kärnverksamheter; vård, skola, omsorg, myndighetsutövning och samhällsviktiga funktioner som försörjning av infrastruktur, energi, vatten och avlopp, fastigheter och bostäder, får det konsekvenser både på den kortsiktiga måluppfyllelsen och det långsiktiga utvecklingsarbetet.

Dock har kommunkoncernens alla verksamheter, trots covid-påverkan, genomfört ett bra arbete för att hantera en långvarig kris och samtidigt fullfölja de viktiga uppdragen. En väl förberedd och genomförd plan har kunnat borge för att krisens olika delar har kunnat pareras väl.

I den utvärdering som kommunstyrelsen beställde beskrivs kommunstyrelsens, nämnders och bolags hantering av pandemins inledande fas fram till augusti 2021. Den beskriver att händelsen hanterats väl och att kommunkoncernen dragit lärdomar efterhand för denna och kommande kriser. En fortsatt utvärdering på mer verksamhetsnära nivå, utöver de lärdomar som dragits efterhand, kan göras då verksamheterna närmar sig mer normalt läge, rimligen våren 2022.

Under augusti drabbades Gävle kommun av ett skyfall med skador främst i staden. SMHI klassade skyfallet som ett 1000-års regn. En beredskap eller en utbyggd infrastruktur för att möta ett sådant skyfall finns inte varför skadorna blev stora och ännu inte helt utredda. Skadorna drabbade både privatpersoner och näringar och delar av kommunkoncernen, främst infrastruktur, bostäder och fastigheter. Medel för återställande av skador hanteras i årsbokslut och en utvärdering av skyfallet är ett pågående arbete där följderna fullt ut kan redovisas senare under 2022. Ett arbete för ökad beredskap och skademinimerande åtgärder inför framtida skyfall är inlett.

### Tre år med ny förvaltningsorganisation

Den nya förvaltningsorganisationen var under 2021 i sitt tredje genomförandeår. Utvecklingsarbetet är starkt vad gäller sektorers nya uppdrag och organisering men har under året påverkats av pandemin och uppgiften att klara kärnuppdragen. Internt har ett fortsatt arbete med styr- och stödprocesser varit viktigt, och utåt arbetet med värdeskapande arbete för kommuninvånarna; dialog, öppenhet och transparens. Det treåriga uppdraget med att hitta modeller för kostnadsbesparingar och effektivisering för 15 miljoner per år har verkställts och återspeglas i kommunplan 2022. Arbetet med förvaltningen ska ses som ett arbete med ständiga förbättringar och får aldrig bli statiskt. Dock har förvaltningen under året tvingats prioritera bort delar

i utvecklingsarbetet för att hantera bemanning i kärnverksamheterna.

### **De övergripande målen**

Även under detta år har pandemin påverkat kommunens tillväxt. Befolkningsökningen har inte varit i paritet med målen vilket påverkar till exempel investeringstakten. Dock ligger de kommunövergripande målen för perioden kvar och därmed också förvaltningens och bolagens mål. På så sätt har kommunkoncernen en mycket god beredskap inför kommande år både vad gäller förutsättningar för näringsliv och kommunkoncernens egen utveckling vad gäller bostäder, fastigheter och infrastruktur. Det samordnade arbetet med Trafikverket och Region Gävleborg vad gäller utbyggnad av järnväg och väg i närregionen har under året tagit en än mer fastare form. Det är projekt som kommer påverka Gävle och Gävleregionen under lång tid.

### **Framtiden: det nya normala**

I februari 2022 togs beslut om att häva de restriktioner som påverkat samhället under 2021. Det betyder att kommunkoncernen stegvis går tillbaka till normalläge. Ett arbete med att, i kommunkoncern generellt och i förvaltning och bolag i synnerhet, definiera och planera för det nya normala har pågått under verksamhetsåret varför det finns en god beredskap för återgång. I vissa stycken finns dock en stor skuld att arbeta igen för det som tvingats stå tillbaka främst inom välfärdsområden och i viss mån utbildningsområdet. Kommunkoncernen har lärt sig mycket under året och det är lärdomar som nu ska tas tillvara, inte minst hur vi möter kunders behov och utnyttjar digitalisering och nya arbetssätt.

På det sätt som sektorer och bolag mött de stora utmaningarna under året finns alla förutsättningar att nu möta det uppdämda behov som finns för de tillväxt- och utvecklingsprojekt vi ser framför oss. Viljan och förmågan att möta de snabba förlopp som medarbetarna har tvingats till visar på en god förmåga att möta framtiden; i nära samverkan med Gävles invånare och kommunkoncernens kunder, företag, samarbetspartners och föreningar.

Efter verksamhetsåret 2021 har krig utbrutit i Ukraina med stort mänskligt lidande som följd. Med stor sannolikhet kommer detta få stor påverkan även på Gävle kommun under 2022 och kommande år. Framförallt vad gäller flyktingströmmar till övriga Europa och det av EU beslutade massflyktsdirektivet. Vi kommer också se påverkan på näringsliv och finanssektor vilket indirekt påverkar kommunkoncernens verksamheter.

Följderna är idag inte möjliga att uppskatta.

Göran Arnell

Kommundirektör och VD Gävle Stadshus AB

## Några väsentliga händelser

Näringslivsprogrammet har antagits



84,9%  
år 2020

86,5%  
år 2021



Stor **ökning** i gymnasiebehörigheten för åk 9



## nya kommunmedborgare

Covid



## Vad går pengarna till?

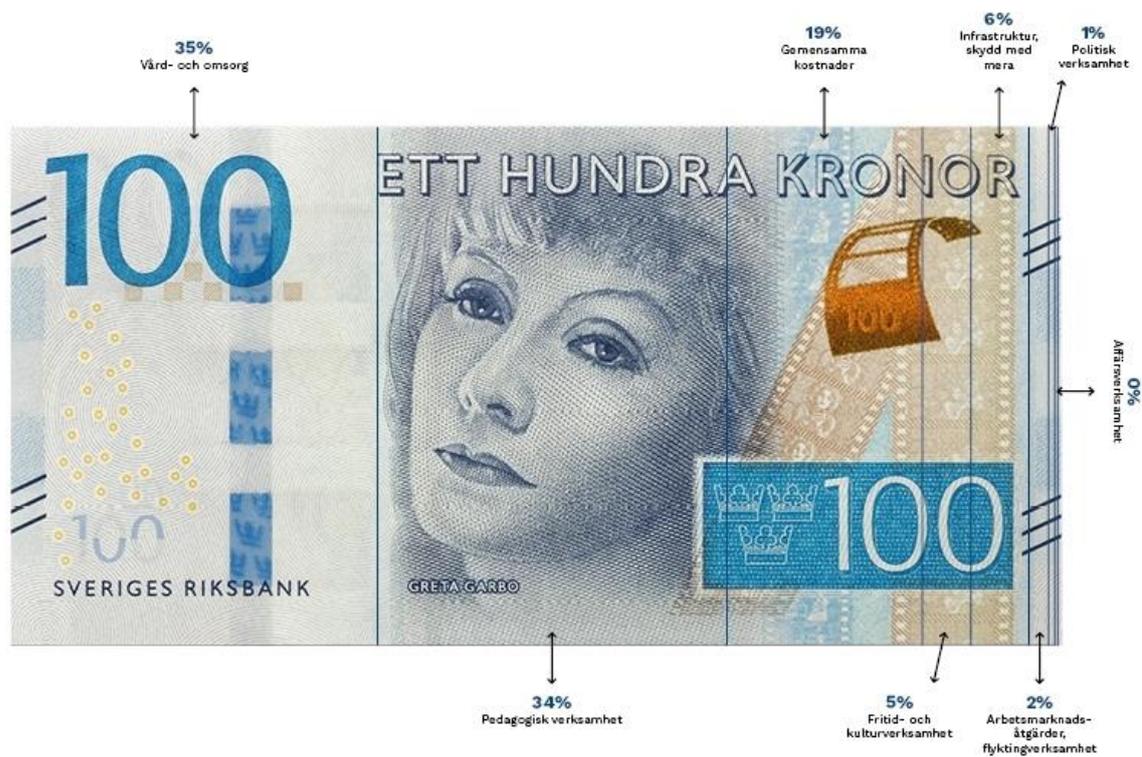


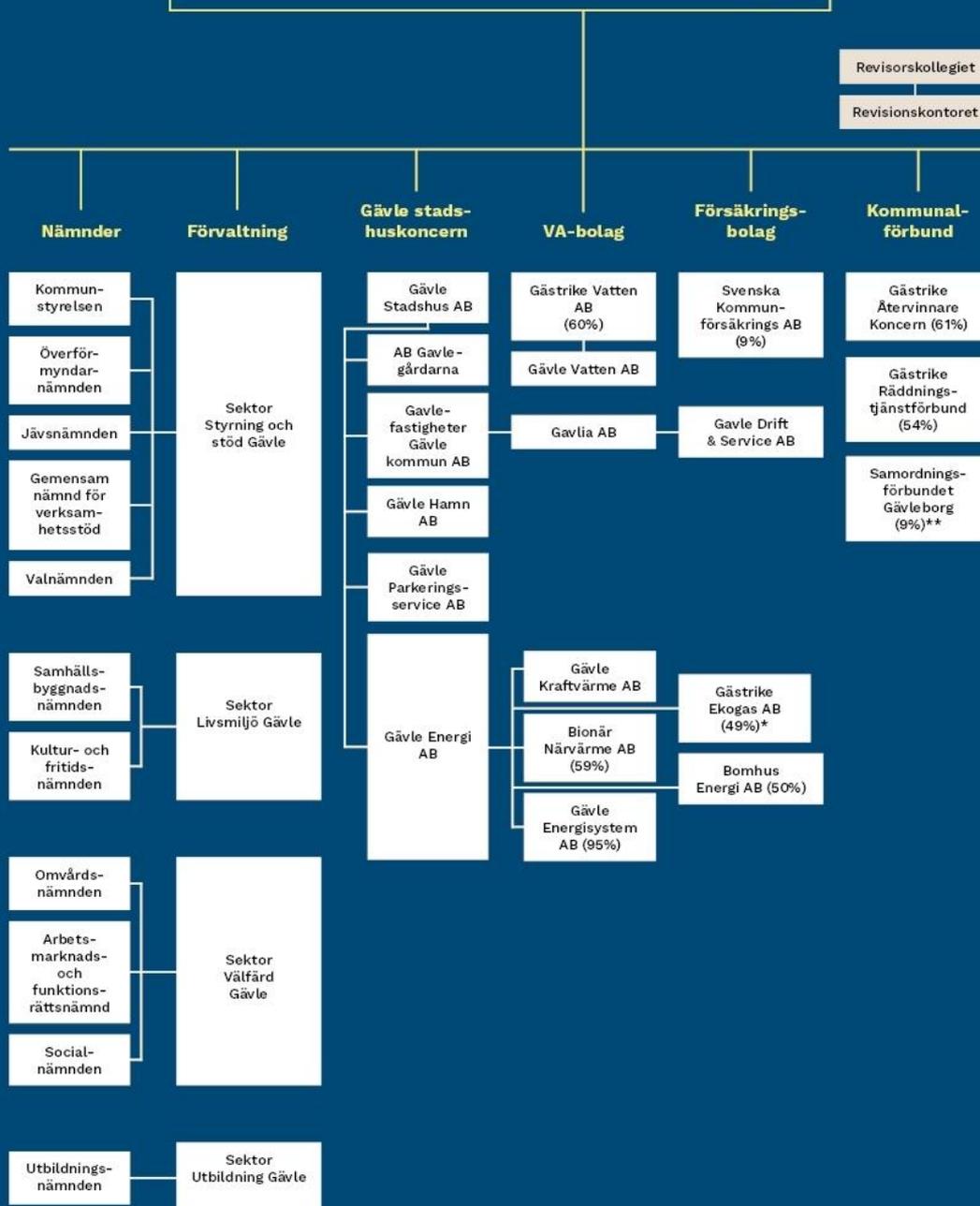
Illustration: Gävle kommun  
Bild: MostPhotos

Gävle kommun finansieras av skatteintäkter. En inbetald 100-lapp i skatt används enligt följande i kommunens verksamheter.

# Förvaltningsberättelse

# Den kommunala koncernen

## Kommunfullmäktige



Samtliga bolag ägs till 100 procent om inte annat anges.

\* Ägs till 51 procent av Gästrikre Återvinnare Koncern.

\*\* Ingår ej i den sammanställda redovisningen.

## Kommentarer till den legala strukturen

Nämnd/bolag	Verksamhet
Kommunstyrelsen	Leda, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet som helhet.
Överförmyndarnämnden	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.
Samhällsbyggnadsnämnden	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 Energi-koncernen	Bedriva produktion och distribution samt köp och försäljning av el, värme, kyla, gas, tele- och datakommunikationstjänster.
AB Gavlegårdarna	Allmännyttig bostadsbolag inom Gävle kommun som har i uppdrag att bygga och förvalta hyresbostäder i förekommande fall även kommersiella lokaler.
Gavlia-koncernen	Avser främst de rörelsedrivande bolagen Gavlefastigheter Gävle kommun AB och Gävle Drift & Service AB. Koncernen ska äga, uppföra och förvalta lokaler för kommunala verksamheter, tillhandahålla tjänster inom mark- och utemiljö samt samordna kommunens fordon- och cykelpool.
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 Parkeringservice AB	Övervakar och bedriver parkeringsverksamhet i enlighet med Gävle kommuns parkeringspolicy samt äga parkeringsanläggningar.
VA-bolagen	Avser Gästrike Vatten AB och Gävle Vatten AB. Gävle Vatten äger och förvaltar 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 i Sverige AB och Kunskapsskolan i Sverige AB.

## Översikt av verksamhetens utveckling

### Fem år i sammandrag

#### Fem år i sammandrag - kommunkoncern

	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Koncernen (mnkr)</b>					
Verksamhetens intäkter	10 908	10 261	10 030	10 145	9 313
Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar	-11 243	-9 480	-9 454	-9 282	-8 675
Finansnetto/Skattekostnad/Minoritetsintresse	-88	-86	-106	-144	-127
<b>Årets resultat</b>	<b>-423</b>	<b>695</b>	<b>470</b>	<b>719</b>	<b>510</b>
Materiella och immateriella anläggningstillgångar	17 423	16 190	15 446	14 618	13 917
Finansiella anläggningstillgångar	584	706	801	1 204	1 222
Omsättningstillgångar	2 087	2 638	1 829	1 220	1 225
<b>Summa tillgångar</b>	<b>20 094</b>	<b>19 534</b>	<b>18 076</b>	<b>17 042</b>	<b>16 364</b>
Eget kapital	8 348	8 776	8 086	7 747	7 030
Långfristiga skulder, Avsättningar, Minoritetens andel	9 570	8 582	7 866	7 122	7 051
Kortfristiga skulder	2 176	2 176	2 124	2 173	2 283
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>20 094</b>	<b>19 534</b>	<b>18 076</b>	<b>17 042</b>	<b>16 364</b>
Soliditet 1	41,5%	44,9%	44,7%	45,5%	43,0%
Soliditet 2 (inklusive pensionsåtagande)	35,6%	35,4%	34,2%	33,8%	30,4%
Skuldsättning per invånare, kr	112 296	99 730	99 589	94 973	95 722
Självfinansieringsgrad kommunal verksamhet, årlig	55,0%	109,6%	92,0%	76,0%	97,0%
Investeringar, netto	2 235	1 618	1 672	1 598	1 639

## Fem år i sammandrag - kommunen

(mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens nettokostnader	-7 079	-5 961	-5 805	-5 785	-5 383
Skatteintäkter och statsbidrag	6 638	6 289	6 015	5 802	5 612
Finansnetto	115	172	106	111	76
Extraordinärt	-265	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-591</b>	<b>500</b>	<b>316</b>	<b>128</b>	<b>305</b>
Anläggningstillgångar	13 551	12 648	10 926	9 565	9 457
Omsättningstillgångar	1 561	2 863	2 177	2 102	1 949
<b>Summa tillgångar</b>	<b>15 112</b>	<b>15 510</b>	<b>13 103</b>	<b>11 667</b>	<b>11 406</b>
Eget kapital	5 105	5 696	5 207	4 891	4 763
Långfristiga skulder	8 545	7 885	6 068	4 924	4 831
Kortfristiga skulder	1 462	1 929	1 829	1 853	1 813
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>15 112</b>	<b>15 510</b>	<b>13 103</b>	<b>11 667</b>	<b>11 406</b>
Nettokostnader förändring föregående år	18,8%	2,7%	0,4%	7,5%	5,0%
Skatteintäkter förändring föregående år	5,5%	4,6%	3,7%	3,4%	3,7%
Resultat/skatteintäkter	-8,9%	7,9%	5,3%	2,2%	5,4%
Soliditet 1	33,8%	36,7%	39,7%	41,9%	41,8%
Soliditet 2 (inklusive pensionsåtagande, exklusive förmedlade lån)	47,9%	41,8%	45,3%	42,1%	41,1%
Invånare vid årets slut	103 136	102 904	102 418	101 455	100 603
Utdebitering, kr	22:26	22:26	22:26	22:26	22:26
Skatteunderlag mnkr, taxeringsår	22 603,5	22 167,2	21 680,3	21 060,9	20 244,3
Skattekraft per invånare, tkr, taxeringsår	219,7	216,4	213,7	209,3	202,9
Förmögenhet per innevånare tkr	49,5	55,3	50,8	48,2	47,3

## Verksamhetsnyckeltal

Verksamhetsnyckeltal kommunkoncernen	2021	2020	2019	2018	2017
Antal anställda vid årets slut	8 225	8 298	8 222	7 741	7 468
Antal hyresrätter	14 110	14 064	14 036	13 769	14 456
Antal producerade Gwh fjärrvärme	787	687	771	768	763
Vakansgrad (inom kommunala fastigheter)	1%	0,9%	1,4%	0,4%	0,5

<b>Verksamhetsnyckeltal kommunen</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Antal anställda	7585	7593	7558	7358	7060
Antal elever friskola / totala elever	22,7%	23,1%	24,5%	24%	22,9%
Antal förskolebarn/ årsarbetare	5,25	5,25	5,3	5,3	5,6
Totalt antal aktiva barn och ungdomar 7–20 år i Gävle/ invånare	70,1	69,1%	60,4%	60,4%	66%
Antal besök Gävle Konserthus & Symfoniorkester (exkl. restaurangbesök)	92 000	27 130	96 742	100 004	90 650

## Kommentarer till 5 år avseende väsentlighet

Resultatet efter skatt är en förlust på -422,9 (695,2) mnkr. Det negativa resultatet kan härledas till kommunen som redovisar en förlust på -590,9 (510,7) mnkr medan Gävle Stadshuskoncernen redovisar en vinst på 303,8 (351,3) mnkr. Övriga bolag redovisar även vinster men som tillsammans med summan av alla koncernjusteringar belastar resultatet med -75,2 (-142,5) mnkr. Kommunens redovisade förlust kan till sin helhet härledas till skyfallet som drabbade kommunen 17–18 augusti samt en större engångskostnad avseende kommunens upparbetade pensionskund. Det budgeterade resultatet för koncernen var 477,5 mnkr.

### Årets resultat - kommunen

Årets resultat uppgår till -590,9 (499,7) mnkr. Det negativa resultatet är främst hänförligt till en försäkringslösning för pensioner intjänade före 1998, -716,9 mnkr samt följdverkningar av det skyfall kommunen drabbades av i augusti 2021, -265,5 mnkr. Jämförelsestörande poster uppgår till -554,3 (240,2) mnkr och extraordinära kostnader är -265,5 (0). I de jämförelsestörande posterna ingår exploateringsresultatet 104,9(106,5) mnkr och realisationsresultatet 55,2 (126,1) mnkr. Resultat exklusive realisations- och exploateringsresultat uppgår till -751,0 (278,1) mnkr. Resultatet enligt balanskravet uppgår till -646,1 (384,6) mnkr. Skatteintäkter, generella bidrag och utjämningsbidrag uppgick sammantaget till 6 638,3 (6 289,3) mnkr, vilket är en ökning med 349,0 (273,9) mnkr.

Kommunens nämnder uppvisar ett resultat exklusive realisations- och exploateringsresultat på +89,1 mnkr fördelat enligt nedan.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Kommunstyrelsen	23,3	19,5
Samhällsbyggnadsnämnden	-20,4	43,5
Kultur- och fritidsnämnden	1,2	13,4
Utbildningsnämnden	56,5	24,6
Arbetsmarknads- o funktionsrättsnämnden	1,4	-4,2
Socialnämnden	11,9	-22,2
Omvårdnadsnämnden	16,5	-37,5
Övriga nämnder	-1,3	1,6
<b>Summa</b>	<b>89,1</b>	<b>38,7</b>

Årets ekonomiska utfall är präglad av den under året pågående pandemin. Inom kultur- och fritidsverksamheten har verksamhet ej kunnat genomföras, vård- och omsorgsverksamheten har haft höga personalkostnader och kommunen har erhållit tillkommande statsbidrag, exempelvis den så kallade skolmiljarden inom utbildningsverksamheten. Vård- och omsorgsverksamheten har under året tillförts utökade medel i form av kommunbidrag med 125 mnkr. Ytterligare information om nämndernas resultat redovisas under avsnittet drift- och investeringsredovisning.

Finansförvaltningens resultat exklusive realisationsresultat uppgår till -840,1. Resultatet kan huvudsakligen härledas till skyfallet och till försäkringslösningen för pensioner. Även finansförvaltningens resultat kommenteras ytterligare under drift- och investeringsredovisningen.

## Årets resultat – Gävle Stadshuskoncernen.

Årets resultat efter finansnetto uppgick till 303,8 (351,2) mnkr. En förbättring med 47,4 mnkr från föregående år. Rörelseresultatet uppgick till 461,0 (552,3) mnkr. Rörelseresultatet är förbättrat i Gävle Energi-koncernen, Gavlia-koncernen och Gävle Parkeringservice medan det försämrats i Gävle Hamn och Gavlegårdarna. Gavlegårdarnas resultat är kraftigt belastat med kostnader för skyfallet samt en kraftig höghusbrand.

Finansnettot uppgick till -37,4 (-108,3) mnkr. Det förbättrade räntenettet beror främst på omsatta lån till lägre ränta samt att föregående år förtidsinlöstes lån med en högre räntesats.

Avkastningskrav enligt ägardirektiv:

AB Gavlegårdarna skall enligt ägardirektivet uppnå en direktavkastning på 3,5 procent, utfallet för 2021 blev 3,8 procent. Resultat efter finansiella poster inklusive avsättning till ersättningsreserv uppgick till 89,9 mnkr att jämföra med budget 112,8 mnkr.

Gavlia-koncernen har ett avkastningskrav efter finansiella poster, exklusive värdejusteringar som är 6,1 mnkr inklusive oförändrad verksamhet i dotterbolaget Gävle Drift & Service AB. Koncernen redovisar ett resultat på 49,2 mnkr inklusive finansiell leasing på 31,1 mnkr. Nytt för år 2022 är att koncernen redovisar finansiell leasing avseende kommunala verksamhetslokaler med hyreskontrakt tecknade från och med år 2017. Ett justerat årsresultat är 18,1 mnkr exklusive finansiell leasing.

Gävle Parkeringservice redovisade ett resultat efter finansiella poster på 7,1 (-7,7) mnkr att jämföra med ägardirektivets krav på 7,0. Den kraftiga resultatförbättringen beror på en högre beläggning på parkeringsanläggningarna samt en engångsintäkt på 2,1 mnkr. Förlusten år 2020 innebar att kommunfullmäktige beslutade att bolaget inte skulle lämna aktieutdelning enligt gällande ägardirektiv

Gävle Energi och Gävle Hamn redovisar i likhet med föregående år resultat som uppfyller kraven i ägardirektiven.

## Årets resultat – Övriga bolag

Resultaten efter finansnetto i de övriga verksamheterna uppgick tillsammans till 63,2 (-37,2) mnkr, en resultatförändring med 100,4 (78,1) mnkr. Resultaten beräknas så att endast ägda andelar av räkenskapsposterna tas med i den sammanställda redovisningen. I övriga verksamheter ingår två kommunalförbund, tre intressebolag samt Gävle Vatten.

Gävle Vatten redovisar en vinst efter finansiella poster på 22,6 mnkr att jämföra med förra årets resultat på 1,5 mnkr. Av årets resultat avser 18,1 (1,2) mnkr årets överuttag. Bolaget har erhållit 250 mnkr i driftsbidrag för att kunna hantera uppkomna kostnader relaterade till skyfallet i augusti.

Gästrike återvinnar-koncernen redovisar en vinst på 4,2 (-2,8) mnkr i förhållande till ägd andel. Ingen nedskrivning i moderbolagets aktieinnehav i Gästrik Ekogas AB fastän bolaget redovisar en total förlust på 6,0 mnkr efter finansiella poster. Förbundets totala intäkter har under året ökat med 23,6 mnkr. Av förbundets intäkter avser 170,7 (176,5) mnkr taxeintäkter och avgifter från hushållen vilket. Taxeintäkter utgörs av grundavgifter och hämtningsavgifter. Grundavgifterna skall täcka kostnaderna för återvinningscentraler och kontorsledning. Hämtningsavgifterna avseende hushållsavfall, slam och fett ska täcka kostnaderna för insamling av allt avfall. Under året har koncernen totalt investerat för 34 mnkr främst avseende fordon, containrar och lastväxlarflak. Förbundets soliditet uppgår till 41,6 (40,5) procent.

Gästrik Ekogas AB redovisar en total förlust på -6,0 (-6,5) mnkr varav -4,9 (-5,2) mnkr belastar Gävle kommunkoncern. Bolaget har under året varit beviljat produktionsstöd från Jordbruksverket. Bolagets behandling av substrat och rågasproduktion har under året ökat. Bolagets har under året levererat biogas till 53 stadsbussar i Gävle. Bolagets arbete med att etablera en tankstation vid Teknikparken i Gävle har påbörjats under året. Bolagets soliditet är 7,0 (10,6) procent. För att säkerställa bolagets utveckling har ett ovillkorligt aktieägartillskott sökts från ägarna på totalt 40 mnkr varav Gävle Energi utbetalat 19,6 mnkr. Gästrik Återvinnarens beslut om utbetalning av aktieägartillskott har överklagats till Förvaltningsrätten då motparten sökt prövningstillstånd hos Kammarrätten.

Bomhus Energi AB, som ägs till 50 procent, redovisar en vinst enligt ägd andel på 36,7 (30,6) mnkr. Bolaget har producerat 1 120 (990) GWh el utöver hetvatten för fjärrvärme och processånga. Bolagets soliditet uppgår till 51,8 (45,7) %. I december 2021 kom en dom från Förvaltningsrätten i Falun gällande bolagets klassificering av anläggningstillgångar och begärda värdeminskningssavdrag. Domen var i huvudsak till bolagets fördel.

Svenska kommunförsäkrings AB ingår inte längre i den sammanställda redovisningen då kommunens ägande minskat till 9 % efter en riktad nyemission i försäkringsbolaget.

## 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 svarar för ökningen. Av den totala balansomslutningen svarade anläggningstillgångarna för 90 (86) procent och omsättningstillgångarna för 10 (14) procent.

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

Vid utgången av 2016 stod eget kapital för 41,9 procent och vid utgången av 2021 för 41,5 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 2 235 (1 618) mnkr. Inom primärkommunen gick huvuddelen till infrastrukturensatsningar 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 330 (404) mnkr.

## **Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning**

### **Omvärldsbeskrivning**

### **Samhällsekonomisk utveckling**

#### **Covid-19**

Den svenska konjunkturen under första halvåret blev starkare än vad man tidigare räknat med. Så väl BNP som antalet arbetade timmar har stigit snabbare än beräknat, vilket lyfte prognoserna för produktion, sysselsättning och inkomster helåret 2021 samt prognosen för det kommunala skatteunderlaget. Förutsättningarna för en stark svensk konjunkturuppgång såg goda ut även under senare del av året, även om pandemin åter igen påverkade landet relativt kraftigt i slutet på året. Ökad inhemsk efterfrågan tillsammans med ett högt arbetskraftsdeltagande kommande år innebär en utdragen återhämtning för sysselsättningen. Dock är osäkerheterna stora med anledning av kriget i Ukraina samt kraftigt höjda energipriser.

#### **Kommunsektorns utveckling**

Inför år 2021 bedömde SKR att skatteunderlaget skulle öka med 2,1 procent (utifrån preliminär statistik från augusti 2020). Detta var en fortsatt inbromsning jämfört med 2018 och 2019. De olika krisåtgärderna 2020 mildrade samtidigt effekten av de svaga löneinkomsterna och motverkade ett svagare skatteunderlag. Prognoserna för året har reviderats upp löpande. Skatteunderlaget visade sig öka med ca 5% under 2021, vilket innebar att nedgången under 2020 återhämtades. Åren 2022 och 2023 förväntas ge en utveckling som överstiger snittet under senaste tio åren. Flera viktiga faktorer skiljer sig dock åt mellan historiken och SKR:s medelfristiga analys över kommande år. Bland annat är demografin och därigenom arbetskraftutbudet inte lika gynnsamt framöver och en något lägre löneökningstakt antas vänta (än historiskt). Antalet sysselsatta ökar och fler av de sysselsatta arbetar (när frånvaron sjunker) samtidigt som den arbetade tiden per person tydligt stiger.

Vid denna tid har kriget i Ukraina pågått i närmare två månader. Kriget har redan inneburit högre energipriser och förväntat högre livsmedelspriser. Europeiska centralbanken förväntar sig hög inflation och dämpning av BNP-tillväxt i hela EU. Det leder till allmänt högre kostnader för Sveriges kommuner, förutom eventuella direkta kostnader i samband med flyktingsituationen, samtidigt som en negativ påverkan på konjunkturen leder till att skatteunderlaget inte ökar enligt prognos.

*Källa: Ekonominytt nr 9 2021, Cirkulär 22:06, Ekonomibloggen 11/3–2022, SKR.*

## Gävle kommun

### Befolkningsutveckling

Enligt Statistikmyndigheten SCB uppgick befolkningen i Gävle kommun till 103 136 invånare vid utgången av december månad 2021. Det innebär en folkökning med 232 personer under helåret 2021, vilket är en väsentligen mindre ökning jämfört med motsvarande period föregående år (+486).

Antalet barn och unga (0–19 år) minskade med 13 invånare, medan antalet unga-äldre (65–79 år) minskade med 42 invånare och äldre-äldre (80+ år) ökade med 222 invånare. Samtidigt ökade befolkningen i arbetsför ålder (20–64 år) med 65 invånare.

Under helåret föddes 1 081 barn, vilket är ett högre födelsetal än motsvarande period föregående år (1 046). Under helåret flyttade 4 605 (4 645 år 2020) personer till Gävle och 4 541 (4 262 år 2020) personer från Gävle, vilket innebär ett flyttningsnetto med +64 personer (+383 år 2020). Kommunen har i likhet med tidigare år ett positivt flyttningsnetto gentemot övriga kommuner i Gävleborgs län +53 (+84 år 2020). Flyttningsnettot mot övriga Sverige uppgick till -282 (+10 år 2020). Samtidigt uppgick utrikes flyttningsnetto till +293 (+289 år 2020).

Av rikets 290 kommuner ökade 204 i folkmängd under helåret, varav 80 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, sysselsättning och bostadsbyggande

Gävle växer och folkmängden passerade 100 000 invånare år 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. Utvecklingen av den nya containerterminalen i Gävle Hamn syftar till att skapa en fördubbling av hamnens kapacitet till år 2030. Med bättre infrastruktur kopplas Gävle företag och hamnområdet samman med ett av Europas större logistikområden vid Arlanda.

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 700 bostäder under helåret 2021. Samtidigt påbörjades 529 bostäder och 592 beviljades bygglov. Uppgifterna är preliminära beräkningar av kommunens bygglovsdata och viss eftersläpning i inrapportering föreligger.

Även om pandemin fortsatt påverkat arbetsmarknaden, minskade arbetslösheten under året. I december var 5 044 personer i åldersgruppen 16–64 år öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd. Det innebär en minskning med 798 personer eller 13,7 procent jämfört med motsvarande period föregående år.

Arbetslösheten uppgick till 9,7 procent av den registerbaserade arbetskraften (16–64 år) i kommunen, vilket kan jämföras med 7,2 procent i riket. Arbetslösheten var under perioden lägre hos kvinnorna (9,5 procent), jämfört med männen i kommunen (9,8 procent). Arbetslösheten bland utrikes födda har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 27,0 procent i kommunen, att jämföra med 17,8 procent i riket.

Ungdomsarbetslösheten (åldersgruppen 18–24 år) har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 12,8 procent i kommunen, att jämföra med 8,7 procent i riket.

## Riskanalys

### Omvärldsrisker

Covid-19 pandemin har genomsyrat hela kommunkoncernen och varit att anse som en verksamhetsrisk för hela 2021. Varje sektor och bolag har gjort egna riskanalyser och kommunkoncernens mål att upprätthålla sin samhällsviktiga verksamhet har infriats.

### 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. Detta hanteras genom förändrade arbetssätt i verksamheten (exempelvis digitalisering för att öka produktiviteten), gemensam arbetsgivarepolitik, samordnad rekrytering och bemanning i hela kommunen samt genom breddad rekrytering. Tidig identifiering av bristyrken ger bättre förutsättningar för att hantera eventuella risker.

### **Finansiella risker**

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

Under året har kommunen infört en fullt utbyggd internbank som löpande ska arbeta med att säkra kommunkoncernens långsiktiga tillgång till ändamålsenlig finansiering med låg risk till marknadsmässiga villkor.

I Finansrapport tertial 3 2021 (Dnr 21KS512) lämnas en utförlig rapport kring kommunkoncernen och kommunens lån. Finansrapporten har behandlats vid Kommunstyrelsens möte i mars.

### **Ränterisk**

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. Enligt finanspolicyn får maximalt 45 procent av skuldportföljen få ha en räntebindning som understiger 1 år, utfallet är 30 % per 2021-12-31. För att långsiktigt mäta den finansiella styrkan 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 och är 100 000 kr per invånare. Utfallet på totalnivå är 126 450 kr men exkluderas skuldsättningen för kommunens affärsverksamhet är skuldsättningen 101 928 kr, det vill säga strax ovan målsättningen.

Genomsnittlig låneränta uppgick till 0,52 (0,53) procent. Kostnadsökningen på årsbasis vid 1 procentenhets ränteökning, på lån med rörlig ränta och fast ränta som förfaller inom ett år är 8 (12) mnkr.

### **Finansieringsrisk**

Den genomsnittliga kapitalbindningstiden är 2,85 (2,88) år och 30 (25) procent av lånestocken förfaller inom 12 månader.

### **Hållbar finansiering**

Totalt har Gävle kommunkoncern 1 010 (670) 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 ABs biogasanläggning i Forsbacka, AB Gavlegårdarnas byggnation av flerbostadshus i Sörby Backe och Godisfabriken samt Gävle Energi AB till transitleddning för fjärrvärme till Sandviken kommun.

## Pensionsmedel

	Koncernen 2021	Koncernen 2020	Kommunen 2021	Kommunen 2020
<b><u>Pensionsförpliktelse</u></b>				
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen				
a, Avsättning inklusive särskild löneskatt	745,5	659,5	687,0	603,1
b, Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	1 196,8	1 851,4	1 183,1	1 841,4
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	514,2	7,0	514,2	7,0
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	-	-	-	-
<b>Summa pensionsförpliktelser (inklusive försäkring och stiftelse)</b>	<b>2 456,5</b>	<b>2 517,9</b>	<b>2 384,3</b>	<b>2 451,5</b>

<b><u>Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde</u></b>				
Totalt pensionsförsäkringskapital	578,8	12,3	578,8	12,3
a, Varav överskottsmedel	-	-	-	-
Totalt kapital, pensionsstiftelse	-	-	-	-
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	-	-	-	-
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>578,8</b>	<b>12,3</b>	<b>578,8</b>	<b>12,3</b>
<b><u>Finansiering</u></b>				
Återlånade medel	1 877,7	2 505,6	1 805,5	2 439,2
Konsolideringsgrad	23,56%	0,49%	24,28%	0,50%

Kommunkoncernen har ett pensionsåtagande uppgående till 2 456,5 (2 517,9) mnkr. Åtagandet för kommunen uppgår till 2 384,3 (2 451,5) mnkr.

Återlånade medel uppgår till 1 877,7 (2 505,6) mnkr.

Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den sk blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 1 196,8 (1 851,4) 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. Under 2019 togs beslut att likvidera bolaget. I samband med detta fick kommunstyrelsen i uppdrag att upprätta ett förslag för framtida hantering av kommunens pensionsmedel.

Kommunfullmäktige beslutade 2021-11-22, i enlighet med upprättat förslag, att teckna en försäkringslösning, som innebar en inlösen av del av ansvarsförbindelsen. Försäkringslösningen innebar en kostnad på -716,9 mnkr inklusive löneskatt.

Kommunen följer RKR R10 från Rådet för kommunal redovisning gällande värdering och upplysningar om kommunens pensionsförpliktelser. Upplysningar om förpliktelsen finns i not 24 och not 29.

## 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 2021.

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

### Skyfallet i augusti

Den 18 augusti 2021 drabbades Gävle av en kraftig nederbörd som ledde till översvämningar. På ett dygn uppmätte SMHI nederbörd på 161,6 millimeter över Gävle vilket fick stora konsekvenser i staden.

Kommunkoncernen har påverkats olika av översvämningen. För kommunens verksamheter uppgår de ekonomiska skadorna till 15 mnkr. Mycket arbete har lagts ner för att återställa gator, vägar, lekparkar, fotbollsplaner med mera. Mycket tid har även gått till att kartlägga hur stora skador som har uppkommit i verksamheterna.

För de kommunala bolagen uppgår de ekonomiska skadorna till närmare 320 mnkr, där merparten, 250 mnkr, avser Gävle Vatten. De kommunala bolagen är försäkrade i Svenska Kommunförsäkrings AB, ett bolag som kommunen äger till 9,28 procent.

AB Gavlegårdarna fick cirka 715 stycken anmälda skador varav cirka 175 skador avser lägenheter och 230 biutor. Därutöver så uppstod 55 slukhål. Totalt så transporterade bolaget bort 345 tom vattenskadat lösöre och avfall efter skyfallet.

För Gavlefastigheter var de mest drabbade verksamhetslokalerna Fridhemsskolan, Solängsskolan, Gavlevallen, Jägargatan 2 och sektor Valfärds kontorslokaler.

Konsekvenserna av skyfallet kommer att påverka kommunen under en lång tid framåt. Alla skador är eventuellt inte kända, de ekonomiska konsekvenserna av ställda krav på kommunen (genom Gävle Vatten) kommer att ta fler år att fastställa samt att analysen av behov av verksamhetsanpassningar endast har påbörjats.

### Storbrand i hyreshus

Den första oktober inträffade en storbrand i AB Gavlegårdarnas hyreshus på Norra Fiskargatan 1A. Husets 52 lägenheter skadades i olika omfattning, varav två lägenheter totalförstördes fastän räddningstjänsten snabbt var på plats. Räddningstjänstens släckningsarbete tog tre dagar. Fastigheten fick omfattande rök-, sot- och vattenskador. Fastigheten är försäkrad i det av kommunen delägda försäkringsbolaget Svenska Kommuns Försäkring AB.

### Verksamhetsövergång

I maj 2021 övergick skötsel av allmän platsmark från kommunens helägda bolag Gavle Drift och Service AB till samhällsbyggnadsnämnden. Här ingår bland annat parkarbete, snöröjning, drift av ljussignaler och trafikskyltar längs kommunala vägar. De ca 25 anställda som berördes i Gavle Drift och Service AB erbjöds anställning i kommunen.

### Covid-19

Pandemins påverkan på framför allt välfärdsnämnderna har under perioden fortsatt varit hög, även om tendenserna för effekterna är svagt nedåtgående. Detta som en effekt av minskat antal smittade kunder (jämfört med årsskiftet 2020/21) och pågående vaccinationer av kunder, medarbetare och allmänhet. Pandemin utgör såtilivida fortfarande en begränsning av välfärdsnämndernas förmåga att fullt ut fullfölja sina uppdrag.

## Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



### 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.

### Planering och uppföljning inom Gävle kommun

Varje år beslutar kommunfullmäktige om en kommunplan. I kommunplanen fastställs budget och kommunens övergripande mål och indikatorer. 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 årsredovisningen fastställs av kommunfullmäktige.

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 kommunen planerar för att ha 120 000 invånare år 2030. 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.

### **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. Under 2020 uppdaterades programmet och kommunen har under de senaste åren placerat sig i toppen av Aktuell hållbarhets kommunranking.

### **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.

### **Näringslivsprogrammet**

Näringslivsprogrammet är framtaget i samverkan mellan näringslivet, myndigheter och Gävle kommun i syfte att stärka det lokala näringslivet. En revidering av Näringslivsprogrammet har beslutats av kommunfullmäktige i september 2021.

### **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.

### **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.

Kommunstyrelsen gör årligen en samlad utvärdering av den interna kontrollen, utifrån bolagen och nämndernas arbete, som beslutas året efter i maj eller juni. Under året har även ett utvecklingsarbete startat för att uppdatera riktlinjerna för intern kontroll. Ett arbete som kommer att fortsätta under 2022 och implementeras i kommunkoncernen.

# God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

## Målanalys av kommunövergripande mål

### Kommunövergripande mål, översikt

Kommunövergripande mål	
◆	Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor
◆	Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen
◆	Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle
◆	En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommandegenerationers behov
◆	En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun
Finansiella mål	
●	Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 1 procent av skatteintäkterna
●	Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans
●	Skattefinansierade investeringar har långsiktigt en högsjälvfinansieringsgrad



## Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor



### Kommunens verksamheter

I förskolan läggs grunden för barnens utveckling. Fokus i lärande ligger på barnens språk- och matematikutveckling. För att stödja ett systematiskt arbete i förskolan sammanställs och visualiseras data för förskolan, i första hand personal- och gruppdata, närvaro/frånvaro samt enkätresultat. Resultat från kartläggningar i elevernas språk- och matematikutveckling i förskoleklass kommer att återföras till avlämnande förskola. Förskolan får då möjlighet att analysera det inre arbete och fortsätta utveckla verksamheten för att stödja barnens kunskapsutveckling. Resultaten i enkäten till föräldrar i förskolan visar att föräldrarna upplever att arbetet med normer och värden fungerar bra, men de är mindre nöjda med informationen kring barnets utveckling. Föräldrar till flickor är genomgående mer positiva i sina svar än vårdnadshavare till pojkar.

I grundskolan har arbetet med kraftigt förbättrade resultat fortsatt varit i fokus under hela året. Pandemin har haft en stor påverkan på skolan och att verksamheterna, trots sjukfrånvaro bland medarbetare och elever samt distans- och/eller fjärrundervisning under vårterminen, lyckats öka andelen elever med behörighet till ett nationellt program måste ses som mycket positivt. Det finns dock utrymme för fortsatta förbättringar av resultatet, framför allt andelen elever som når kunskapskraven i alla ämnen. Det förbättrade resultatet kommer sig av att varje skola har haft starkt fokus på uppdraget, haft koll på varje elev och arbetat med insatser på individ- och gruppnivå samt att medarbetarna tagit stort ansvar för att eleverna ska lyckas. Det har gjorts många olika insatser för att öka måluppfyllelsen, till exempel utökad undervisningstid som till exempel morgonskola och lovskolor; elevens val används för att ge mer tid i det ämne eleven behöver stöd i eller för att utmana elever ytterligare; tvåläraresystem i framför allt engelska, matematik och svenska/svenska som andraspråk; läxhjälp både i egen regi och genom stiftelsen Läxhjälp.

Även gymnasieutbildningarna har förbättrat sina resultat jämfört med förra läsåret. Exempelvis har Vård- och omsorgsprogrammet och Humanistiska programmet kraftigt ökat sina resultat. Den samlade personalen har haft fokus på uppdraget och det har skapats en medvetenhet i organisationen om att vi alla arbetar mot kraftigt förbättrade resultat. Alla elever har en individuell studieplan, som har följts upp med eleven under läsåret. Rektorer har arbetat med att ta fram tydliga rutiner kring elevhälsoarbetet på respektive område och där behöver arbetet med extra anpassningar och särskilt stöd fortsätta. Gymnasieskolorna har fortsatt arbetat utifrån det uppföljningssystem som skapats, där skolledare på individnivå följer upp alla elever i årskurs 3 på nationella program, de elever som går på IM-program som beräknas avsluta sina studier detta läsår samt eleverna som tar examen på gymnasieskolan. Förutom kontinuerliga avstämningarna görs uppföljning av elevernas resultat vid varje program.

För att nå kraftigt förbättrat resultat pågår fortsatt arbete med de långsiktiga insatserna kring utveckling av det främjande och förebyggande elevhälsoarbetet, nyanländas lärande, övergångar och överlämningar, systematiskt kvalitetsutvecklingsarbete samt med andra yrkeskompetenser för att avlasta lärare. En viktig framgångsfaktor är också att skolledare och lärare får koncentrera sig på att fokusera undervisningen och mötet med eleverna.

Olika uppföljningar lokalt, nationellt och internationellt visar på att frånvaro och långa tider av distans/fjärrundervisning har påverkat djuplärandet och det långsiktiga lärandet. Även om undervisningen kunnat upprätthållas strukturellt, har lärares frånvaro och de begränsningar som distans/fjärrundervisning ändå har, påverkat undervisningens kvalitet och variation, även den formativa bedömningen har påverkats. Bedömningarna är också att det individuella stödet till eleverna och elevhälsans arbete blivit påverkade - vilket förstärktes i Skolinspektionens rapport i september. Eleverna beskriver att de tappat i motivation och mått sämre under tider av distans/fjärrundervisning. Det ser vi i nationella uppföljningar, men även i den uppföljning vi gjort i Gävle. De insatser som Utbildning Gävle framför allt räknar med att behöva sätta in för att motverka pandemins effekter är utökad tid för eleverna på olika sätt; utökad undervisningstid – till exempel genom att dela upp klasser i mindre grupper eller utöka tvåläraresystemet, utökade lovskolor och utökad läxhjälp. Det kommer också att behövas insatser riktade mot enskilda elever eller elevgrupper av elevhälsan och genom ytterligare extra anpassningar och särskilt stöd. Skolinspektionens granskning visar att elevhälsans kompetenser sällan används på skolorna i ett förebyggande och hälsofrämjande arbete för att motverka vanliga reaktioner på undervisning på distans, som exempelvis motivationsförlust, stillasittande och stress. Skolinspektionen betonar att det är viktigt att utveckla det förebyggande och främjande arbetet, vilket pågår inom Utbildning Gävle.

Vuxenutbildningen har ett högt tryck med många sökanden, men det är också många elever som inte kommer till start och en hög andel som hoppar av studierna. Arbete sker med att utveckla antagningen för att

motverka avhopp. Utveckling sker av arbetet med arbetsmarknad och stöd (ARBOS), ett integrerat arbete mellan försörjningsstöd och arbetsmarknadsåtgärder - främst kring elever inom SFI (svenska för invandrare).

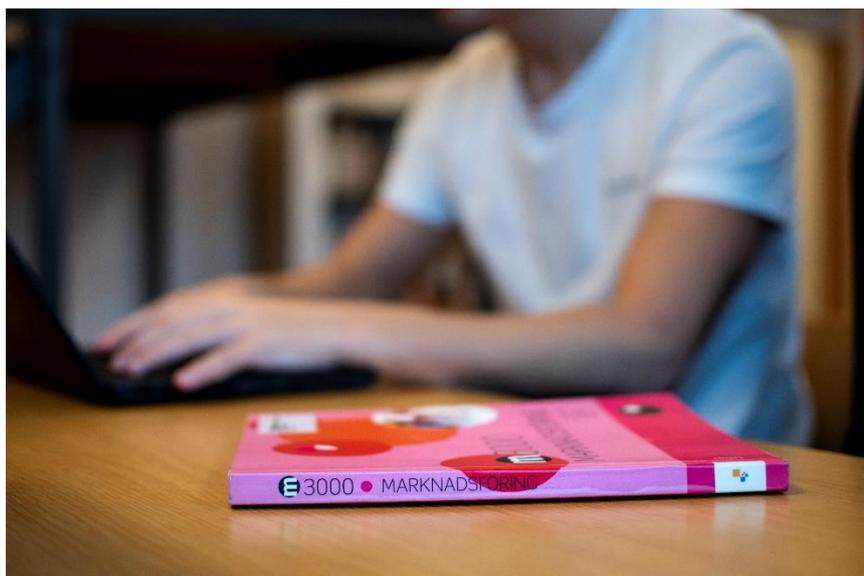
Kommunstyrelsen kan verka både direkt och indirekt för att kompetensnivån hos Gävles invånare höjs och möter arbetsmarknadens krav och behov t ex genom olika initiativ och samverkanslösningar vad gäller näringslivssamarbeten, digitalisering och översyn av administrativa processer. Tillsammans med övriga kommunkoncernen ska kommunstyrelsen gemensamt bidra till insatser som leder till en god kompetensförsörjning. Det fördjupade och breddade samverkansavtalet med Högskolan kan bidra till att säkra kommunens och koncernens framtida kompetensförsörjning.

Samhällsbyggnadsnämnden har bidragit till måluppfyllelsen genom att tillförsäkra tillgång till skolgårdar som främjar lek och rörelse och mer gröna skolgårdar samt med väl fungerande infrastruktur för gång, cykel, kollektivtrafik, skolskjuts och trygga platser för hämtning och lämning av skolbarn. Nämnden har tillsammans med utbildningsnämnden och Gavlefastigheter deltagit i School chance, ett EU-finansierat projekt med huvudfokus att få fler skolbarn att gå och cykla till skolan, projektet avslutades 2021.

Inom kultur- och fritidsnämndens område bidrar biblioteksverksamheten bland annat genom integrerade folk- och skolbibliotek med tillgång till bibliotekstjänster och kvalitativa bibliotek samt genom olika samarbeten och läsförfrämjande aktiviteter. Kulturtrappan kan ses som en kulturgaranti för barn och elever, arbetet leds av en gemensam styrgrupp med Utbildning Gävle. Under året har utvecklingsarbete genomfört kring Kulturtrappan med fokus på kvalitet, likvärdighet och organisation. Genom ett nära samarbete med förskolor och skolor har många aktiviteter kunnat genomföras trots pandemin. Inom Kulturskolan finns flera aktiviteter riktade mot skolor och stadsdelar, arbete med El Sistema har genomförts enligt plan, bland annat med utökad verksamhet i Andersberg. Simskoleverksamheten har kunnat genomföras under hela året och bidrar till måluppfyllelsen inom ämnet idrott och hälsa.

Inom socialnämndens område är samverkan med skolan stark inom de olika förebyggande verksamheterna, som exempelvis drogsamordnaren och fältgruppen. Målet är att tidigt identifiera barn och unga i utsatt situation. Fältgruppen har under året genomfört riktade insatser till vissa skolor, exempelvis inom våldsprevention och kring jämställdhet och våld mot unga. Familjestödet återuppbygger samverkan med förskolor och skolor. Ett gemensamt arbete för att minska skolfrånvaron har påbörjats mellan öppenvårdsenheten och Utbildning Gävle.

Gavlefastigheter har deltagit i arbetet att ta fram kommunövergripande riktlinjer för friytor inom skola och förskola, detta kommer att användas för att säkerställa god kvalitet i utformningen av gårdar. I framtagandet av Utbildning Gävles lokalresursplan beaktas skolgården som en parameter inför ställningstagande mellan olika alternativa lösningar. Till exempel ska utemiljön utformas så att barnen får möjlighet att utveckla sina färdigheter genom lek i trygg miljö. Det ska vara omväxling och variation i landskapet samt möjlighet till skuggiga och soliga platser.



## Analys av indikatorerna

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

Måluppfyllelsen har ökat från 84,9 till 86,5 procent trots elevers och lärares ökade frånvaro och tider av fjärr/distansundervisning under pandemin, målvärdet uppnås. För riket är motsvarande resultat 86,2 procent. Skillnaderna mellan könen har minskat betydligt och är enbart 0,8 procent till flickornas fördel, i riket är skillnaden nästan 2 procent.

För indikatorn **gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år**. Målvärdet uppnås. Gävles resultat har ökat något och ligger i paritet med övriga kommuner.

För indikatorn **andel elever som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter avslutad gymnasieexamen**. Målvärdet uppnås. Resultaten är en ökning från föregående år men ligger något under rikets värde. Gävle har de senaste två åren närmast sig rikets nivå.

För indikatorn **andel elever som godkänns inom kommunal vuxenutbildning**. Målvärdet uppnås.

**Andelen av befolkningen med minst treårig eftergymnasial utbildning** är densamma som föregående år och når inte målvärdet. Motsvarande andel i riket, 29 procent, är samma som föregående år.

Indikator	Utfall		Målvärde
1 Andel elever i årskurs 9 som är behörig till ett nationellt program på gymnasieskolan	86,5 %		85,7 %
2 Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år.	72,7 %		71,9 %
3 Andel elever som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter avslutad gymnasieutbildning	77,2 %		71 %
4 Andel elever som godkänns inom kommunal vuxenutbildning	81,5 %		68 %
5 Andel av befolkningen med minst treårig eftergymnasial utbildning	26 %		29 %

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



För att skapa en bra start i livet verkar kommunstyrelsen för att alla barn och unga ska ha trygga uppväxtvillkor. Ett fortsatt stödjande arbete med att implementera den nya barnrättslagen har skett under året till nämnder och bolag.

Kommunstyrelsen har under året avsatt medel för sommarlovsaktiviteter för barn och unga. Medlen har tilldelats fritidsgårdar och socialt engagerade organisationer i syfte att anordna kostnadsfria sommarlovsaktiviteter.

Projektet Shanazi hjältar har genomförts tillsammans med socialnämnden för att, genom utbildning och dialog kring hedersrelaterat våld och förtryck, uppnå en attitydförändring bland unga män och kvinnor som lever i hederskulturer.

Som en del i insatserna för att öka kommuninvånarnas trygghet har ett fortsatt arbete med kommunala väktare och ordningsvakter skett under 2021.

Tillsammans med polisen har ett arbete inletts för att utforma en samverkansöverenskommelse.

I syfte att uppnå en mer framgångsrik integration och att främja individers väg in i studier och till arbetsmarknaden har en kartläggning påbörjats under året för att öka samordning av insatser inom kommunkoncernen.

Under året har ett fortsatt samordnande och stödjande arbete bedrivits till koncernens verksamheter kopplat till pandemin.

Pandemin har fortsatt påverka Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden verksamheter även under 2021. Framför allt den dagliga verksamheten har inte kunnat bedrivas fullt ut.

En av nämndens huvudsakliga uppgifter är att förflytta individer till egen försörjning. Detta uppdrag bedrivs också i samverkan med andra verksamheter inom framför allt Gävle kommun, Region Gävleborg och Arbetsförmedlingen. Efterfrågan på vuxenutbildning har ökat med 21 % jämfört med motsvarande period 2020.

Arbetsförmedlingen har tappat i tempo i arbetet med arbetssökandes planeringar under pandemin. Det ger längre tider för personer med försörjningsstöd och därigenom ökade kostnader.

Socialnämndens verksamheter arbetar systematiskt med uppsökande och förebyggande arbete. Ett exempel är arbetet tillsammans med polisen rörande punktinsatser för att motverka drogkonsumtion och drogförsäljning bland ungdomar.

Under året har sektorn arbetat med att sätta ett särskilt fokus på våld i när relationer, vilket bland annat resulterat i att en särskild våldsenhet inrättats från hösten 2021.

Socialnämnden ska i samverkan med andra aktörer bidra till att bryta socioekonomisk segregation samt öka individens självständighet. Dock ökar kraven på familjehemmen utifrån svårigheterna som barn och unga har vilket medför väntetider.

En komplicerande faktor utifrån pandemin är att samverkan med Region Gävleborg påverkats. Detta då regionens öppenvård fått styra om sina resurser från öppenvården till slutenvården, vilket inneburit minskade resurser och därmed minskade resurser avsatta för målgruppen med missbruk.

Den långsiktiga trenden med ökande aktualiseringar och externa placeringar har fortsatt under 2021. Även antalet skyddsplaceringar ökar, vilket kraftigt påverkar nämndens förutsättningar att klara sin budgetram.

Pandemin har fortsatt påverka Omvårdnadsnämnden verksamheter även under 2021. Personalomsättning i kombination med pandemi och en ökad vårdtyngd hos äldre multisjuka kunder/patienter har medfört behov av att överanställa och att bemanna vakanta tjänster med bemanningssjuksköterskor.

Utvecklings- och förändringsarbeten har, trots pandemin, genomförts i relativt hög grad med hänsyn taget till de förändrade planeringsförutsättningarna och har även återrapporterats, bl. a vad gäller projekt kring digitala inköp i hemtjänsten.

Den årliga föräldraenkäten inom Utbildningsnämnden visar att föräldrar med barn i pedagogisk omsorg är mycket nöjda med verksamheten. Förskolans arbete med normer och värden får högt betyg av föräldrarna, resultatet har ytterligare förbättrats under året. Skolorna i Gävle arbetar inom ramen för Gävlemodellen, för

att förebygga mobbning bland barn och unga.

Utbildning Gävle samverkar med Region Gävleborg och Vårld Gävle inom socialnämndens ansvarsområde. Ett gemensamt dokument avseende arbets- och ansvarsfördelning för barn och ungdomars psykiska hälsa inom/mellan kommuner och Region Gävleborg är centralt för samverkan.

Trygghetsvandringar har utförts i stadsdelarna Andersberg, Brynäs, Valbo och Sätra. Skräpplockning har skett i stor omfattning i centrala Gävle. Vård av naturmark och belysning har prioriterats vid gång och cykelbanor. Sanering av klotter är en viktig aktivitet som pågått löpande inom Samhällsbyggnadsnämndens verksamhetsområde.

Kultur och fritidsnämnden möjliggör en bred delaktighet i kulturlivet genom en fortsatt utveckling av fritidsgårdarna i samverkan med Kulturskolan. Utifrån en upplevelse av ökad oro i stadsdelarna och högre besöksantal på fritidsgårdarna har dialogen med gårdarna intensifierats i samarbete med Socialnämndens fältarbetare och områdesgrupper.

Sportoteket samarbetar med skolorna och föreningarna kring höst- och vinterloven för att tillgängliggöra utrustning som kan användas under friluftsdagar och lovaktiviteter. Medel för en jämlik fritid har tilldelats Fritid.



Samverkansprojektet Healthier wealthier families har lett till att ett tiotal familjer slussats till Konsument Gästriklands budget- och skuldrådgivare.

Fritid har kontinuerliga möten med olika idrottsförbund gällande anläggnings- och utvecklingsfrågor.

Det viktigaste för inom Gävle Energi kunderna är att kärnverksamheten fungerar till fullo. I syfte att underlätta för alla parter och distribuera information snabbare vid driftavbrott har bolaget digitaliserat delar av informationen samt implementerat nya rutiner för meddelanden kring driftavbrott.

Förhållningssättet "I kundens/hyresgästens skor" ska vara vägledande för AB Gavlegårdarna i ambitionen att möta våra kunder och hyresgäster med hög grad av förståelse för deras behov av trygga, tillgängliga och välskötta livsmiljöer.

Gavlefastigheter arbetar förebyggande för att minska skadegörelse och för att förskolorna, grund- och gymnasieskolorna ska upplevas som trygga och snygga. Föreläsningar på skolor om konsekvenser av skadegörelse, likväl som projekt och arbeten i mindre grupper och samtal på individnivå där bolaget får till sig en oro är olika sätt att nå barnen.

Nolla Sabbet har även samlat in böcker för att möjliggöra för fler barn att få tillgång till böcker även efter skoltid. Nolla Sabbet arbetar tillsammans med Lilla och Stora Sätterskolan samt Andersbergsskolan för att öppna upp skollocalerna även efter skoltid så att eleverna ska kunna få hjälp med läsläsning.

Genom Gävle parkeringsservices arbete med parkeringsövervakning i samtliga stadsdelar inom kommunen, medverkar bolagets till ordnade trafikförhållanden. Detta bidrar till en förbättrad boendemiljö och trivsel för de som bor i stadsdelen.

### Analys av indikatorerna

Under året har inga nya mätningar genomförts av indikatorerna under det här målet.

Indikator	Utfall	Målvärde
1 Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel % av befolkningen	—	1,4 %
2 Självskattat hälsotillstånd	—	76 %
3 Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv.	—	980
4 Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	—	22 %
5 Förtroende	—	index 43

## Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle



### Kommunens verksamheter

Gävle kommunkoncern har under 2021 bedrivit ett antal verksamheter och aktiviteter med syfte att direkt eller indirekt bidra till det kommunövergripande målet om ett *Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle*. En nyckelhändelse som skapar förutsättningar att utveckla och effektivisera det fortsatta arbetet på koncernnivå är att kommunfullmäktige under hösten antog Näringslivsprogram 2021–2025.

På kommunstyrelsens uppdrag har flera saker genomförts. Bland annat ett arbete med att vidareutveckla Företagsservice, utveckla mark för företag, ta fram nya webbsidor, införa en ny inköspolicy och genomföra flera och mer kvalitativa företagsbesök och företagsmöten. Totalt har fler än 1 700 besök och kontakter genomförts under 2021, såväl hos företag som har och inte har haft kontakt med kommunen i ett myndighetsärende.

Inom ramen för samhällsbyggnadsnämndens verksamhet har Livsmiljö Gävle bland annat genomfört fysiska möten hos företag tillsammans med Näringslivsavdelningen och politiker. För att underlätta för det lokala näringslivet utifrån Covid-19 har vissa avgifter inte fakturerats under året och rådgivning och tekniska samråd har skett digitalt. Sammantalet resultat för mätningar av nöjd-kund-index (NKI) riktad mot samhällsbyggnadsnämndens företagskunder visar ett mycket högt NKI.

På uppdrag av kultur- och fritidsnämnden har Gasklockorna utvecklats med ett levande föreningsliv och fler tv-produktioner med syfte att sätta Gasklockorna och Gävle på kartan. Dialoger har genomförts med Gävle Citysamverkan om att stärka Gävle som kulturstad, i samverkan med Näringslivsavdelningen, Läns museet och Fängelsemuseet. Konserthuset har anlitat och samverkat kontinuerligt med professionella kulturskapare på högsta internationella nivå vilket ökar kommunens och regionens attraktion.

Inom ramen för utbildningsnämndens verksamheter inleddes under mars månad en övergripande aktivitet med fokus på att skapa ett större helhetsperspektiv gällande några av de stora processerna. Ambitionen framåt är att denna helhetssyn ska stötta respektive verksamhet i sitt arbete med några av de stora processerna som verksamheterna ständigt arbetar med. Utöver detta kan som exempel nämnas att under höstterminen genomfördes också en särskild "teknikpraoveckla" för tjugo flickor på Stora Sätterskolan. En aktivitet för att inspirera flickor till mer tekniska yrkesval där flera arbetsplatsbesök genomfördes. En vecka som också fick stor positiv uppmärksamhet i media.

Inom ramen för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens verksamheter har Arbetsmarknad och stöd (ARBOS) intensifierat samverkan med Näringslivsavdelningen. I övrigt fortsätter utvecklingsarbetet genom jobbspår där arbetsmarknadsinsatser från ARBOS kombineras med utbildning för vuxna. Vuxenutbildningen har ett nära samarbete med Semaforen (Region Gävleborg), Näringslivsavdelningen, Gästrikevux och övriga kommuner i länet för att kartlägga bristyrken inom näringslivet samt genomföra utbildningar. Bland annat har en utbildning för bussförare startats, ytterligare satsningar inom vård och omsorg samt flera kombinationsutbildningar svenska för invandrare, SFI/yrke.

De kommunägda bolagen bidrar direkt och indirekt till det kommunövergripande målet. Gävle Energi driver 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. Gävle Energi deltar i olika affärsnätverk med näringslivet för att skapa konkurrens- och attraktionskraft för näringslivet i Gävle kommun.

Utbyggnaden av containerterminalen är det viktigaste projekt som Gävle hamn bedrivit 2017 - 2021 med avsikt att säkra kommande behov av tillgänglig hamnkapacitet hos regionens industri. Gävle hamn har även deltagit i det nationellt uppmärksammade EU-projektet Efficient Flow vars syfte är att minimera väntetider för fartyg, terminaler och operatörer i anslutning till fartygsanlöpen med målet att anlöpen ska bli mer effektiva och att energiförluster och klimatutsläpp ska minimeras.

Inom Gavlia-koncernen pågår arbete med att öka andelen förnyade konkurrensutsättningar, förbättra och förenkla avtalsuppföljning, skapa affärsmässighet vid inköp, förenkla arbetet med förfrågningsunderlag och att hjälpa och stötta tänkbara anbudsgivare. Bolagen i kommunkoncernen samarbetar sinsemellan och med Näringslivsavdelningens inköps- och upphandlingsenhet för att skapa synergieffekter i samordning och behovsidentifiering kring upphandlingar och inköp.

## Analys av indikatorerna

Det är svårt att analysera och dra kompletta slutsatser utifrån de indikatorvärden och resultat som finns tillgängliga då vissa indikatorers utfall rapporteras per helår med eftersläpning och inte finns tillgängliga vid denna rapportering. Sammantaget kan det däremot konstateras att kommunen inte uppnår ett övergripande grönt resultat på de, för det övergripande målet, beslutade indikatorerna och dess indikatorvärden.

SRK:s/SBA:s NKI-undersökning för 2021 publiceras i april 2022, men preliminära siffror pekar mot ett uppfyllt/nära uppfyllt indikatorvärde. Svenskt Näringslivs rankinglista rapporterades under hösten och visade på en viss förbättring men ligger långt från uppsatt indikatorvärde. Med anledning av coronapandemin bör viss försiktighet ges åt indikatorvärdet arbetslöshetsavvikelse då osäkerhetsfaktorn bedöms vara fortsatt stor. Utvecklingen baseras på omvärldsfaktorer, inte enbart lokala händelser såsom aktiviteter genomförda av Gävle kommun. När det gäller tillgänglig verksamhetsmark är indikatorvärdet långt ifrån målet på 60 hektar.

Indikator	Utfall		Målvärde
1 NKI, Kommunens service till företag	index 72		index 75
2 Nyregistrerade företag			7,2 st
3 Företagsklimat (ranking)	plats 271		högst 110
4 Byggklar mark för företagande	12,9 ha		minst 60 ha
5 Arbetslöshet, avvikelse från rikssnittet (procentenheter)	2,5 %		högst 1,4%

## En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov



### Kommunens verksamheter

Gävle växer och utvecklas. Intresset för Gävle är stort och även om befolkningen inte ökar i samma höga takt som tidigare är trycket fortsatt stort på att Gävle ska växa. Många stadsutvecklingsprojekt och uppdrag har påbörjats och färdigställt under 2021!

Tillsammans med privata aktörer har kommunkoncernen flera stora utbyggnadsprojekt och stadsdelskompletteringar igång. För bostäder pågår utveckling främst inom 5 kilometer-staden i exempelvis Södra Hemlingby, Gavlehov, Kungsbäck och i stadens östra ånära stadsdelar Brynäs och Gävle strand. För näringslivet pågår projekt i exempelvis Stackbo, Ersbo, Tolvforsskogen, Gävle hamn och Södra Hemlingby.

Tillsammans med stat och region har kommunkoncernen arbetat för att möta upp framtida möjligheter kopplade till de statliga infrastruktursatsningarna i och kring Gävle vilket innebär stora pågående planerings- och förberedelsearbeten. Samordning och koordinering sker främst inom Trafikpusslet.

Trycket har varit stort på de flesta funktioner inom koncernen som medverkar i samhällsbyggnadsprocessen och många viktiga projekt, styrdokument och utvecklingsarbeten har påbörjats och genomförts.

Under 2021 kan följande särskilt uppmärksammas:

- viktiga bygg- och planeringsprojekt inom kommunkoncernen som till exempel nytt reningsverk vid Duvbacken, nya bostadskvarter i Godisfabriken, kombinerad förskola, skola och vård- och omsorgsboende i Hemlingborg, utveckling och samordning av många skolor som campus Nynäs/Borgis och Vasa, lokaliseringsstudie och lokalprogram Vuxenutbildning, kultur- och bildningscenter som nu fått namnet Agnes kulturhus, FELIX fjärrvärmeledning mellan Gävle och Sandviken, Allaktivitetshus Hedesunda, vattenledning mellan Älvkarleby och Gävle, förstudie för Näringen och utveckling i Gävle hamn.
- viktiga utvecklingsarbeten inom Power BI har skett inom bland annat resultatanalys, kompetensförsörjning och elevunderlag, leverans av digitala detaljplaner till Lantmäteriets nationella geodataplattform, implementering av fastighetssystemet ATOM, e-tjänster för bygglovsansökan,

marknadsanalys av bostadsbyggande och verksamhetsmark i Gävle, portföljstruktur inom kommunstyrelsens samhällsbyggnadsansvar, kvalitetsarbete i register och dokumentation av offentlig konst och konstsamling, utveckling av föreningslivets plats i Gasklockorna, certifieringar enligt Miljöbyggnad för Gävlefastigheters nybyggnationer och fortsatta arbeten i ytterområdessatsningen.

- viktiga styrdokument som antagits är till exempel Program för detaljplan Ny tågstation vid Gävle sjukhus, Färdplan Klimatneutralt Gävle 2035, Kretsloppsplan, Mobilitetsnorm och Gävle kommuns Näringslivsprogram.
- Regnet som föll över Gävle mellan 17–18 augusti, som av SMHI:s analys beräknat med stationärmetoden, gav ett 1000-årsregn utifrån de 166 millimeter som föll under 24 timmar. Många kompetenser inom Gävle kommunkoncern har varit aktiva såväl direkt under skyfallen, men också i efterarbetet. Konkreta återuppbyggnads- och krisberedskapsåtgärder liksom analyser av processer och händelser har genomförts för att sammanställa slutsatser och rekommendationer inför framtida scenarier.
- intresset för Gävle i flera markförsäljningar i Ersbo och Södra Hemlingby, markanvisningstävling i kvarteret Ceylon, Gävle Strand, intresse från Northvolt och Volvo Cars om etablering i Gävle, stort intresse för Gävle hamn, flera vindkraftsärenden, möjligheter till ett bygglogistikcenter och ett arbete kring godshantering.
- 

### Analys av indikatorerna

Många detaljplaner har antagits under året, vilket bygger på en redan god planberedskap med ytterligare cirka 900 bostäder vilket ger en planberedskap på cirka 2300 bostäder. Antalet färdigställda bostäder under året blev cirka 700 stycken. Säljbar byggklar mark för näringslivets behov består vid årsskiftet av 12,6 hektar. Under 2021 har det hittills sålts 5,5 hektar i Ersbo etapp 2 och flera exploateringsprojekt för verksamhetsmark pågår till exempel i Ersbo etapp 4, Västra Kungsbäck etapp 2 och Hemlingby handel etapp 4.

Minskade kollektivtrafikresor, cykelresor förbi mätpunkter och gående i stadskärnan kan alla bedömas vara ett resultat av våra förändrade Covid-19-vanor att inte resa eller gå till och från jobb, handel, aktiviteter och nöjen. Dessutom spelar det in på fler mätpunkter att sensorn varit skymd, att Drottninggatan är färdigombyggd och att Slottstorgets trafikrörelser förändras under bygget av Agnes kulturhus.

92 procent av kommunens invånare tycker att kommunen är en mycket eller ganska bra plats att bo och leva på, vilket överensstämmer med vad den genomsnittlige invånaren anser i riket. Resultatet är hämtat från 1 600 slumpmässigt utvalda gävlebor (18 år eller äldre) i SCB:s Medborgarundersökning hösten 2021, varav svarsandelen uppgick till 36 procent.

Indikator	Utfall		Målvärde
1 Nettotillskott av bostäder genom ny-,till- och ombyggnad	701 st		minst 800 st
2 Antal hektar byggklar mark till näringslivet inom Gävle kommun	12,6		Lägst 60 ha
3, Gävlebornas uppfattning om att bo och leva i kommunen. Andel (%) som tycker "Ganska bra" eller "Mycket bra"	92		Lägst 71
4 Andel av motorburen trafik som sker med kollektivtrafik	10,9 %		Lägst 26 %
5 Antal cyklister vid fasta mätpunkter	3 994		Lägst 8 300
6 Antal gående i stadskärnan	1,11 %		Lägst 1,81 %

## En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun



### Kommunens verksamheter

Arbetet med det miljöstrategiska programmet har fortsatt enligt plan och verksamheterna har genomfört omfattande åtgärder som bidrar till målen, även om miljöbokslutet visar att takten i arbetet för att uppnå miljömålen behöver ökas med fler effektfulla miljöåtgärder. En utförlig uppföljning av detta mål genomförs i det årliga miljöbokslutet av det miljöstrategiska programmet, som rapporteras till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige våren 2022.

Klimatfärdplanen har beslutats, som är en handlingsplan till målområdet klimatneutral kommun i det miljöstrategiska programmet och även kretsloppsplanen, som är handlingsplanen för målområdet ren och giffri vardag. Dessa har kommunicerats via programgruppen för det miljöstrategiska programmet, för att integreras i verksamhetsplaner och åtgärdsarbete i respektive verksamhet. Arbete med uppstart av flera åtgärder i klimatfärdplanen som bygglogistikcenter, lokalisering av mark för förnybara drivmedel, energiplan, klimatberäkningar samt samverkan med näringslivet har genomförts. Arbetet med uppstart av åtgärder i kretsloppsplanen har genomförts av sektor Styrning och stöd samt Gästrike Återvinnare i form av förstudien Ökad cirkularitet i Gävle. Förstudien är färdigställd, och syftet var att undersöka och sammanställa vad som behövs i Gävle för att underlätta och öka återbruk och återvinning. I arbetet har flera verksamheter samverkat vilket har resulterat i ett flertal förslag, som till exempel att arbeta med en återbyggdepå i Gävle.

Gävle kommun har ansökt och beviljats medel från Viable Cities, som är ett strategiskt innovationsprogram för klimatomställning, med fokus på smarta, hållbara städer i framkant. Programmet drivs av Vinnova, Statens innovationsmyndighet, Formas och Energimyndigheten. Gävle kommunkoncern kommer att samverka med företag, organisationer och Högskolan i Gävle i arbetet. Extra medel kommer bland annat användas till en tjänst som ska arbeta med medborgare och företag, för att öka engagemanget och arbeta för att minska koldioxidutsläppen.

Under 2021 har arbetet med att säkerställa att externa medel söks för att uppnå målen i miljöstrategiska programmet har medfört att ökade insatser har genomförts på området. En rapport med externa medel som finns att söka inom miljöområdet på lokal, regional, nationell och internationell nivå, har tagits fram för att Gävle kommunkoncern ska veta var det passar att söka externa medel för att finansiera åtgärdsarbetet. Externa medel har sökts under året för att uppnå målen, till exempel för Viable cities. Sektor Styrning och stöd har stöttat några av bolagen med att försöka hitta lämpliga utlysningar för att söka solcellsbidrag, belysning och processarbete.

Det strategiska arbetet med vatten har fortsatt under året, exempel är arbetet med Näringen och Valboåsen. Redan innan översvämningarna i Gävle upphandlades ett arbete där Gävle kommuns behov av klimatanpassningsarbete ska kartläggas. Den översvämning som Gävle drabbades av den 18 augusti har bidragit till att klimatanpassningsfrågan har blivit ännu mer aktuell, både på kort och lång sikt. Inom området tillsätts resurser. Gästrike Räddningstjänst har föreslagit åtgärder för arbete med skydd av vattentäkt under året.

Det europeiska projektet "Global goals for cities" har påbörjats med syfte att integrera Agenda 2030 i verksamheten och en hållbarhetsutbildning är under framtagande för anställda och politiker.

Gävle Energi utvecklar bland annat energitjänster för att hjälpa sina kunder med att minska deras klimatpåverkan samt att öka deras effektivitet. Samverkan med näringslivet i regionen utvecklas och därmed skapas nya regionala samarbeten och marknader.

Gavlegårdarna deltar i Allmännyttans klimatinitiativ, där målet är en fossilfri Allmännytta 2030. Bolaget har blivit prisat för arbetet "Bästa klimatinitiativet inom allmännyttan" (Sveriges allmännytta), gällande energiförbrukning med rumsgivare i 14 000 lägenheter, energieffektivisering vid renovering i alla lägenheter. 16GW-timmar är besparat via rumsgivarna, vilket är en minskning med ca 10% sedan 2017.

Energieffektivisering finns i ständigt fokus i Gavlia-koncernen där ett energiråd skapats med uppgift att efterleva och utveckla den interna energiplanen. Vid samtliga nybyggen och större ombyggnationer ställs skarpa energikrav. Nybyggnationer sker med tydliga miljöprofiler och enligt Miljöbyggnad silver. För befintliga fastigheter sker ett kontinuerligt och strukturerat arbete med att effektivisera och driftoptimera fastighetsbeståndet. B

Sektor Utbildning har arbetat fram och skickat ut ett nytt piloterbjudande, där tre grundskolor och förskolor kommer att få fleråriga ätbara växter planterade på sina förskole- och skolgårdar, i samarbete med Färnebo folkhögskola och med finansiering från Change-X. Medel från miljöstrategiska programmet har bidragit till

genomförande av utvecklingsarbete av lärande för hållbar utveckling med stöd till alla verksamheter, utveckling av skolträdgårdar, utbyte av riskprodukter med avseende på farliga kemikalier inom förskolan samt utbildning av våra egna kockar i förskolan.

Gävle Hamn AB har sedan 2020 haft en dialog med möjliga intressenter för etablering av vätgasproduktion (elektrolysör) inom hamnområdet. Under T3 2021 tecknade Gävle Hamn AB arrendeavtal med Svea Vind Offshore för detta syfte, avseende två hamnområden, Östra hamnen respektive Bergtälten. Syftet är att kunna erbjuda vätgas som bränsle till i första hand lastbilar som trafikerar hamnen och terminalfordon samt i förlängningen kunna säkra hamnen som en av flera regionala vätgasnoder, där vätgasen är en del av ett lokalt-regionalt energisystem. Produktion av vätgas planeras vara igångsatt till 2023–2024. Bolaget har succesivt fasat ut bensin, diesel och maringasolja till förmån för eldrift samt HVO, och bogserbåtarna har sedan förra året godkänts för HVO-drift. Bolagets CO2-utsläpp har minskat med över 90% de senaste 5 åren.

Sektor Livsmiljö har bland annat arbetat med en gemensam strategi för laddinfrastruktur. Samråd och möten hålls löpande med Gävle Energi för att hitta lösningar för energieffektiviseringar. Utbyte av armaturer längs cykelbanor har utförts under året i Andersberg, Brynäs och Sättra. Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester arbetar kontinuerligt för bibehållen Svanen certifiering. Övergång till energieffektiv LED-scenbelysning har slutförts under perioden. Montering av solceller på konserthusets tak har slutförts. Samråd och möten har hållits med Gävle Energi för att hitta lösningar för energieffektiviseringar. Ett nytt naturreservat på Limön invigdes under 2021.

Sektor Valfärd har bland annat arbetat med att ställa miljökrav i upphandling. Beroende på typ av upphandling och verksamhet varierar kraven, från mer generella krav till mer specifika krav utifrån miljöstrategiska programmet målområden. För upphandlad kärnverksamhet följs miljökraven upp årsvis i samband med kvalitetsberättelsen. Generellt går att säga att miljöarbetet hos externa utförare går framåt där samtliga kan redogöra för sitt miljöarbete utifrån kraven i avtalen.

Gävle Parkeringservice har arbetat med att parkeringshusen ska kunna erbjuda service utöver själva parkeringen. Genom mobilitetshubbar, antingen i hela eller delar av ett garage, så skapar de ytor som är optimerade för hållbara mobilitets- och delningstjänster. Exempel på detta kan vara integrerade cykelparkeringar med servicestation där pumpning och laddning av elcykel är möjlig, digital informationstavla med realtid för kollektivtrafik, eller utrymmen för varuutlämningsboxar. Det ska beredas plats för bilpooler liksom ett stort antal laddstolpar för elbilar.

### Analys av indikatorerna

Vid skrivande stund finns inte nya uppgifter om indikatorerna för 2021, men i miljöbokslutet kommer det finnas nya värden för avfallsindikatorn, skyddad natur samt koldioxidutsläppen.

Analys av tidigare års värden: Avfallsmängden har minskat sedan 2018, för att sedan vara på samma nivå 2020 som 2019. Koldioxidutsläppen har minskat sedan 2017, men inte i den takt som krävs och var 2020 på samma nivå som 2019. Vattenförekomster med god ekologisk och kemisk status är oförändrad. Andelen skyddad natur är oförändrad. Kvävedioxidhalten samt partikelhalten vid Södra Kungsgatan visade lägre utfall under pandemin. Bedömningen vad detta beror på är minskad trafik på grund av Covid-19-19, tidigare lagd gatusopning och fler biogasbussar, elhybrider och rena elbilar samt fler fordon som kör med bränslet HVO.

Indikator	Utfall		Målvärde
1 Aktuell hållbarhets miljöranking Bästa miljökommun	6		5
2 Utsläpp till luft av växthusgaser	2,89		0,97
3 Vattenförekomster (sjöar och vattendrag) ekologisk och god kemisk status	16 %		35 %
4 Skyddad natur totalt	4,3 %		4,5 %
5 Uppmätt kvävedioxidhalt vid Södra Kungsgatan 12	99		175 ggr/år
6 Insamlat hushållsavfall totalt, kg/pers	423		400

## Målanalys av finansiella mål

### Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 1 procent av skatteintäkterna



#### Kommunens verksamheter

Den ekonomiska planeringen sker med utgångspunkt från hur stora intäkter kommunen förväntas få samt vilket ekonomiskt överskott som är önskvärt och lämpligt. År 2021 var budgeterat med ett överskott på 91,7 mnr, motsvarande 1,4 procent av skatter, utjämning och generella statsbidrag (exklusive exploateringsresultat och reavinst). I denna plan fanns krav på verksamhetsanpassningar och beslutade effektiviseringar på 74 mnr. Därtill kommer att vissa nämnder redovisade högre kostnadsnivåer än tilldelad ram under 2020, vilket till del innebar ytterligare krav på kostnadsanpassning. 2021 års budget inbegrep därmed kraftfulla insatser för att nå beslutat överskott.

Under 2021 ökade skatter, generella bidrag och skatteutjämning med 349 mnr, vilket var ca 110 mnr mer än genomsnittet under senaste åtta åren. Samtidigt gav den statliga finansieringen förstärkt finansiering, tex genom att ersättningen som byggde på höga kostnader för sjukfrånvaro uppgick till 40 mnr mer än budgeterat.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde i juni beslutades om ny budget för innevarande år. Beslutet innebar att skatteintäkterna samt budgeterade kostnader ökade med 125 mnr. Samtidigt ökades ramarna för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, socialnämnden och Omvårdnadsnämnden med sammantaget 110 mnr. Detta innebar att berörda nämnder hade bättre förutsättningar att bedriva verksamheten inom beslutad ram samt att kommunens budget förstärktes med högre intäkter.

Gävle kommun redovisar för 2021 ett negativt resultat på 591 mnr. I augusti drabbades Gävle av ett skyfall vilket har inneburit en kostnadsbelastning på 265 mnr, varav merparten 250 mnr var ett resurstillskott till bolaget Gävle Vatten. Under året genomförde även Gävle kommun en förtidslösen av en del av sin ansvarsförbindelse gällande pensioner, vilket innebar en redovisningsmässig kostnad på 717 mnr. Med hänsyn till dessa poster samt exkluderande av resultateffekter av realisationsresultat samt exploateringsresultat uppgår resultatet till 232 mnr vilket är väl över målnivån.

#### Analys av indikatorerna

Vid utgången av 2021 var överskottet 3,0 procent som ett snitt för de senaste åtta åren, vilket översteg budget och målet. Även om årets kostnader för skyfallet i augusti skulle beaktas hamnar nivån på 2,4%, vilket är i nivå med den ekonomiska planen för 2021.

Kostnaden för förtidslösen av ansvarsförbindelse gällande pensioner skall inte beaktas, då den sedan tidigare är beaktad i kommunens åtaganden och därmed i finansiella mål och redovisning av bland annat soliditet.

Indikator	Utfall	Målvärde
1 Resultat i procent av skatteintäkter, Skatter, generella bidrag och utjämning. Genomsnittligt resultat under senaste åtta åren	3 %	2,5 %

### 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 innehavare 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.

Enligt kommunplan 2021 uppnås målet om kommunkoncernens soliditet över tid bibehålls eller överstiger 32 procent. Genomförd inlösen av ansvarsförbindelse påverkar tillgångarna med 577 mnkr för 2021 och ytterligare 140 mnkr år 2022. Detta motsvarar utifrån koncernens egna kapital samt kvarvarande ansvarsförbindelse vid årets slut en påverkan på soliditeten motsvarande 1,2%. Därmed uppgår målet till 33,2%. Soliditeten per 20211231 uppgår till 35,6%

### Kommunens verksamheter

Nuvarande 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 del av Gavlegårdarna (ABG) beräknas även soliditeten inkl. dessa verksamheter. Långsiktiga utblicken (Kommunplanen 2021–2024) bygger på att soliditeten i skattefinansierad verksamhet och i koncernen skall bibehållas på nuvarande nivå, även om den planerades att sjunka något under 2021 och 2022. GSAB-bolagens resultatnivåer överstiger budget. Egenfinansiering av investeringar har inte varit stark under 2021, vilket bland annat beror på att Gävle vatten har avsatt 250 mnkr hänförligt till skyfallet i augusti.

Investeringsplanerna på aggregerad nivå understiger budgeterade nivåer bland annat med 0,6 mdr (-32 procent) inom GSAB-bolagen.

### Analys av indikatorerna

Soliditetsmålen angivna som indikatorer nås, det vill säga bibehålls eller stärkas. Detta också med hänsyn till att soliditeten stärktes relativt kraftigt under 2020. Skuldsättningen uttryckt som skuld i kommunen, GFAB och ABG kommer dock att fortsätta att stiga.

Under 2021 löste Gävle kommun en del av sin ansvarsförbindelse avseende pensionsrätter. Detta innebar en engångsutbetalning på 577 mnkr under 2021, med en påföljande utbetalning av löneskatt på 140 mnkr under 2022. Detta påverkar nivåerna på kommunens tillgångar och därmed soliditetsmättet, då tillgångar påverkas av utbetalningen, men eget kapital påverkas mindre då ansvarsförbindelsen redan tidigare var inräknad. Därmed förstärks soliditeten.

Kommunen redovisar ett resultat på -591 mnkr. Med en investeringsnivå på 242 mnkr kommer soliditeten inte att påverkas nämnvärt från föregående år, då tillgångarna uppgår till över 8 mdr.

GFAB, vars tillgångar nästan uteslutande finansieras av kommunen, uppnådde en investeringsnivå på 509 mnkr mot budgeterat 715 mnkr. Med ett resultat i nivå med budget innebär det att belastningen på externfinansiering sjunker mot planerat och att soliditetsmålet därför nås. Dock sjunker soliditeten marginellt för kommunen inkl. GFAB, från 31,3% till 31,2%.

GSAB-koncernens resultat överstiger budget med 108 mnkr. Investeringsnivån är fortsatt hög, även om den inte nådde budgeterad nivå. Resultatets andel av investeringarna uppgår enligt årsbokslutet till 29 procent jämfört med budgeterad nivå på 15 procent. Det bättre resultatet innebär att soliditeten förbättras jämfört med budget.

Nivån på den externa upplåningen har ändrats under året. Från 74 694 kr per invånare till 82 179 kr per invånare. Gävle Vatten motsvarar cirka 4 800 kr av denna förändring, varav hälften motsvarar avsättning för skyfallet. Orsaken till att nivån på indikatorn ökar är den kraftiga investeringsnivån, men att förseningar under 2021 inneburit att ökningen inte motsvarar budget.

Soliditetsmåten inkluderar kommunens ansvarsförbindelse avseende pensioner, även om dessa inte redovisningsmässigt redovisas i kommunens skulder. Därmed påverkas inte soliditeten av den lösen som genomförts av del av ansvarsförbindelsen, även om det får en resultatteffekt.

Indikator	Utfall		Målvärde
1 Kommunens soliditet	47 %		minst 45,4 %
2 Kommunens soliditet (inkl GFAB)	31,2 %		27 %
3 Kommunkoncernens soliditet	35,6 %		minst 33,3 %
4 Kommunkoncernens skuldsättningsnivå (kr/inv) exkl Gävle Energi AB, Bomhus Energi AB, Gävle Hamn AB	82 179		85 100

## 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 därmed under en period vara lägre än 100 procent. Målet anses vara uppfyllt om självfinansieringsgraden i kommunen överstiger 100 procent 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 67 procent.

### Kommunens verksamheter och analys av indikatorer

Årets resultat för kommunen, inklusive realisationsvinster och exploateringsresultat, uppgår till 231,5 mnkr. Dock är det ett resultat som inte inbegriper inlösen av del av ansvarsförbindelse för pensioner på 717 mnkr samt extraordinära kostnader avseende skyfallet på 265 mnkr. Inlösen av ansvarsförbindelse påverkar inte kommunens soliditet då den är beaktad tidigare år. Kostnaderna för skyfallet påverkar resultatet och kassaflödet. Posten är dock pga kostnadens icke strukturella natur samt kommunens starka finansiella ställning tidigare beslutad av kommunfullmäktige att inte beaktas i avstämning av balanskrav. Därmed är posterna inte heller beaktade i beräkningen av självfinansiering.

Under året har redovisningsprinciperna avseende finansiell leasing ändrats. I kommunens redovisning har tillgångar på 292,1 mnkr tillförts befintlig investeringsvolym, vilket avser investeringar som genomförts i Gavlefastigheter. Motsvarande reducering av investeringsvolymen har genomförts för Gavlefastigheter. Dock med beloppet 155,8 mnkr. Skillnaden i belopp hänförs till skilda redovisningsprinciper mellan kommun och bolag. Indikatoren visar en självfinansiering på 88 procent för investeringar i kommunen samt till kommunal verksamhet i Gavlefastigheter och Gavlegårdarna. Om posten finansiell leasing i kommunen beräknats som posten i Gavlefastigheter hade självfinansieringen uppgått till 119 procent, väl över lagd budget. Finansieringen genom överskott översteg budget, samtidigt som investeringsnivån understiger budget. Till exempel Gavlefastigheters budgeterade investeringar (materiella) uppgår till 492,2 mnkr mot planerat 662,8 mnkr.

Investeringsverksamheten som är hänförlig till kommunal verksamhet uppgår till 944 mnkr, att jämföra med utfallet på 734 mnkr för 2020. Med reducering för effekterna av finansiell leasing uppgår investeringsnivån till 808 mnkr.

Avskrivningarnas andel av investeringarna inom kommunen uppgår till 35 procent. Målvärdet har dock inte beräknats med effekterna av finansiell leasing. Enligt tidigare redovisningsprinciper skulle andelen uppgå till 40 procent.

Med hänsyn till den höga nivån på självfinansiering under senare år visar indikatoren för självfinansiering över senaste åtta åren fortsatt en nivå väl över det långsiktiga målet om 67 procent. Om kostnaderna för skyfallet räknas med uppgår självfinansieringen till 80 procent vilket är fortsatt över målvärdet.

Indikator	Utfall		Målvärde
1 Självfinansieringsgrad, per år, kommunens egna	88 %		73 %
2 Avskrivningars andel av investeringar, kommunens egna	35 %		22,4 %
3 Självfinansieringsgrad, per år, totalt	73 %		50 %
4 Självfinansieringsgrad, senaste åtta åren, totalt	85 %		60 %

## Balanskravsresultatet

Balanskravsutredning	2021	2020	2019
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>-590,9</b>	<b>510,7</b>	<b>315,9</b>
Samtliga realisationsvinster	55,2	126,1	8,7
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
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-646,1</b>	<b>384,6</b>	<b>307,2</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	321,7	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>-646,1</b>	<b>62,9</b>	<b>307,2</b>

### Kommentar till årets balanskravsutredning:

- Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till -646,1 mnkr. Årets resultat har då justerats med realisationsvinster -55,2 mnkr. Realisationsvinsterna hänför sig till materiella anläggningstillgångar.
- Resultatet innehåller inga orealiserade vinster eller förluster i värdepapper, eftersom kommunen ej innehar tillgångar av den arten.
- Kommunens negativa resultat är huvudsakligen hänförligt till en jämförelsestörande post och en extraordinär post enligt följande:
- I kommunen finns en ansvarsförbindelse som innehåller pensionsåtaganden som intjänats före 1998. Kommunfullmäktige beslutade vid sitt möte den 22 november 2021 § 6 att teckna avtal om en försäkringslösning, som innebär en inlösen av del av ansvarsförbindelsen. Det slutliga beloppet uppgick till -716,9 mnkr inklusive löneskatt.
- Det skyfall som drabbade kommunen i augusti månad medförde extraordinära kostnader på 265,5 mnkr. Av dessa utgör 250 mnkr rörelsebidrag till Gävle Vatten AB för att täcka beräknade skadeståndsanspråk som kan komma att ställas mot bolaget. Beslut om rörelsebidraget togs av kommunfullmäktige den 13 december 2021 § 3. Övrigt belopp, 15,5 mnkr avser uppkomna och beräknade kostnader inom kommunens nämnder.
- Enligt kommunallagen ska ett negativt balanskravsresultat återställas inom tre år. Kommunen åberopar synnerliga skäl för att inte göra denna återställning. Kommunen har en stark finansiell ställning med en god soliditet. Vid beräkning av de finansiella målen har hänsyn tagits till kommande kostnader för pensioner som återfinns på ansvarsförbindelsen.

# Väsentliga personalförhållanden

## Personalstatistik

## Personalredovisning

### Personalstruktur Gävle kommun

2021-12-31						
Indelning	Årsarbetare	Årsarbetare	Antal anställda	Antal anställda	Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Genomsnittlig ålder
	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Tillsvidare
Kvinnor	5 033	454	5 160	686	97,4	47,0
Män	1 345	222	1 357	382	98,8	45,1
Totalt	6 378	676	6 517	1 068	97,6	46,6

### Analys

Antalet tillsvidareanställda i Gävle kommuns förvaltning har ökat med 113 medarbetare samtidigt som antalet visstidsanställda har minskat med 119 medarbetare. En orsak till det är att vi tillsatt tjänster som varit vakanta och att nya funktioner byggts upp inom sektorstyrning och stöd. I enlighet med det har antalet årsarbetare även det stigit för både män och kvinnor.

Sektor Vårld är 62 fler tillsvidareanställda 2021 än jämfört med 2020, Livsmiljö och Styrning och stöd har ökat med 25 respektive 23 tillsvidareanställda medan Utbildning Gävle är 5 färre än jämfört med 2020.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat för kvinnor med 0,3% och samtidigt sjunkit för män med 0,2%. Det innebär att sysselsättningsgraden närmast sig mellan kvinnor och män och skillnaden minskar. Den totala sysselsättningsgraden är mycket hög på och ökar något till 97,6%.

Den genomsnittliga åldern för Gävle kommuns anställda ligger i princip still och minskar med 0,1% till 46,6 år.

### Personalstruktur Gävle Stadshus Koncernen

2021-12-31	Årsarbetare	Årsarbetare	Antal anställda	Antal anställda
Indelning	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid
Kvinnor	186	9	199	12
Män	418	13	501	26
Totalt	604	22	640	38

### Analys

Antal tillsvidare anställda är marginellt lägre än 2020, netto. Visstidsanställda har däremot minskat från 64 till 38 personer som till största del har skett inom Gavlia-koncernen, med en minskning på 20 personer, netto. Minskningen förklaras av verksamhetsövergången från Gävle drift och service AB till Livsmiljö Gävle där verksamhetsövergången har minskat behovet av visstidsanställda drastiskt.

## Obligatorisk sjukredovisning

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Total sjukfrånvaro*	6,8	7,5	6,0	6,6	6,9	7,1	6,8	5,8	5,7
-varav långtidssjukfrånvaro**	48,9	45,8	56,5	39,1	40,0	40,5	37,0	35,0	32,6
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,6	8,4	6,8	7,3	7,6	7,8	7,4	7,0	6,5
Sjukfrånvaro för män	4,2	4,2	3,3	4,3	4,6	4,4	4,4	3,9	3,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år eller yngre	5,1	5,8	4,1	5,3	5,3	5,5	5,9	5,5	4,6
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år	6,3	7,1	5,6	6,4	6,5	6,5	6,4	6,1	5,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre	7,9	8,4	7,0	7,2	7,7	8,0	7,3	6,8	6,4

\*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 kommuns förvaltning hade för år 2021 en sjukfrånvaro på 6,8% vilket är 1,2% lägre än för 2020. Trenden med en ökande sjukfrånvaro pga pandemins utbrott bryts och sjukfrånvaron minskar men tyvärr inte ner till nivån innan utbrottet i mars 2020. Det är en bit kvar ner till den sjukfrånvaro som kommunen hade 2019 (6,0%), Viktigt att komma ihåg är att smittskyddsåtgärder ligger kvar såsom att stanna hemma vid minsta symptom men även att stanna hemma om någon i ditt hushåll är sjuk. Det påverkar den totala sjukfrånvaron. Långtidsfrånvaron ökar också något från 45% till 49%. Sjukfrånvaron minskar för kvinnor medan den ligger still för männen på 4,2%. Det innebär att skillnaden i sjukfrånvaro mellan män och kvinnor minskar för 2021 jämfört med 2020. Minskningen är 0,6%.

Gävle kommun har initierat en samverkan med Försäkringskassan för att inom vissa enheter med hög sjukfrånvaro prova ett nytt arbetssätt i samverkan. Rehabiliteringssamordnaren fortsätter sitt arbete med att stödja chefer och HR i det viktiga efterhjälpande arbetet men även nu med ett förebyggande arbete inom ramen för samarbetet med Försäkringskassan.

Sjukfrånvaron skiljer sig mycket mellan olika verksamhetsgrenar och mellan förvaltningens sektorer. Sektorerna Livsmiljö och Styrning och stöd har en låg sjukfrånvaro med 2,8% respektive 3,5%. Kvinnor har en något högre sjukfrånvaro än män även i dessa sektorer. Den stora utmaningen för förvaltningen ligger i sektor Vårdförhållanden och sektor Utbildning där sjukfrånvaron är 8,2% respektive 6,9 %. För sektor Vårdförhållanden skiljer sjuktalen mycket mellan män och kvinnor där männens sjukfrånvaro är 5,4% och kvinnors sjuktal 8,7%. En förklaring till det är att de verksamhetsområden som har utmaningar med sjukfrånvaron har en mycket stor andel kvinnor som arbetar där. För utbildning Gävle så ser vi ett liknande mönster där Kvinnors sjuktal är 7,6% medan sjukfrånvaron för männen är 4,5%.

Pandemin har haft en effekt på sjukfrånvaron i främst sektorerna Styrning och stöd samt Livsmiljö där medarbetare har arbetat även vid mildare symptom. Möjligheten att jobba hemifrån med digitalt stöd har öppnat helt nya möjligheter att arbeta när kopplingen till en fysisk arbetsplats på kontoret har blivit svagare. Det påverkar sjukfrånvaron i positiv riktning det vill säga sjukfrånvaron är lägre än den annars hade varit. Att medarbetarna nogsamt följt Folkhälsomyndighetens rekommendationen, ex tvätta händerna ofta, använda handsprit, hålla avstånd, undvika resor i kollektivtrafiken etc, kan ha bidragit till att medarbetare hållit sig mer friska från "vanliga" förkylningar i jämförelse med tidigare år.

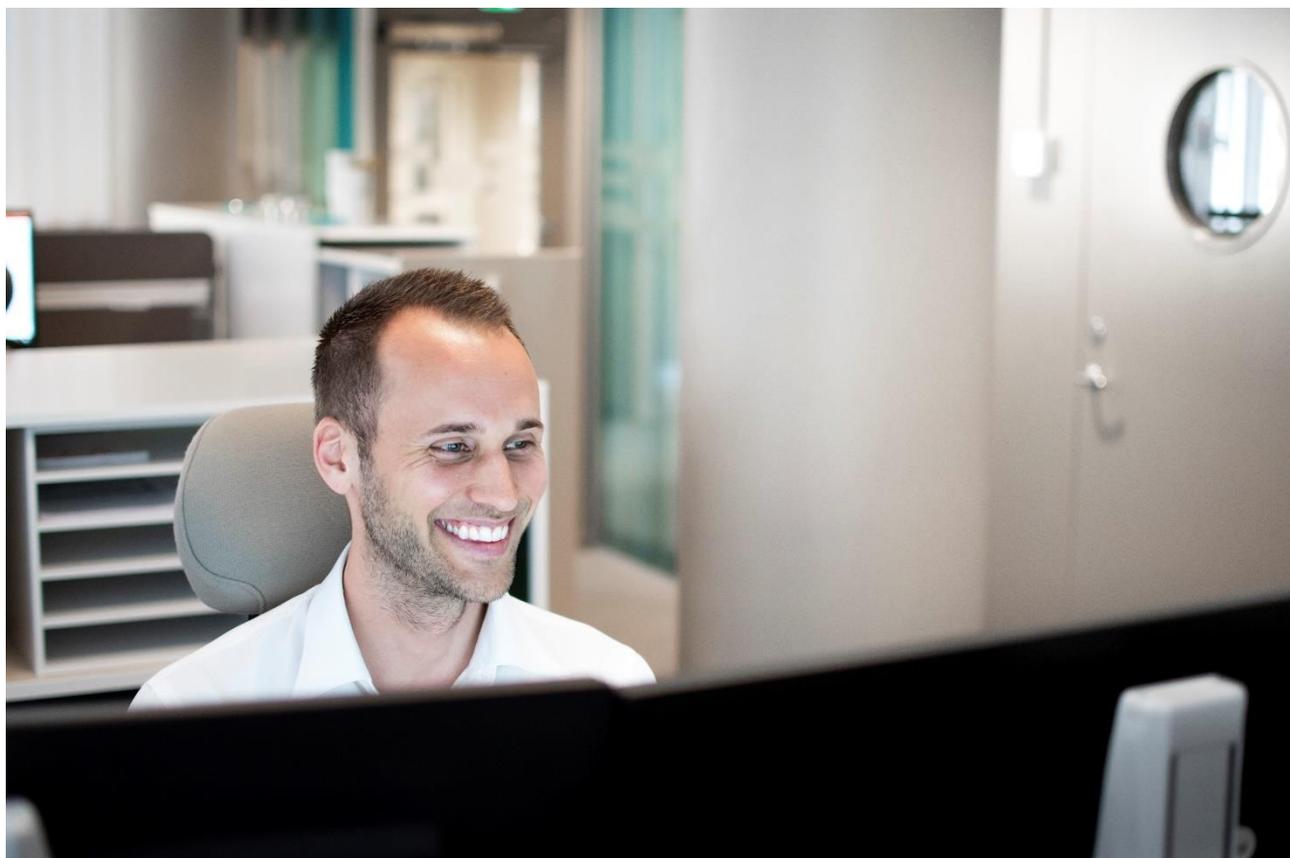
Strukturen för Gävle kommuns sjukfrånvaro följer den nationella strukturen med högst frånvaro i de verksamhetsområden som vårdar eller utvecklar våra medborgare det vill säga inom omsorgen och skolan. Det är även där som vi har det största utmaningarna med chefers förutsättningar och möjlighet att utöva ett nära ledarskap.

## Gävle Energi

Obligatorisk sjukredovisning	2021	2020	2019	2018	2017
Total sjukfrånvaro*	2,0	2,1	2,0	2,2	1,6
- varav långtidssjukfrånvaro**	0,7	0,8	0,6	0,3	0,1
Sjukfrånvaro för kvinnor	3,0	3,3	2,0	3,7	2,4
Sjukfrånvaro för män	1,7	1,9	1,4	1,5	1,4
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 29 år eller yngre	5,6	5,3	3,4	2,9	2,6
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 30–49 år	1,9	2,5	2,5	2,0	1,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 50 år eller äldre	1,7	1,4	1,8	2,3	2,0

### Analys

Trots pandemi så ligger sjukfrånvaron konstant genom åren. Det kan bero på att Gävle Energi AB har många medarbetare som har möjlighet att arbeta hemifrån men också tack vare pandemigruppens och ledningens flexibla förhållningssätt till pandemin.



## Gavlegårdarna

Obligatorisk sjukredovisning	2021	2020	2019	2018	2017
Total sjukfrånvaro*	3,8	4,3	4,2	4,2	3,9
- varav långtidssjukfrånvaro**	1,2	1,9	0,9	3,9	4,0
Sjukfrånvaro för kvinnor	5,7	5,6	7,8	7,2	7,4
Sjukfrånvaro för män	2,7	3,7	3,2	2,9	2,8
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 29 år eller yngre	4,1	4,9	4,1	2,7	1,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 30–49 år	3,8	3,4	2,2	5,5	5,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 50 år eller äldre	3,7	4,9	4,8	3,5	3,2

### Analys

Det kan fortsatt konstateras att pandemin hittills inte drabbat bolaget särskilt hårt och att sjukfrånvaron även har sjunkit detta år kan bero på fortsatt tydliggjord nolltolerans för *sjuknärvaro* som kommunicerats. Är även ett resultat av de antal restriktiva åtgärder som införts utifrån folkhälsomyndighetens rekommendationer för att motverka smittspridningen av Covid-19. Åtgärder som också inneburit minskad smittorisk för andra virus.

I den könsuppdelade statistiken är sjukfrånvaron alljämt högre för kvinnor, men det är också i den gruppen långtidssjukfrånvaron ligger. Utvecklingen framåt bevakas.

## Gavlia koncern

Obligatorisk sjukredovisning	2021	2020	2019	2018	2017
Total sjukfrånvaro*	2,5	3,5	4,8	4,8	3,3
- varav långtidssjukfrånvaro**	32,5	34,9	40,5	40,6	44,8
Sjukfrånvaro för kvinnor	3,4	4,3	5,8	8,5	4,2
Sjukfrånvaro för män	1,9	3,1	4,3	3,0	2,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 29 år eller yngre	2,3	4,4	5,8	2,5	3,2
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 30–49 år	1,5	2	1,8	5,4	1,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 50 år eller äldre	3,5	3,8	7,1	4,9	5,2

### Analys

Sjukfrånvaron är lägre för perioden i jämförelse med såväl 2020 som 2019 trots pågående pandemi. En förklaring är att koncernen uppmanat medarbetarna att stanna hemma vid minsta symptom på sjukdom enligt Folkhälsomyndighetens riktlinjer vilket också har efterlevts. De medarbetare som har arbetsuppgifter där det fungerar att arbeta hemifrån har gjort det i stor utsträckning vilket också minskat antalet individer på arbetsplatsen. Sammantaget kan detta ha medfört att smittspridningen minskat även för andra typer av sjukdomar. Långtidssjukfrånvaron har gått ner och detta beror främst på att sjukskrivna medarbetare har återgått i arbete.

## Gävle Hamn

Obligatorisk sjukredovisning	2021	2020	2019	2018	2017
Total sjukfrånvaro*	1,5	0,4	1,9	1,5	1,3
- varav långtidssjukfrånvaro**	52	0	61	2,5	3,8
Sjukfrånvaro för kvinnor	0,3	0,5	0,8	0,7	0,7
Sjukfrånvaro för män	2,0	0,3	2,4	1,8	1,4
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 29 år eller yngre	0	0	0,7	0,7	3,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 30–49 år	2,1	0,5	2,6	2,3	1,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 50 år eller äldre	0,2	0,1	0,7	0,5	0,9

### Analys

Gävle Hamns totala sjukfrånvaro är 1,5%, vilket är en ökning som beror på långtidssjukfrånvaro.

## Gävle Parkeringservice

Obligatorisk sjukredovisning	2021	2020	2019
Total sjukfrånvaro*	2,1	2,8	1,8
- varav långtidssjukfrånvaro**	0	0	0,0
Sjukfrånvaro för kvinnor	1,6	1,5	0,8
Sjukfrånvaro för män	2,4	3,7	2,7
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 29 år eller yngre	1,4	2,8	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 30–49 år	1,1	2,7	2,7
Sjukfrånvaro i åldersgruppen, 50 år eller äldre	5,4	2,9	4,9

### Analys

Sjukfrånvaron är fortsatt väldigt låg. Den har ökat något sen senaste rapporten men ligger fortsatt en bra bit under en förväntad frånvaro. Under sommaren nästan obefintlig frånvaro medan en topp gick att finna i oktober. Det var också månaden då medarbetare började återgå till arbetet i större omfattning och är likt exempelvis Gävle Kommuns statistik. Man håller fortsatt hårt på folkhälsomyndighetens regler vilket gör att sjukstatistiken på ett ganska likt sätt följer samhällets utveckling.

## Genomsnittlig ålder och åldersfördelning

### Analys

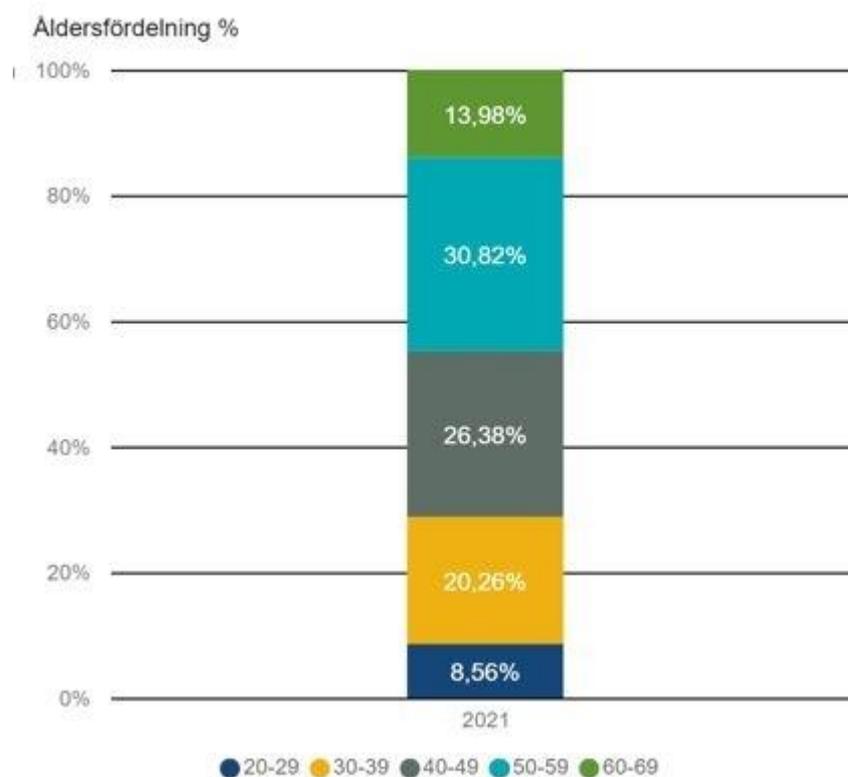
2021-12-31		
Genomsnittlig ålder		
	Tills vidare	Visstid
Kvinnor	47,0	42,3
Män	45,1	39,7
Totalt	46,6	41,3

## Genomsnittlig ålder och åldersfördelning

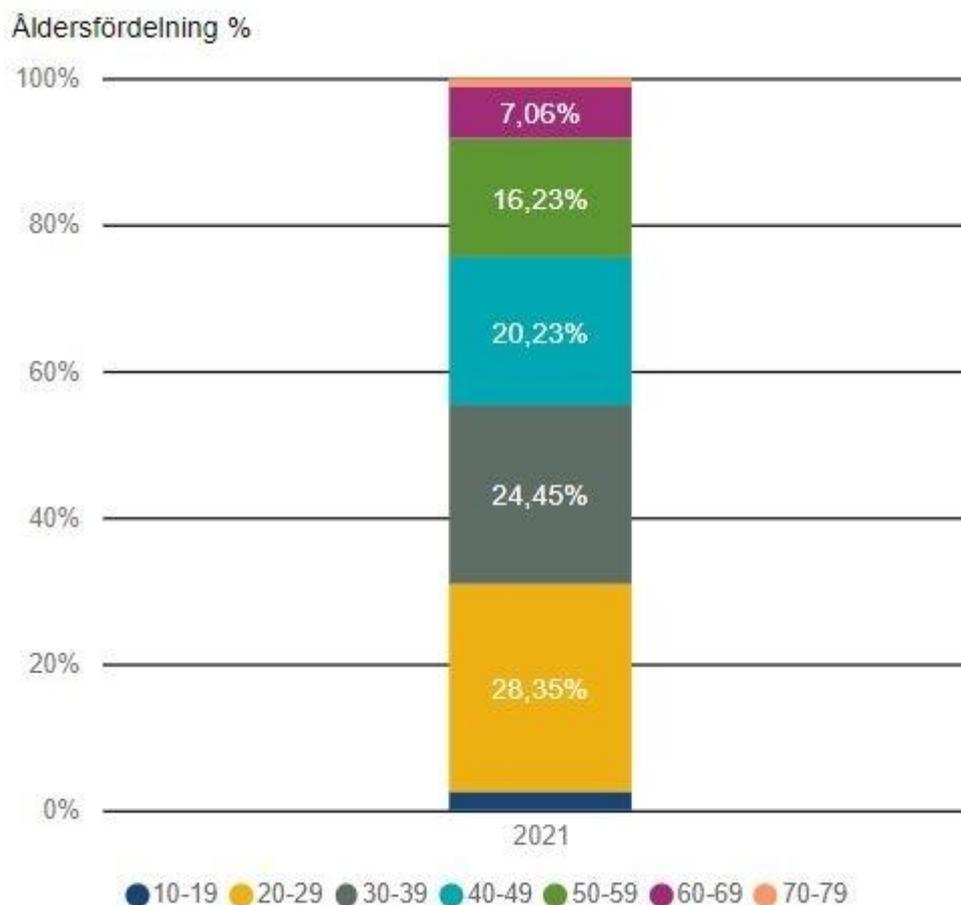
Den genomsnittliga åldern hos Gävle kommuns medarbetare fortsätter att marginellt minska jämfört med 2020. Vi kan se att den genomsnittliga åldern för både män och kvinnor minskar men att den minskar både bland tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda. Hos våra tillsvidareanställda ökar framför allt andelen medarbetare i åldern 20–39 år och andelen 60–69 år minskar. Gävle kommun är inne i en generationsväxling och vi rekryterar in många nya yngre medarbetare vilket påverkar den genomsnittliga åldern. Det är framför allt hos de tidsbegränsat anställda som vi ser den största minskningen i genomsnittlig ålder vilket beror på att vi nu rekryterar in fler yngre medborgare på tidsbegränsade anställningar än vi gjort tidigare. Orsaken till det är att arbetsmarknadsläget är annorlunda idag och konkurrensen om arbetskraften är hårdare.

Åldersstrukturen för tillsvidareanställda skiljer mellan sektorerna där Valfärd Gävle har den högsta medelåldern med 47,3 år och Sektor Livsmiljö och sektor Styrning och stöd har lägst medelålder med 45,3 respektive 45,4 år i genomsnitt. Utbildning Gävle ligger ungefär på genomsnittet med 46,4 år. Livsmiljö har en större andel av sina medarbetare i gruppen 20–39 år än snittet för Gävle kommun (35,57% jämfört med kommunens 28,82%) och detsamma gäller för Styrning stöd som har 30,96% i det åldersintervallet. Valfärd Gävle har som jämförelse endast 27,75% av sina medarbetare i de två yngsta åldersspannen.

## Åldersfördelning för tillsvidareanställda i Gävle kommun



## Åldersfördelning för tidsbegränsat anställda i Gävle kommun



Den genomsnittliga åldern minskar kraftigare bland våra tidsbegränsat anställda där den genomsnittliga åldern minskar från 43,6 år 2020 till 41,3 år för 2021. Minskningen för kvinnor är från 44,6 till 42,3 och för män så minskar genomsnittsåldern 41,5 till 39,7 år. Andelen medarbetare ökar i alla ålderskategorier upp till 49 år medan andelen medarbetare i spannet 60–69 år minskar kraftigt (från 11,54% till 7,06%).

### Gävle Stadshuskoncern

2021-12-31		
Genomsnittlig ålder	Tillsvidare	Visstid
Kvinnor	44	35,5
Män	45,6	24,8
Totalt	45,2	38,5

Den genomsnittliga åldern för tillsvidare anställda ligger i linje med 2020. För visstidsanställda har den ökat något för kvinnor samtidig som den har minskat för män. Det är framför allt Gävle Energi som har lägre genomsnittlig ålder för visstidsanställda i koncernen. Gävle Parkeringsservice har under 2021 endast tillsvidare anställda.

## Genomsnittlig sysselsättningsgrad

Gävle Kommun 2021-12-31

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Tills vidare	Visstid	Totalt
Kvinnor	97,4	71,7	94,2
Män	98,8	59,9	90,3
Totalt	97,6	67,5	93,3

### Analys

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökar för kvinnor från 97,1% till 97,4 % medan vi ser en marginell minskning av männens sysselsättningsgrad från 99% till 98,8%. Det innebär att kvinnornas sysselsättningsgrad närmar sig männens sysselsättningsgrad och skillnaden är nu 1,4%. Det är en positiv utveckling där vi i linje med vårt arbete för heltidsbeslutet jobbar aktivt för att få våra medarbetare att arbeta heltid och minska skillnaderna mellan könen.

Sysselsättningsgraden skiljer sig mellan de olika sektorerna där Välfärd Gävle har lägst sysselsättningsgrad på 95,6% och högst har Styrning och stöd som har en sysselsättningsgrad på 99,7%. Utbildning Gävle har en sysselsättningsgrad på 99,2% och Livsmiljö 98,4%. Inom sektor Välfärd så har vi de lägsta sysselsättningsgraderna inom kontor Boende och kontor Stöd i hemmet.

# 67,5

## Sysselsättningsgrad medel

Anställningsgrupp	Kvinna	Man	Totalt
Visstid	71,7	59,9	67,5
<b>Totalt</b>	<b>71,7</b>	<b>59,9</b>	<b>67,5</b>

För de med tidsbegränsad anställning är sysselsättningsgraden 67,5 och den är högre för kvinnor än för män. Här ska vi komma ihåg att 31,5% av de tidsbegränsat anställda är timvikarier och har då en sysselsättningsgrad på 0% vilket påverkar utfallet för de tidsbegränsat anställda. Sysselsättningsgraden för tidsbegränsat anställda har minskat 0,4% jämfört med 2020 då siffran var 67,9%. En orsak till det är att behovet av timvikarier ökat under pandemin.

### Antal anställda i %

Kön	0%	<75%	75-100%	100%	Totalt
Kvinna	16,85%	6,10%	7,26%	38,05%	64,14%
Man	14,61%	2,55%	2,20%	18,02%	35,86%
<b>Totalt</b>	<b>31,47%</b>	<b>8,65%</b>	<b>9,46%</b>	<b>56,07%</b>	<b>100,00%</b>

Fördelningen i procent av totalt antal tidsbegränsat anställda med intervaller i tjänstgöringsgrad. En stor andel av de tidsbegränsat anställda, ungefär en tredjedel, är timvikarier utan tjänstgöringsgrad. Den absoluta majoriteten av de timanställda har en tjänstgöringsgrad på 100% (timvikarier borträknade). I gruppen ingår även pensionerade medarbetare som inte önskar arbeta heltid utan hoppar in och jobbar extra.

## Gävle Energi 2021-12-31

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Tillsvidare
Kvinnor	92
Män	99
Totalt	99

## Gavlegårdarna 2021-12-31

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Tillsvidare
Kvinnor	98,7
Män	99,3
Totalt	99,1

### Analys

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i bolaget är hög då deltidsanställningar endast sker i undantagsfall. Det gör att de flesta som arbetar på Gavlegårdarna har 100% sysselsättningsgrad. Den lilla andelen anställda som inte har 100% sysselsättningsgrad är medarbetare som själva valt att gå ned i arbetstid av olika anledningar, exempelvis inför stundande pension. De som anställs över sommarsäsongen har alltid heltidsanställning.

## Gavlia Koncern 2021-12-31

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Tillsvidare
Kvinnor	100
Män	99,2
Totalt	99,5

### Analys

Sysselsättningsgraden kan konstateras hög i koncernen varför ingen fördjupad analys har gjorts.

## Gävle Hamn 2021-12-31

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Tillsvidare
Kvinnor	100
Män	97,1
Totalt	98,3

## Gävle Parkeringservice 2021-12-31

Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Tillsvidare
Kvinnor	88,7
Män	100
Totalt	96,3

### Analys

Samtliga tillsvidareanställda utom en har en heltidstjänst.

## Arbetad tid och frånvaro

	Totalt	Kvinnor	Män
Nettoarbetstid	79,1	77,2	86,5
Sjukdom	6,8	7,5	4,1
Barnledighet	3,1	3,5	1,6
Semester/Ferier	7,3	7,6	6,2
Studier	0,4	0,8	0,4
Övrig frånvaro	3,3	3,4	1,2

### Analys

Den arbetade tiden minskar till 79,1% från 79,2 för år 2020 vilket är väldigt marginellt och här finns delvis motverkande faktorer på den arbetade tiden. Sjukfrånvaron minskar som frånvarorsak samtidigt som barnledighet och semester/ferier ökar. Det är framför allt semester/ferier som ökar och det kan förklaras till stor del av satsningen på återhämtningsdagarna som det fattades beslut om för 2021 vilket innebar att varje medarbetare fick tre extra dagar ledigt för återhämtning som var låsta till innevarande år. Det tyder på att semesterdagar tagits ut i vanlig ordning och att återhämtningsdagarna blivit en extra ledighet vilket också var syftet med införandet. I övrigt ser vi väldigt små förändringar i frånvaromönstret.

Totalt sett var Gävle kommuns medarbetare frånvarande på grund av 185 873 dagar, av dessa står kvinnor för 160 632 och männen 25 241. Uttaget av semesterdagar för 2021 var 201 335 dagar fördelat på 16 233 dagar för kvinnor och 38 102 dagar för män. Skillnaden i frånvaro är stor mellan förvaltningens olika sektorer. Livsmiljö har störst andel nettoarbetstid och minst total frånvaro där den arbetade tiden uppgick till hela 86,1%. Näst högst har Styrning och stöd som ligger på 81,6% följt av Utbildning Gävle som har 79,5% arbetad tid. Lägst nettoarbetstid och högst frånvaro har Valfärd Gävle som har en arbetad tid på 75,5%.

Gävle Energi 2021-12-31			
	Totalt	Kvinnor	Män
Nettoarbetstid	85,00	81,00	87,00
Sjukdom	2,00	3,00	1,70
Barnledighet	2,30	4,20	1,70
Semester/Ferier	8,60	8,20	8,80
Studier	0,60	1,50	0,30
Övrig frånvaro	2,10	2,50	2,00

Föräldraledighetsdagar har minskat hos både kvinnorna och männen gentemot föregående år, högst andel dagar har fortfarande kvinnorna. Eventuellt kan pandemin och hemarbete ha påverkat detta. En kvinna är studieledig på 75%. Arbetsstidsförkortning enligt kollektivavtal ingår i övrig frånvaro.

AB Gavlegårdarna 2021-12-31			
	Totalt	Kvinnor	Män
Nettoarbetstid	83,3	79,6	85,2
Sjukdom	3,8	5,74	2,73
Barnledighet	1,2	2,5	0,5
Semester/Ferier	10,3	10,6	10,1
Studier	0,0	0,0	0,0
Övrig frånvaro	1,5	1,6	1,5

Det är inga större förändringar mellan 2020 och 2021 avseende fördelning mellan arbetad tid och frånvaro, ej heller vid jämförelse mellan kvinnor och män. Det visar att verksamheten har fungerat väl utifrån vidtagna

åtgärder och restriktioner trots en pågående pandemi.

<b>Gavlia 2021-12-31</b>			
	Totalt	Kvinnor	Män
Nettoarbetstid	84,6	82,4	85,9
Sjukdom	2,5	3,6	1,8
Barnledighet	2,6	3,9	1,7
Semester/Ferier	9,3	8,5	9,8
Studier	0,5	1,2	0
Övrig frånvaro	0,7	0,4	0,9

Effekter av verksamhetsövergången från dotterbolaget till Gävle kommun syns främst inom gruppen manliga medarbetare då gruppen som berördes främst bestod av män. Gruppen män har därmed generellt ett lägre utfall i flertalet kategorier vid jämförelse med föregående år. Kvinnorna har fler dagar i anställning vilket främst beror på att de tagit ut färre dagar för föräldraledighet än tidigare år. Bortsett från ovan finns inga större procentuella skillnader mellan åren.

<b>Gävle Hamn</b>			
	2021-12-31		
	Totalt	Kvinnor	Män
Nettoarbetstid	90	90,5	89,8
Sjukdom	1,5	0,3	2
Barnledighet	0,4	0	0,4
Semester/Ferier	7,8	9,1	7,3
Studier	0	0	0
Övrig frånvaro	0,4	0	0,4

<b>Gävle Parkeringsbolag 2021-12-31</b>			
	Totalt	Kvinnor	Män
Nettoarbetstid	85,4	88,8	83,7
Sjukdom	2,1	1,6	2,4
Barnledighet	1	0	1,5
Semester/Ferier	10,2	9,2	10,6
Studier	0	0	0
Övrig frånvaro	1,3	0,4	1,8

Frånvaron beror framför allt på semester och sjukdom. Ligger i linje med 2020. Där männen står för en större andel, både gällande semester som sjukdom.

## Rekrytering och personalförsörjning

Nyttillsättning	Kön	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	544	463	574
	Män	208	137	161
	Totalt	752	600	735
Visstid	Kvinnor	856	810	915
	Män	506	417	555
	Totalt	1 362	1 227	1 470
Totalt	Kvinnor	1 400	1 273	1 489
	Män	714	554	716
	Totalt	2 114	1 827	2 205
Avgångar	Kön	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	610	486	505
	Män	155	97	130
	Totalt	765	583	635
Visstid	Kvinnor	827	649	944
	Män	468	355	660
	Totalt	1 295	1 004	1 604
Totalt	Kvinnor	1 437	1 135	1 449
	Män	623	452	790
	Totalt	2 060	1 587	2 239
- varav pension	Totalt	160	140	147
- varav ÖK-SAP	Totalt	0	1	3

### Analys

Personalrörligheten ökar kraftigt för 2021 jämfört med 2020 och är tillbaka på de högre nivåer vi hade för 2019 men med undantaget att antalet avgångar är högre 2021 än 2019. För tillsvidareanställda var personalomsättningen för 2021 11,5% vilket är en återgång till 2019 års nivåer. Under 2020 sjönk personalomsättningen till 9,4% från 2019 års nivå som var 11,6%.

Trots satsningen på att rekrytera fler medarbetare på längre vikariat så ser vi att personalomsättningen för tidsbegränsat anställda är lägre än den var 2019 (1 295 slutade 2021 jämfört med 1 604 för år 2019). Under pandemins första år (2020) så är det en tydlig trend att rörligheten minskade på arbetsmarknaden och även på Gävle kommuns personalomsättning. Det är tydligt att det fanns en trygghet i en anställning och en relation med en arbetsgivare medan år 2021 signalerar en återgång till den rörlighet som rådde innan pandemins intåg.

Personalomsättningen skiljer sig en del mellan förvaltningens fyra sektorer. Högst personalomsättning har sektor Styrning och stöd med 12,2% följd av Valfärd Gävle med 11,9%. Lägst personalomsättning har Utbildning Gävle med 9,9% medan Livsmiljö har en personalomsättning på 10,1%, Orsaken till att Styrning och stöd har högst personalomsättning beror på de många specialistfunktionerna som finns där och som är utsatta för ett högt marknadstryck. Det är svårt att behålla våra medarbetare i de högt specialiserade funktionerna där det är höga krav på utbildningsnivå och erfarenhet.

Att minska personalomsättningen är ett viktigt fokus för arbetsgivararbetet framåt. Det är en viktig del av kompetensförsörjningsarbetet men också för att höja kvalitet och kontinuitet i våra tjänster som ska levereras till medborgaren. Under 2022 inrättas kompetensförsörjningsenheten som ska öka det operativa stödet till chefer och verksamhet att jobba med att behålla fler av våra medarbetare,

## Gävle Stadshus koncernen

Nyttillsättning	Kön	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	18	25	20
	Män	21	35	48
	Totalt	39	60	68
Visstid	Kvinnor	33	50	67
	Män	61	57	86
	Totalt	94	107	153
Totalt	Kvinnor	51	75	87
	Män	82	92	134
	Totalt	133	167	221
Avgångar	Kön	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	21	14	14
	Män	39	40	34
	Totalt	60	54	48
Visstid	Kvinnor	27	47	63
	Män	53	53	79
	Totalt	80	100	142
Totalt	Kvinnor	48	61	77
	Män	92	93	113
	Totalt	140	154	190
- varav pension	Totalt	7	23	18
- varav ÖK-SAP	Totalt	0	0	0

Det har anställts färre 2021 jämfört med såväl 2020 som 2019. Dock har avgångarna minskat från 2020 och 2019. Förändringarna förklaras främst genom Gavliakoncernen och AB Gavlegårdarna.

För Gavlia koncernen var rekryteringen av tillsvidareanställda medarbetare marginellt lägre i jämförelse med år 2020. Behovet av visstidsanställda har minskat vid jämförelse och beror på att dotterbolagets skötseluppdrag på allmän mark från Gävle kommun upphörde per 2021-05-01. Verksamhetsövergång mellan dotterbolaget och sektor Livsmiljö som gjordes vid samma tidpunkt har en direkt koppling till antalet avgångna medarbetare då 26 tillsvidareanställda medarbetare berördes, varav 4 erbjöds SAP, och ett antal visstidsanställda medarbetare avslutade sina anställningar.

AB Gavlegårdarna har 2021 inneburit färre nyanställningar men även färre avslutade anställningar. Fokus i bolaget har varit på att upprätthålla verksamheten och mindre på utveckling under detta pandemiår. Men i de rekryteringar som har genomförts har betoning på framtida krav på kompetens och roll i bolaget varit framträdande, till exempel avseende att i högre utsträckning använda digitala verktyg och arbetssätt. Avgång till pension är betydligt färre än 2020 vilket kan tolkas som att en pandemi påverkar livsavgörande beslut för arbetstagare, som pension innebär,

I rekryteringssammanhang arbetar AB Gavlegårdarna för att uppnå en jämnare fördelning mellan könen i bolaget.

Bolaget har ett flertal visstidsanställda i avdelningen *Utemiljö* under sommarmånaderna vilket ger utslag i raderna för visstidsanställda. Under 2021, liksom 2020, hyrdes vikarier in istället för att visstidsanställa vilket underlättade rekryteringsprocesserna genom minskad administration och effektivare introduktion.

Ungefär 50 ungdomar anställdes för feriearbete under sommaren 2021 vilket fungerade väl. Bolaget bidrar på det sättet till sysselsättning och en första inblick i hur arbetsmarknaden fungerar i allmänhet och hur AB Gavlegårdarna fungerar i synnerhet vilket kan vara bra för bolagets framtida kompetensförsörjning. Av allt att döma kommer AB Gavlegårdarna att fortsätta anställa ungdomar för feriearbete under sommarmånaderna.

## Förväntad utveckling

### Rysslands invasion av Ukraina

Den 24 februari 2022 inledde Ryssland en invasion av Ukraina. Omvärlden svarade med kraftiga sanktioner mot Ryssland, till följd att priserna på bland annat bränsle sköt i höjden.

Kriget har också lett till att många människor tvingats på flykt. Gävle kommun har inrättat en särskild krisorganisation kring hanteringen och har också tillsatt två flyktingkoordinatorer. Koordinatorernas uppdrag är att sköta den övergripande samordningen av flyktingfrågan.

- Kommunen deltar löpande i Länsstyrelsens och andra statliga myndigheters informations- och kommunikationsmöten om händelsen.
- Den krisordningsgrupp som sätts upp vid kris (som under en lång tid arbetat med samordning kring Covid-19) har löpande samverkansmöten inom även denna fråga. Här deltar alla kommunkoncernens verksamheter; sektorer, bolag och förbund. Samordningsgruppen leds av Gävle kommuns säkerhetschef, som rapporterar till kommundirektör.
- Vi deltar i avstämningar med Migrationsverket. Migrationsverket är den myndighet som ansvarar för frågor som rör bland annat uppehållstillstånd. I Migrationsverkets uppdrag ingår att erbjuda asylsökande boende och pengar till mat under tiden de väntar på besked i sitt ärende.
- Om läget i omvärlden förändras snabbt är Gävle kommun redo för att ta emot flyktingar. En inventering av befintliga och möjliga tillkommande platser i kommunens egna lokaler genomförs nu. Gävle kommun har goda erfarenheter och lärdomar från 2015 som vi nu aktualiserar för att snabbt kunna ta emot flyktingar.
- Ett hot kan vara cyberattacker och vår IT-säkerhet. Det finns idag ingen utökad hotbild men vi förbereder oss och våra säkerhetsnivåer.
- En särskild grupp att ta hänsyn till är oroliga unga och barn varför Utbildning Gävle har fått till sig information framtagen av Försvarsmakten, MSB och BRIS om hur vuxna kan kommunicera med barn om invasionen.
- Våra kommunikatörers utbildningar för att hantera desinformation fortsätter under 2022.
- Medarbetare uppmanas vara fortsatt försiktiga med att klicka på okända länkar som kommer via mejl eller sms.

### Hög inflation

Sverige upplever just nu den högsta inflationen på 30 år. Elpriserna bidrog mest till den höga inflationen, men även högre priser för livsmedel, drivmedel och restaurangbesök enligt SCB. Priserna beräknas öka ännu mer under 2022. Osäkerheten är mycket stor med anledning av kriget i Ukraina. Västvärldens sanktioner mot Ryssland, vilket främst påverkar tillgången på fossil energi, samt minskad tillgång till säd där Ukraina normalt är en viktig producent, påverkar direkt priserna i världen och Sverige.

### Kostnadsökningar och leveransproblem

Under 2021 har kommunen påverkats av konsekvenser av både kostnadsökningar och leveransproblem när det gäller våra stora investeringsprojekt. Prisökningar och leveransproblemen har påverkats av pandemin. Utvecklingen av dessa konsekvenser påverkas av kriget i Ukraina.

### Finansiell utveckling 2022

Upprättad koncernbudget för år 2022 visar ett överskott på 492 mnkr varav 257 mnkr avser kommunen och 352 mnkr Gävle Stadshus-koncern. Det innebär att kommunen förväntas lämna ett överskott på 1% av skatteintäkter, generella bidrag och utjämningskommande år. Det övergripande målet är att bibehålla kommunkoncernens soliditet på över 32%. Kommunkoncernens soliditet per 31 december 2021 uppgick till 35,6%.

Skuldsättningen uttryckt som lån per invånare planeras att stiga relativt kraftigt under perioden på grund av investeringarna i bolagen. Målvärdet för skuldsättningsnivå per invånare är kommande år 103 500 kr att jämföra med årets utfall på 87 774 kr.

# Ekonomiska rapporter

## 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 orealiserade 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 konsumerar.

### 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 styrelsers verksamhetsberättelser har vissa uppgifter lämnats kring omfattningen av kommunala uppdragsföretag. Nämnders och styrelsers 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 balansomsättning 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:s 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. Finansiell 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 med mera. 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 kund index, 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.



## Ekonomiska sammanställningar

### Resultaträkning

<i>Belopp i mnkr</i>	<i>Not</i>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
Verksamhetens intäkter	3, 11	4 269,8	3 971,9	1 407,7	1 444,8
Verksamhetens kostnader	4,11,3 0	-9 926,9	-8 677,1	-8 300,9	-7 235,8
Avskrivningar och nedskrivningar	5,11	-837,0	-802,7	-186,0	-170,3
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-6 494,1</b>	<b>-5 507,9</b>	<b>-7 079,2</b>	<b>-5 961,3</b>
Skatteintäkter	6	5 279,7	5 021,9	5 279,7	5 021,9
Generella statsbidrag och utjämning	6, 11	1 358,6	1 267,4	1 358,6	1 267,4
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>144,2</b>	<b>781,4</b>	<b>-440,9</b>	<b>328,0</b>
Finansiella intäkter	8	19,4	32,0	194,3	302,0
Finansiella kostnader	9	-107,5	-118,2	-78,8	-130,3
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>56,1</b>	<b>695,2</b>	<b>-325,4</b>	<b>499,7</b>
Extraordinära poster	10	-479,0	0,0	-265,5	0,0
<b>Årets resultat</b>		<b>-422,9</b>	<b>695,2</b>	<b>-590,9</b>	<b>499,7</b>
<i>Varav hänförligt till minoriteten</i>		<i>2,1</i>	<i>4,6</i>		
<i>Varav hänförligt till Gävle kommunkoncern</i>		<i>-425,0</i>	<i>690,5</i>		

## Balansräkning

<i>Belopp i mnkr</i>	<i>Not</i>	Koncernen 2021	Koncernen 2020	Kommunen 2021	Kommunen 2020
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella tillgångar	12	6,4	10,5	5,4	7,3
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark. byggnader och tekniska anläggningar	13	12 084,8	11 185,4	3 657,5	3 309,4
Maskiner och inventarier	14	3 707,5	3 699,1	164,0	153,8
Pågående nyanläggningar	15	1 624,4	1 294,7		
Finansiella anläggningstillgångar	16, 17	584,1	706,3	9 724,3	9 177,1
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>18 007,2</b>	<b>16 896,0</b>	<b>13 551,2</b>	<b>12 647,6</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd och lager		50,7	49,8	4,1	2,9
Exploateringsverksamhet	18	79,3	99,7	79,3	99,7
Kortfristiga fordringar	19	1 226,1	901,1	752,3	1 189,7
Kortfristiga placeringar	20	0,9	0,9		
Kassa och Bank	21	729,9	1 586,6	724,9	1 570,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 086,9</b>	<b>2 638,1</b>	<b>1 560,6</b>	<b>2 862,7</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>20 094,1</b>	<b>19 534,1</b>	<b>15 111,8</b>	<b>15 510,3</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSTÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
Eget kapital	22	8 776,3	8 085,7	5 695,7	5 196,0
Justeringsposter eget kapital		-5,8	-4,6		
Periodens resultat		-422,9	695,2	-590,9	499,7
<b>Summa Eget kapital</b>		<b>8 347,6</b>	<b>8 776,3</b>	<b>5 104,8</b>	<b>5 695,7</b>
<b>Minoritetsintresse</b>	<b>23</b>	<b>46,5</b>	<b>52,7</b>		
Avsättningar för pensioner och liknande	24	745,5	659,5	687,0	603,1
Andra avsättningar	25	1 031,0	619,0	79,4	84,4
<b>Summa avsättningar</b>		<b>1 776,5</b>	<b>1 278,5</b>	<b>766,4</b>	<b>687,5</b>
Långfristiga skulder	26, 31	7 746,9	7 212,5	7 778,5	7 197,7
Kortfristiga skulder	27, 31	2 176,6	2 214,1	1 462,1	1 929,4
<b>Summa skulder</b>		<b>9 923,5</b>	<b>9 426,6</b>	<b>9 240,6</b>	<b>9 127,1</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>20 094,1</b>	<b>19 534,1</b>	<b>15 111,8</b>	<b>15 510,3</b>

## Kassaflödesanalys

(mnkr)	Not	Koncernen 2021	Koncernen 2020	Kommunen 2021	Kommunen 2020
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Resultat efter finansiella poster	3-11	-422,9	695,2	-590,9	499,7
<b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</b>					
Av - och nedskrivningar (+)	5	837,0	802,7	186,0	170,3
Avsättningar (+)	24, 34	540,5	96,2	79,0	38,1
Realisationsresultat (-)	3, 4, 11	0,1	-76,3	- 55,2	-126,1
Gåva mark	13		-3,2	-	-3,2
Resultatpåverkan av leasing	3, 4			-13,3	-11,0
Övriga ej likvidpåverkande poster		-4,3	32,0	1,8	0,1
<b>Kassaflöde före förändring av rörelsekapital</b>		<b>950,4</b>	<b>1 546,6</b>	<b>-392,7</b>	<b>567,9</b>
<b>Förändring i rörelsekapital</b>					
Ökning (-)/minskning (+) förråd/lager/exploateringsfastigheter	18	19,5	-14,2	19,3	-6,2
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar		-331,0	-66,2	437,3	341,0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder		2,6	105,1	-547,4	-11,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>641,5</b>	<b>1 571,3</b>	<b>-483,5</b>	<b>891,0</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar (-)	12	-0,2	-1,7	-0,2	-1,4
Investering i materiella anläggningstillgångar (-)	13- 15	-1 935,1	-1 618,1	-250,4	-338,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	13- 15	76,7	137,7	56,0	84,4
Avyttring av koncernbolag (+)	16, 17			-	760,3
Investering i finansiella tillgångar (-)	16, 17	-19,5	487,7	-6 920,5	-1 083,4
Avyttring/minskning av finansiella tillgångar (+)		-10,9	-235,6	6 373,3	204,6
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-1 889,0</b>	<b>-1 230,0</b>	<b>-741,8</b>	<b>- 373,9</b>

<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Utbetald utdelning		-8,3	-0,9		
Nyupptagna lån (+)/amortering av lån (-)	26	390,8	404,3	371,5	431,8
Lämnade aktieägartillskott				-	70,0
Förutbetalda investeringsbidrag		8,3	1,4	8,3	1,4
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>390,8</b>	<b>404,8</b>	<b>379,8</b>	<b>503,2</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-856,7</b>	<b>746,1</b>	<b>-845,5</b>	<b>1 020,3</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>1 587,5</b>	<b>841,4</b>	<b>1 570,4</b>	<b>550,1</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>21,22</b>	<b>730,8</b>	<b>1 587,5</b>	<b>724,9</b>	<b>1 570,4</b>

## Noter

### Not 1 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 Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR2012:1. 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. Kommunkoncernens ägarandelar framgår av förvaltningsberättelsen, avsnitt den kommunala koncernen.

De sammanställda räkenskaperna 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 skatteintäkter 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 förutbetalad 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 verksamhetsförändringar, tekniskskiften 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 komponentavskrivning som avskrivningsmetod. Det innebär att en anläggningstillgång som har betydande delar med väsentligt skilda nyttjandeperioder skall delas upp på komponenter och varje komponent 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 hänför sig till.

### **Säkringsredovisning**

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

### **Jämförelsestörande poster**

Jämförelsestörande poster spärredovisas i not 11 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. Ormklassificering 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**

Finansiella anläggningstillgångar är poster i balansräkning vars innehav är långsiktigt. Poster som omfattas är andelar i koncernföretag, andelar i intresseföretag, andra långfristiga värdepappersinnehav och andra

långfristiga fordringar.

## **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 RIPS21.

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 Gästrikre Återvinnare. Kommunens stiftelser ingår från och med 2010 inte i sammanställda räkenskaper på grund av ringa inverkan.

#### **RKR R1 Bokföring och arkivering**

Kommunen har ej till fullo anpassat redovisning till RKR R1 Bokföring och arkivering. Systemdokumentation är under utarbetande och till stor del färdigställd, men avsnitt återstår att upprätta.

#### **RKR R3 Leasing**

Gävle kommun redovisar finansiell leasing avseende berörda leasingkontrakt med Gavlefastigheter Gävle kommun AB och som är tecknade från och med år 2017. Någon ny bedömning av rullande hyresavtal har inte gjorts, ej heller hyresavtal avseende äldreboenden. Avskrivningstiden är nyttjanderätten på hyresavtalet. Det innebär att när hyrestiden är slut så finns det inget tillgångsvärde kvar. Omräkning har även skett av föregående år.

### **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.

### **Not 2 Uppskattningar och bedömningar**

#### **Finansiell leasing:**

Bedömning av huruvida ett avtal betraktas som operationell eller finansiell leasing har i kommunen gjorts utifrån de kriterier som angivits i RKR5. Avgörande för klassificeringen är i vilken omfattning ekonomiska risker och fördelar enligt en helhetsbedömning finns hos leasegivaren eller leasetagaren. Vikt har dessutom

lagts vid definitionen "Specialutförande på objektet" enligt RKR Idéskrift Redovisning av leasing- och hyresavtal, december 2020. Om tillgången är av sådan speciell karaktär att enbart leasetagaren kan använda tillgången utan att väsentliga ändringar görs, exempelvis badhus, äldreboenden, skolor mm, betraktas avtalet som finansiellt.

Bedömning av avtal för fast egendom, dvs hyresavtal, har gjorts avseende avtal från Gavlefastigheter Gävle kommun AB från år 2017 och senare. Återstår att bedöma är äldre avtal från Gavlefastigheter Gävle kommun AB samt alla avtal från Gavlegårdarna AB och externa hyresvärdar. Dessa avtal finns i årsredovisningen upptagna som operationell leasing. Summan av framtida minimileaseavgifter för avtalen uppgår till 1 469 mnkr, vilket är det maximala belopp som kan komma att omklassificeras till finansiell leasing och därmed höja kommunens balansomslutning. Resultateffekten beräknas bli mindre omfattande.

Arbetet med bedömning av återstående hyresavtal prioriteras under 2022.

#### **Avsättningar:**

En avsättning redovisas i balansräkningen när koncernen eller kommunen har en legal eller informell förpliktelse som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att regleras åtaganden och en tillförlitlig uppskattning av beloppen kan göras. Avsättningen tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen är avsedd för.

År 2021 har avsättning skett för beräknade kostnader för skyfallet i augusti 2021 samt i koncernen för den stora höghusbranden som skedde i oktober på Norra Fiskargatan 1A.

Beräknade kvarstående kostnader för skyfallet bedöms till 387,6 mnkr varav 250 mnkr avser avsättning i Gävle Vatten för befarade skadestånd.

Beräknade kostnader i AB Gavlegårdarna för höghusbranden efter erhållen försäkringsersättning uppgår till 11,1 mnkr.

<b>NOT 3. VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Försäljning	2 390,3	2 231,8	48,7	58,1
Taxor och avgifter	643,3	634,5	266,9	281,4
Hyror och arrenden	129,3	137,9	129,3	137,9
Bidrag och kostnadsersättning från staten	662,7	674,2	649,3	656,5
Bidrag och gåvor från privata aktörer	-	-	2,7	4,4
EU-bidrag	-	-	4,0	6,0
Övriga bidrag	-	-	6,7	7,3
Försäljning av verksamheter och entreprenader	111,4	108,5	111,4	108,5
Försäljning exploatering	133,3	109,8	133,3	109,8
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	64,6	75,2	55,4	75,0
Övriga verksamhetsintäkter	134,9	-	-	-
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>4 269,8</b>	<b>3 971,9</b>	<b>1 407,7</b>	<b>1 444,9</b>

<b>NOT 4. VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Löner och sociala avgifter	-4 411,0	-4 288,1	- 3 843,1	- 3 735,9
Pensionskostnader	-1 164,0	-390,3	- 1 110,8	- 345,9
Lämnade bidrag	-296,5	-287,8	- 296,5	- 287,8
Köp av verksamheter och entreprenader	-1 556,7	-1 479,1	- 1 556,7	- 1 422,1
Hyeskostnader och övriga fastighetskostnader	-747,2	-825,0	- 747,2	- 741,7
Inköp av material och varor	-1 012,8	-1 281,0	- 154,6	- 142,4
Inköp av tjänster	-568,0	-	- 568,0	- 556,2
Bokfört värde vid försäljning exploatering	-23,7	-3,3	- 23,7	- 3,3
Realisationsresultat vid försäljning och avyttring av anläggningstillgångar	-1,3	-0,5	- 0,2	- 0,5
Övriga kostnader	-29,6	-33,5	-	-
Bolagsskatt	-116,1	-88,5	-	-
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-9 926,9</b>	<b>-8 677,1</b>	<b>- 8 300,8</b>	<b>- 7 235,8</b>

<b>NOT 5. AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Avskrivningar enligt plan	-786,9	-786,0	- 186,0	- 170,0
Nedskrivningar	-50,1	-31,2	-	- 0,3
Återförda nedskrivningar	-	14,5	-	-
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-837,0</b>	<b>-802,7</b>	<b>- 186,0</b>	<b>- 170,3</b>

<b>NOT 6. SKATTEINTÄKTER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Preliminär kommunalskatt	5 143,8	5 119,8	5 143,8	5 119,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	18,4	-73,2	18,4	- 73,2
Slutavräkningsdifferens föregående år	117,5	-24,7	117,5	- 24,7
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>5 279,7</b>	<b>5 021,9</b>	<b>5 279,7</b>	<b>5 021,9</b>

<b>NOT 7. GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Fastighetsavgifter	213,8	198,2	213,8	198,2
LSS-utjämning	1,1	2,6	1,1	2,6
Inkomstutjämningsbidrag	872,0	843,9	872,0	843,9
Kostnadsutjämning	-87,2	-109,7	- 87,2	-109,7
Regleringsbidrag	305,7	104,8	305,7	104,8
Införandebidrag	-	15,4	-	15,4
Medel med anledning av flyktingsituationen	-	20,0	-	20,0
Bidrag för en god vård och omsorg av äldre personer	-	-	40,9	-
Bidrag till kommunsektorn för att stärka välfärden	40,9	192,2	-	192,2
Bidrag Skolmiljarden	12,3	-	12,3	-
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>1 358,6</b>	<b>1 267,4</b>	<b>1 358,6</b>	<b>1 267,4</b>

<b>NOT 8. FINANSIELLA INTÄKTER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Ränteintäkter från koncernföretag	-	-	93,2	147,2
Ränteintäkter	2,8	15,9	4,9	5,8
Ränteintäkt från finansiella anläggningstillgångar	16,6	3,5	-	-
Resultat från andelar koncernföretag	-	7,9	93,6	144,3
Resultat från aktier och andelar	-	-	2,5	4,7
Övriga finansiella intäkter	-	4,7	-	-
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>19,4</b>	<b>32,0</b>	<b>194,3</b>	<b>302,0</b>

<b>NOT 9. FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Räntekostnader lån	-33,8	-100,9	- 33,6	- 87,1
Räntekostnader pensionsskuld	-10,9	-15,4	- 10,3	- 15,4
Kostnader från finansiella anläggningstillgångar	-62,8	-	- 34,9	- 25,9
Övriga finansiella kostnader	-	-1,9	-	- 1,9
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-107,5</b>	<b>-118,2</b>	<b>- 78,8</b>	<b>- 130,3</b>

<b>NOT 10. EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Skyfallet aug 2021	- 416,2	-	- 265,5	-
Brand i hyreshus	- 62,8	-	-	-
<b>Summa extraordinära kostnader</b>	<b>- 479,0</b>	<b>-</b>	<b>- 265,5</b>	<b>-</b>

<b>NOT 11. JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Nedskrivningar anläggningstillgångar och finansiella tillgångar	-40,0	-23,8	-	-0,3
Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	-	60,8	55,2	74,5
Realisationsresultat finansiella anläggningstillgångar	-	7,9	-	51,6
Exploateringsresultat	104,9	106,5	104,9	106,5
Värdeförändring exploatering	-	-6,6	-	-
Gåva mark	-	-	-	3,2
Utdelning Kommuninvest	2,5	4,7	2,5	4,7
Stöd till kommunsektorn för att stärka välfärden	-	-	-	-
Pensionsförsäkringslösning för pensionsförmåner som är intjänade före 1998 inkl. löneskatt	-716,9	-	-716,9	-
Finansiellt leasingkontrakt, leasegivare	-	21,6	-	-
<b>Summa jämförelsestörande poster</b>	<b>-649,5</b>	<b>363,3</b>	<b>-554,3</b>	<b>240,2</b>

<b>NOT 12. IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>10,5</b>	<b>13,0</b>	<b>7,3</b>	<b>8,5</b>
Årets investeringar	0,2	1,7	0,2	1,3
Avyttring	-	-	-	-
Årets avskrivningar	-3,1	-3,9	- 2,0	-2,2
Årets nedskrivningar	-	-0,3	-	-0,3
Ändring av koncernens sammansättning	-1,2	-	-	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6,4</b>	<b>10,5</b>	<b>5,4</b>	<b>7,3</b>
Varav goodwill	-	-	-	-
Anskaffningsvärde	26,9	26,9	-	-
Ackumulerade avskrivningar	-26,9	-26,9	-	-
<b>Redovisat värde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Anskaffningsvärde	62,4	63,4	24,1	23,9
Ackumulerade avskrivningar	-56,0	-52,9	- 18,7	-16,6
<b>Redovisat värde</b>	<b>6,4</b>	<b>10,5</b>	<b>5,4</b>	<b>7,3</b>

<b>NOT 13. MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>11 185,4</b>	<b>10 795,5</b>	<b>1 997,3</b>	<b>1 759,0</b>
Årets investeringar	1 398,4	348,1	202,7	294,8
Gåva	-	3,2	-	3,2
Överföring från annan kategori	0,2	525,4	0,2	0,0
Avyttringar och utrangeringar	-35,0	-21,5	- 0,6	-25,8
Årets avskrivningar	-445,8	-460,1	- 54,8	-58,0
Årets nedskrivningar	-21,0	-30,1	-	-
Återförd nedskrivning	2,6	15,8	-	-
Återförd avskrivning på gund av försäljning	-	9,1	-	24,1
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>12 084,8</b>	<b>11 185,4</b>	<b>2 144,8</b>	<b>1 997,3</b>
<b>Leasingavtal</b>				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 312,1</b>	<b>971,7</b>
Årets investeringar	-	-	286,8	407,5
Årets avskrivningar	-	-	- 86,2	- 67,1
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 512,7</b>	<b>1 312,1</b>
<b>Redovisat värde totalt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 657,5</b>	<b>3 309,4</b>
Anskaffningsvärden	18 407,6	17 011,9	5 107,9	4 618,7
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-6 322,8	-5 826,5	- 1 450,4	- 1 309,3
<b>Redovisat värde</b>	<b>12 084,8</b>	<b>11 185,4</b>	<b>3 657,5</b>	<b>3 309,4</b>
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år	41	37	36	37

<b>NOT 14. FORDON, MASKINER OCH INVENTARIER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>3 658,1</b>	<b>3 539,3</b>	<b>145,7</b>	<b>151,6</b>
Årets investeringar	97,6	142,2	47,8	43,8
Omklassificering	221,5	334,2	-	-
Avyttringar och utrangeringar	-18,6	-41,4	- 6,3	- 8,3
Årets avskrivningar	-298,6	-310,6	- 33,9	- 41,4
Årets nedskrivningar	-9,0	-5,6	-	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>3 651,0</b>	<b>3 658,1</b>	<b>153,3</b>	<b>145,7</b>
<b>Leasingavtal</b>				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>41,0</b>	<b>14,1</b>	<b>8,1</b>	<b>3,8</b>
Årets investeringar	10,1	25,3	5,4	5,7
Omklassificering	16,9	14,4	-	-

<b>NOT 14. FORDON, MASKINER OCH INVENTARIER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
Årets avskrivningar	-11,5	-12,8	- 2,9	-1,4
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>56,5</b>	<b>41,0</b>	<b>10,6</b>	<b>8,1</b>
<b>Redovisat värde totalt</b>	<b>3 707,5</b>	<b>3 699,1</b>	<b>164,0</b>	<b>145,7</b>
Anskaffningsvärden	8 819,5	8 492,0	944,0	897,1
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-5 112,0	-4 792,9	- 780,0	- 743,3
<b>Redovisat värde</b>	<b>3 707,5</b>	<b>3 699,1</b>	<b>164,0</b>	<b>153,8</b>
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år	30	24	26	21

<b>NOT 15. PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>1 294,7</b>	<b>1 083,8</b>	-	-
Årets investeringar	1 688,0	1 375,0	-	-
Erhållet bidrag	-26,0	-15,4	-	-
Överföring till annan kategori	-1 332,3	-1 148,7	-	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 624,4</b>	<b>1 294,7</b>	-	-

<b>NOT 16. AKTIER OCH ANDELAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Koncernbolag:				
Gävle Stadshus AB	-	-	1 441,0	1 441,0
Gästrike Vatten AB	0,3	0,3	3,0	3,0
Gävle Vatten AB	-	-	85,0	85,0
Svenska Kommunförsäkrings AB	7,5	-	7,5	7,5
<b>Summa koncernbolag</b>	<b>7,8</b>	<b>0,3</b>	<b>1 536,5</b>	<b>1 536,5</b>
Övriga aktier och andelar:				
Kommuninvest	32,7	32,7	32,7	32,7
Andra aktörer och andelar	0,2	0,1	0,2	0,2
<b>Summa övriga aktier och andelar</b>	<b>32,9</b>	<b>32,8</b>	<b>32,9</b>	<b>32,9</b>
<b>Summa aktier och andelar</b>	<b>40,7</b>	<b>33,1</b>	<b>1 569,4</b>	<b>1 569,4</b>

<b>NOT 17. LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Koncernkredit	-	-	6 920,5	-
Förmedlade lån till koncernföretag	-	-	-	6 280,0
Övrig utlåning till koncernföretag	-	-	1 127,6	1 218,8
Lån Bomhus Energi AB	132,3	162,4	-	-
Lån Gästrike Ekogas	25,8	25,9	-	-
Lån Gästrike Återvinnare AB	16,9	3,9	-	-
Lån Brynäs IF	100,8	103,0	100,8	103,0
Lån till Bomhus Folkets Hus	5,9	5,9	5,9	5,9
Obligationer och andra värdepapper	3,7	126,7	-	-
Uppskjuten skattefordran	5,7	10,1	-	-
Övriga långfristiga fordringar	252,3	235,3	-	-
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>543,4</b>	<b>673,2</b>	<b>8 154,9</b>	<b>7 607,7</b>
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>584,1</b>	<b>706,3</b>	<b>9 724,3</b>	<b>9 177,1</b>

<b>NOT 18. EXPLOATERINGSFASTIGHETER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Redovisat värde vid årets början</b>	<b>99,7</b>	<b>95,9</b>	<b>99,7</b>	<b>95,9</b>
Årets investeringar	3,5	7,3	3,5	7,3
Försäljning av exploateringsfastigheter	-23,9	-3,5	- 23,9	-3,5
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>79,3</b>	<b>99,7</b>	<b>79,3</b>	<b>99,7</b>

<b>NOT 19. KORTFRISTIGA FORDRINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Kundfordringar	257,3	209,9	70,0	58,7
Kortfristiga fordringar koncernföretag	-	-	-	561,3
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	733,1	413,9	467,6	381,5
Övriga kortfristiga fordringar	235,7	277,3	214,9	188,2
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>1 226,1</b>	<b>901,1</b>	<b>752,4</b>	<b>1 189,7</b>

<b>NOT 20. KORTFRISTIGA PLACERINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Övriga kortfristiga placeringar	0,9	0,9	-	-
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>Not 21. KASSA OCH BANK</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Kassa	-	-	1,6	0,5
Bank och plusgiro	729,9	1 586,6	723,3	1 569,9
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>729,9</b>	<b>1 586,6</b>	<b>724,9</b>	<b>1 570,4</b>

<b>NOT 22. EGET KAPITAL</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning</b>	<b>8 776,3</b>	<b>8 085,7</b>	<b>5 695,7</b>	<b>5 206,5</b>
<i>varav resultatutjämningsreserv</i>	-	-	321,7	321,7
Ändrat bokslut hos koncernbolag	-3,7	0,1	-	- 10,5
Minoritetens andel av årets resultat	-2,1	-4,7	-	-
Årets resultat	-422,9	695,2	- 590,9	499,7
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>8 347,6</b>	<b>8 776,3</b>	<b>5 104,8</b>	<b>5 695,7</b>
<i>Koncernens resultat -425,0 (690,5) med justering för minoritetens andel av årets resultat med 2,1(4,7).</i>				

<b>NOT 23. MINORITETENS ANDEL AV ÅRETS RESULTAT</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Ingående balans	52,7	48,9	-	-
Minoritetens del av årets resultat	2,1	4,7	-	-
Utbetald aktieutdelning	-8,3	-0,9	-	-
<b>Summa minoritetens andel av årets resultat</b>	<b>46,5</b>	<b>52,7</b>	-	-

<b>NOT 24. AVSATT TILL PENSIONER OCH LIKNANDE AVSÄTTNINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Avsatt vid årets början</b>	<b>659,5</b>	<b>608,2</b>	<b>603,1</b>	<b>552,9</b>
Nya förpliktelser under året	90,9	59,5	86,8	59,4
<i>varav nyintjänad pension</i>	<i>57,8</i>	<i>47,9</i>	<i>53,4</i>	<i>47,9</i>
<i>varav ränte- och basbeloppsuppräknig</i>	<i>8,3</i>	<i>12,4</i>	<i>8,3</i>	<i>12,4</i>
<i>varav ändring av livslängdsantagande</i>	<i>25,9</i>	-	<i>25,3</i>	-
<i>varav övrig förändring</i>	<i>-1,1</i>	<i>-0,9</i>	<i>- 0,2</i>	<i>-0,9</i>
Årets utbetalningar	-21,4	-19,0	- 19,3	-19,0
Förändring av löneskatt	16,5	10,8	16,4	9,8
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>745,5</b>	<b>659,5</b>	<b>687,0</b>	<b>603,1</b>
Aktualiseringsgrad	-	-	96%	96%

<b>NOT 24. AVSATT TILL PENSIONER OCH LIKNANDE AVSÄTTNINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
Särskild avtalspension och visstidspension				
Särskild avtals-/ålderspension	35,8	10,0	5,9	10,0
Förmånsbestämd ålderspension	514,6	480,0	494,7	424,6
Pension enligt PA-KL	46,0	45,4	46,0	45,4
Pension till efterlevande	6,3	5,4	6,3	5,4
<b>Summa pensioner</b>	<b>602,7</b>	<b>540,8</b>	<b>552,9</b>	<b>485,4</b>
Särskild löneskatt	142,8	118,7	134,1	117,7
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>745,5</b>	<b>659,5</b>	<b>687,0</b>	<b>603,1</b>

<b>NOT 25. ANDRA AVSÄTTNINGAR</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Uppskjuten skatteskuld</b>				
Redovisat värde vid årets början	462,1	408,3	-	-
Uppskjuten skattekostnad/skatteintäkt	50,9	53,8	-	-
<b>Utgående avsättning för uppskjuten skatteskuld</b>	<b>513,0</b>	<b>462,1</b>	-	-
<b>Beräknade skadeståndsanspråk i VA-verksamheten</b>				
Redovisat värde vid årets början	1,1	3,2	-	-
lanspråktagna avsättningar	-0,3	-2,1	-	-
Outnyttjade belopp som återförts/nya avsättningar	-	-	-	-
<b>Utgående avsättningar i VA-verksamheten</b>	<b>0,8</b>	<b>1,1</b>	-	-
<b>Övriga avsättningar</b>				
Återställande av deponi	72,7	84,4	72,7	84,4
Försäkringstekniska avsättningar	-	69,2	-	-
Avsättning skyfall	387,6	-	3,7	-
Övriga avsättningar	56,1	2,2	3,0	-
<b>Utgående övriga avsättningar</b>	<b>517,2</b>	<b>155,8</b>	<b>79,4</b>	<b>84,4</b>
<b>Summa andra avsättningar</b>	<b>1 031,0</b>	<b>619,0</b>	<b>79,4</b>	<b>84,4</b>

<b>NOT 26. LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Skulder till kreditinstitut	6 864,0	6 649,0	6 095,0	5 880,0
Förutbetalad intäkt anslutningsavgifter VA	298,3	270,6	-	-
återstående antal år (vägt snitt)	39,0	40,0	-	-
Skuld avseende framtida VA-investeringar	16,3	19,9	-	-
Förutbetalad intäkt investeringsbidrag	200,7	41,7	43,5	30,8
Leasingskuld	32,0	35,2	1 483,5	1 281,4
Övriga långfristiga skulder	179,1	196,1	-	5,5
Skuld kvk, långfristigt	156,5	-	156,5	-
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>7 746,9</b>	<b>7 212,5</b>	<b>7 778,5</b>	<b>7 197,7</b>
<i>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</i>				

<b>Not 27. KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Skulder till koncernföretag	-	-	13,5	444,2
Skulder till kreditinstitut	211,2	402,0	200,0	400,0
Leverantörsskulder	418,8	301,3	106,8	70,6
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	446,7	555,0	587,3	488,6
Upplupna räntekostnader	-	30,2	16,0	18,7
Lönerelaterade skulder	474,9	472,1	432,3	427,8
Skatteskulder	50,5	7,1	-	-
Övriga kortfristiga skulder	574,5	446,4	106,2	79,6
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 176,6</b>	<b>2 214,1</b>	<b>1 462,1</b>	<b>1 929,5</b>

<b>NOT 28. PANTER OCH DÄRMED JÄMFÖRLIGA SÄKERHETER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Fastighetsinteckningar	158,2	157,9	-	-
Företagsinteckningar	25,0	25,0	-	-
Försäkringstekniska avsättningar	-	69,2	-	-
<b>Summa ställda pantar</b>	<b>183,2</b>	<b>252,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>NOT 29. PENSIONS FÖRPLIKTELSE</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
Ej skuldförda pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförpliktelser pensioner	1 490,0	1 530,1	1 481,9	1 520,3
Årets förändringar	-526,8	-40,2	-529,8	-38,4
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>963,2</b>	<b>1 489,9</b>	<b>952,1</b>	<b>1 481,9</b>
Löneskatt	233,6	361,5	231,0	359,5
<b>Utgående ansvarsförpliktelser pensioner</b>	<b>1 196,8</b>	<b>1 851,4</b>	<b>1 183,1</b>	<b>1 841,4</b>

<b>NOT 30. ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Likvidgaranti</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>
<b>Borgensåtaganden</b>				
Kreditgaranterade bostadsrätter	0	4,0	-	-
Gävle Energisystem AB	35,0	35,0	-	-
Gävle Stadshus AB	769,0	769,0	769,0	769,0
Gästrike Ekogas	73,5	74,0	-	0,0
Ramavtal billeasing	45,2	53,3	45,2	53,3
Gävlefastigheter Gävle kommun AB	3,8	1,7	1,6	1,7
Gävle Energi AB	10,0	10,8	10,0	10,8
Enligt socialtjänstlagen och KF:s beslut	0	0,1	-	0,1
<b>Utgående borgensåtaganden</b>	<b>936,5</b>	<b>947,9</b>	<b>825,8</b>	<b>834,9</b>
Andra ansvarsförbindelser	27,9	102,5	-	-
<b>Summa övriga ansvarsförpliktelser inklusive likvidgaranti</b>	<b>967,9</b>	<b>1 053,9</b>	<b>829,3</b>	<b>838,4</b>

### **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 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966,1 mnkr och totala tillgångar till 518 679,7 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 7 281, 4 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 7 400,1mnkr.

<b>NOT 31. LEASING</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Finansiell leasing</b>				
<b>Fast egendom:</b>				
Finansiella leasingavtal vars avtalstid överstiger 3 år				
Totala minimileaseavgifter			1 850,6	1605,7
Framtida finansiella kostnader			- 297,7	-266,7
<b>Nuvärdet av minimileaseavgifterna</b>			<b>1 552,9</b>	<b>1 339,0</b>
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
Inom 1 år			77,1	63,7
Senare än 1 år men inom 5 år			325,5	269,0
Senare än 5 år			1 150,3	1006,3
<b>Totala minimileaseavgifter</b>			<b>1 552,9</b>	<b>1 339,0</b>
<b>Lös egendom:</b>				
Finansiella leasingavtal vars avtalstid överstiger 3 år				
Totala minimileaseavgifter	57,6	41,1	11,2	8,4
Framtida finansiella kostnader	-1,1	-0,1	- 0,4	-0,3
<b>Nuvärdet av minimileaseavgifterna</b>	<b>56,5</b>	<b>41,0</b>	<b>10,8</b>	<b>8,1</b>
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	15,0	34,5	3,1	2,0
Senare än 1 år men inom 5 år	41,5	6,5	7,7	6,1
Senare än 5 år			-	-
<b>Totala minimileaseavgifter</b>	<b>56,5</b>	<b>41,0</b>	<b>10,8</b>	<b>8,1</b>

<b>Leasingkostnader, operationella</b>				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
<b>Fast egendom:</b>				
Koncerninterna leasegivare				
Inom 1 år			222,7	251,8
Senare än 1 år men inom 5 år			543,7	658,6
Senare än 5 år			554,5	958,1
<b>Summa koncerninterna leasegivare</b>			<b>1 320,9</b>	<b>1 868,5</b>
Externa leasegivare				
Inom 1 år	113,3	123,1	33,4	42,6
Senare än 1 år men inom 5 år	58,6	84,5	57,7	83,3
Senare än 5 år	56,7	70,3	56,7	70,3
<b>Summa externa leasegivare</b>	<b>228,6</b>	<b>277,9</b>	<b>147,8</b>	<b>196,2</b>
<b>Totalt fast egendom</b>	<b>228,6</b>	<b>277,9</b>	<b>1 468,7</b>	<b>2 064,7</b>
<b>Lös egendom:</b>				
Inom 1 år	53,3	55,0	49,4	49,0
Senare än 1 år men inom 5 år	56,7	61,8	54,7	58,1
Senare än 5 år	-	-	-	-
<b>Total lös egendom</b>	<b>110,0</b>	<b>116,8</b>	<b>104,1</b>	<b>107,1</b>

### Not 32. Särslagstiftning

#### 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), 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

Gästriket Återvinnare - Miljöbalken (1998:808) och Renhållningsförordningen (1998:902)

<b>NOT 33. UPPLYSNING OM KOSTNADER FÖR RÄKENSKAPSREVISION</b>	<b>Koncernen 2021</b>	<b>Koncernen 2020</b>	<b>Kommunen 2021</b>	<b>Kommunen 2020</b>
(mnkr)				
<b>Kostnader för räkenskapsrevision</b>				
Sakkunnigt biträde	2,4	2,4	1,1	1,2
Förtroendevalda revisorer	0,4	0,0	0,1	0,0
<b>Total kostnad för räkenskapsrevision</b>	<b>2,8</b>	<b>2,4</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>
<b>Kostnad för övrig revision</b>				
Sakkunnigt biträde	-	1,1	-	-
Förtroendevalda revisorer	1,0	0,1	-	-
<b>Total kostnad för övrig revision</b>	<b>1,0</b>	<b>1,2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total kostnad för revisionen</b>	<b>3,8</b>	<b>3,6</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>

Sammanställning koncernen

	Gävle	Gävle	Gävle	AB Gävle-	Gävle-	Gävle	Gävle
<b>Koncernen 2021</b>	kommun	Stadshus	Energi-	gårdarna	Fastigheter-	Hamn	Parkerings-
		AB	koncern		Koncern	AB	Service AB
<b>Resultaträkning</b>							
Intäkter	1 407,7	3,5	1 334,2	1 270,3	623,3	195,9	34,1
Kostnader	-8 566,3	-6,5	-946,4	-918,9	-449,8	-66,9	-24,4
Av- och nedskrivningar	-186,0	0,0	-155,2	-233,6	-120,7	-63,5	-2,3
<b>Nettokostnader</b>	<b>-7 344,6</b>	<b>-3,0</b>	<b>232,6</b>	<b>117,8</b>	<b>52,8</b>	<b>65,5</b>	<b>7,4</b>
Skatteintäkter mm	6 638,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansnetto	115,4	102,4	-1,4	-28,0	-3,6	-12,1	-0,3
<b>Resultat efter finans</b>	<b>-590,9</b>	<b>99,4</b>	<b>231,2</b>	<b>89,8</b>	<b>49,2</b>	<b>53,4</b>	<b>7,1</b>
Bokslutsdispositioner	0,0	20,6	-36,0	-14,4	15,0	-11,6	-0,8
Skatt/Minoritet	0,0	-2,4	-46,1	-37,1	-17,0	-9,8	-1,2
<b>Årets resultat</b>	<b>-590,9</b>	<b>117,6</b>	<b>149,1</b>	<b>38,3</b>	<b>47,2</b>	<b>32,0</b>	<b>5,1</b>
<b>Balansräkning</b>							
Immatr/materiella tillgångar	3 826,9	0,0	2 056,0	5 668,6	2 554,9	1 543,9	140,6
Finansiella tillgångar-	9 724,3	2 854,7	643,4	0,5	1 416,4	0,0	1,3
Övr omsättningstillg	835,7	38,0	466,2	140,6	180,1	21,6	7,2
Placeringar/likvida medel	724,9	0,7	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>15 111,8</b>	<b>2 893,4</b>	<b>3 165,6</b>	<b>5 809,8</b>	<b>4 151,4</b>	<b>1 565,5</b>	<b>149,1</b>
Eget kapital/Minoritet	5 104,8	2 027,2	1 577,7	2 243,3	1 245,5	206,5	27,7
Obeskattade reserver	0,0	23,4	0,0	59,7	0,0	197,4	3,8
Avsättningar	766,4	0,0	316,1	255,0	52,2	26,7	0,0
Långfristiga skulder	7 778,5	829,6	724,1	2 946,5	2 649,8	1 111,9	104,7
Kortfristiga skulder	1 462,1	13,2	547,7	305,3	203,9	23,0	12,9
<b>Summa EK och skulder</b>	<b>15 111,8</b>	<b>2 893,4</b>	<b>3 165,6</b>	<b>5 809,8</b>	<b>4 151,4</b>	<b>1 565,5</b>	<b>149,1</b>
<b>Koncerninterna</b>	Gävle	Gävle	Gävle	AB Gävle-	Gävle-	Gävle	Gävle
<b>engagemang 2021</b>	kommun	Stadshus	Energi-	gårdarna	Fastigheter-	Hamn	Parkerings-
		AB	koncern		Koncern	AB	Service AB
Försäljning, säljare	60,1	3,5	276,6	132,5	651,4	0,0	2,4
Försäljning, köpare	-1 126,9	-5,2	-35,8	-215,8	-101,6	-9,4	-11,0
Lån, givare	8 104,4						0,0
Lån, mottagare		-60,7	-724,1	-2 946,5	-2 620,3	-1 111,9	-68,3
Ägartillskott, givna	0,0	0,0					
Ägartillskott, mottagna		0,0			0,0		0,0
KC-bidrag, givna		-12,0	-36,0	-0,3		-3,0	
KC-bidrag, mottagna		36,3			15,0		0,0
Utdelning, givna		-103,6	-79,0	0,0		-41,6	-5,0
Utdelning, mottagna	103,6	125,6					
Borgen, givare	0,0		0,0				
Borgen, mottagare		0,0					

Koncern-justering	Stadshus koncern	Bomhus Energi AB	Gästrike Ekogas AB	Vattenbolag	Gästrike Återvinnare	Gästrike Räddningstjänst	Koncern-justering	Total koncernen
	Summa	AB	49%					
-237,5	3 223,8	201,7	23,0	527,8	174,9	84,6	-1 373,6	4 269,9
219,4	-2 193,5	-115,4	-19,4	-469,2	-157,4	-75,7	1 192,5	-10 404,4
6,1	-569,2	-40,7	-6,0	-31,1	-13,3	-5,6	13,4	-838,5
<b>-12,0</b>	<b>461,1</b>	<b>45,6</b>	<b>-2,4</b>	<b>27,5</b>	<b>4,2</b>	<b>3,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-6 973,0</b>
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 638,3
-94,6	-37,6	-8,8	-0,6	-4,9	0,0	-0,6	-151,1	-88,2
<b>-106,6</b>	<b>423,5</b>	<b>36,8</b>	<b>-3,0</b>	<b>22,6</b>	<b>4,2</b>	<b>2,7</b>	<b>0,0</b>	<b>-422,9</b>
27,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-6,1	-119,7	0,0	0,1	-4,5	0,0	0,0	124,1	0,0
<b>-85,5</b>	<b>303,8</b>	<b>36,8</b>	<b>-2,9</b>	<b>18,1</b>	<b>4,2</b>	<b>2,7</b>	<b>124,1</b>	<b>-422,9</b>
-232,9	11 731,1	648,7	73,2	999,1	110,1	24,1	9,8	17 423,0
-2 635,7	2 280,6	0,0	0,5	5,2	0,5	0,0	-11 426,9	584,2
-66,7	777,9	65,5	4,3	16,2	33,1	45,2	-420,9	1 357,0
0,0	0,8	4,2	0,0	0,0	1,0	0,0	-1,0	729,9
<b>-2 935,3</b>	<b>14 790,4</b>	<b>718,4</b>	<b>78,0</b>	<b>1 020,5</b>	<b>144,7</b>	<b>69,3</b>	<b>-11 839,0</b>	<b>20 094,1</b>
-2 610,2	4 717,7	371,8	5,8	83,8	44,1	14,0	-1 947,9	8 394,1
-284,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
65,3	715,3	0,0	0,0	250,7	0,0	44,7	-0,6	1 776,5
-29,1	8 337,5	264,6	63,6	658,9	67,1	0,0	-9 423,3	7 746,9
-77,1	1 019,8	82,0	8,6	27,1	33,5	10,6	-467,2	2 176,5
<b>-2 935,3</b>	<b>14 790,4</b>	<b>718,4</b>	<b>78,0</b>	<b>1 020,5</b>	<b>144,7</b>	<b>69,3</b>	<b>-11 839,0</b>	<b>20 094,1</b>
Koncern-justering	Stadshus koncern	Bomhus Energi AB	Gästrike Ekogas AB	Vattenbolag	Gästrike Återvinnare	Gästrike Räddningstjänst	Koncern-justering	Total koncernen
	Summa	AB						
-219,4	847,0	18,5	1,1	365,9	26,6	43,4	<b>-1 362,6</b>	<b>0,0</b>
219,4	-159,4	0,0	-5,6	-58,3	-7,9	-4,5	<b>1 362,6</b>	<b>0,0</b>
0,0	0,0						<b>-8 104,4</b>	<b>0,0</b>
0,0	-7 531,8	-132,2	-63,6	-341,6	-66,7	31,5	<b>8 104,4</b>	<b>0,0</b>
0,0	0,0						0,0	0,0
0,0	0,0			0,0			0,0	0,0
0,0	-51,3						51,3	0,0
0,0	51,3						-51,3	0,0
125,6	-103,6						103,6	0,0
-125,6	0,0						-103,6	0,0
	0,0				0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0

# Drift och investeringsredovisning

## Nämndernas resultat

Förkortningar förklaras under tabell

Mnkr	Intäkter			Kostnader			Netto			Budget- avvikelse	
	Redov	Budget	2020	Redov	Budget	2020	Redov	Budget	2020	2021	2020
KS 1	214	202	206	-595	-605	-557	-382	-403	-350	21	21
KS 2	188	180	184	-24	-33	-4	164	147	180	17	16
SBN	106	106	126	-451	-431	-392	-346	-325	-266	-20	44
KFN	71	87	80	-419	-436	-412	-348	-349	-332	1	13
UN	378	343	354	-2849	-2870	-2790	-2471	-2527	-2435	57	25
AFN	280	255	292	-1302	-1278	-1264	-1022	-1023	-971	1	-4
SON	73	70	81	-620	-628	-565	-547	-559	-484	12	-22
ON	227	208	229	-1549	-1546	-1472	-1322	-1338	-1243	17	-38
GNV	-	0	-	-	-0	-	-	-0	-	0	0
VN	-	-	-	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-	-
ÖFN	0	0	0	-13	-11	-10	-12	-11	-10	-2	1
JN	-	-	-	-0	-0	-0	-0	-0	-0	0	0
REK	1	1	1	-6	-6	-6	-5	-5	-4	0	1
<b>Summa nämnder</b>	<b>1538</b>	<b>1451</b>	<b>1554</b>	<b>-7828</b>	<b>-7846</b>	<b>-7470</b>	<b>-6290</b>	<b>-6395</b>	<b>-5916</b>	<b>105</b>	<b>56</b>
FIN	309	247	323	-1113	-385	-368	-804	-137	-45	-667	94
<b>Summa total</b>	<b>1847</b>	<b>1698</b>	<b>1877</b>	<b>-8941</b>	<b>-8230</b>	<b>-7838</b>	<b>-7094</b>	<b>-6532</b>	<b>-5961</b>	<b>-562</b>	<b>150</b>
Juster- ing poster <sup>1</sup>	-32			47			15				
<b>Summa verksamheten</b>	<b>1815</b>			<b>-8894</b>			<b>-7079</b>				

KS 1- Kommunstyrelsen exklusive realisations- och exploateringsresultat

KS 2- Kommunstyrelsen realisations- och exploateringsresultat

SBN- Samhällsbyggnadsnämnden

KFN- Kultur- och fritidsnämnden

UN- Utbildningsnämnden

AFN- Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

SON- Socialnämnden

ON- Omvårdnadsnämnden

GNV- Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

VN- Valnämnden

ÖFN- Överförmyndarnämnden

JN- Jävsnämnden

REK- Revisionskollegiet

FIN- Finansförvaltningen

<sup>1</sup> Ej hänförliga till verksamhetens kostnader och intäkter i resultat-räkningen

## **Kommentarer till budgetavvikelser**

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens resultat är starkt påverkat av pandemin. Den har medfört att projekt och aktiviteter har framflyttats, vilket i sin tur har inneburit lägre konsult-och personalkostnader. Det har också, utifrån givna besparingskrav, varit en restriktivitet vad beträffar konferenser, resor och representation.

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

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Samhällsbyggnadsnämndens resultat är främst beroende av en kostsam vinterväghållning, -16,6 mnkr samt extraordinära kostnader i samband med det skyfall som drabbade Gävle under augusti månad -10,6 mnkr.

### **Kultur-och fritidsnämnden**

Nämndens verksamhet har varit starkt påverkad av pandemin. Intäktsbortfallet efter erhållna bidrag uppgår till -16,0 mnkr. Personalkostnaderna är +5,3 mnkr lägre än budgeterat och övriga kostnader har ett överskott på +10,5 gentemot budget. Skyfallet i augusti medförde återställningskostnader för 2,3 mnkr.

### **Utbildningsnämnden**

Intäkterna överstiger budget med 35,1 mnkr. De största avvikelserna är asyl- och etableringsersättning samt nya statsbidrag. Bland dessa märks "Skolmiljarden" 12,3 mnkr samt "Bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor" 9,4 mnkr. Kostnaderna uppvisar ett överskott gentemot budget med +21,4 mnkr. Större avvikelser är hyreskostnader +10,0 mnkr, livsmedelskostnader +7,1 mnkr samt köp av verksamhet +9,2 mnkr.

### **Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden**

Nämnden uppvisar både negativa och positiva avvikelser. Enheten för daglig verksamhet har ett positivt resultat +12,9 mnkr. Det beror på att verksamheten tidvis varit stängd på grund av Covid-19. Även för försörjningsstöd är resultatet positivt, +21,8 mnkr. De prognostiserade ökade kostnaderna på grund av ökad arbetslöshet uteblev. Negativa resultat har Boende LSS, -17,5 mnkr samt Vuxenutbildningen -5,5 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade i samband med delårsbokslut per augusti att tillföra +5,0 mkr till nämndens verksamhet.

### **Socialnämnden**

Nämnden har under året erhållit tilläggsanslag på +105 mnkr från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen. Det beror på att placeringskostnader har ökat stort under senare delen av 2020 och under hela 2021. En utredning pågår kring orsakerna till ökningen och åtgärder för att minska placeringskostnaderna. Återrapportering kommer att ske under våren 2022. En positiv avvikelse utgör medel från Migrationsverket avseende skyddat boende, +5,0 mnkr.

### **Omvårdnadsnämnden**

Merkostnad för personal på grund av Covid-19 uppgår till -12,3 mnkr för vård-och omsorgsboenden och hemtjänst. Kostnad för inköp av material för skyddsutrustning uppgår till -12,7 mnkr. En ytterligare negativ avvikelse är ett utökat köp av externt utförd hemtjänst -11,1 mnkr, vilket beror på en volymökning jämfört med budget. Nämnden har genom beslut i kommunfullmäktige och kommunstyrelsen tillförts extra medel, +45 mnkr, under året. Ytterligare ersättningar, +7,0 mnkr, har erhållits från Socialstyrelsen, avseende kostnader på grund av Covid-19 under år 2020.

### **Finansförvaltningen**

Kommenteras under finansförvaltningens resultat.

## Finansförvaltningens resultat

Belopp i mnkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
Intäkter	307,7	279,5	28,2	323,2
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-1 115,9	-357,2	-758,7	-367,9
Övrigt	3,1	-27,4	30,5	-0,3
Summa kostnader	-1 112,8	-384,6	-728,2	-368,2
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-805,1</b>	<b>-105,1</b>	<b>-700,0</b>	<b>-45,0</b>
Skatteintäkter	5 279,7	5 229,3	50,4	5 021,9
Generella bidrag och utjämningsar	1 358,6	1 361,5	-2,9	1 267,4
Utlagda kommunbidrag	-6 539,0	-6 539,0	0,0	-6 136,4
Finansiella intäkter	194,0	253,2	-59,2	301,6
Finansiella kostnader	-78,3	-108,1	29,8	-172,1
<b>Resultat efter skatteintäkter och finansnetto</b>	<b>-590,1</b>	<b>91,8</b>	<b>-681,9</b>	<b>237,4</b>
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	-250,0	0,0	-250,0	0,0
<b>Resultat efter extraordinära poster</b>	<b>-840,1</b>	<b>91,8</b>	<b>-931,9</b>	<b>237,4</b>

### Kommentar till finansförvaltningens resultat:

Kommunfullmäktige har den 22 november 2021 § 6 beslutat att teckna ett avtal om en försäkringslösning uppgående till en kostnad på -717 mnkr inklusive löneskatt. Avtalet innebär en inlösen av vissa pensioner som intjänats före 1998. Dessa pensioner är inte, enligt gällande redovisningslagstiftning för kommuner, bokförda som en skuld i balansräkningen utan återfinns i stället såsom en ansvarsförbindelse. Det innebär att hela summan kostnadsbokförs i kommunens resultaträkning år 2021.

På grund av det skyfall som kommunen drabbades av i augusti tog kommunfullmäktige den 13 december 2021 § 3 ett beslut att ge ett rörelsebidrag till Gävle Vatten AB för att täcka beräknade skadeståndsanspråk som kan komma att ställas mot bolaget. Bidragets storlek var -250 mnkr.

Skatteintäkterna blev högre än beräknat, +48 mnkr och statlig ersättning för sjuklönekostnader har erhållits +40 mnkr.

Kostnadseffekten för årets leasingredovisning uppgick till -13 mnkr. Denna kostnad var ej budgeterad.

## Nämndernas investeringar

Investeringsredovisning (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	Erhållna investeringsbidrag
Kommunstyrelsen	10,5	85,4	74,9	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	116,1	206,7	90,6	8,7
Kultur- och fritidsnämnden	8,8	35,0	26,2	0,0
Utbildningsnämnden	13,5	33,6	20,1	0,0
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	1,9	2,4	0,5	0,0
Socialnämnden	6,0	10,5	4,5	0,0
Omvårdnadsnämnden	7,4	12,4	5,0	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
<b>Summa investeringar per nämnd</b>	<b>164,2</b>	<b>386,1</b>	<b>221,9</b>	<b>8,7</b>
<b>Exploateringsverksamhet</b>	<b>86,3</b>	<b>134,3</b>	<b>48,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Varav Trafik och Parker</b>				
Stadsliv och city	13,4	31,3	17,9	1,1
Gång och cykel	27,8	36,8	9,0	7,6
Trafik	15,3	26,1	10,8	0
Kollektivtrafik	1,3	3,0	1,7	0
Offentliga miljöer utanför city	0,2	1,0	0,8	0
<b>Delsumma Trafik och Parker</b>	<b>58,0</b>	<b>98,2</b>	<b>40,2</b>	<b>8,7</b>
<i>Varav Fastighetsinvesteringar</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Varav investeringar i markreserv</i>	<i>3,1</i>	<i>70,1</i>	<i>67,0</i>	<i>0</i>
<b>Summa investeringar</b>	<b>250,6</b>	<b>520,4</b>	<b>269,8</b>	<b>8,7</b>
Finansiell leasing	292,2	0	-292	0

### Nämndernas investeringsverksamhet

Investeringar uppgick till 164,2 (225,5) mnkr med en budgetavvikelse på 221,9 (97,8) mnkr. Under året har markinköp för 3,1 (39,7) mnkr, fastighetsinvesteringar för 0 (0) mnkr samt investeringar i trafik och parker för 58,0 mnkr gjorts.

Av årets budgetanslag har 48 procent upparbetats. Bland budgetavvikelserna kan nämnas planerade markinköp som inte skett 67,0 mnkr, dessa flyttas fram till kommande år. Positiva avvikelsen för samhällsbyggnadsnämnden beror till stor del på GC Hemlingby, Avabron och Boulognerbadet som påbörjades 2021, ej slutfördes utan fortsätter in på 2022. Projekt som Magasinsområdet och kajrenoveringar har skjutits fram i tiden. Avvikelsen för kultur och fritidsnämnden och utbildningsnämnden beror på förseningar i byggprojekten, vilket har lett till att stora delar av investeringsbudgeten ej är upparbetad.

## Finansiell leasing

Finansiell leasing uppgick till 292,2 (0) mnkr.

## Försäljning av anläggningstillgångar

Försäljning av materiella anläggningstillgångar (mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Fastighetsförsäljningar	56,1	20,0	36,1
varav råmark från markreserv	14,2	0,0	14,2
tomträtter	41,9	0,0	41,9
övrigt	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	0,0	0,0	0,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>56,1</b>	<b>20,0</b>	<b>56,1</b>
Redovisade realisationsvinster/förluster	55,2	10,0	45,2

### Kommentar till försäljning av materiella anläggningstillgångar

Fastighetsförsäljningar uppgick 2021 till 56,1 (85,9) mnkr av dessa avser 14,2 (7,9) mnkr råmark från markreserven och 41,9 (47,4) mnkr tomträtter. Ingen försäljning har skett av maskiner och inventarier 0 (0) mnkr. Reavinsten för 2021 blev 55,2 (74,5) 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. Utvalnäs 5:21, Gävle Tolvforsskogen 2:2 och Sättra 54:5.

## Exploateringsverksamheten

(mnkr)	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Inkomster	133,3	169,9	-36,6
Utgifter	-93,4	-150,5	57,1
Nettoexploatering	39,9	19,4	20,5
Effekter i balansräkningen			
Anläggningstillgångar			
Investeringar	86,3	134,3	48
Omsättningstillgångar/skulder			
Kassaförändring	39,9	19,4	20,5
Upparbetade exploateringsfastigheter	2,3	13,7	11,4
Försäljning tomter	-23,7	-32,9	9,2
Effekter i resultaträkningen			
Saneringskostnader	-4,7	-2,5	-2,2
Exploateringsresultat	104,9	134,5	-29,6

### 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 positivt kassaflöde 39,9 (-12) mnkr för året, trots negativ avvikelse avseende inkomster från budget, vilket förklaras av en positiv budgetavvikelse avseende utgifterna. Det är helt hänförligt till att projekt har dragit ut på tiden, vissa projekt har skjutits framåt etc.

De sålda tomterna hade ett bokfört värde på 23,7 (3,3) mnkr vilket gav en positiv resultateffekt på 104,9 (106,5) mnkr. Resultatet blev betydligt lägre än budget beror till stor del på att Gävle Strand etapp 2 och Gavlehov Västra har blivit framskjutet i tid.

Försäljningar som skett under året är Hemlingby bostäder, Storsand, Arla och Engesberg samt industrimark vid Gävle Bro och Ersbo.

Investeringar uppgick till 86,3 (114,5) mnkr med en budgetavvikelse på 48 (26,1) mnkr.

Avvikelsena beror bl.a. på nedanstående projekt:

#### Större pågående exploateringsprojekt

Hemlingby bostäder etapp 1	Utfall 2021 (mnkr)	Budget 2021(mnkr)	Avvikelse (mnkr)
Inkomster	17,7	31	-13,3
Anläggningstillgångar	3,2	20,9	17,7
Tomt	0,2	0	-0,2
Nettoexploatering	14,3	10,1	4,2
Exploateringsresultat	17,7	29	-11,3

#### Kommentar

Avvikelsen avseende inkomster beror på att tomter har sålts som grupp bostäder istället för bostäder, vilka säljs till lägre pris. Avvikelsen avseende upparbetade anläggningstillgångar beror på omfördelning från exploateringsprojektet till investeringsprojektet för Hemlingby bostäder. För 2022 har budgeten även omfördelats till investeringsprojektet.

Godisfabriken	Utfall 2021 (mnkr)	Budget 2021 (mnkr)	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Anläggningstillgångar	45,9	34,6	11,3
Tomt	0,0	0,0	0,0
Nettoexploatering	-45,9	-34,6	-11,3

#### Kommentar

Avvikelsen beror på fördyrade utgifter samt att kommunen inväntar en större kreditfaktura. Med anledning av det är det svårt att analysera avvikelsen. Det har dock under projektets gång inträffat oförutsedda händelser som har varit svåra att förutse.

Ersbo etapp 3 syd	Utfall 2021 (mnkr)	Budget 2021(mnkr)	Avvikelse (mnkr)
Inkomster	64,9	80,9	-16
Anläggningstillgångar	5,1	12,5	7,4
Tomt	0,3	0,0	0,0
Nettoexploatering	59,5	68,4	-8,9
Exploateringsresultat	47,5	63,4	-15,9

#### Kommentar

Avvikelsen beror på att exploateringsersättningen som ligger med i budget om 14,5 mnkr inte har inkommit 2021. Inkommer 2022. Den positiva avvikelsen avseende anläggningstillgångar beror på att en kreditfaktura inkommit 2021 på 7,3 mnkr, som inte var med i årsbudgeten.

## Kommunkoncernens investeringar

Investeringar Gävle kommunkoncern	Utfall 2021	Utfall 2020
Gävle kommun	250,6	339,9
Gävle Energi AB	221,1	241,5
AB Gavlegårdarna:	593,3	395,5
<i>varav ursprunglig verksamhet inkl investeringsbidrag</i>	519,1	373,2
<i>varav kommunal verksamhet</i>	74,2	22,3
Gavlia-koncernen	509,0	392,2
<i>varav kommunens verksamhetslokaler</i>	492,2	368,9
<i>varav övriga investeringar</i>	16,8	23,3
Gävle Hamn AB	61,1	186,4
Gävle Parkeringservice AB	72,5	10,1
<b>Summa investeringar inom Gävle Stadshus AB</b>	<b>1 457,0</b>	<b>1 225,7</b>
Övriga bolag inom Gävle kommunkoncern*:		
Gävle Vatten	189,6	232,9
Gästrike Vatten AB	1,0	8,0
Gästrike Återvinnare*	20,8	15,5
Gästrike Räddningstjänst*	7,9	6,5
Gästrike Ekogas*	2,1	5,2
Bomhus Energi AB	1,6	1,1
Svenska kommunförsäkring	0,0	0,4
<b>Summa investeringar inom övriga bolag i kom.konc</b>	<b>223,4</b>	<b>269,6</b>
*enligt ägd andel		
<b>Summa investeringar</b>	<b>1 932,1</b>	<b>1 835,2</b>

Gävle kommuns investeringar redovisas exkl finansiell leasing. Totala investeringar inklusive finansiell leasing är 542,8 mnkr. Kommunens investeringsbudget för året är 483,1 mnkr.

Bolagen tillhörande Gävle Stadshus-koncernen har investerat för 1 457,0 (1 225,7) mnkr vilket är 68% av budget. Koncernens nettoresultat är 423,6 (315,5) mnkr vilket innebär att årets investeringar finansierats med 29 (15) % av eget kapital.

Gävle Energi har under året investerat för 221,1 mnkr att jämföra med budget 235,7 mnkr. Investeringarna avser främst Elnät och värmeproduktion. Investeringsprojektet Transitleddning till Sandviken har fått bidrag i förskott från Klimatklivet på 145,1 mnkr. Projektet är 6 månader försenat på grund av ny ledningssträckning vilket inneburit fördyrade kostnader.

Gavlegårdarna har under året investerat för 593,3 mnkr att jämföra med budget 862,0 mnkr. Bolaget har under året investerat 492,2 mnkr avseende hyresbostäder varav färdigställda objekt under året är Sörby Backe, Södra Kansligatan, ombyggnation på Hamiltongatan och stam- och ytskiktsrenoveringar i Bergby och Norrsundet. Större pågående projekt är vård- och omsorgsboende och hyresbostäder i Södra Hemlingby, hyresbostäder och kommersiella lokaler i Godisfabriken och radhus i Sätra.

Gavlefastigheter investerar i kommunala verksamhetslokaler och tyngdpunkten är för närvarande ny förskola, skola och idrottshall i Hemlingby med en total budget på 360 mnkr, renovering av Brynäs skola inklusive idrottshall med en total budget på 160 mnkr och renovering av Vasaskolan med en total budget på

300 mnkr. Vidare investeras det i Allaktivitetshus i Bergby och Hedesunda. Renoveringen av Stadshuset är slutförd. Under året har investeringen i ett nytt Kultur- och bildningscentrum påbörjats, total budget är 370 mnkr.

Gävle Hamn investeringsbudget för år 2021 uppgick till 194,7 varav bolaget upparbetade 58,9 mnkr. Avvikelseberor på försenade investeringsprojekt så tidsförskjutning har skett till år 2022. Under året har man färdigställt investering i ny containerkaj samt renovering av kaj 9–10.

Gävle Parkeringservice har under året investerat för 72,5 mnkr att jämföra med budget 120,7 mnkr. Investeringarna avser mobilitetshuset vid Godisfabriken och Magasinet före detta Culinar. Projektet Magasinet är tidsförskjutet vilket är orsaken till avvikelsen mot budget.

Gävle Vatten har överskridit sin investeringsbudget med 24,1 mnkr, bolagets budget var 165,5 mnkr. Budgeten avviker främst på grund av ej budgeterade fastighetsköp vid platsen för det nya reningsverket.

Gästrike Återvinnare har under året investerat i en ny sopbil samt i en ny återvinningscentral i Sandviken. Det var budgeterat att investera i flera sopbilar men på grund av leveransförseningar kommer det att ske år 2022.

Gästrike Räddningstjänst har under året främst investerat i släck- och räddningsfordon samt tankfordon.

## Koncernens investeringsredovisning

### Pågående investeringar med en investeringskostnad över 25 mnkr i Gävle Stadshus-koncern

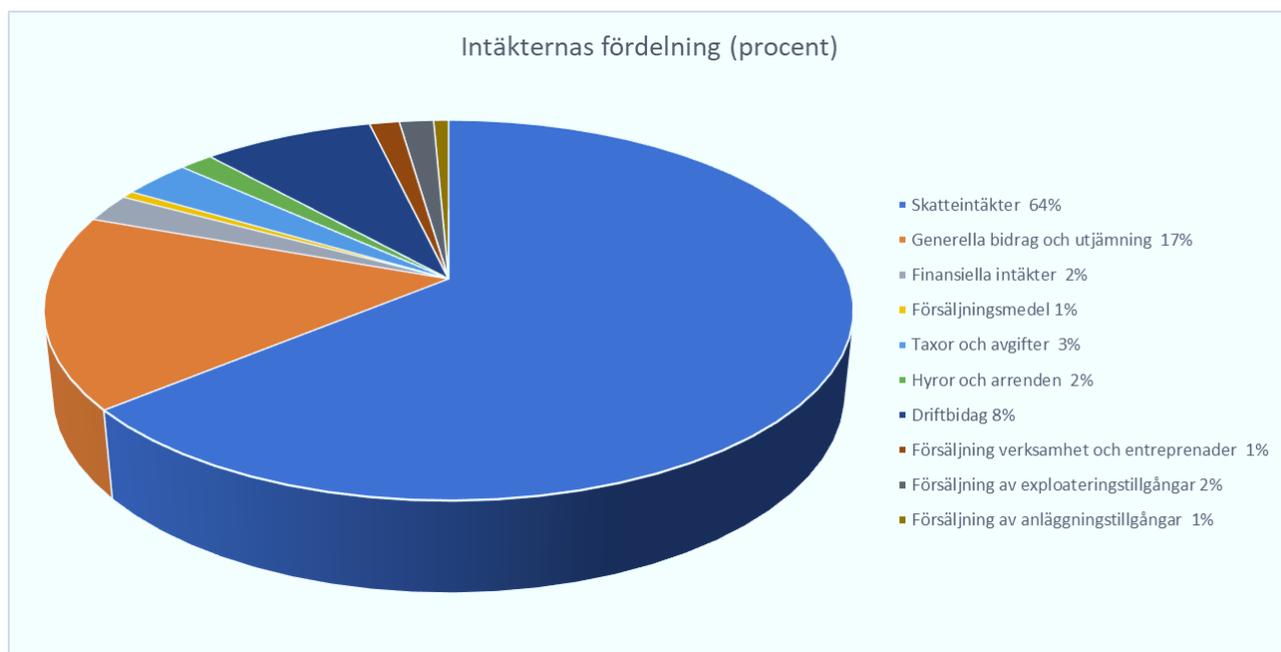
Objekt	Ursprunglig budget	Budget inkl tilläggsanslag	Prognos	Upparbetat 2021-12-31
Gävle Energi kommersiella investeringar	273,0	273,0	345,0	24,5
Bostadsinvesteringar	1 283,3	1 295,9	1 333,7	657,6
Vård- omsorgsboende	200,0	200,0	200,0	97,0
Kommersiella lokaler Godisfabriken	173,8	173,8	173,8	57,4
Verksamhetslokaler	98,0	134,3	137,0	48,3
Grundskolor	520,0	513,0	505,3	207,6
Gymnasieskolor	300,0	320,0	350,0	8,0
Parkeringshus	257,0	262,0	262,0	86,6
Allaktivitetshus	117,0	109,8	109,8	53,0
Kultur och Bildningscentrum	370,0	370,0	370,0	20,5
Kaj-investeringar	57,0	85,0	85,0	5,8
<b>Summa</b>	<b>3 649,1</b>	<b>3 736,8</b>	<b>3 871,6</b>	<b>1 266,3</b>

Kommunen är i en investeringsperiod med fokus att skapa förutsättningar för nya jobb, en stark välfärd, en trygg och attraktiv kommun och en ännu bättre infrastruktur. Investeringarna i de kommunala bolagen riktar sig mot kommunal verksamhet och cirka 65 % av investeringarna avser fortsatt upprustning och tillbyggnad av förskolor och skolor. Gävle Stadshus-koncernen står inför en expansiv investeringsperiod med kommande investeringar på 6 375 mnkr för planeringsperioden 2022–2024. AB Gavlegårdarna skall nyproducera 750 lägenheter på fem år med startår 2021 i Gävle kommun. Där utöver är det i planperioden budgeterat för nya särskilda boenden, gruppboenden och gruppboenden. Under 2021 har även byggnationen av ett nytt kulturcentrum påbörjats.

## Finansiering av kommunens verksamheter

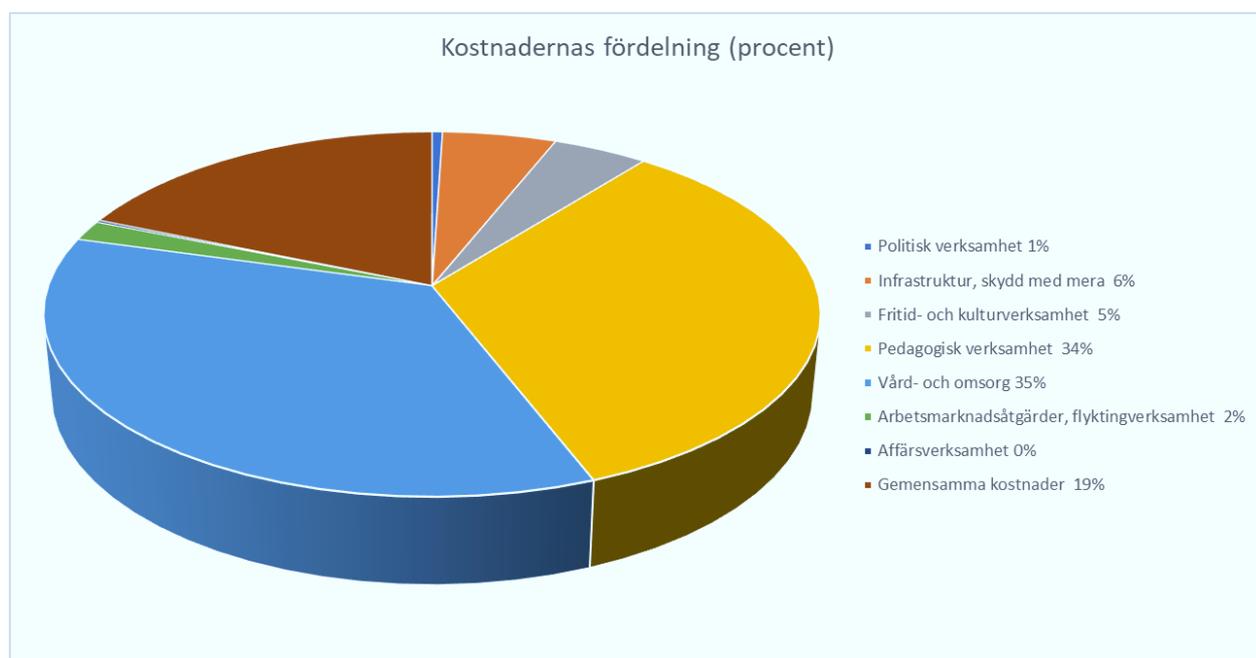
### Intäkternas fördelning

Intäkternas fördelning (mnkr)	2021	2020
Skatteintäkter	5 279,7	5021,9
Generella bidrag och utjämning	1 358,6	1267,4
Finansiella intäkter	194,3	302,0
Försäljningsmedel	48,7	58,1
Taxor och avgifter	266,9	281,4
Hyror och arrenden	129,3	137,9
Driftbidrag	662,7	674,2
Försäljning verksamhet och entreprenader	111,4	108,5
Försäljning av exploateringstillgångar	133,3	109,8
Försäljning av anläggningstillgångar	55,4	75,0
<b>Summa</b>	<b>8 240,3</b>	<b>8036,2</b>



## Kostnadernas fördelning

Kostnadernas fördelning (mnkr)	2021	2020
Politisk verksamhet	-45,2	-42,4
Infrastruktur, skydd med mera	-469,6	-381,6
Fritid- och kulturverksamhet	-394,1	-388,8
Pedagogisk verksamhet	-2 872,5	-2796,2
Vård- och omsorg	-3 016,7	-2872,0
Arbetsmarknadsåtgärder, flyktingverksamhet	-152,0	-143,1
Affärsverksamhet	-19,2	-17,3
Gemensamma kostnader	-1 596,3	-884,1
<b>Summa</b>	<b>-8 565,6</b>	<b>-7525,5</b>



## Kostnad för den kommunala service/invånare

Kostnad för den kommunala servicen per invånare (kr)	2021	2020
Politisk verksamhet	438	412
Infrastruktur, skydd med mera	4 553	3 708
Fritid- och kulturverksamhet	3 821	3 778
Pedagogisk verksamhet	27 852	27 173
Vård- och omsorg	29 250	27 910
Arbetsmarknadsåtgärder, flyktingverksamhet	1 474	1 391
Affärsverksamhet	186	168
Gemensamma kostnader	15 478	8 592
<b>Summa</b>	<b>83 052</b>	<b>73 132</b>

# Kommunens nämnder, bolag och övriga innehav

## Kommunstyrelsen

**Kommunstyrelsen:** Åsa Wiklund Lång, ordförande  
**Sektor Styrning och Stöd:** Helén Åleskog, sektorchef

### 7.2 Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	401,8	390,2	381,8
Personalkostnader	-236,0	-220,5	-248,3
Övriga kostnader	-373,0	-331,6	-380,7
Avskrivningar/nedskrivningar	-5,6	-4,7	-5,8
Internränta	-4,6	-3,6	-3,2
Resultat före kommunbidrag	-217,4	-170,2	-256,2
Kommunbidrag	400,8	370,7	400,8
Resultat efter kommunbidrag	183,4	200,5	144,6
Extraordinära kostnader	-0,1	0,0	0,0
Årets resultat	183,3	200,5	144,6
Investeringar	96,9	165,2	219,7
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

### Resultat och investeringar

Effektiviseringar har gjorts och besparingskravet har uppnåtts genom bland annat restriktiva inköpsregler vad gäller utbildningar, konferenser, resor och representation. Ytterligare en anledning till lägre kostnader är effekter från Covid-19 med lägre konsultkostnader, lägre personalkostnader i form av bland annat vakanser samt framflyttande av projekt och aktiviteter.

En del i kommunstyrelsens resultatbudget redovisas även reavinster- och exploateringsresultat, men dessa inkluderas inte in i den totala kostnadsreduceringen.

Sammanfattningsvis ser resultatet ut enligt följande;

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (SG exkl IT, exploatering och reavinster) redovisar ett resultat på 21,4 mnkr
- Uppdragsfinansierad verksamhet - IT, redovisar resultat på 9,6 mnkr
- Nettoexploatering- och reavinst redovisar resultat på 159,9 mnkr
- Internränta och förstudier för exploaterings verksamhet uppgår till -7,6 mnkr

Investeringar (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet) uppgår till 10,5 mnkr i jämförelse med årsbudget 85,4 mnkr. Avvikelsen på 74,9 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

Den beskrivning av målet och de indikatorer som anges i kommunplanen ska gälla för kommunstyrelsens verksamhetsplan. Kommunstyrelsen ska beakta detta i sin styrande, ledande och samordnande roll och det ska utgöra grund för uppsikten över kommunens samlade verksamheters utveckling och förutsättningar att bidra till målet. När det gäller specifikt uppsikten över utbildningsnämnden ska fokus ligga på att följa verksamhetsresultatet och kunskapsmålen.

Utöver mål och målbeskrivningar som följer av kommunplanen gäller också följande som särskilt ansvar för kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen kan verka både direkt och indirekt för att kompetensnivån hos Gävles invånare höjs och möter arbetsmarknadens krav och behov, till exempel genom olika initiativ och samverkanslösningar vad gäller näringslivssamarbeten, digitalisering och översyn av administrativa processer. Tillsammans med övriga kommunkoncernen ska kommunstyrelsen gemensamt bidra till insatser som leder till en god kompetensförsörjning. Det fördjupade och breddade samverkansavtalet med Högskolan i Gävle kan bidra till att säkra kommunens och koncernens framtida kompetensförsörjning

#### Nämndens strategiska mål



Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

#### **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. 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. För att uppnå det kommunövergripande målet med en sammanhållning och välfärd att lita på behöver ett fortsatt arbete ske med att skapa delaktighet genom att vidareutveckla befintliga arbetssätt.

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 fortsatt stödjande arbete med att implementera den nya barnrättslagen har skett under året till nämnder och bolag. Utbildning har erbjudits och genomförts av både generell och verksamhetspecifik karaktär. Arbetet med Shanazi hjältar tillsammans med socialnämnden har bedrivits under året i syfte att genom utbildning och dialog kring hedersrelaterat våld och förtryck uppnå en attitydförändring bland unga män och kvinnor som lever i hederskulturer. Under året har åtta killar deltagit i projektet.

Rörelsesatsningen i skolan har fortsatt under året med fokus på skolor i ytterområdena samt i södra skolområdet. Insatserna har skett i samverkan med RF-SISU och Rädda barnen och består bland annat av rastaktiviteter och att utveckla samverkan med föreningslivet i stadsdelarna. Rörelsesatsning i skolan syftar till att förbättra folkhälsan, välbefinnandet och skolresultaten genom att bygga broar mellan skolan, barnen och föreningslivet.

Kommunstyrelsen har under året avsatt medel för sommarlovsaktiviteter för barn och unga. Medlen har tilldelats fritidsgårdar och socialt engagerade organisationer i syfte att anordna tillgänglig, inkluderande, kostnadsfria sommarlovsaktiviteter. Medlen har fördelats i samråd med sektor Livsmiljö med intentionen att ha en god geografisk spridning på aktiviteterna. Cirka tio organisationer ansökte och beviljades medel och samtliga fritidsgårdar, undantaget en, erbjöd aktiviteter. Vid uppföljning av hur sommaren förflutit beskrevs bland annat från socialtjänst och polis att det funnits många aktiviteter för barn och unga att delta i och att sommaren varit relativt lugn.

Arbetet med framtagandet av en strategi för hur Gävle kommun ska bli en kommun helt fri från våld har tillsammans med förtroendevalda, chefer och nyckelpersoner som är involverade i arbetet vad gäller våld i nära relationer och i den offentliga miljön pågått under året. Kopplat till strategin genomfördes även en översyn av det brotts- och drogförebyggande arbetet som också ska gå i linje med hur den nationella strategin för ANDT-S arbetet ska utformas. Som en del i insatserna för att öka kommuninvånarnas trygghet har ett fortsatt arbete med kommunala väktare och ordningsvakter pågått under året. Arbetet har följts upp och samordnats via kommunstyrelsen i bred samverkan.

Tillsammans med polisen har ett arbete pågått med utformning av en samverkansöverenskommelse, så kallat medborgarlöfte, syftande till brottsförebyggande- och trygghetsskapande effekter, arbetet är inte slutfört. Samverkan har också skett med polisen vad gäller att fortsätta utveckla lägesbildssamverkan syftande till ständigt förbättrat beslutsunderlag till gagn för det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet. Flertal interna och externa samverkanspartner bidrar till den lägesbild som delats varje vecka under året. Ett arbete med näringslivsorganisation har påbörjats under året angående trygghets- och säkerhetsfrågor när det gäller kommunens och näringslivets roll i det brottsförebyggande arbetet.

Uppdraget med att intensifiera arbetet för att uppnå minskad segregation, ökad integration, tryggare skolmiljöer, mer jämlika förutsättningar samt ökad upplevd trygghet i utvalda stadsdelar har under året påbörjats i stadsdelen Andersberg. Arbetet har skett kommunövergripande och faktabaserat. Syftet är att skapa förutsättningar för en minskad segregation genom att främja jämlika villkor inom stadsdelen och mellan Andersberg och närliggande stadsdelar. Stadsdelen ska uppfattas som trygg, trivsamt och attraktiv för människor i Andersberg och i övriga Gävle. Under sommaren 2021 genomfördes ett riktat arbete i syfte att erbjuda ungdomar och unga vuxna sommarjobb.

Arbete med det kommungemensamma systemstödet för uppföljning och analys, Power-BI med koppling till det kommunövergripande målet, har fortlöpt under året bland annat vad gäller att fortsätta fylla modellen med data och utveckla funktionella visualiseringar efter olika behov, testa utformandet i dialog med sektorer, undersöka behov av kompetenshöjande insatser samt utveckla rutiner för automatiserad hantering av data och plan för hantering av masterdata i förhållande till befolkning och geografiska indelningar.

I syfte att uppnå en mer framgångsrik integration och att främja individers väg in i studier, till arbetsmarknaden, bostadsmarknaden, föreningslivet, kulturlivet och det förebyggande sociala arbetet har en kartläggning påbörjats under året, därefter har arbetet pausats. Det avser bland annat att identifiera nuvarande processer, vilka resurser samt vilket stöd som finns att tillgå i koncernen. Målet är en tydligare väg in och en ökad samordning av insatser.

I arbetet med målet att Gävle kommun ska bli en äldrevänlig kommun har digitala dialoggrupper genomförts med seniorer. Seniorerna har varit delaktiga i framtagandet av en handlingsplan som är framtagen kopplat till den baslinjemätning som genomfördes inom ramen för arbetet med Äldrevänlig kommun under 2020. Stödlinje corona, som varit kopplad till arbetet med Covid-19 och som funnits till stöd för seniorer under året, utvecklades även till att ta emot samtal från personer i alla åldrar kopplat till den omfattande nederbörden i augusti 2021. De inkomna samtalen har varit kopplade till behov av information i olika frågor samt generell oro.

Under året har ett fortsatt samordnande och stödjande arbete bedrivits till koncernens verksamheter kopplat till pandemin. Arbetet har syftat till att skapa en samlad lägesbild, omvärldsanalyser samt att vid behov utfärda rekommendationer till kommunledningen för att upprätthålla verksamhet och minska smittspridning.

#### Nämndens strategiska mål



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



### **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 tillse att betydligt mer verksamhetsmark erbjuds näringslivet samt att dialog och kommunikation med företag stärks.

Direkta uppdrag från kommunfullmäktige 2021 var att ta fram en näringslivsstrategi med branschfokus, där bland annat kompetensförsörjning är ett viktigt område. Arbetet med näringslivsstrategin har fortgått under året och kommer tas upp för beslut under våren 2022. Under delåret har kommunen bland annat lanserat en anmälningsfunktion på kommunens webbplats av eventuell osund konkurrens samt tagit beslut om kommunens inköps- och upphandlingspolicy. 2021 års direktuppdrag i kommunplanen följs upp under avsnittet Politiska uppdrag.

Ett nytt näringslivsprogram antogs i kommunfullmäktige under hösten. För att nå målet om ett påtagligt förbättrat företagsklimat ska det på kommunstyrelsenivå säkerställas att arbetet med attityder till företagande, bemötande och service prioriteras och utgår från företagets behov. Under året har arbetet med att utveckla Företagsservice fortsatt och flera företagsbesök och företagsmöten har prioriterats.

#### Nämndens strategiska mål



Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

Gävle växer och utvecklas. Intresset för Gävle är stort och även om befolkningen inte ökar i samma höga takt som tidigare är trycket fortsatt högt på att Gävle ska växa. Många stadsutvecklingsprojekt och uppdrag har påbörjats och färdigställt under 2021.

Tillsammans med privata aktörer har kommunkoncernen flera stora utbyggnadsprojekt och stadsdelskompletteringar igång. För bostäder pågår utveckling främst inom 5-km-staden i exempelvis Södra Hemlingby, Gavlehov, Kungsbäck och i stadens östra ånära stadsdelar Brynäs och Gävle strand. För näringslivet pågår projekt i exempelvis Stackbo, Ersbo, Tolvforsskogen, Gävle hamn och Södra Hemlingby.

Tillsammans med stat och region har kommunkoncernen arbetat för att möta upp framtida möjligheter kopplade till de statliga infrastruktursatsningarna i och kring Gävle vilket innebär stora pågående planerings- och förberedelsearbeten. Samordning och koordinering sker främst inom Trafikpusslet.

Trycket har varit stort på de flesta funktioner inom koncernen som medverkar i samhällsbyggnadsprocessen och många viktiga projekt, styrdokument och utvecklingsarbeten har påbörjats och genomförts. Under 2021 kan särskilt uppmärksammas:

- Flera pågående exploateringsprojekt i till exempel Gavlehov, Östra Kungsbäck, Ersbo och Brynäs med bland annat nytt reningsverk vid Duvbacken och nya bostadskvarter i Godisfabriken
- Intresset för Gävle märks i flera markförsäljningar i Ersbo och Södra Hemlingby, markanvisningstävling i kvarteret Ceylon och intresseförfrågan från Northvolt och Volvo Cars om etablering i Gävle
- Utredningar och utvecklingsarbeten för att stärka Gävles möjligheter är bland annat marknadsanalys av bostadsbyggande och verksamhetsmark i Gävle, portföljstruktur inom kommunstyrelsens samhällsbyggnadsansvar, utredningar om bygglogistikcenter och godshantering samt förstudier för cirkularitet och Näringen.
- Viktiga styrdokument som antagits är till exempel Program för detaljplan Ny tågstation vid Gävle sjukhus, Färdplan Klimatneutralt Gävle 2035, Kretsloppsplan och Mobilitetsnorm.
- Gävleregnet mellan 17–18 augusti, som av SMHI:s analys beräknat med stationårsmetoden, gav ett 1000-årsregn utifrån de 166 mm som föll under 24 h, har krävt både direkta och mer långsiktiga åtgärder och planer. Många kompetenser inom Gävle kommunkoncern har varit aktiva såväl direkt under skyfallen, men också i efterarbetet med konkreta återuppbyggnadsåtgärder liksom analyser av processer och händelser för att sammanställa slutsatser samt rekommendationer inför framtida scenarier.

#### Nämndens strategiska mål



En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

#### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Arbetet med det miljöstrategiska programmet har fortsatt enligt plan och verksamheterna har genomfört omfattande åtgärder som bidrar till målen, även om miljöbokslutet visar att takten i arbetet för att uppnå miljömålen behöver ökas med fler effektfulla miljöåtgärder. En utförlig uppföljning av detta mål genomförs i det årliga miljöbokslutet av det miljöstrategiska programmet, som skickas för godkännande i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under våren 2022.

Klimatfärdplanen har beslutats, klimatfärdplanen är en handlingsplan till målområdet klimatneutral kommun i det miljöstrategiska programmet, liksom kretsloppsplanen, som är handlingsplanen för målområdet ren och giffri vardag. Dessa har kommunicerats via programgruppen för det miljöstrategiska programmet, för att integreras i verksamhetsplaner och åtgärdsarbete i respektive verksamhet.

Gävle kommun har ansökt och beviljats medel från Viable Cities, som är ett strategiskt innovationsprogram för klimatomställning, med fokus på smarta, hållbara städer i framkant, som drivs av Vinnova, Statens innovationsmyndighet, Formas och Energimyndigheten. Gävle kommunkoncern kommer att samverka med företag, organisationer och Högskolan i Gävle i arbetet. Extra medel kommer bland annat användas till en tjänst som ska arbeta med medborgare och företag, för att öka engagemang och arbete för att minska koldioxidutsläppen.

Det strategiska arbetet med vatten har fortsatt under året och exempel är i arbetet med Näringen samt Valboåsen. Redan innan översvämningarna i Gävle upphandlades ett arbete där Gävle kommuns behov av klimatanpassningsarbete ska kartläggas. Den översvämning som Gävle drabbades av den 18 augusti har bidragit till att klimatanpassningsfrågan har blivit ännu mer aktuell, både på kort och lång sikt. Inom området

tillsätts resurser.

Det europeiska projektet "Global goals for cities" har påbörjats med syfte att integrera Agenda 2030 i verksamheten och en hållbarhetsutbildning är under framtagande för anställda och politiker.

Förstudien Ökad cirkularitet i Gävle är färdigställd och syftet var att undersöka och sammanställa vad som behövs i Gävle för att underlätta samt öka återbruk och återvinning. I arbetet har sektor Styrning och stöd samverkat med Gästrikre återvinnare, Gavlegårdarna, Gavlefastigheter, Gavle Drift och Service, sektor Valfärd Gävle, företag och Högskolan i Gävle. Det har resulterat i att arbete kommer att fortsätta i flera delprojekt.

Fler exempel på åtgärder som har genomförts under 2021:

Arbete med uppstart av flera åtgärder i Klimatfärdplanen som bygglogistikcenter, lokalisering av mark för förnybara drivmedel, klimatberäkningar och samverkan med näringslivet.

Arbetet med att säkerställa att externa medel söks för att uppnå målen i miljöstrategiska programmet har medfört att ökade insatser har genomförts på området under 2021. En rapport med externa medel som finns att söka inom miljöområdet på lokal, regional, nationell och internationell nivå, har tagits fram för att Gävle kommunkoncern ska veta var det passar att söka externa medel för att finansiera åtgärdsarbetet.

Externa medel har sökts under året för att uppnå målen, till exempel för Viable cities. Styrning och stöd har stöttat några av bolagen med att försöka hitta lämpliga utlysningar för att söka solcellsbidrag, belysning och processarbete. Ett arbete för att få bättre process, struktur och ansvar i arbetet med att söka externa medel, har påbörjats genom att alla verksamheter fick svara på en enkät om hur arbetet fungerar. Enkäten resulterade i att det finns behov av stöd gällande att söka externa medel, både centralt och i respektive verksamhet för att projektleda arbetet.

Styrning och stöd har stöttat några av bolagen med att försöka hitta lämpliga utlysningar för att söka solcellsbidrag, belysning och processarbete. Under året har också ett arbete med uppstart av revidering av Energiplan påbörjats.

#### Nämndens strategiska mål



En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

## **Privata utförare**

Sektor Styrning och Stöd har inga privata utförare för sin verksamhet utan bedriver den inom sina egna ramar.

## **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. Flertalet av uppdragen är genomförda men vissa av dem fortgår även under 2022.

## **Väsentliga händelser**

Det är tydligt fokus på de framtida utmaningarna vad gäller ekonomi, demografi och tillväxt och insikten och vikten av helhetssyn i dessa frågor uppmärksammas ständigt bland såväl politiker som tjänstemän. Arbetet med att göra prioriteringar inom verksamheten och att hitta fokusområden för utveckling framåt är en ständigt pågående process.

Kommunstyrelsen har under delåret fattat en rad viktiga beslut om bland annat åtgärder för att minska effekterna av coronapandemin för vissa företag, informationshanteringsplan, internbudget mm, revidering finanspolicy, tre extra dagars ledighet, revisionsrapport leasing, bokslut, inköp- upphandlingspolicy, möbelpolicy, näringslivsprogram, mobilitetsnorm, uppföljning internkontroll, beslut om utvärdering av coronahanteringen i nämnder och bolag samt uppdrag om utredning av kostorganisation.

Gävle fortsätter att växa om än i något lägre takt än tidigare år och planeringen av Gävles utveckling kräver både strategiska och operativa överväganden av faktorer som kan medföra tillväxt på olika sätt. Förstudien av Näringsens framtida utveckling har presenterats liksom planeringen av Tolvfors logistikområde. Förutsättningarna för att färdigställa mer mark för näringslivets behov har prioriterats upp. Ett behov av en mer långsiktig utbyggnadsstrategi för Gävle har identifierats.

Ett nytt näringslivsprogram är färdigt, arbetet med näringslivskonsekvensanalys fortsätter och ett stort antal företagsbesök genomförs - många gånger digitalt.

## **Förväntad utveckling**

Sveriges kommuner – Gävle inget undantag – står inför stora utmaningar. Såväl skatteprognoser som analyser av den demografiska utvecklingen visar att kommunernas utmaningar gäller såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt. Kostnadsökningarna inom främst vård, skola omsorg kommer att tillta samtidigt som intäkterna ökar långsammare, även om de senaste skatteprognoserna är mer positiva än väntat. Starkt fokus på åtgärder som kan bromsa kostnadsutvecklingen är därför nödvändiga. Prioriteringar av verksamhet bör därutöver genomföras, så även inom kommunstyrelsens egen verksamhet. Även genom ytterligare samverkan/samarbeten med andra verksamheter såväl internt som externt kan kostnaderna minska. Klimatutmaningarna uppmärksammas mer och mer.

Digitaliseringen har fått en kraftig utveckling och ett starkt fokus under coronapandemin. Hemarbete har varit huvudregel inom sektor Styrning och stöd. Fler verksamheter inom sektorn än vi någonsin kunde tro har gått att genomföra digitalt på distans. Även de politiska mötena har till stora delar genomförts digitalt. De erfarenheter som dragits måste, i de delar de inneburit såväl utvecklade som effektiviserade arbetssätt, tas till vara. Detta kan vara en framgångsfaktor för såväl tillväxt som kompetensförsörjning framöver. Inom sektorn förbereds "det nya normala" och en anpassad återgång till arbete på plats när restriktionerna upphör. Detsamma gäller för politiska sammanträden.

## Utbildningsnämnden

Evelyn Klöverstedt, ordförande Utbildningsnämnden

Tomas Hartikainen, sektorchef Utbildning Gävle

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	378,1	354,4	343,0
Personalkostnader	-1 697,1	-1 655,2	-1 692,7
Övriga kostnader	-1 131,7	-1 113,0	-1 155,4
Avskrivningar/nedskrivningar	-18,7	-20,4	-21,0
Internränta	-1,0	-1,0	-0,9
Resultat före kommunbidrag	-2 470,4	-2 435,2	-2 527,0
Kommunbidrag	2 527,0	2 459,8	2 527,0
Resultat efter kommunbidrag	56,6	24,6	0,0
Extraordinära kostnader	-0,1	0,0	0,0
Årets resultat	56,5	24,6	0,0
Investeringar	13,5	22,6	33,6
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

### Resultat och investeringar

Utbildningsnämndens resultat för 2021 blev +56,5 mnkr. Intäkterna avviker mot budget med +35,2 mnkr.

De största avvikelserna är asyl- och etableringsersättningen och nya riktade statsbidrag. "Skolmiljarden", 12,3 mnkr. Bidraget syftar till att öka förutsättningen för alla barn och elever att få den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Bidraget har fördelats utifrån elever folkbokförda i Gävle kommun. Det andra är statsbidraget för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor, 9,4 mnkr. Statsbidraget går till vissa skolhuvudmän för åtgärder för förbättrad arbetsmiljö och förbättrade arbetsvillkor för lärare i förskoleklass eller grundskola med socioekonomiska utmaningar.

Kostnaderna avviker positivt med 21,3 mnkr mot budgeterat. Personalkostnadernas negativa avvikelse på -4,4 mnkr beror dels på utbetalning av semesterdagar på grund av nytt avtal, dels på de extra statsbidragen som kommunen tilldelats, där verksamheten tillfört resurser i form av personal. Under personal, vilket har gett positiva avvikelser. Köp av verksamhet avviker med +9,2 mnkr. Detta beror delvis på att en fristående verksamhet stängde vid årsskiftet. Hyreskostnader avviker med +10,0 mnkr, denna avvikelse beror på att hyreskostnaden inte räknats upp under året. Livsmedel/måltider avviker med +7,1 mnkr. Under pandemin har det beställts färre portioner på grund av att gymnasiet delvis bedrivits på distans.

### Målanalys

#### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Arbetet med kraftigt förbättrade resultat har fortsatt varit i fokus under hela året. Pandemin har haft en stor påverkan på skolan och att verksamheterna, trots sjukfrånvaro bland medarbetare och elever samt distans- och/eller fjärrundervisning under vårterminen, lyckats öka andelen elever med behörighet till ett nationellt program måste ses som mycket positivt. Det finns dock utrymme för fortsatta förbättringar av resultatet, framför allt andelen elever som når kunskapskraven i alla ämnen. Även gymnasieutbildningarna har förbättrat sina resultat jämfört med förra läsåret. Exempelvis har Vård- och omsorgsprogrammet och Humanistiska programmet kraftigt ökat sina resultat. Det förbättrade resultatet kommer sig av att varje skola och gymnasieprogram har haft fokus på uppdraget, koll på respektive elev och arbetat med insatser på individ- och gruppnivå samt att medarbetarna tagit stort ansvar för att eleverna ska lyckas. Rutinerna för elevhälsoarbetet har utvecklats och därmed också stödet för eleverna.

I förskolan läggs grunden för barnens utveckling. Fokus i lärande ligger på barnens språk- och matematikutveckling. För att stödja ett systematiskt arbete i förskolan sammanställs och visualiseras data för förskolan, i första hand personal- och gruppdata, närvaro/frånvaro samt enkätresultat. Resultaten från kartläggningarna från förskoleklass kommer att återföras till avlämnande förskola. Förskolan får då möjlighet att analysera det inre arbete och fortsätta utveckla verksamheten för att stödja barnens kunskapsutveckling. Resultaten i enkäten till föräldrar i förskolan visar att föräldrarna upplever att arbetet med normer och värden fungerar bra, men de är mindre nöjda med informationen kring barnets utveckling. Föräldrar till flickor är genomgående mer positiva i sina svar än vårdnadshavare till pojkar.

Framgångsfaktorer har bland annat varit extra tid genom lovskolor och läxhjälp; särskilda insatser under distans/fjärrundervisning för vissa elevgrupper; riktade insatser utifrån projektet "Nyanländas lärande"; arbete med förstelärarna kring att utveckla det systematiska kvalitetsutvecklingsarbetet; stärkta rutiner kring överlämningar och övergångar mellan stadier och skolformer.

#### Nämndens strategiska mål



Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

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

Förskolans arbete med normer och värden får högt betyg av föräldrarna, resultatet har ytterligare förbättrats under året.

Gävlemodellen är en strategi med syfte att på systematisk basis kunna arbeta långsiktigt med trygghetsfrågor, studiero och kvalitetsarbete. Det är betydelsefullt att påpeka att det inte är en metod eller manual utan erbjuder några centrala komponenter och förhållningssätt som gång på gång har visat sig vara effektiva men som behöver anpassas till varje skolkontext. Skolorna i Gävle arbetar inom ramen för Gävlemodellen, men insatserna utgår från respektive skolas specifika förutsättningar och aktuella behov. Gävlemodellen utsågs av BRÅ till Sveriges vinnare av European Crime Prevention Award, utifrån temat att förebygga mobbning bland barn och unga. Ytterligare en framgång för Gävlemodellen är att Vetenskapsrådet har gjort det möjligt att fördjupa kunskaper om Gävlemodellens långsiktiga och systematiska arbete mot mobbning och annan kränkande behandling. Detta genom ett fyraårigt forskningsprojekt i samarbete med Gävle kommun, Högskolan i Gävle och Linköpings universitet. Resultaten från årets mätningar visar fortsatt goda resultat för både grund- och gymnasieskolan. Varje skola använder resultatet i sitt samlade värdegrunds- och kvalitetsutvecklingsarbete.

Utbildning Gävles arbete med Utvecklings-EHT har generellt lett till en positiv utveckling av enheternas arbete med främjande och förebyggande processer. Flera steg i riktning mot ökad systematik har tagits och förändring i tankesättet kring förebyggande och främjande märks. Fokus under utvecklings-EHT börjar förflyttats så att förebyggande och främjande processer och diskussioner kring dessa väger tyngre än åtgärdande arbete, vilket är avsikten. Det finns dock variationer mellan områden och enheter.

Arbetet med våldspreventivt arbete har fortsatt att utvecklas och ett gemensamt underlag för Utbildning Gävle kan börja implementeras. Att ställa frågor om våld är komplicerat eftersom det kräver både insikt i hur frågan ska ställas och vad som ska göras vid svar. Att skapa trygghet och tillförlitlighet i den situation där frågan om våld ställs och ett svar tas om hand kräver ett gemensamt och genomtänkt arbetssätt. Ett gemensamt utvecklingsarbete med elevhälsa och all personal kring en eller båda modeller sker på flera skolor.

Utbildning Gävle samverkar med Region Gävleborg och Välfärd Gävle inom socialnämndens ansvarsområde. Samverkan sker på chefs- och medarbetarnivå strategiskt och kring enskilda elever. Ett gemensamt dokument avseende arbets- och ansvarsfördelning för barn och ungdomars psykiska hälsa inom/mellan kommuner och Region Gävleborg är centralt för samverkan.

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



#### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

Studie- och yrkesvägledning ska integreras i undervisningen och vara hela skolans ansvar. Arbetet fortgår utifrån den reviderade huvudmannaplan som utbildningsnämnden beslutat om.

Arbete har inletts med fokus på att skapa ett större helhetsperspektiv gällande några av de stora processer

som idag riskerar att hamna i separata stuprör och utan direkt sammanhang i verksamheterna. Lärande för hållbar utveckling (LHU), är en av dessa processer som tillsammans med bland annat elevhälsoarbete, trygghetsarbete och studie- och yrkesvägledning ska kopplas ihop till en tydligare helhet. Ambitionen framåt är att denna helhetssyn ska stötta respektive verksamhet med några av processerna som verksamheterna ständigt arbetar med. Ett tydligare sammanhang för såväl skolläda och medarbetare som för barn och elever, vilket i slutändan ska bidra till kraftigt förbättrade resultat.

Praoverksamheten har delar av vårterminen fått ställas in på grund av Covid-19-19. Skolorna har i stället för prao anordnat arbetslivsorienterande aktiviteter. Studie- och yrkesvägledarna har planerat aktiviteterna tillsammans med skolläda och lärare. Under höstterminen genomfördes den prao som under vårterminen fick ställas in och i slutet av november hade alla elever i årskurs 8 haft sin första prao-vecka. Under höstterminen genomfördes dessutom en särskild "teknikpraoveckla" för tjugo flickor på Stora Sättraskolan. En aktivitet för att inspirera flickor till mer tekniska yrkesval där flera arbetsplatsbesök genomfördes.

I gymnasieskolan har arbetsplatsförlagt lärande 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.

#### Nämndens strategiska mål



Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

Utbildning Gävle fortsätter utveckla verktyg för att visualisera och analysera betygs- och provresultat, värdegrundsresultat, elevers närvaro och förskolors och skolors förutsättningar. Under året har ytterligare steg tagits och exempelvis har resultatet från kartläggningarna i förskoleklass samlats in för att kunna återföras till både förskoleklassen och avlämnande förskola. En applikation för förskolan har påbörjats med inläsning av enkätresultaten och strukturförutsättningarna. Under våren tas ytterligare steg med inrapportering av grundskolan elevprognoser. Sammantaget ger detta förskolor och skolor samt överliggande nivåer mycket bra underlag för analys och åtgärder.

Utvecklingen av digitaliseringen fortsätter, bland annat inventeras system och lärresurser i verksamheterna, upphandlingen av lärplattform för förskola och grundskola är i slutskedet, förberedelser för digitala nationella prov pågår. Utbildning Gävle är pilot i kommunen kring systematiskt informationssäkerhetsarbete. I samarbete med kommunens dataskydds- och informationssäkerhetsombud har system och processer kartlagts samt en riskanalys genomförts. Detta har mynnat ut i en plan för hur Utbildning Gävle systematiskt ska arbeta med informationssäkerheten.

Processtöd för verksamheterna finns inom flera områden, bland annat nya kursplaner i grundskolan och utveckling av lärmiljöer i förskola och särskola. Inom naturvetenskap och teknik har Utbildning Gävle beviljats ytterligare medel för "Språkutveckling och matematik genom naturvetenskap och teknik i förskolan".

Tillsammans med GFAB görs nämndens strategiska lokalplanering, som beslutas årligen i en Lokalresursplan. Den nya befolkningsprognosen som togs fram under våren visar på ganska stora förändringar för Utbildning Gävles verksamheter, framför allt förskolan. Ökningen av antal elever blir inte lika kraftig som enligt tidigare prognoser. Arbetet med befolkningsprognoser behöver fortsätta utvecklas, till exempel genom gemensamma data och utvecklade möjligheter att följa befolknings- och elevprognoser.

#### Nämndens strategiska mål



En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Utbildning Gävle arbetar med lärande för hållbar utveckling och utgår i det arbete 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 får stöd för sitt arbete på olika sätt och det finns en organisation med hållbarhetsombud på förskolor och skolor. Arbetet sker i tät samverkan med verksamhetscheferna för skolformerna och skolläda är viktiga faktorer för framgång. Utbildning Gävle har en omfattande samverkan internt i kommunen, i regionen och med intressenter och myndigheter över landet. Arbetet inom Utbildning Gävle uppmärksammas och hålls för att ligga i framkant.

Under året inleddes ett arbete med fokus på att skapa ett större helhetsperspektiv gällande några av de stora processer som idag riskerar att hamna i separata stuprör och utan direkt sammanhang i verksamheterna. Lärande för hållbar utveckling (LHU), är en av dessa processer som tillsammans med bland annat elevhälsoarbete, trygghetsarbete och studie- och yrkesvägledning ska kopplas ihop till en tydligare helhet, ett bredare främjande och förebyggande arbete. LHU i sig innefattar en bredd som fungerar som ett slags paraply och genomsyrar många av de övriga processerna med fokus på bland annat social hållbarhet.

Gymnasiesärskolan blev utnämnd till Årets Hållbara Gymnasieskola i Sverige och Gävle kommun blev utsedd till Årets Håll Sverige Rent kommun. Utbildning Gävles arbete med LHU lyfts särskilt fram i motiveringen till segern. Utbildning Gävles arbete inom området är också en stor del av kommunens höga placering som miljökommun.

#### Nämndens strategiska mål



En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

### **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 haft i uppdrag att intensifiera arbetet med att minska gruppstorlekarna i förskolan; att påskynda arbetet med att anställa fler kompetenser i alla skolformer; att satsa mer på svenska språket samt att fortsätta utvecklingen av främjande, förebyggande och tidiga insatser.

Förskolan delar barngrupperna i mindre grupper över dagen, antalet pedagoger styrs utifrån barngruppens behov och innehållet i undervisningen. Organisationen ses över för högre effektivitet och flexibilitet. Andelen förskollärare är hög i kommunens förskolor. Andra kompetenser finns i alla skolformer, exempelvis förskolestöd, elevcoacher, elev- och lärarassistenter, socialpedagoger, mentorer. Satsningar på språkutvecklande arbetssätt finns genom flera olika projekt inom förskolan och genom satsningen Nyanländas lärande i alla skolformer, med insatser som förstärkt studie- och yrkesvägledning, utbildning av lärledare i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt, bedömningsstöd i svenska som andraspråk. Samverkan har utvecklats med regionen och socialnämnden, bland annat har en operativ välfärdsgrupp utökats med rektorer från alla skolformer. Arbetet med att främja närvaron är prioriterat och frånvaron följs kontinuerligt. Olika stödmaterial är framtagna för att stödja verksamheterna.

### **Väsentliga händelser**

- Alla verksamheter har ett starkt fokus på kraftigt förbättrade resultat. Förskolan arbetar med språkutveckling och att utveckla analysunderlag. Inom grund- och gymnasieskolan fortsätter skolorna att ha individkoll på alla elever och har det som utgångspunkt för riktade åtgärder. Detta har haft effekt på resultaten, som fortsätter förbättras både i grund- och gymnasieskolan.
- Under det gångna läsåret har pandemin påverkat verksamheterna starkt. Större delen av undervisningen i gymnasieskolan och på högstadiet har bedrivits på distans under vårterminen. Frånvaron bland barn i förskolan har varit ca 30 procent, vilket också kan komma att påverka förutsättningarna för barns lärande. Olika uppföljningar lokalt, nationellt och internationellt visar på att frånvaro och långa tider av distans/fjärrundervisning har påverkat lärandet samt undervisningens kvalitet och variation. Eleverna beskriver att de tappat i motivation och mått sämre under tider av distans/fjärrundervisning. Bedömningen i Gävle men även nationellt och internationellt är att det kommer behövas insatser under längre tid för att kompensera bortfall i kunskaper/lärande.
- Befolkningsutvecklingen i Gävle har bromsat in, vilket också påverkar Utbildning Gävles verksamheter. En ny fristående skola för förskoleklass till årskurs 9 har fått tillstånd att starta hösten 2022, oklart om verksamheten startar då eller hösten 2023. För att planera elevplatser i förskola och skola följs utvecklingen noggrant tillsammans med GFAB.

## Förväntad utveckling

Effekter av pandemin på barns och elevers lärande är svåra att förutse. Olika uppföljningar visar att frånvaro och långa tider av distans/fjärrundervisning har påverkat lärandet. Även om undervisningen har fungerat strukturellt, har lärarens frånvaro och distans/fjärrundervisning, påverkat undervisningens kvalitet och variation. Bedömningarna är också att det individuella stödet till eleverna och elevhälsans arbete blivit påverkat.

Bedömningen i Gävle, men även nationellt och internationellt, är att det kan behövas insatser under längre tid för att kompensera bortfall i kunskaper/lärande. De insatser som Utbildning Gävle framför allt räknar med att behöva sätta in för att motverka pandemins effekter är utökad tid för eleverna; utökad undervisningstid – till exempel genom att dela upp klasser i mindre grupper eller utöka tvåläraresystemet, utökade lovskolor och utökad läxhjälp. Det kommer också att behövas insatser riktade mot enskilda elever eller elevgrupper av elevhälsan och genom ytterligare extra anpassningar och särskilt stöd. Som en viktig framgångsfaktor beskrivs att skolledare och lärare får koncentrera sig på att fokusera på undervisningen och mötet med eleverna. Kraftigt förbättrade resultat har fått stor genomslagskraft och det är strategiskt viktigt att värna det "mind-setet".

Skolinspektionen har nyligen kommit med en rapport som visar att andra kompetenser tycks avlasta lärare. Utbildningsnämnden har därför i internbudget inför 2022 anvisat medel för att andra kompetenser ska kunna tillföras förskolor och skolor. För att uppnå de positiva effekterna av andra kompetenser i förskola och skola riktas dessa medel under tre år.

Den nya befolkningsprognosen som har tagits fram under våren visar på ganska stora förändringar för Utbildning Gävles verksamheter, framför allt förskolan. Ökningen av antal elever blir inte lika kraftig som enligt tidigare prognoser. Arbetet med befolkningsprognoser behöver fortsätta utvecklas.



## Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

Ahmed Amin, ordförande

Magnus Höijer, sektorchef

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	280,1	292,2	254,5
Personalkostnader	-737,1	-712,2	-725,1
Övriga kostnader	-563,6	-553,3	-551,3
Avskrivningar/nedskrivningar	-1,3	-1,3	-1,4
Internränta	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat före kommunbidrag	-1 022,0	-974,7	-1 023,4
Kommunbidrag	1 023,4	971,6	1 023,4
Resultat efter kommunbidrag	1,4	-3,1	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1,4	-3,1	0,0
Investeringar	1,9	0,3	2,4
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

### Resultat och investeringar

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden redovisar ett resultat t.o.m. december 2021 på plus 1,4 mnkr.

De största negativa avvikelserna mot budget återfinns inom vuxenutbildningen som redovisar ett underskott på -5,5 mnkr och Boende LSS som redovisar ett underskott på -17,5 mnkr.

De största positiva avvikelserna finns inom enheten för daglig verksamhet som visar ett positivt resultat på ca 12,9 mnkr som främst beror på nedstängningen av verksamheten under pandemin, vilket bland annat ger lägre personalkostnader och omsorgsresekostnader. Inom ekonomiskt bistånd (försörjningsstöd) redovisar verksamheten en positiv avvikelse på 21,8 mnkr för perioden. Där den prognostiserade ökningen av ekonomiskt bistånd på grund av den ökande arbetslösheten aldrig inträffade under 2021.

Covid-19 pandemins effekter på arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens resultat har varit svårbedömt eftersom den indirekt påverkar nämndens resultat positivt inom EDV, men att trycket på försörjningsstöd (ekonomiskt bistånd) och vuxenutbildningen är och har varit mer svårbedömt.

Att arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens resultat för helåret 2021 ändå blir så bra trots stora negativa avvikelser inom Boende LSS och vuxenutbildningen, har att göra med de stora positiva avvikelserna inom EDV och ekonomiskt bistånd. Kommunstyrelsen fattade även beslut om att ge nämnden ett budgettillskott om 5 mnkr den 12 oktober enligt de behov som rapporterades i delår 2. Mer detaljerade beskrivningar finns i bilaga 1.

### Målanalys

#### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Utbildning har under stora delar av året bedrivits på distans vilket påverkat lärande och studieresultat negativt. Elever i behov av extra stöd har dock kunnat komma in till skolan under hela 2021.

Söktrycket till vuxenutbildningen ökade kraftigt. Troligen som en effekt av Covid-19-pandemin. Det finns en påtaglig risk för att detta söktryck är större än vad verksamheten klarar av att erbjuda vilket kan leda till att potentiella elever inte får plats inom vuxenutbildningen.

Det pågår en utveckling av vuxenutbildningens systematiska kvalitetsarbete som verksamheten ska kunna

följa via digitalisering genom Power BI. På grund av svårigheter med integrationen av data i Tieto Procapita har det ännu inte genomförts.

Man har identifierat ett behov av förbättringsarbete kring vissa elever på SFI som har svårt att nå resultat. Målgruppen ingår nu i en ny organisation (ARBOS) som är en utveckling av Arbetsmarknad och stöd vilket genomfördes under 2021.

#### Nämndens strategiska mål



#### **Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor**

##### **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 önskingar ska respekteras och vara en del i grunden för individens väg till utveckling.

En av nämndens huvudsakliga uppgifter är att förflytta individer till egen försörjning. Detta uppdrag bedrivs inom flera av nämndens verksamheter såsom Arbetsmarknad och stöd (ARBOS), vuxenutbildning och i samverkan andra verksamheter inom framförallt Gävle kommun, Region Gävleborg och Arbetsförmedlingen.

Arbetsmarknadsverksamhetens stödinsatser påverkades initialt påtagligt av Covid-19-19 men ställdes snabbt om via anpassningar i form av exempelvis uppdelning i mindre grupper och ändrat lokalnyttjande med mera.

Arbetsförmedlingen har på grund av Covid-19-19-pandemien tappat i tempo i arbetet med arbets sökandes planeringar vilket gjort att dessa blivit inaktiva. Förändringar för andra aktörer har påverkat möjligheten att få försörjningsstödstagare att gå framåt i sin utveckling mot egenförsörjning bland annat genom längre vårdköer, distansutbildning etcetera. Detta resulterar i längre tider för personen med försörjningsstöd och därigenom ökade kostnader.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden ska stödja individer med psykiska funktionshinder så att dessa ges förutsättningar till ett självständigt liv och en 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 så 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 att individer som är beviljade daglig verksamhet enl. LSS får stöd och förutsättningar till ett självständigt liv och en meningsfull sysselsättning.

Då Enheten för daglig verksamhet (EDV) stängde under våren på grund av pandemin, påverkas detta mål i hög grad på helårsbasis. Medarbetarna blev utplacerade i olika verksamheter inom sektorn men för ett fåtal individer genomfördes insatser för aktiviteter och sysselsättning. En coronaanpassad verksamhet startade i oktober/november med färre brukare per dag och andra arbetsuppgifter. På grund av pandemin hade EDV svårt att verkställa nya uppdrag.

Verksamheten har inte kunnat arbeta med verksamhetsmålen på grund av stängningarna vilket lett till kvalitetsförsämring för alla våra besökare, anhöriga, brukare och kunder. Detta påverkar måluppfyllelsen kraftigt. Biståndsbeslut verkställdes inte men vissa individer fick insatser under stängningen utifrån individuella riskbedömningar.

Beslut om stängning av Enhetens för daglig verksamhet har medfört konsekvenser för verksamhetsområdet Personligt stöd. En volymökning motsvarande 25 kunder, varav flera med stora beslut, har inneburit extra påfrestning för verksamheten under stora delar av året.

#### Nämndens strategiska mål



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



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



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

### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

ARBOS har intensifierat samverkan med näringslivsenheten med målet att nå delaktighet i deras företagsträffar. I övrigt fortsätter utvecklingsarbetet genom jobbspår där arbetsmarknadsinsatser från ARBOS kombineras med utbildning för vuxna.

Vuxenutbildningen har ett tätt samarbete med Semaforen (Region Gävleborg), näringslivsenheten, Gästrikevux och övriga kommuner inom länet för att kartlägga bristyrken inom näringslivet samt genomföra utbildningar. Bland annat har en utbildning för bussförare startats, satsningar inom vård och omsorg samt flera kombinationsutbildningar SFI/yrke. Vuxenutbildningen har som operativt mål att eleven ska ges möjlighet att uppnå kraven för en yrkesexamen som innebär att eleven, enligt branschen, har en godtagbar nivå av yrkeskunnande.

#### Nämndens strategiska mål



### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

En samlad bedömning är att målet delvis är uppfyllt. För att målet Ett klimatneutralt Gävle ska nås till 2035 behövs en ökad takt och fler aktiviteter genomföras åren framöver.

#### Nämndens strategiska mål



Ett klimatneutralt Gävle 2035

### **Privata utförare**

Nämnden följer den plan för uppföljning av privata utförare som man tidigare antagit. Uppföljning ingår i arbetet för kvalitetsteamet inom Vålfärd Gävles. Inga avvikelser.

### **Uppföljning av uppdragen**

Nämnden hade sex uppdrag under 2021 vilka generellt var svåra att slutföra på grund av olika hinder. Det handlade dels om hinder i form av olika pandemieffekter som gjorde att centrala aktiviteter inte kunde genomföras (workshops med inblandade externa samverkansparter), dels om att vissa uppdrag som genomfördes av extern konsult och flera upphandlingar har dragit ut på tiden. Dessa uppdrag har slutrapporterats och redovisats först under 2022.

### **Väsentliga händelser**

Pandemin har fortsatt att påverka nämndens verksamheter även under 2021 och särskilt under slutet av 2021 i samband med den fjärde vågen. Daglig verksamhet har inte fullt ut kunnat bedrivas med hänvisning till restriktioner och risk för smittspridning, utan fått erbjuda anpassad verksamhet.

Samtidigt har ett arbete startats kring att säkerställa att en struktur för en mer effektiv bemanning inom delar av verksamheterna i sektorn (bland annat LSS) kan komma på plats, sannolikt under 2022.

Efterfrågan på vuxenutbildning har ökar med 21 % jämfört med motsvarande period 2020.

Vuxenutbildningen återgår nu successivt till vanlig undervisning, vilket behövs med tanke på att distansundervisning är en försvårande omständighet för många elever. Arbetet kring utveckling och förändring av arbetsmarknadsverksamheten och försörjningsstödsenheterna har dock fortsatt och de förväntade stora negativa effekterna av pandemin på försörjningsstöds utveckling har delvis uteblivit genom både en god resurssättning och ett aktivt arbete för att aktivera människor som står utanför arbetsmarknaden. Arbetsförmedlingens planerade förändring med det så kallade KROM (Kundval Rusta Och Matcha) bedöms delvis kunna påverka ARBOS och vuxenutbildningen och dialog med Arbetsförmedlingen

kommer fortsätta tidigt 2022.

## **Förväntad utveckling**

Pandemins direkta och indirekta effekter och följdverkningar är fortsatt stora för nämndens verksamheter under hela 2021. Effekter på nämndens verksamheter bedöms successivt minska först under våren 2022 efter den fjärde våg som återigen starkt påverkade flera verksamheter under december månad 2021 och i ingången till 2022. Detta innebär bland annat att daglig verksamhet bör kunna öppna upp fullt ut under hösten och bedriva verksamhet utifrån beslutade insatser.

Utvecklingen inom LSS-området behöver följas för att bedöma om och hur en kommande förändrad lagstiftning förändrar kraven på kommunens och därmed nämndens insatser.

Vuxenutbildningens utveckling och förändring kommer vara en väsentlig del av nämndens och kommunens framtida fokus. En ökad elevtillströmning är i grunden positiv sett till att det finns grupper som står utanför arbetsmarknaden och som behöver höja sin utbildningsnivå men det kan också komma att kräva resurstillskott. En del i vuxenutbildningens förändring är att planering nu pågår för att skapa nya lokaler för verksamheten.

Pandemins effekter på samhällsekonomin och arbetsmarknaden är en utmaning. Det fokus nämnden haft på att få fler i egen försörjning och att säkerställa att försörjningsstöd, arbetsmarknadsverksamheten och vuxenutbildning arbetar nära varandra är viktigt att fortsätta med då det samtidigt finns områden där tillgången på arbetskraft behöver öka.

Den pågående förändringen av den statliga arbetsmarknadspolitiken genom Arbetsförmedlingens förändring kan komma att ge effekter på kommunens möjligheter att bedriva en nära samverkan med Arbetsförmedlingen men i nuläget är det för tidigt att bedöma de långsiktiga effekterna. Fokus för nämnden och för Valfärd Gävle behöver vara försörjningsstödstagare och att arbeta för att få de medborgarna i egen försörjning.

Ett övrigt tydligt fokus- och förbättringsområde framöver är att utveckla en metod och struktur för att kunna följa relevanta nyckeltal och volymer inom nämndens ansvarsområde.



## Omvårdnadsnämnden

Elisabeth Cederholm Carlson, ordförande

Magnus Höijer, sektorchef

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	227,4	227,6	208,1
Personalkostnader	-811,3	-791,9	-764,1
Övriga kostnader	-728,2	-668,3	-773,6
Avskrivningar/nedskrivningar	-6,8	-6,5	-7,7
Internränta	-0,7	-0,5	-0,9
Resultat före kommunbidrag	-1 319,6	-1 239,6	-1 338,2
Kommunbidrag	1 338,2	1 201,0	1 338,2
Resultat efter kommunbidrag	18,6	-38,6	0,0
Extraordinära kostnader	-2,1	0,0	0,0
Årets resultat	16,5	-38,6	0,0
Investeringar	7,4	3,0	12,4
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

### Resultat och investeringar

Omvårdnadsnämnden redovisar ett resultat t.o.m. december 2021 på plus 16,5 mnkr.

Den största avvikelserna finns för bemanning inom vård- och omsorgsboenden där kostnaderna för OB, övertid och inhyrda sjuksköterskor avviker med ca 9,6 mnkr. Ett arbete startades för att se över hantering av scheman och schemaläggning. Uppdraget till arbetsgruppen var att ta fram en kontorsgemensam organisation för personalplanering och schemaläggning som fungerar som stöd till enhetschefer i kontor Boende och Stöd i hemmet. I förslaget finns kostnadsberäknade åtgärder med en hemtagningsseffekt om 5 mnkr 2022 med.

Den andra enskilt största avvikelserna i omvårdnadsnämndens resultat avser utökad köp av externt utförd hemtjänst om 11,1 mnkr. Detta avser en volymökning jämfört med budget 2021.

Totalt är merkostnaden för personal på grund av Covid-19-19 under perioden beräknad till 12,3 mnkr för vård- och omsorgsboende och hemtjänst. Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår till totalt 12,7 mnkr. Dessa Covid-19-19-relaterade kostnader täcks dock fullt ut av det utökade kommunbidraget (30 mnkr) som fullmäktige beslutade om i juni 2021.

De största anledningarna till det positiva resultatet är att nämnden fått ytterligare ersättningar från Socialstyrelsen om ca 7 mnkr för kostnader som uppstod 2020 på grund av Covid-19-19-pandemin samt att den höga kostnadsnivån inom vård- och omsorgsboende blev något lägre än prognosen som gjordes vid delår 2.

### Målanalys

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

Nämndens verksamhet har under 2021 överlag präglats av Covid-19-19-pandemin och på olika sätt hanterat denna helt grundläggande förändring av verksamhetens förutsättningar.

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 hen vill uppnå ska stärkas och är utgångspunkten både i myndighetsutövning och utförande. Utfallen i de indikatorer som normalt 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. Under 2021 gjorde inte Socialstyrelsen denna brukarundersökning på grund av en upphandling som inte genomfördes i tid. Därmed saknas helt resultat på dessa indikatorer. Den sammanvägda bedömningen är att måluppfyllelsen kopplat till målet delvis uppfylls.

#### Nämndens strategiska mål



Ändamålsenlig och effektiv verksamhet

#### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Verksamheterna under nämndens ansvarsområde har inte slutredovisat miljöarbetet i tillräcklig omfattning för att fullt ut kunna bedöma resultatutvecklingen och aktiviteter är fullt genomförda eller ej. På grund av pandemin har vissa aktiviteter inte kunnat genomföras/slutföras som planerat. En samlad bedömning är dock att målet delvis är uppfyllt. För att målet Ett klimatneutralt Gävle ska nås till 2035 behövs en ökad takt av genomförda aktiviteter åren framöver.

#### Nämndens strategiska mål



Ett klimatneutralt Gävle 2035

#### **Privata utförare**

Nämnden följer den plan för uppföljning av privata utförare som nämnden tidigare antagit. Uppföljning ingår i arbetet för kvalitetsteamet inom Valfärd Gävles. Inga avvikelser.

#### **Uppföljning av uppdragen**

Nämnden hade sex uppdrag under 2021. Inget av uppdragen har genomförts som planerat, tre uppdrag bedöms vara helt genomförda och tre uppdrag bedöms vara klara våren 2022. Generellt var det svårt att slutföra uppdrag på grund av olika hinder under 2021. Dessa hinder är direkt kopplade till olika pandemieffekter som förhindrar att centrala aktiviteter eller åtgärder genomförs (till exempel Äldreomsorgslyftet), vilket innebär att uppdragen inte har kunnat genomföras i den takt som hade kunnat ske under ett "normalår".

#### **Väsentliga händelser**

Pandemins påverkan på omvårdnadsnämnden har under 2021 varit fortsatt betydande och har dominerat dagordningen. Från delår 2 minskade effekterna något på grund av minskat antal smittade kunder och pågående vaccinationer av kunder, medarbetare och i allmänhet. Den fjärde vågen under december ledde dock återigen till stora påfrestningar på verksamheten.

Personalomsättning i kombination med pandemi och en ökad vårdtyngd hos äldre multisjuka kunder/patienter har medfört behov av att överanställa och bemanna vakanta tjänster med bemanningssjuksköterskor. En krisorganisation för personal som berör kontor Stöd i hemmet och Boende har aktiverats igen under sista kvartalet.

Utvecklings- och förändringsarbeten pågår dock och har även rapporterats, bland annat genom projekt kring digitala inköp i hemtjänsten. Ett arbete med förbättrad personalplanering pågår som förväntas ge positiva ekonomiska effekter över tid.

Det finns fortfarande ett glapp mellan tillgång och efterfrågan på särskilda boenden för äldre. Tillgången på lägenheter är för närvarande större än efterfrågan. Detta kommer sannolikt att hanteras utifrån de förutsättningar som finns under 2022 (bland annat genom plombering av lägenheter). Det finns för närvarande inget klart svar över om detta är en effekt enbart av pandemin.

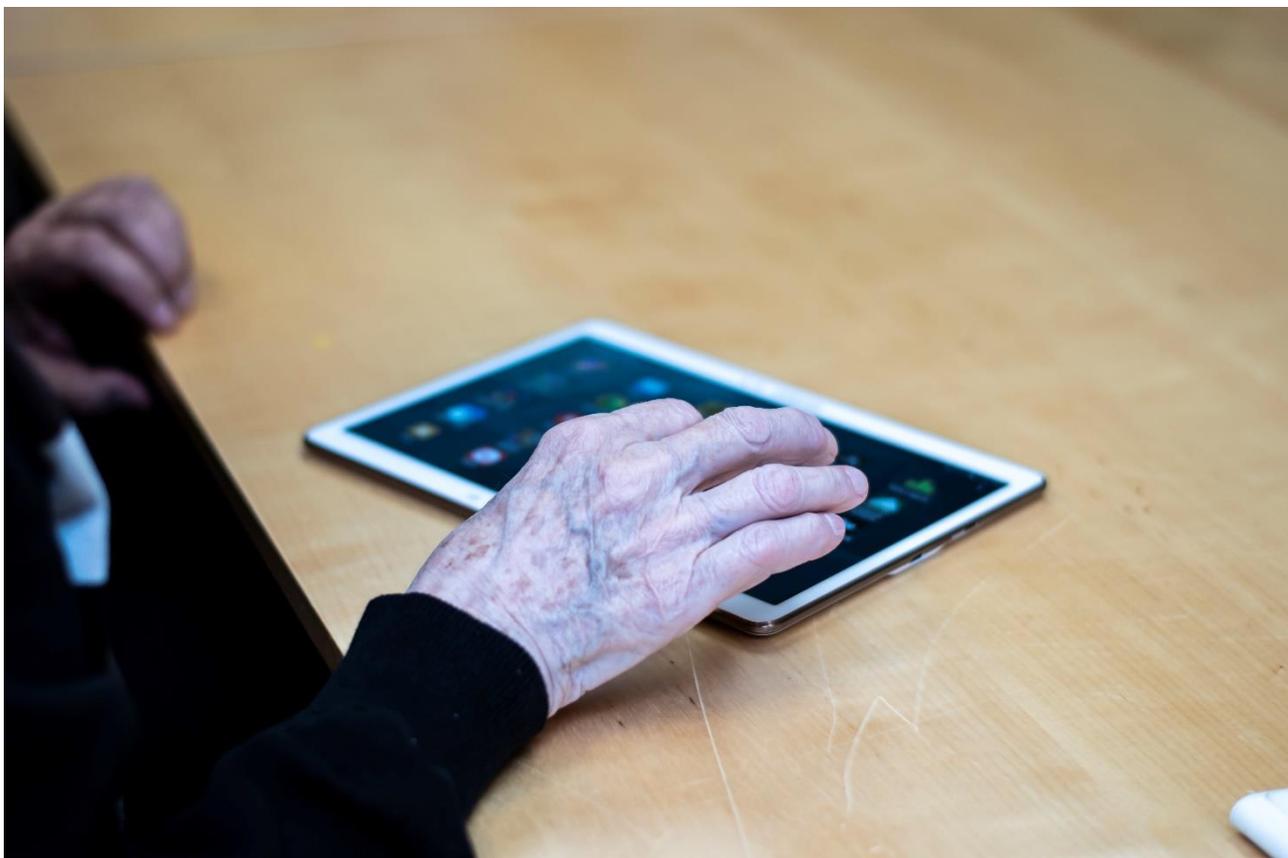
Inom ramen för nämndens uppdrag med God och Nära Vård mellan länets kommuner och Region Gävleborg, fortsätter arbetet i ett relativt högt tempo. Strukturen för nära samverkan kring detta är satt och särskilda strategiska resurser finns snart på plats.

## Förväntad utveckling

Från nationellt håll kommer starka signaler på att äldreomsorgen behöver utvecklas och förändras, sannolikt utifrån vad som anses ha brustit under pandemin generellt i landet. Arbetet med en ny äldreomsorgslag kommer att påbörjas, vilket över tid med stor sannolikhet kommer att påverka nämnden.

Demografins kommande förändring är redan känd, men det är likväl värt att notera att antalet medborgare 80 år och äldre kommer att öka firsiffrigt de kommande tio åren i kommunen.

De statsbidrag som kommer kommunen tillgodo 2021 direkt till äldreomsorgen, och indirekt genom t ex Äldreomsorgslyftet och God och Nära Vård, är tillfälliga. Omvårdnadsnämnden har sedan tidigare höga effektiviseringskrav som under pandemin varit svåra att effektuera. Med tanke på den kommande kostnadsutvecklingen (som före pandemin framhållits som en stor kommunal utmaning generellt i landet) behöver omvårdnadsnämnden sätta ett särskilt fokus på effektivisering och en skarpare diskussion om ambitionsnivå för äldreomsorgen om nämnden över tid ska kunna klara budgetförutsättningarna.



## Socialnämnden

Lars Öberg, ordförande

Magnus Höijer, sektorchef

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	73,2	82,0	69,7
Personalkostnader	-291,5	-285,9	-299,5
Övriga kostnader	-327,6	-279,8	-328,2
Avskrivningar/nedskrivningar	-0,5	-0,4	-0,5
Internränta	0,0	0,0	-0,1
Resultat före kommunbidrag	-546,4	-484,1	-558,6
Kommunbidrag	558,6	461,9	558,6
Resultat efter kommunbidrag	12,2	-22,2	0,0
Extraordinära kostnader	-0,3	0,0	0,0
Årets resultat	11,9	-22,2	0,0
Investeringar	6,0	0,4	10,5
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

### Resultat och investeringar

Socialnämnden redovisar ett resultat t.o.m. december 2021 på plus 11,9 mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade på sitt junisammanträde att tilldela socialnämnden ytterligare 65 mnkr budgetåret 2021 för årets placeringskostnader. Även kommunstyrelsen beslutade att tilldela socialnämnden ytterligare 40 mnkr utifrån framställda behov i delårsrapport 2. Dessa tillskott beror till stor del på att placeringskostnaderna har ökat väldigt mycket under slutet av 2020 och under hela 2021. En djupare utredning kring orsakerna till ökningen och åtgärder för att kunna minska placeringskostnaderna startades under hösten 2021 tillsammans med externt stöd. Åtterrapporering av utredningen kommer att ske till nämnden och kommunstyrelsen under våren 2022.

De enskilt största positiva avvikelserna inom socialnämndens ansvarsområde är lägre kostnader för personal som beror på att vakanta tjänster inte har kunnat ersättas med ordinarie anställningar i den takt som önskats. Därmed har heller inte inhyrda konsulter kunnat avslutas som planerat. En ytterligare stor positiv avvikelse avser återsökta medel från Migrationsverket genom statsbidrag för skyddat boende ca 5 mnkr.

Mer detaljerade beskrivningar finns i bilaga 1.

#### Investeringar

Utfallet för investeringsverksamheten inom socialnämnden blev ca 6,0 mnkr av en budget på 10,5 mnkr. Utfallet blev något lägre med anledning av förseningar på grund av pandemin och skyfallet i augusti.

### Målanalys

#### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

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

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

Skolsamarbetet har påverkats negativt gällande antal möten i skolan på grund av anpassningar utifrån

främst covid-19.

#### Nämndens strategiska mål



Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor



Barn och unga fullföljer sin skolgång (Skolfam)

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

Välfärd 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.

Sektorns samverkan med externa parter fungerar 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. Dock ökar kraven på familjehemmen utifrån svårigheterna som barn och unga har, vilket medför väntetider

En komplicerande faktor utifrån pandemin är att samverkan med Region Gävleborg har påverkats. Region Gävleborgs öppenvård har varit tvungna att 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 LVM men man har påverkats av Region Gävleborgs omställning.

#### Nämndens strategiska mål



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

#### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Verksamheterna under nämndens ansvarsområde har inte slutredovisat miljöarbetet i tillräcklig omfattning för att fullt ut kunna bedöma resultatutvecklingen och om aktiviteterna är helt genomförda eller inte. På grund av pågående pandemi under året har vissa aktiviteter inte kunnat genomföras/slutföras som planerat. En samlad bedömning är därmed att måluppfyllelse inte har uppnåtts. För att målet Ett klimatneutralt Gävle ska nås till 2035 behövs ökad takt och fokus på aktiviteter åren framöver.

#### Nämndens strategiska mål



Ett klimatneutralt Gävle 2035

#### **Privata utförare**

Nämnden följer den plan för uppföljning av privata utförare som man tidigare antagit. Uppföljning ingår i arbetet för kvalitetsteamet inom Välfärd Gävles. Inga avvikelser.

#### **Uppföljning av uppdragen**

Socialnämnden hade tre uppdrag 2021. Ett uppdrag bedöms vara genomfört. Ett uppdrag som ska genomföras i samverkan med Kommunstyrelsen och som letts och planerats av Styrning och stöd, har försenats p.g.a. en upphandling och beräknas slutrapporteras våren 2022. Uppdraget att i samverkan med Utbildningsnämnden vidta åtgärder för att tidigt upptäcka elever i riskzonen för problematisk skolfrånvaro

bedöms även det inte vara klart 2021. På grund av den ökade arbetsbelastning under covid-19-pandemin har det tagit tid att upprätta en effektiv samverkan med Region Gävleborg och en handlingsplan presenteras i februari 2022.

## Väsentliga händelser

- Nämnden kan konstatera att den långsiktiga trenden med ökande aktualiseringar fortsätter även in i 2021. Även trenden med ökande externa placeringar har fortsatt. Antalet skyddsplaceringar ökar, vilket kraftigt påverkar nämndens förutsättningar att klara sin budget. Placeringar i HVB-hem har ökat med 31,6 % (barn och unga) och 16,4 % (vuxna) jämfört med samma period 2021. Detta är dessutom en förlängning av tidigare trend med ökade externa placeringar. Nämnden har ett särskilt arbete på gång med externt stöd där fokus är att skjuta resurser från externa placeringar till andra insatser i egen regi. Ett arbete som kommer att landa i ett antal kraftfulla åtgärder som kan implementeras från och med 2022.
- Under året har sektorn arbetat med att sätta ett särskilt fokus på våld i när relationer, vilket bland annat resulterat i att en särskild våldsenhet inrättades hösten 2021. Värt att notera är att det handlar om att flytta resurser inom organisationen. Nämnden har inte tillförts resurser för denna fokusering.
- Situationen med covid-19-pandemin är och har varit dominerande under stora delar av året. I princip all verksamhet har fått ställa om och anpassa sig efter detta. Detta har påverkat måluppfyllelsen negativt under året.

## Förväntad utveckling

- En djupare analys vad gäller placeringar, dess utveckling och anledningar till de ökade volymerna, har startats. Denna analys kan medföra förändringar av organisation och arbetsätt inom sektorn. Det bör dock noteras att det förefaller osannolikt att de ökade behoven enbart skulle kunna mötas med förändrade arbetsätt, starkare samverkan eller ett tydligare fokus i nämndens egna prioriteringar. Det är väsentligt att, de kommande åren, föra en mer systematisk dialog kring resursbehoven för socialnämnden så att resurserna tydligare hänger samman med nämndens uppdrag, både utifrån lagstiftning och ärendemängd.
- Nämnden ser i nuläget inte att det kommer ske några omfattande trendbrott vad gäller till exempel aktualiseringar, där trenden varit ökande under tio år. Ökande antal aktualiseringar minskar dock inte kraven på nämnden och organisationen på att utreda och besluta om eventuella insatser inom lagstadgad tid. Detta kommer sannolikt medföra ytterligare ökade ekonomiska utmaningar för nämnden.
- Effekterna av en inrättad våldsenhet och IOP med jourorganisationerna är viktiga, och kommer vara en del i det fortsatta arbetet mot våld i nära relationer. Sannolikt måste dock ytterligare insatser till för att lyckas över tid med tanke på utvecklingen.
- Utifrån pandemiläget har anpassningar av såväl kundaktiviteter som arbetsformer fortsatt att påverkas kraftigt på samma sätt som under föregående år.

## Kultur och fritidsnämnden

Helene Börjesson, ordförande Kultur- och fritidsnämnden

Eva Jackson, sektorchef Livsmiljö Gävle

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	70,8	79,5	87,1
Personalkostnader	-169,8	-165,5	-175,1
Övriga kostnader	-228,8	-226,6	-242,0
Avskrivningar/nedskrivningar	-14,8	-16,5	-15,8
Internränta	-3,0	-3,4	-3,3
Resultat före kommunbidrag	-345,6	-332,4	-349,1
Kommunbidrag	349,1	345,8	349,1
Resultat efter kommunbidrag	3,5	13,4	0,0
Extraordinära kostnader	-2,3	0,0	0,0
Årets resultat	1,2	13,4	0,0
Investeringar	8,8	8,9	35,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	1,9	0,0

### Resultat och investeringar

Resultat för år 2021 uppgår till +1,2 mnkr, varav verksamhetsstöd +3,3 mnkr, bibliotek -0,1 mnkr, Konserthus och symfoniorkester +1,0 mnkr, kultur -0,8 mnkr och fritid -2,2 mnkr.

Totala intäktsbortfallet för verksamheterna är -24,8 mnkr under budget. Det beror på minskade försäljnings- och hyresintäkter för nämndens verksamheter som en följd av Covid-19. Under perioden har olika driftsbidrag erhållits med 8,8 mnkr mer än budgeterat, därav blir totala summan för nämndens intäkter -16 mnkr under budget.

Personalkostnaderna för perioden är totalt 5,3 mnkr lägre än budget. Rekryteringar och timvikariat har skett med en viss restriktion med hänsyn till pågående pandemi.

Övriga kostnader 10,5 mnkr under budget, beror på begränsad verksamhet på grund av pandemin. Hyresreduktionen på 7,9 mnkr har erhållits som följd av Covid-19. Nämnden har cirka 2,7 mnkr lägre hyreskostnader än budgeterat, detta då hyreshöjning uteblev 2021. På grund av översvämningar i augusti har en reservation för återställningskostnader gjorts med totalt 2,3 mnkr som påverkar resultatet negativt.

Avskrivningar och räntor ligger 1,2 mnkr under budget, vilket beror på lägre investeringstakt samt längre avskrivningstider än budgeterat.

Periodens förbrukade investeringsmedel är 8,8 mnkr av budget 34,9 mnkr inklusive ombudgeterade investeringsmedel från föregående år. Flera byggprojekt är försenade vilket lett till att stora delar av investeringsbudgeten ej är upparbetade. Dessa medel ombudgeteras till kommande år.

## Målanalys

### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Nämndens verksamheter har på grund av Covid-19 ställt om mycket av verksamheten till digitala kanaler. Med stöd från Kulturrådet och Region Gävleborg genomfördes i november Gävle litteraturfestival. Festivalen hade 1 600 besökare under tre dagar, samt streamade författarsamtal från den regionala scenen, vilket möjliggjorde för en bredare publik.

Ett arbete har gjorts för att utveckla Kulturtrappan. Efterfrågan på kulturskoleverksamhet har varit stor ifrån

framför allt förskolan. Under hösten påbörjades arbetet med att möta samtliga elever i årskurs 2. Kulturskolan var på plats i Hedesunda under tre veckor samt på Fjärran Höjder och i Boulognerskogen med bland annat cirkus/konst/drama. Planeringen inför Kulturarvsutveckling tillsammans med Länsmuseet är genomförd. Under sommarlovet har flera aktiviteter kunnat genomföras via statliga medel. Konstcentrum har genomfört höst- och jullovsaktiviteter för barn och unga. Enheten Konst och kultur har fördelat bidrag till föreningslivet för höst- och jullovsaktiviteter med lyckat resultat. Arbetet med El Sistema skedde enligt plan, med anpassning till covid-19, och bland annat med utökad verksamhet i Andersberg. Stadsdelsverksamhet i Andersberg, Sättra och Nordost har genomförts.

Med anledning av pandemin har verksamheten för Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester präglats av en omfattande digital omställning. Med hjälp av streamade konserter i såväl realtid som *on demand*, har konserter genomförts riktade mot barn och unga med god spridning. I takt med att restriktionerna lättats har verksamheten stegvis återgått till att bedriva konsertverksamhet med närvarande barn och unga.

Simskoleverksamheten har varit intakt under hela året. Många elever som missade simskolan under hösten 2020 fick ta igen det delvis under våren 2021 samt på sommarsimskolan.

#### Nämndens strategiska mål



Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

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

Bibliotekscyklarna har besökt äldreboende och daglig verksamhet som en del i projektet *Kultur för äldre*. Projektet *Healthier wealthier families* är ett samverkansprojekt initierat vid Uppsala universitet. Forskargruppen CHAP är en tvärvetenskaplig forskningsmiljö med fokus på utvärdering av samhällets insatser för att främja barns och föräldrars psykiska hälsa. Samverkan sker med regionen och barnavårdscentraler Sandvikens kommun. Projektet har lett till att ett tiotal familjer slussats till Konsument Gästriklands budget- och skuldrådgivare. Ett digitalt utbildningspaket riktat till gymnasieelever testades under våren 2021. Sandviken och Gävle kommuns näringslivsenheter har kontaktats för att erbjuda Konsument Gästriklands deltagande under den kommungemensamma företagareveckan i november.

Kultur- och fritidsnämnden möjliggör en bred delaktighet i kulturlivet genom en fortsatt utveckling av fritidsgårdarna i samverkan med Kulturskolan. Det genomförs ett fortsatt utvecklingsarbete med *Mer för fler* - Sveriges Kommuner och Regioner SKR:s utvecklingsprojekt. Bio 7:an har tillgänglighetsanpassats med ny trapp och hiss. Konstcentrum och Gasklockorna har arbetat med digital tillgänglighet. Fysiskt förbättringsarbete har skett på Silvanum och på Gasklockorna renoveringar och anpassningar.

Stolt & Nykter genomfördes i en annorlunda tappning på fritidsgårdarna i stället för i Furuvik. Utifrån en upplevelse av ökad oro i stadsdelarna och högre besöksantal på fritidsgårdarna har dialogen med gårdarna intensifierats i samarbete med Socialnämndens fältarbetare och områdesgrupper.

Under året har konserter streamats vid 20 tillfällen och nått ca 37 000 personer. Konserthusets mötesverksamhet har anpassats till rådande förhållanden. I takt med att restriktionerna lättats har verksamheten stegvis återgått till att bedriva konsertverksamhet med närvarande publik. Inom ramen för Finskt förvaltningsområde länkar Gävle Konserthus från sin hemsida till Region Gävleborgs finska översättningar med information om verksamheten. Gävle Konserthus informerar Region Gävleborg varje kvartal om vilka kulturutbud kopplade till Sveriges nationella minoriteter som är planerat.

Den 1 juni 2021 öppnade enheten Bad upp alla utomhusbassänger. De föreningar som planerade för sommarlovsaktiviteter har kunnat genomföra dessa. Med kvarstående medel från Socialstyrelsen i syfte att möjliggöra lovverksamhet genomfördes aktiviteter. Medel är beviljade genom Lokala Naturvårdsprojekt (LONA-bidrag) för att tillgängliggöra paddlingsleden i Gavleån samt skapa en Barnens kulturstig i Hemlingby friluftsområde. På instagramkontot Friluftslivgavle har många inlägg lagts upp som berör olika teman, friluftaktiviteter och områden i hela Gävle kommun. Gävle Gästhamns servicehus är öppet året om. Sportoteket samarbetar med skolorna och föreningarna kring höst- och vinterlovet för att tillgängliggöra utrustning som kan användas under friluftsdagar och lovaktiviteter. Medel för en jämlik fritid har tilldelats Fritid.

Fritid har kontinuerliga möten med olika idrottsförbund gällande anläggnings- och utvecklingsfrågor. Fritid har i samverkan med Gästriklands övriga kommuner, besöksnäring och föreningslivet upphandlat en gemensam digital kart- och informationstjänst. Trygghetsronder har genomförts i Andersbergs Sporthall Testebovallen idrottsarena. Säkerhetsarbete på Lerviks ridanläggning är inlett. Grundarbete gällande

trygghetsrond vid Fjärran Höjderbadet är klart. Fritid har under december inlett ett samarbete med Parasportförbundet och RF-SISU Gävleborg angående tillgänglighetsfrågor kopplat till Vinnovareporten *Förutsättningar för fysisk aktivitet*. Den rådande pandemin har gjort det svårt för många föreningar att få ihop sammankomster och för att det inte ska påverka deras medlemsstöd har en covid-försäkring säkerhetsställt att de har erhållit stöd för den mest förmånliga perioden av vårterminen 21 och vårterminen 19. Två tillfälliga stöd har tagits fram, Lovaktivitetsstöd och prova på- och kom tillbaka-aktivitetsstöd.

#### Nämndens strategiska mål



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

#### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

Stadsbiblioteket har påbörjat en dialog med näringslivsenheten angående samarbete.

Kulturavdelningen fortsätter utveckla mötesplatser för professionellt aktiva kulturaktörer och utövare som har kulturuttrycket som sin profession och näring samt att synliggöra vikten av kreativa näringar. Inom ramen för Livsmiljö Gävles processarbete genomfördes samverkansdialoger mellan scenkonstaktörer i Gävle kommun. En särskild näringslivsträff har genomförts på Gasklockorna med fokus på kultur.

Representanter från Kulturavdelningen har deltagit på Gävle Citysamverkans möten. Projektsamordnare vid Konst och kultur har funnits som resurs för större arrangemang/event inom kommunen. Gasklockorna har utvecklats med ett levande föreningsliv samt med fler TV- produktioner i samarbete med näringslivsenheten, för att sätta Gasklockorna och Gävle på kartan. Mästerkocken genomfördes oktober år 2021 och är bokad till 2022. Antikrundan genomfördes i augusti. Dialoger har genomförts med Gävle Citysamverkan om att stärka Gävle som kulturstad, i samverkan med Visit Gavle, Läns museet och Fängelsemuseet.

Gävle Konserthus har verkat för att verksamheten ska ses som en resurs i etablerandet av nya företag i länet. Konserthuset har anlitat och samverkat kontinuerligt med professionella kulturskapare på högsta internationella nivå vilket ökar kommunens och regionens attraktion. Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester har fört dialog med privata företag rörande möjliga samarbeten.

2020 års framgångsrika turné till Storbritannien har under perioden resulterat i en återinbjudan till Storbritannien våren år 2023. Konserthuset och Gasklockorna har fört dialog om hur man bättre kan tillmötesgå konferenskunder och skapa en tydligare samverkan mellan de båda arenorna. Dialog om kommande samarbeten med TV4 har förts under perioden. Tidigare produktioner har medfört mycket stor nationell exponering av Gävle.

#### Nämndens strategiska mål



Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

#### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

I det pågående projektet Agnes kulturhus ingår såväl fysisk planering som utveckling av biblioteksverksamhetens olika delar. Det nya biblioteket och kontoret på Drottninggatan är till 100 procent inrett med återbruk. Några kompletteringar har varit nödvändiga att göra utifrån ett arbetsmiljöperspektiv.

Projektmedel har beviljats till en ettårig förstudie i projektet Gestaltad Livsmiljö från Region Gävleborg. Projektorganisation finns på plats. Representanter från Livsmiljö Gävle ingår i Gävle kommuns arbetsgrupp. Profiler och nystart kring Konstcentrums roll i samhällsplaneringsfrågorna har initierats genom ökat dialog inom Livsmiljö Gävle. Fortsatt kvalitetsarbete kring register och dokumentation av den offentliga konsten och konstsamlingen – även utökat samarbete med Gavlefastigheter. I appen Konstfiktio och fakta (KOF) finns nu 31 av Gävle kommuns offentliga konstverk representerade.

I dialog med föreningslivet och andra aktörer har lokalstrategin och det kulturpolitiska programmet lyfts. Prioritet på att samnyttja lokaler och fokusera på verksamhet. År 2021 var det friluftslivets år i Sverige och det är en nationell satsning av Svenskt friluftsliv och Naturvårdsverket. Fritid har blivit beviljade medel för projektet Friluftslivets år i Gävle av den lokala naturvårdssatsningen, LONA.

Bygget av Hedesunda Allaktivitetshus och ishall har påbörjats och stommen är rest samt att föreningen har beviljats optioner för tillägg i byggprojektet som möjliggör byggnation av idrottshall och mötesplats för barn och unga (fritidsgård).

## Nämndens strategiska mål



En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Digitala möten är idag en självklar del i verksamhet i syfte att effektivisera och minska resandet. Gävle bibliotek deltar i arbetet med Grön resplan. För att säkerställa att all ny offentlig konst har miljömässig hållbarhet enligt den nya konstpolicyn har en översyn av Konstcentrums processer påbörjats. En målsättning hos Gasklockorna har varit att minst 40 procent av det som serveras är ekologiskt samt att anlita lokala leverantörer, via upphandlingsförandet. Kulturskolan har genomfört en utbildningsinsats om ECO-driving, körsätt som handlar om att minska både förbrukning och utsläpp, för medarbetarna. Teknikupprustning med miljöfokus har skett på Gasklockorna samt i Furusalen på Silvanum.

Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester arbetar kontinuerligt för bibehållen Svanen certifiering. Övergång till energieffektiv LED-scenbelysning har slutförts under perioden. Montering av solceller på konserthusets tak har slutförts. Inför kommande turné till Storbritannien 2023 utreds förutsättningarna för landtransporter. Provspelningsprocessen vid rekrytering av musiker digitaliseras för att minska resandet. Strömmad konsertverksamhet ses som ett självklart verktyg för att överbrygga geografiska avstånd. Konserthuset har under våren deltagit i den regionala dialogen Kultur och tillgänglighet där vikten av möjligt kollektivt resande till och från konsertverksamhet framförts.

Föreningarnas miljöromd har genomförts digitalt sedan årsskiftet. I Hemlingbystugan arbetar medarbetare med att minska matsvinnet samt kravcertifiering genom fler inköp av ekologiska varor. Fritid har köpt in en ny mer energieffektiv snökanon för att kunna förbättra förutsättningarna för att kunna tillverka snö i Hemlingbybacken. Energi- och vattenförbrukning på verksamheternas anläggningar har löpande följts upp för att kunna vidta åtgärder för att reducera miljöpåverkan och förbrukning av el och vatten. Fritid har fortsatt föra dialoger med föreningar angående kyltekniska energieffektiviseringar kopplat till uppspolning av isytor.

Fritid har minskat kemikalieanvändningen med en ny upphandlad leverantör för kemikalieprodukter där miljökrav finns ställda på produkterna. I samband med externa produktioner debiterar Fritid ansvarig arrangör en miljöavgift för ökat avfall i samband med mässa, utställning eller evenemang. Fritid har inlett en dialog med föreningar om att skapa en bättre och mer miljömässig sopsortering. Platsbesök har genomförts av Gästrikre Återvinnare och nästa steg är att verksamheterna avgör sitt behov och beställer kärl.

Fritid planerar och prioriterar arbeten efter områden för att minimera åkandet med fordon och maskiner och på så sätt minska drivmedelsförbrukningen. Vaktmästare samåker i större utsträckning i kommunens fordon och har minskat drivmedelsanvändningen.

Tillsammans med fastighetsägaren har Fritid tagit fram en ny vägledningsguide med drifrutiner. Arbetet har bidragit till att föreningarna får minskade kostnader för vintertillägg och energitillägg under vinterhalvåret.

Gavlehov planerar drift och underhåll efter väder och miljöpåverkan. Något som bidragit till minskad bränsleförbrukning och återbruk av granulat. Allt granulat som lyfts av planen i samband med snöröjning är åter i konstgräsmattan igen.

I april blev Gävle Gästhamn godkända i Blå Flaggs internationella jury. Blå Flagg är en internationell miljöutmärkelse för fritidsbåtshamnar och stränder. Blå Flagg drivs internationellt av Foundation for Environmental Education (FEE). En anläggning som har Blå Flagg uppfyller högt ställda krav när det gäller vattenkvalitet, miljö, säkerhet och service. Utmärkelsen måste sökas på nytt varje år.

## Nämndens strategiska mål



En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

## Privata utförare

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

## Uppföljning av uppdragen

1. Dagliga aktiviteter i Sättra och Andersberg i samarbete med Utbildning Gävle har löpt på som planerat. Konserter och arrangemang har ställts in på grund av Covid-19.
2. Uppdraget att intensifiera arbetet med samordning, nyttjandegrad och intäkter i kultur- och idrottsfastigheter har inte påbörjats i större utsträckning på grund av Covid-19.
3. Fritid har i samverkan med konsulter arbetat med driftformsutredningen. Principer har arbetats fram och som kommer att ligga till grund för utformningen av avtal och samverkan mellan föreningar, aktörer och kommunen.
4. Ett utbyte med Gävleborgs Idrottsförbund (RF-SISU) har genomförts. Kultur har genomfört träffar med studieförbunden samt infört strukturer för föreningsdialoger kopplat till det kulturpolitiska programmet.
5. Gävle Konstcentrum har upphandlat, planerat och genomfört vårdinsatser som ryms i uppdraget.
6. Fritid har under året utrett strategiska miljöer och samverkansformer för utlåning av sport- och friluftsutrustning för att nå barn och unga på deras arenor.
7. Det inkom 34 ansökningar på cirka 1,5 mnkr från fria kulturaktörer och föreningslivet, 25 av dessa beviljades.
8. Kultur för äldre har genomförts med bland annat författarsamtal, bokpaket till vård och omsorgsboenden.
9. Workshops har genomförts med bland annat barnkulturdesigner, Nyréns arkitekt och representanter från nämndens verksamheter.

## Väsentliga händelser

### Översvämningar i augusti

I augusti drabbades Gävle av kraftig nederbörd som ledde till översvämningar. På ett dygn uppmätte Sveriges meteorologiska och hydrologiska institut (SMHI) nederbörd på 161,6 millimeter över Gävle, vilket fick stora konsekvenser i staden. Flera av nämndens lokaler fick vatten i källaren, bland annat Gasklockorna, Konserthuset och Kulturskolan.

I samband med översvämningarna öppnade Fjärran Höjderbadet för drabbade Gävlebor som inte hade tillgång till egen dusch och toalett. Badet fick stänga utomhuspoolerna och 25 meters bassängen inomhus i väntan på sanering och provtagning. Kommunens motionsspår drabbades och flera motionsspår har djupa skårar och håll som åtgärdats med nya bärlager

### Covid-19

Livsmiljö Gävles verksamheter har påverkats av den rådande pandemin och de begränsningar i samhället som följt. Biblioteket har erbjudit bland annat hemleverans av böcker för att tillgängliggöra litteratur. Kultur har ställt om verksamheten och hittat alternativa lösningar för flera olika evenemang. Lokala skärpta allmänna råd, medförde att idrottsanläggningar och badhus stängdes för allmänheten. Med anledning av Covid-19 har Gävle Konserthus streamingverksamhet, med gott resultat, kraftigt expanderat.

### Agnes Kulturhus

Arbetet med Agnes Kulturhus fortgår. I april stängdes stadsbiblioteket för att flytta till tillfälliga lokaler. Ersättningsbiblioteket som blir i Gevaliapalatset öppnade i juni år.

## Förväntad utveckling

Distansarbete fortsätter utifrån rådande restriktioner och kommer i någon form att vara möjligt även i fortsättningen. Fler utbildningar och konferenser görs via distans, vilket innebär att fler medarbetare kommer att kunna delta på utbildningar/konferenser. Det i sin tur leder till kompetenshöjning hos medarbetare.

Kultursektorn behöver förutsättningar för att återhämta sig - stimulans som kan bidra till att sektorn lättare kan återstarta, återhämta sig och utvecklas under och efter pandemin så att kulturen har förutsättningar att vara en stark och oberoende kraft i samhällsutvecklingen. Nya initiativ bör synliggöras för att tillgängliggöra kultur som har etablerats eller utvecklats under pandemin och som har potential att positivt bidra till att nå de

nationella kulturpolitiska målen.

Restriktionerna försvårar arbetspendling från andra orter och andra länder vid en ökad smittspridning, vilket påverkar bland annat Konserthusets och Symfoniorkesterns verksamhet. Idag kan man lösa det med streaming men om man inte kan träffas försvinner även den möjligheten.

En negativ trend som följer i pandemins spår är ökande skuldsättning framför allt bland yngre personer. Konsumentvägledningens förebyggande insatser och den kommunala budget- och skuldrådgivningen blir alltmer viktig. Många föreningar i kommunen har drabbats hårt av restriktioner. Flera kommuner har utökat eller omfördelat sitt budgeterade föreningsstöd för riktade insatser.

Det är viktigt att starta upp och genomföra ett riktat arbete för att skapa mer och bättre förutsättningar för Gävleborna att vistas ute i naturen. Framför allt för barn och unga som under pandemin blivit tvungna att avstå fritidsaktiviteter och riskerar att bli alltmer stillasittande med perioder av distansstudier.



## Samhällsbyggnadsnämnden

Daniel Olsson, ordförande Samhällsbyggnadsnämnden

Eva Jackson, sektorchef Livsmiljö Gävle

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	106,8	125,5	105,7
Personalkostnader	-129,7	-111,5	-129,2
Övriga kostnader	-240,7	-204,6	-228,6
Avskrivningar/nedskrivningar	-49,1	-52,0	-50,4
Internränta	-22,5	-22,9	-22,9
Resultat före kommunbidrag	-335,2	-265,5	-325,4
Kommunbidrag	325,4	309,1	325,4
Resultat efter kommunbidrag	-9,8	43,6	0,0
Extraordinära kostnader	-10,6	0,0	0,0
Årets resultat	-20,4	43,6	0,0
Investeringar	116,1	139,6	206,7
Erhållet investeringsbidrag	8,7	1,9	0,0

### Resultat och investeringar

Resultatet 2021 uppgår till -20,4 mnkr, varav Tekniska, exklusive vintern -2,5 mnkr, vintern -16,6 mnkr, plan och bygg +1,5 mnkr, verksamhetsstöd +0,3 mnkr, miljö och hälsa -3,1 mnkr. Störst påverkan hade vintern -16,6 mnkr och årets översvämning -10,6 mnkr. Bygglov och Miljö och hälsa överförde intäkter, -10,6 mnkr, till kommande år på grund av uppkommen arbetsskuld. Kollektivtrafik och färdtjänst inklusive riksferdtjänst +9,1 mnkr hade färre resor på grund av pandemin. Skolskjutsar -6,3 mnkr på grund av ökade kostnader och bostadsanpassning +2,1 mnkr på grund av ej utbetalda bidrag.

Intäkterna +1,1 mnkr jämfört med budget efter att Bygglov och Miljö och hälsa överfört intäkter till kommande år med -10,6 mnkr. Intäkterna för verksamheterna Lantmäterimyndigheten, Kart- och mät, detaljplaner och felparkeringar överstiger budget.

Personalkostnaderna -0,5 jämfört med budget på grund av hög arbetsbelastning på Bygglov.

Övriga kostnader exklusive vintern +4,5 mnkr under budget på grund av bostadsanpassning, kollektivtrafik och färdtjänst. Extraordinära kostnader ingår med -10,6 mnkr för årets översvämning.

Vintern -16,6 mnkr.

Årets förbrukade investeringsmedel uppgår till -116,1 mnkr av totalt -206,7 mnkr, inklusive ombudgeteringar från föregående år. Gång-cykelväg Hemlingby, Avabron och Boulognerbadet påbörjades 2021 men slutfördes ej, vilket medför att medel begärts ombudgeterade till bland annat 2022. Projekt som Magasinsområdet och kajrenoveringar har skjutits fram i tiden.

## Målanalys

### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Verksamheterna har bidragit indirekt mot målet genom att arbeta för en väl fungerande infrastruktur för gång, cykel, kollektivtrafik, skolskjuts och trygga platser för hämtning och lämning av skolbarn samt skolgårdar som främjar lek och rörelse och gröna skolgårdar.

Åtgärder enligt handlingsplanen för projektet *School chance* (EU projekt som pågår mellan 2017 – 2021 som syftar till att få fler skolbarn att välja att gå eller cykla till skolan) har genomförts under året, bland annat

åtgärder för hämtning/lämning samt ökad trafiksäkerhet. Projektet har också lett till ett ökat samarbete mellan Gavlefastigheter som förvaltar skolgårdarna, Utbildning Gävle som har kontakten med skolorna och Livsmiljö Gävle som planerar trafikmiljöerna utanför skolornas fastigheter.

Arbetet med cykelplanen fortlöper.

#### Nämndens strategiska mål



Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

#### **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. Arbetet sker framför allt genom drift och skötsel av grönområden, parker, torg, gator och cykelvägar. De offentliga miljöerna ska långsiktigt vara attraktiva, trygga och välskötta.

Tillsyn av ovårdade tomter och byggnader samt tillsyn av hissar och ventilationssystem sker för att uppnå en trygg, säker och hälsosam bebyggd miljö.

Trygghetsvandringar har utförts i stadsdelarna Andersberg, Brynäs, Valbo och Sättra. Skräpplockning har skett i stor omfattning i centrala Gävle, Boulognerskogen och Stadsträdgården. Kampanjen Skräpplockardagarna har under året gett mycket gott resultat och Gävle blev årets Håll Sverige rent kommun.

Vård av naturmark har prioriterats vid gång och cykelbanor genom rensning av buskage, nertagning av farliga träd samt en bra och synlig belysning.

Sanering av klotter är en viktig aktivitet som pågått löpande.

#### Nämndens strategiska mål



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

#### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

Resultatet för mätningar av nöjd-kund-index (NKI) riktad mot nämndens företagskunder visar ett gott resultat för de myndighetsområden som ingår i Samhällsbyggnadsnämndens ansvar (Bygg, Mark, Miljö och Livsmedel). Ett slutgiltigt resultat för år 2021 presenteras i april 2022.

Utfallet per den 24 januari visar ett genomsnittligt NKI på 71. Aktuell analys visar att fem av sex myndighetsområden ligger inom NKI-intervallet 71–77. NKI mellan 70–80 är, enligt Sveriges Kommuner och Regioner samt Stockholm Business Alliance, ett mycket högt NKI vilket är positivt.

NKI för företag inom bygglov har gått ned från 66 till 61 från 2020 till 2021. Alla svar har dock ej inkommit vilket gör att resultatet ej är tillförlitligt, men faktum kvarstår att NKI-resultatet sjunkit. Covid-19 har medfört ett stort ökat antal bygglovsärenden vilket gjort det svårt att hålla normala handläggningstider, trots personalförstärkningar.

För att underlätta för det lokala näringslivet utifrån Covid-19 så har vissa avgifter ej fakturerats under året.

Fysiska möten hos verksamheter har skett tillsammans med näringsliv och politiker. Rådgivning och tekniska samråd har skett digitalt.



### Nämndens strategiska mål



Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

Från och med den 1 januari år 2022 är det obligatoriskt för alla kommuner att leverera digitala detaljplaner till Lantmäteriets nationella geodataplattform enligt specifikationer från såväl Boverket som Lantmäteriet. En handlingsplan för införandet har tagits fram. Ett nytt fastighetssystem (ATOM) har färdigställts liksom en teknisk handbok.

Arkitekturpolicyn har under året implementerats och bland annat har flera informationsträffar genomförts såväl internt som externt. Informationen på kommunens hemsida har utvecklats vad gäller bygglov och bostadsanpassning. Två e-tjänster för bygglov gällande bland annat tillbyggnad har lanserats.

Planberedskapen är god. Flera större bostadsplaner har antagits och totalt har dessa planer innehållit 906 bostäder. Antalet färdigställda bostäder under året är 701 vilket är klart högre jämfört med tidigare år.

Vad gäller byggklar mark för näringslivets behov så finns det idag 12,6 hektar ledigt. Kommunen har sålt 5,5 hektar i Ersbo etapp 2 för 2021. Stora verksamhetsprojekt pågår dock, bland annat Ersbo etapp 4, Västra Kungsbäck etapp 2 samt Hemlingby handel etapp 4.

### Nämndens strategiska mål



En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

### En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Kvävedioxidhalten och partikelhalten vid Södra Kungsgatan har mätts under året. Värdena visade lägre utfall än föregående år. Bedömningen är att minskad trafik på grund av Covid-19, mild vinter, tidigare lagd gatusopning samt gynnsamt väder är förklaringen till detta. Trafikavstängning av Norra Strandgatan på grund av kajreparation kan också vara en bidragande orsak då trafiken valt en annan väg.

En gemensam strategi för laddstruktur för elfordon ska tas fram inom Gävle kommunkoncern.

Resultatet för motorburen trafik som sker med kollektivtrafik i Gävle kommun visar på en minskning jämfört med år 2020, 10,9 procent (2021) jämfört med 12,6 procent (2020). Minskning bedöms uteslutande bero på Covid-19 och distansarbete.

Cykeltrafiken har mätts vid tre mätpunkter vid Norra Kungsgatan, Kvarnparken och Centralbron. Den har minskat med 5 procent jämfört med år 2020. Antalet gående i centrum har också minskat med 5 procent jämfört med år 2020. Minskningarna bedöms bero på Covid-19 och distansarbete.

Samråd och möten har hållits med Gävle Energi för att hitta lösningar för energieffektiviseringar. Utbyte av armaturer längs cykelbanor har utförts under året i Andersberg, Brynäs och Sätra.

Ett nytt naturreservat på Limön invigdes under 2021.

#### Nämndens strategiska mål



En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

### Privata utförare

Samhällsbyggnadsnämnden har haft ett flerårigt avtal för gata- och parkverksamheten med kommunens helägda bolag Gavle Drift och Service (GDS). Sedan maj år 2021 ingår skötsel av allmän platsmark i nämndens egna verksamheter. Övriga entreprenörer upphandlas enligt lagen om offentlig upphandling.

### Uppföljning av uppdragen

1. Nyinvesteringar inom gång och cykel, reinvesteringar kopplat till beläggning och belysning samt arbeten kring beteendeförändrande åtgärder, har lett till stora förbättringar
2. Centrumplanen aktualiseras och vidareutvecklas
3. Utvecklingsarbetet inom myndighetsutövningen har fortsatt
4. Processen inom exploatering har kartlagts och en styrning av portföljer har utformats tillsammans med Övergripande planering (Styrning och stöd)
5. En utveckling av Magasinsområdet där en avsiktsförklaring avseende genomförande har slutits mellan kommunen och fastighetsägarna
6. En intern arbetsgrupp tar löpande upp möjligheten till att ansöka om medel för hållbart resande och skydd av natur och vatten
7. En förstudie för långsiktig utveckling av rekreationsvärden i och omkring Testeboåns delta har gjorts. Skyltning i kommunens naturreservat ses över och hemsidor uppdateras
8. En utredning om att införa cykelgator i framför allt 2,5-kilometersstaden har gjorts
9. För att verka för en ökad byggnation i trä genomfördes ett seminarium med ett tjugotal byggherrar, politiker och tjänstemän
10. Nämnden arbetar aktivt med fiskevårdfrågor

11. Ett strategiskt arbete kring att arbeta med kollektivtrafik och få fler att cykla och gå har inletts genom bland annat dialogmöten med Region Gävleborg.

## Väsentliga händelser

### Översvämning i augusti

I augusti drabbades Gävle av kraftig nederbörd som ledde till översvämningar. På ett dygn uppmätte SMHI nederbörd på 161,6 millimeter över Gävle vilket fick stora konsekvenser i staden. Vägar översvämmades och blev ej frambara för trafik. Verksamheterna inom Samhällsbyggnadsnämnden arbetar intensivt i samarbete med övriga koncernen med att återställa uppkomna skador.

### Covid-19

Livsmiljö Gävles verksamheter har påverkats av den rådande pandemin och de begränsningar i samhället som följt. Flera medarbetare har jobbat hemifrån och möten har övergått till att till stor del ske digitalt.

### Verksamhetsövergång av skötsel av allmän platsmark

Under våren år 2021 övergick skötsel av allmän platsmark från kommunens helägda bolag Gavle Drift och Service till Samhällsbyggnadsnämnden. Här ingår bland annat parkarbete, naturvård, drift av ljussignaler och trafikskyltar längs kommunala vägar.

### Agnes Kulturhus och ombyggnation av Förvaltningshuset

Detaljplanen för Agnes Kulturhus har vunnit laga kraft. Beslut om bygglov fattades i september. Inflyttning beräknas bli år 2023.

### Förvaltningshuset

Ombyggnation pågår vilket leder till dubbelt så många arbetsplatser än idag. Ombyggnationen förväntas vara klar våren 2023.

## Förväntad utveckling

Distansarbete fortsätter utifrån rådande restriktioner och kommer i någon form att vara möjligt även i fortsättningen. Fler utbildningar och konferenser möjliggörs via distans vilket innebär att fler kommer att kunna delta på utbildningar/konferenser vilket i sin tur leder till kompetenshöjning hos medarbetare.

I samband med översvämningen i augusti uppstod väsentligt ökade kostnader för bland annat utrustning, material och återställningskostnader både på kort och längre sikt.

Nämndens verksamheter har på kort sikt märkt av en positiv ekonomisk effekt av pandemin. Verksamhetsstatistik visar på ett ökat antal inkomna bygglov och beställning av nybyggnadskartor. På lång sikt är det svårbedömt om trenden med inkomna bygglov kommer att fortsätta uppåt.

Kostnader för tilläggsköp hos kollektivtrafik och färdtjänst har minskat som en följd av färre resande men förväntas komma i gång igen när restriktionerna i samhället lättas.

Färre nystartade företag och ett ökat antal konkurser inom branscher som drabbats hårt av pandemin påverkar intäkterna för bland annat verksamheterna Livsmedel, Miljö och hälsa.

Trender visar att den medelstora staden får renässans, ungdomarna vallfärdar inte längre till de stora städerna. Att bo på landsbygden/sommarstugan blir allt mer populärt, vilket underlättas av möjlighet till distansarbete.

Behovet avseende flexibla bostäder kan bli aktuellt för att till exempel stödja hemarbete ytterligare.

Mer återvinningstänk och återbrukstänk generellt i samhället. En undersökning visar att ungdomar önskar bo hållbart genom närhet till kollektivtrafik och grönområde och gärna nära familjen. Innovation blir viktigt för att bygga hållbart bland annat med ny teknik.

Nya generationer med sakägare ställer högre krav på digital tillgänglighet och digital teknik.

## Jävsnämnden

Jävsnämnden Märten Gulin, ordförande

Sektor styrning och stöd Helén Åleskog, sektorchef

### Resultat och investeringar

(Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	0,0	-1,3	0,0
Personalkostnader	-107,6	-73,9	-107,5
Övriga kostnader	-181,4	-157,6	-245,5
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	-0,9	0,0
Resultat före kommunbidrag	-289,0	-233,7	-353,0
Kommunbidrag	353,0	347,0	353,0
Resultat efter kommunbidrag	64,0	113,3	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	64,0	113,3	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

#### Nämndens strategiska mål

 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

#### Nämndens strategiska mål

 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 det mesta av nämndens ärenden tagits som delegationsbeslut och det får anses att det har haft en god effekt. Nämndens uppdrag är begränsat och tidigare verksamhetsplan har bedömt att uppdraget kommer att fullföljas utan några större investeringar eller särskilda utvecklingsinsatser, vilket i stor mån får anses stämma.

## Väsentliga händelser

Nämnden har under 2021 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 kommunens övriga nämnder.

## Förväntad utveckling

Förväntad utveckling är att kommunbidrag kommer att kunna täcka årets kostnader samt att inga större skillnader kring kostnader förväntas ske.

## Överförmyndarnämnden

Ordförande **Överförmyndarnämnden**: Elin Lundgren,

**Överförmyndarenheten**: Henrik Sjö, enhetschef

## Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	0,2	0,2	0,1
Personalkostnader	-4,5	-3,4	-3,2
Övriga kostnader	-8,1	-6,7	-7,8
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	-12,4	-9,9	-10,9
Kommunbidrag	10,9	10,7	10,9
Resultat efter kommunbidrag	-1,5	0,8	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-1,5	0,8	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

## Resultat och investeringar

Årets resultat uppgår till -1,5 mnkr

Underskottet beror på högre kostnader för arvoden till ställföreträdare än budgeterat samt utökade personalkostnader för att säkerställa en rättssäker myndighetsutövning.

## Målanalys

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

#### Nämndens strategiska mål



Överförmyndarnämndens tillsyn av ställföreträdarens uppdrag ska bedrivas effektivt och med hög kvalitet.



Huvudmän, ställföreträdare, allmänhet och andra aktörer känner stort förtroende för nämndens verksamhet och upplever att de får ett bra bemötande, tillgänglighet och professionell tjänsteutövning.



Överförmyndarnämnden ska arbeta aktivt och effektivt för att rekrytera lämpliga uppdragstagare till varje ställföreträdaruppdrag.

## En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

### Nämndens strategiska mål



Överförmyndarnämnden ska arbeta aktivt för att digitalisera verksamheten.

## Privata utförare

Detta är inte aktuellt i överförmyndarnämndens verksamhet.

## Uppföljning av uppdragen

Överförmyndarnämnden har inga särskilda politiska uppdrag.

## Väsentliga händelser

Ökade personalresurser:

Under 2021 har förvaltningen förstärkts med personalresurser för att trygga rättssäkerheten i myndighetsutövningen för framtiden och för att delvis stå förberedd för ökade krav inför kommande lagstiftningsförslag som omnämns i SOU 2021:36.

Verksamhetens utvecklings- och kvalitetsarbete:

Nya förändrade rutiner för granskning av årsräkningar och andra redovisningshandlingar har införts. Detta för att säkra kvaliteten och möta krav på acceptabla handläggningstider enligt lag och rättspraxis.

Digitalisering:

Överförmyndarnämnden har förberett en övergång från fysiska till digitala akter. Nya akter under verksamhetsåret finns såväl digitalt som i fysisk form. Nämnden har, sedan nytt ärendehanteringssystem införts, kontinuerligt utbildat ställföreträdare under dess tillsyn att nyttja de digitala tjänster för redovisning som systemet erbjuder.

## Förväntad utveckling

Överförmyndarnämnden har utvecklat digitaliseringsarbetet och målet om en övergång till en helt digital verksamhet år 2024 kan ses som en rimlig prognos.

Nämnden har genom personalförstärkningar säkrat behovet för att uppfylla nuvarande krav på rättssäker handläggning med acceptabla handläggningstider. Nämnden har även tagit höjd för att möta en kommande förändrad lagstiftning och utökat ansvar. Behovet måste dock fortfarande ses över inför detta.

Nämndens utbildnings och informationsansvar för ställföreträdare under dess tillsyn har utvecklats under året och det arbetet fortsätter.

## Valnämnden

Valnämnden Roger Persson, ordförande

Valnämndens kansli Helén Åleskog, sektorchef

## Resultat och investeringar

(Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	-84,0	-57,5	-75,6
Övriga kostnader	-232,7	-277,6	-222,2
Avskrivningar/nedskrivningar	-23,8	-23,8	-23,8
Internränta	-0,4	-0,9	-0,4
Resultat före kommunbidrag	-340,9	-359,8	-322,0
Kommunbidrag	322,0	317,0	322,0
Resultat efter kommunbidrag	-18,9	-42,8	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-18,9	-42,8	0,0
Investeringar	0,0	0,1	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

## Resultat och investeringar

Nämnden har inga större investeringar att redovisa för år 2021.

## Målanalys

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

#### Nämndens strategiska mål



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



Översyn av valdistrikt

## Privata utförare

Nämnden använder sig inte av privata utförare år 2021. Inför valet 2022 finns det behov av att anlita ett företag som kan hämta upp, sortera och senare leverera förtidsrösterna. Vid tidigare val har detta skötts av PostNord.

## Uppföljning av uppdragen

Under år 2021 har valnämnden utfört översyn för indelning av valdistrikt. Arbetet startade under första perioden av 2021, Valnämnden fattade beslut om indelning av valdistrikt den 17 september 2021 för att skicka förslaget vidare till kommunfullmäktige och slutligt beslut av Länsstyrelsen Gävleborg. Länsstyrelsen har den 1 december 2021 inkommit med beslut om indelning av valdistrikt utifrån Valnämndens förslag.

## Väsentliga händelser

Nämndens verksamhet är koncentrerad till de år det är val. Under år 2021 har ingen operativ verksamhet bedrivits utöver översyn av valdistrikt som nämns i avsnittet ovan.

## Förväntad utveckling

För valåret 2022 ser nämnden ett behov av att fördjupa arbetet inom valsäkerhet. Arbetet kommer bland annat bestå av att delta vid relevanta utbildningar som erbjuds från Valmyndigheten eller andra myndigheter. Vidare ska information kontinuerligt delges nämnden för arbetet inom samtliga områden som berör valsäkerhet.

## Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

**Ordförande:** Åsa Viklund-Lång

**Sektorchef:** Helen Åleskog

**Samordnare:** Anders Olsson

## Resultat och investeringar

(Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	142,0
Personalkostnader	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	0,0	-2,6	-235,0
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	0,0	-2,6	-93,0
Kommunbidrag	93,0	99,6	93,0
Resultat efter kommunbidrag	93,0	97,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	93,0	97,0	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

## Väsentliga händelser

Arbete i den gemensamma nämnden går på sparlåga, befintliga samarbete fortsätter enligt plan.

Större händelse under året är förnyad upphandling av gemensam e-tjänstplattform samt fortsatt gemensamt utvecklingsarbete inom området.

Vissa förberedelser för utvecklad samverkan inom IT-området har genomförts

## Förväntad utveckling

I nuläget inga planer på förändrad inriktning

## Revisorskollegiet

Ordförande: Eva-Karin Hamilton

Revisionschef: Gunilla Beckman Ljung

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	1,1	1,3	1,1
Personalkostnader	-3,6	-3,6	-4,4
Övriga kostnader	-2,3	-2,0	-1,6
Avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0
Internränta	0,0	0,0	0,0
Resultat före kommunbidrag	-4,8	-4,3	-4,9
Kommunbidrag	4,9	4,9	4,9
Resultat efter kommunbidrag	0,1	0,6	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	0,1	0,6	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,1
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0

### Resultat och investeringar

Årets resultat uppgick till 0,1 mnkr (0,6 mnkr). Överskottet ligger på revisorskollegiet. Vakanser för förtroendevalda samt digitala utbildningar/konferenser har inneburit lägre kostnader. Revisionskontoret har haft vakanser under året. För att genomföra granskningsarbetet har detta överskott använts för konsultköp och vikariat.

Investeringsbudgeten har inte behövt utnyttjas.

### Privata utförare

På kommunfullmäktiges uppdrag upphandlades redovisningsrevision av hel- och majoritetsägda bolag samt stiftelser och donationsfonder 2020. Avtalet med KPMG gäller för räkenskapsåren 2021–2024. Avtalet inkluderar köp av tjänster för delar av lekmanrevisionen i bolagen. Uppföljning görs årligen.

Upphandling av ramavtal för granskning av kommunen har gjorts under 2021. Avtalet avser verksamhetsrevision och redovisningsrevision. Uppföljning projektvis av givna uppdrag.

### Uppföljning av uppdragen

#### Granskningsinsatser under 2021

- Grundläggande granskning: Kommunstyrelsen, nämnder och bolag.
- Redovisningsrevision: Delårsrapport 2 2021
- Redovisningsrevision: Årsredovisning 2021
- Hearing hantering av Covid-19: Utbildningsnämnden
- Löneutbetalningsprocessen: Kommunstyrelsen
- PFAS i dricksvatten: Gästrike Vatten AB och kommunen
- Intern kontroll leverantörsbetalningar: Kommunstyrelsen
- Avtalshantering och upphandling kommunen: Kommunstyrelsen och nämnderna
- Upphandling LOU/LUF: Gävle Energi AB, Gävle Hamn AB och Gavlefastigheter Gävle Kommun AB
- Hemsjukvård: Omvårdnadsnämnden, samgranskning med Region Gävleborgs revisorer

## Kommunikation och samverkan

- Dialogmöten fullmäktiges presidium och gruppledare
- Dialogmöten med alla granskade enheter
- Samverkan med de auktoriserade revisorerna
- Samverkan i granskningen av gemensamma nämnder och delägda bolag

## Väsentliga händelser

- Pandemin har påverkat verksamheten starkt då större delen av revisionsarbetet skötts digitalt. Endast en planeringsdag för förtroendevalda har genomförts fysiskt. Personalen har under hösten delvis arbetat på kontoret.
- Översvämningen i augusti och branden i en hyresfastighet på Öster har påverkat kommunen och därmed revisorernas granskning både av ekonomiska effekter och val av bolag för fördjupad granskning.
- Vakanser under året har hanterats genom rekrytering, vikariat och konsulttjänster för att genomföra revisionsarbetet och administrationen.

## Förväntad utveckling

Revisorskollegiet har lämnat ett remissvar till kommunstyrelsen för ett nytt reglemente våren 2020. Ett nytt förslag till reglemente väntas komma under 2022.

Den nya kommunallagen har möjliggjort att fullmäktige kunnat ge kommunstyrelsen större ansvarsområden, framförallt som anställande myndighet för all personal, vilket innebär att ansvarsprövningen för styrelsen och nämnderna påverkas.

Den tillitsbaserade styrningen som infördes 2020 påverkar revisionens inriktning. Revisorerna har blivit mer beroende av rapporter från olika tillsynsmyndigheter som komplement i den grundläggande granskningen. Att revisorerna inte haft tillgång till diarierna via direktåtkomst sedan 2018 innebär fortsatt en begränsning i effektiviteten i granskningsarbetet.

SKR (Sveriges kommuner och regioner), Skyrev (Sveriges kommunala yrkesrevisorer) och FAR arbetar för att ta fram en ny standard för kommunal räkenskapsrevision. Beslut i frågan väntas innan sommaren 2022.



## Gävle Stadshus AB

**Ordförande:** Åsa Viklund Lång

**Verkställande direktör:** Göran Arnell

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	3,5	3,4	3,5
Personalkostnader	-0,7	-0,7	-0,7
Övriga kostnader	-5,8	-5,8	-7,3
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-3,0	-3,1	-4,5
Finansnetto	-6,2	-8,4	-15,2
Resultat efter finansiella poster	-9,2	-11,5	-19,7
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Avgår försäljningar	0,0	0,0	0,0
Avgår erhållna offentliga bidrag	0,0	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	0,0	0,0	0,0
Antal anställda vid årets slut	0,0	0,0	0,0

#### Resultatanalys

Redovisat resultat är exklusive utdelning och koncernbidrag från dotterbolag på 108,6 mnkr.

Omsättning avser försäljning av tjänster från dotterbolag och övriga kostnader avser främst köpta konsulttjänster från Gävle kommun. Bolaget har inga egna anställda och redovisade personalkostnader avser utbetalda styrelsearvoden

#### Finansiering

Bolagets finansiering är oförändrad och de externa lånen kvarstår hos Kommuninvest då de avser förvärv av dotterbolag.

#### Resultat och verksamhetseffekter av Covid-19

Bolagets verksamhet har inte påverkats av Covid-19.

#### Målanalys

##### Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

Bolaget svarar för GSAB-koncernens ekonomiska optimering genom att styrelsen beslutar om koncernbidrag och aktieägartillskott samt lämnar förslag till utdelningar. Detta mål mäts efter fastställande av bokslutsdispositioner i upprättade årsbokslut för ingående koncernbolag.

Bolaget hade planerat att genomföra styrelsemöten ute hos respektive dotterbolag under våren 2021 för att ge dotterbolagen möjlighet att beskriva sin verksamhet samt att ge ett tillfälle för dialog med respektive bolagsledning. På grund av pandemin kunde inte detta genomföras.

Genom en konstruktiv dialog mellan ägare och koncernbolag sker en löpande avstämning att Gävle Stadshus-koncerns verksamhet sker i enlighet med gällande företagspolicy som är beslutad av kommunfullmäktige.

Revidering av dotterbolagens ägardirektiv sker vid behov samt inför beslutet av kommunplan för kommande år.

Beslut om ägardirektiv fattas av kommunfullmäktige.

## Bolagets strategiska mål



Bolaget svarar för GSAB-koncernens ekonomiska optimering



Bolaget ska 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

## **Uppföljning av ägardirektiv**

Bolaget har inte några egna uppdrag i kommunplanen. Enligt ägardirektivet ska bolaget lämna i aktieutdelning på 155,2 mnkr till Gävle kommun på bolagsstämman våren 2022.

## **Väsentliga händelser**

Styrelsen har beslutat om ändrad rutin avseende igångsättningstillstånd och ny operativ beslutsordning innebärande att styrelsen i dotterbolagen inom koncernen skall besluta om igångsättningstillstånd avseende investeringar över 25 mnkr om investeringen finns med i kommunplanen. Investeringar som inte finns med i kommunplanen skall beslutas av Gävle Stadshus styrelse. Samtliga investeringar över 25 mnkr skall slutredovisas för bolagets styrelse.

## **Förväntad utveckling**

Bolaget förväntar sig en normal intäcks- och kostnadsutveckling för nästkommande år. Den största kostnaden är köpta tjänster från Sektor styrning och stöd samt konsultkostnader. Lägre räntekostnader 2021 än prognostiserat innebär ett något förbättrat finansnetto. Bolagets ränta på externa lån är i spannet 0,05%-1,06%.

# Gävle Energi AB

Ordförande: Anders Ekman

Verkställande direktör: Håkan Jönsson

## Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	1334,2	1115,6	1133,3
Personalkostnader	-193,9	-183,2	-194,0
Övriga kostnader	-776,4	-588,5	-637,7
Avskrivningar	-155,2	-159,8	-144,9
Andel intresseföretags resultat	23,9	30,6	33,1
Rörelseresultat	232,6	214,7	189,8
Finansnetto	-1,4	-6,7	-8,8
Resultat efter finansiella poster	231,2	208,0	181,0
Investeringar	240,1	256,9	235,7
Avgår försäljningar	-1,1	-19,0	0,0
Avgår erhållna offentliga bidrag	-17,9	-15,4	0,0
Summa nettoinvesteringar	221,1	222,5	235,7
Antal anställda vid årets slut	233	232	

Akkumulerat per december är omsättningen högre än budget. Avvikelsen förklaras främst av de periodvis extremt höga elpriserna som särskilt påverkat de båda dotterbolagen Gävle Energisystem AB och Gävle Kraftvärme AB. Dessutom kan noteras att GavleNet har en positiv avvikelse för abonnemangsinträder.

Produktionskostnaderna avviker negativt främst som konsekvens av att kostnaderna för elinköp varit högre inom Gävle Energisystem AB vilket även det förklaras av höga priser.

Övriga kostnader är förhöjda bland annat på grund av översvämningarna. Personalkostnader och finansnetto följer budget väl. Avskrivningar avviker negativt per december som konsekvens av gjorda av- och nedskrivningar vilka kommer att påverka resultatet positivt kommande år.

Resultatet innebär ett nytt vinstrekord och är väsentligt bättre än budget men också betydligt bättre än utfallet för 2020 trots utmanande marknadsförutsättningar, påverkan av översvämningarna samt gjorda av- och nedskrivningar.

Resultatet efter finansnetto uppgår till 231,2 (208,0) mnkr.

Årets nettoinvesteringar uppgår till 221,1 (222,5) mnkr. Det är fortsatt hög investeringstakt för affärsområdena fjärrvärme och elnät.

## Målanalys

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

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. Under året har bolaget arbetat intensivt med att tillgänglighetsanpassa innehållet på hemsidorna. För att skapa ett tryggare Gävle har bolaget fortsatt hög tillgänglighet till stadens belysning.

Kunderna fortsätter att visa Gävle Energi ett stort förtroende genom att antalet kunder ökar samtidigt som de väljer att köpa fler tjänster och produkter av bolaget. Antalet kundavtal ökade inom alla verksamhetsområden under året vilket är mycket glädjande och ett tecken på kundernas uppskattning och förtroende.

År 2021 var ett år som präglades av förändring. Året började med distansarbete för många medarbetare.

Efter sommaren började en återgång som över tre månader började trappas upp, allt enligt plan, för att i slutet på året återgå till distansarbete igen.

En ny riktlinje för systematiskt arbetsmiljöarbete har implementerats. Arbetet med risk och säkerhet fortsätter att få ett tydligare fokus i verksamheten. Genom en ökad rapportering av tillbud och riskobservationer kan arbetsmiljön hela tiden utvecklas för att minska risken för olyckor. Pulsmätningarna som medarbetarundersökning har fortsatt med frågor kring arbetsmiljö. De snabba mätningarna är ett bra underlag för chefer och medarbetare att arbeta tillsammans med för att ta fram lämpliga åtgärder.

#### Bolagets strategiska mål



Vår kundrelation



Våra medarbetare



Vårda och utveckla varumärket

#### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

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 avfallshantering 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 42.

#### Bolagets strategiska mål



Samverkan och påverkan för ett attraktivt näringsliv

#### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

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.

Tillgängligheten på bolagets olika nät har fortsatt vara hög. Medelavbrotstiden för kund i elnätet är dock högre än målvärdet för året och beror till största delen på störningar i samband med skyfallet i augusti.

Antalet kunder växer och har precis passerat 123 000 kundavtal. Värt att notera är att antalet kunder ökar inom alla verksamhetsområden.

#### Bolagets strategiska mål



Utveckla konkurrenskraftiga tjänster och produkter



Tillgänglighet – drift- och leveranssäkerhet



Effektiva processer



## En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

Klimatfrågan är en stark drivkraft, dock når inte biogasproduktionen 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.

### Bolagets strategiska mål



Klimatfrågan är drivkraften för vårt miljöarbete

## Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans

Ett långsiktigt arbete med att hålla en hög tillgänglighet i produktionsanläggningarna, hålla nere kostnadsutvecklingen på produktionskostnaderna, följa underhållsplaner och investeringar samt låga räntekostnader är grunden för det goda resultatet. Arbetet med att utveckla medarbetarna och anställa rätt kompetens är också framgångsfaktorer. Sammantaget medför detta en god lönsamhet och tjänster med konkurrenskraftiga priser och hög prisvärdhet till kunderna. Arbetet med att effektivisera och digitalisera bolagets processer fortsätter.

### Bolagets strategiska mål



Gävle Energi AB ska nå en tillfredsställande lönsamhet utifrån ägarens direktiv

## Uppföljning av uppdragen

Uppdraget om att inte höja priserna mer än index 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 kyllösningar det 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. Elnät är i en investeringsfas för att kunna möta kommunens utveckling och tillväxt.

## Väsentliga händelser

### **Felix-projektet**

Projektet har en god framdrift för helheten. Den utmaning som projektet har att hantera i dagsläget är riskerna förknippade med induktion och elsäkerhet. Ny ledningsdragning framtagen och en försening av projektet med sex månader beräknas.

### **Elmarknaden**

Året 2021 har präglats av extrema elpriser, både vad det gäller prisnivåer, och vad det gäller prisskillnader under dygnet och mellan prisområden. Elpriserna har haft kraftigt negativ påverkan på elhandelsverksamheten samtidigt som den påverkat elproduktionsverksamheten positivt.

### **Elnät**

Förvaltningsrätten i Linköping har avgett dom angående elnätsföretagens intäktsramar 2020–2023. Domen, som är unik och innebär fullständig framgång för elnätsbranschen, ger många elnät betydligt större prisutrymme än tidigare.

### **Skyfallet i augusti**

Påverkan på Gävle Energis verksamhet var mycket stor när delar av Gävle stod under vatten. Det är dock värt att påpeka att de negativa effekterna i form av driftavbrott var mindre än vad som skulle kunna förväntas med tanke på de extrema omständigheterna.

### **Covid-19**

Den pågående pandemin har fortsatt att påverka markant med fokus att skydda Gävle Energis samhällsviktiga verksamhet. Det sker bland annat genom kontinuitetsarbete och fortsatt hemarbete för många.

### **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. Ambitionen är 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.

Den ekonomiska påverkan efter skyfallet är svår att överblicka i dagsläget. De akuta felen som gett sig till känna genom driftstörningar är enkla att hitta, åtgärda och sammanställa, men det kommer att bli följdverkningar under minst ett år framåt. Exempel på detta är erosion och frysskador vilka ger sig till känna först under våren efter det att tjälen släppt.

Effektsituationen i Sverige är ansträngd. På lite längre sikt finns det risk för energibrist som konsekvens av de stora, hållbara och mycket positiva investeringarna i norra Sverige. Att det eventuellt inte kommer att finnas effekt och energi att transportera från Norrland söderut i framtiden gör det än viktigare att det finns hållbart producerad el i närheten av befintlig och tillkommande förbrukning.

Råvarupriserna är på höga nivåer vilket kommer att påverka investeringsutfallet samt till viss del löpande kostnader.

De tilltagande logistiska utmaningarna för material och komponenter kommer att innebära utmaningar, framför allt inom investeringsverksamheten. I dagsläget är det möjligt att hantera de materialbrister som uppkommer, men farhågan är att det kan bli värre. Det finns en osäkerhet kring hur logistikproblem kommer att påverka investeringar, reparationer och underhåll.

## AB Gavlegårdarna

Styrelseordförande: Per-Åke Fredriksson

VD: Cathrine Holgersson

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	1270,3	1122,6	1109,6
Personalkostnader	-155,6	-153,8	-167,2
Övriga kostnader	-763,3	-575,7	-573,1
Avskrivningar	-233,6	-183,4	-202,3
Rörelseresultat	117,8	209,7	167,0
Finansnetto	-28,0	-75,5	-54,2
Resultat efter finansiella poster	89,8	134,2	112,8
Investeringar	-581,2	-410,2	-862,0
Avgår försäljningar	1,9	0,8	0,0
Avgår erhållna offentliga bidrag	6,1	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	-573,2	-409,4	-862,0
Antal anställda vid årets slut	210	217	-

Resultat efter finansiella kostnader är 89,8 (134,2) mnkr mot budgeterat 110 mnkr.

Som ett resultat av initiativet *Hjärnkollen* för en förstärkt ekonomisk hållbarhet noteras positiva effekter i flertalet delar som påverkar driftnettot. Kortare ställtider på spärrade lägenheter och väsentligt ökad debitering som ett resultat av besiktningar hör till de goda exemplen tillsammans med minskade kostnader för fastighetskötsel, städning och administration.

Vidare på kostnadssidan noteras avsevärt minskade räntekostnader som ett resultat av omläggning av lån. Ökade övriga driftskostnader som ett resultat av hantering av skador som uppkommit som en konsekvens av skyfallet och branden på Norra Fiskargatan 1A.

Avskrivningskostnaderna är 31,3 mnkr högre än budget, 233,6 mnkr.

Bolaget har under perioden investerat 593,3 (410,2) mnkr. Antalet lägenheter som tillförts hyresbostadsmarknaden uppgick under året till 53.

### Målanalys

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

Resultatet från årets Nöjd kundindex undersökning presenterades under årets sista tertial

Under tertial 1 och 2 noteras en negativ påverkan från den pågående Corona-pandemin på indikatorerna "Ta kunden på allvar" och "Tryggt och Snyggt" då restriktioner och pandemiåtgärder tvingade bolaget att göra förändringar i sitt kundlöfte. I slutet av tertial 2 drabbade skyfallet bolaget hårt vilket gav ytterligare försämrade möjligheter till att vända den nedåtgående trenden och målvärdena för indikatorerna uppnåddes inte. Det bör i sammanhanget nämnas att nedgångarna för indikatorerna är jämförbara med nedgångar som noterats i hela hyresbostadsbranschen inom dessa områden.

#### Bolagets strategiska mål



Vi skapar tillsammans med medborgarna trygga, tillgängliga och välskötta livsmiljöer

#### En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

Bolagets arbete för hållbar tillväxt och för att göra ett växande Gävle har fortsatt att utvecklas under 2021.

En hög ambitionsnivå sattes upp avseende inhämtning av hyresgästgodkännande vid renovering av lägenheter och målet uppnåddes. I sammanhanget ska det nämnas att färre projekt, där hyresgästgodkännande inhämtades, genomfördes som en konsekvens av restriktioner och åtgärder för att minska smittspridningen av Covid-19.

I tidigare kundundersökningar går att utläsa att bolagets hyresgäster upplever sig ha goda möjligheter att agera miljömedvetet i sin bostad. Detta gäller inte minst avseende avfallshantering där Gavlegårdarna tillhör bland de bästa i landet bland jämförbara bostadsbolag. Bolaget står sig fortsatt mycket bra i konkurrensen från jämförbara bostadsbolag men i kundundersökningen noteras ett något sämre resultat än förväntat.

#### Bolagets strategiska mål



Gavlegårdarna gör ett växande Gävle bättre

### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Bolagets insatser för ekologisk hållbarhet och klimatneutralitet bedöms ha varit framgångsrika under 2021.

AB Gavlegårdarna har under det senaste decenniet med stor framgång tagit flertalet energieffektiviseringsinitiativ. Av de mätresultat som bolaget har samlat in sedan 2009 dras slutsatsen att kommunkoncernens mål för effektivare el- och energianvändning överträffas när det gäller bolagets fastigheter, bostäder och lokaler. Som ett resultat av det framgångsrika arbete som pågått under flera år belönades AB Gavlegårdarna i Sveriges Allmännyttas tävling "Bästa klimatinitiativen 2021". AB Gavlegårdarna vann kategorin "Energieffektivisering" för att drastiskt ha minskat energianvändningen genom lägenhetsvis temperaturmätning i samtliga lägenheter samt genom styrning på medeltemperatur.

Avfallshanteringen har fortsatt att utvecklas och av resultatet från den årliga kundundersökningen framgår att möjligheterna till källsortering i lägenheterna upplevs som mycket goda.

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**

Under 2021 etablerades effektiviseringsprogrammet *Hjärnkollen* med målet att förstärka AB Gavlegårdarnas ekonomiska hållbarhet. Effektiviseringsprogrammet, som möjliggör ökat underhållsutrymme och förstärkt självfinansieringsgrad, har under året varit framgångsrikt när det gäller att hitta intäkter och hålla upp produktiviteten i organisationen. De kostnader som under hösten tillkommit för hantering av skyfallet och branden på Norra Fiskargatan drog emellertid ner resultatet och förväntad måluppfyllelse uteblev. Det bör noteras att med kostnaderna för de extraordinära händelserna beräknade hade bolaget uppnått en förbättring av *superdriftnettet med* närmare 8 procent mot budget.

Antalet anbud på större projekt är av stor vikt då få anbud och därmed bristande konkurrens riskerar att fördyra projekten. Under 2021 var medelvärdet på antalet anbud i upphandlingar överstigande 20 mnkr.

Utfallet i hyresförhandlingarna innebär en intäktsförstärkning med 1,66 procent för året vilket underskred uppsatt målvärde.

#### Bolagets strategiska mål



Vi använder företagets resurser effektivt för att utveckla Gävle

## **Målanalys mot övriga mål**

### **Medarbetare**

Bolagets målsättningar inom medarbetarperspektivet handlar om att etablera arbetsglädje och skapa förtroende mellan medarbetare, chefer och ledning. Viktiga element i den strävan är att aktivt jobba med ledar- och medarbetarutveckling samt att ständigt förbättra det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Utfallet i 2021 års undersökning visar tydliga öknings inom delområdena "Engagemang" och "Tillit" vilket även drog upp resultatet för indikatorn "Allt sammantaget är Gavlegårdarna en bra arbetsplats". I det sammanvägda resultatet av medarbetarundersökningen förbättrades upplevelsen av Gavlegårdarna som

arbetsplats med 2 procent och hamnade på en nivå som gav bolaget rätten att under 2022 fortsätta titulera sig *Great Place To Work*.



Med inspirerande ledarskap och framgångsrika medarbetare når vi Gavlegårdarnas mål

## Uppföljning av ägardirektiv

AB Gavlegårdarnas primära uppdrag är att tillskapa och förvalta bostäder för alla. Till det ska läggas ägardirektivets krav på att balans mellan affärsmässighet och samhällsnytta ska säkerställas. AB Gavlegårdarna ser detta som ett rimligt krav och ser affärsmässigheten som en förutsättning för att uppbära samhällsnyttan.

Kravet på 750 nyproducerade bostäder för tiden fram till och med år 2025 hanteras i bolagets nyproduktionsprocess. Projektportföljens nuvarande innehåll ger vid handen att kravet kommer att uppfyllas.

## Väsentliga händelser

- Den 18 augusti ställdes AB Gavlegårdarna inför en utmaning i form av ett skyfall som beräknades ha en återkomsttid på 1000 år. Den 1 oktober följdes skyfallet av en storbrand på Norra Fiskargatan 1A. Av husets 52 lägenheter totalförstördes två helt av branden. Omfattande insatser har gjorts under året för att hantera följdverkningarna av dessa två händelser.
- Antalet lägenheter som tillförts hyresbostadsmarknaden uppgick under året till 53. Inflyttning i bostäder som tillkommit under perioden har skett på Södra Kansligatan, Hamiltongatan och på 1a Tvärgatan.
- Under tertiäl 2 upphandlades Kv4 (Saluhallen) som tillsammans med redan startade byggen av bostadshusen i kvarter 1 och 3 ger goda möjligheter för att nå visionen med stadsdelsförnyelsen som pågår på området Godisfabriken.

## Förväntad utveckling

Den minskade inflyttningen till Gävle kommun och en tydligt minskad efterfrågan på studentbostäder ger en något högre riskexponering avseende vakanser än tidigare.

På intäktssidan får bolaget inte önskad kostnadskompensation vid hyresförhandlingarna vilket får en negativ inverkan på fastighetsbeståndets prestanda. Fortsatt fokus på ekonomisk hållbarhet är ett viktigt motmedel.

På kostnadssidan har osäkerheter tillkommit med höjda priser på byggmaterial vilket påverkar bolagets nybyggnationsprojekt samt kostnaderna för hantering av skador från skyfallet.

AB Gavlegårdarna står inför en expansiv investeringstid och upplåningen i bolaget kommer att stiga med cirka 50 procent under de närmaste åren och en motsvarande ökning av årliga räntekostnader är att vänta. Bevakning av den finansiella stabiliteten och driftsnettot i bolaget behöver beaktas. Ägardirektivets krav på att uppnå en avkastning på eget kapital är satt till 3,5 procent.

## Gavlefastigheter Gävle kommun AB

Ordförande: Lena Säfström

Verkställande direktör: Per-Arne Vahlund

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	686,9	652,6	692,1
Personalkostnader	-98,9	-99,9	-113,0
Övriga kostnader	-340,4	-304,4	-333,2
Avskrivningar	-204,3	-214,4	-204,1
Rörelseresultat	43,3	33,9	41,8
Finansnetto	-33,4	-33,4	-35,7
Resultat efter finansiella poster*	9,9	0,5	6,1
Investeringar	505	392,1	718,5
Avgår försäljningar	-15,4	-1,1	0,0
Avgår erhållna offentliga bidrag	0,0	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	489,6	391,0	718,5
Antal anställda vid årets slut	142	168	167

\*Ovanstående resultatredovisning är exklusiv redovisning av finansiell leasing. I Gavliakoncernens upprättade koncernredovisning i årsredovisning är finansiell leasingredovisning enligt redovisningsregelverket i K3. I koncernredovisningen redovisas nyupprättade hyreskontrakt för perioden 2017–2021 som finansiell leasing vilket innebär en omklassificering av materiella anläggningstillgångar till finansiella anläggningstillgångar.

Gavlia-koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till 9,9 mnkr (0,5 mnkr) och överstiger förväntningarna. Omsättningen uppgår till 686,9 mnkr (652,6 mnkr) varav 84 procent är hyresintäkter.

Moderbolaget Gavlefastigheter Gävle kommun AB resultat efter finansiella poster uppgår till 4,5 mnkr (4,1 mnkr), resultatkrav i ägardirektiv uppnås. Omsättningen uppgick till 612,5 mnkr (590,7 mnkr). I omsättningen ingår hyresrabatt motsvarande 4,3 mnkr (4,0 mnkr) efter statlig ersättning enligt lokalyresstödpaketet. Nettokostnad till följd av skyfallet ingår i resultatet med 9,4 mnkr.

Gavle Drift och Service AB resultat är ett resultat efter finansiella poster på 5,5 mnkr (-3,6 mnkr) och utfallet överstiger såväl förväntan som resultatkrav i ägardirektivet. Bolagets omsättning uppgår till 191,9 mnkr (170,9 mnkr). I resultatet ingår vinstförsäljning av anläggningstillgångar med 4,8 mnkr (1,4 mnkr), där även effekter av verksamhetsövergången ingår.

Gavlia koncernens investeringar uppgår till 509 mnkr (392,1 mnkr) varav 496,2 mnkr (371,3 mnkr) återfinns inom Gavlefastigheter i Gävle kommun AB och 492,2 mnkr (368,9 mnkr) återfinns inom affärsområdet kommunala fastigheter. Gavle Drift & Service AB investeringar uppgår till 12,8 mnkr (20,8 mnkr).

Större pågående projekt är Agnes Kulturcentrum, Brynässkolan och Hemlingborgs förskola och skola och avslutade projekt under året kan nämnas Stadshuset, Nynässkolan samt Alderholmen 21:1.

### Målanalys

#### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Gavlefastigheter har under året bidragit i arbetet att ta fram kommunövergripande riktlinjer för friytor inom skola och förskola där utgångspunkten är att säkerställa och möjliggöra förskolegårdar och skolgårdar med tillräcklig friyta där maximal och likvärdig kvalitet utifrån platsernas skiftande förutsättningar uppnås.

Under året har nya tjänster i tjänsteportföljen tillkommit. Koncernen har utvecklat de redan existerande tjänsterna kring möbelförsörjning genom vidareutveckling av den tjänsteportal som är knuten till möbelpoolen. Vidare har bolaget etablerat en cykelpool samt utvecklat tjänsterna kring bilpoolen.

### Bolagets strategiska mål



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.

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

Gavlia-koncernen har arbetat förebyggande för att minska skadegörelse och för att förskolorna, grund- och gymnasieskolorna ska upplevas som trygga och snygga. Det är ett långsiktigt arbete med att vidareutveckla Nolla sabbet mot noll tolerans avseende skadegörelsekostnader.

Relationsbyggandet inom Nolla sabbet är den stora delen av arbetet. I såväl egen regi som i samverkan har bolaget under året skapat olika evenemang. Gällande målvärde skadegörelsekostnad/kvm är utfallet 4,44 kronor, vilket är över utsatt mål. Skadegörelser sker idag på mer spridda objekt och består framför allt av glaskross, förstörelse och klotter som dominerar skadegörelserapporterna. Nolla sabbet har initierat och kommer initiera fler åtgärder direkt med de mest berörda verksamheterna. Det krävs ett fortsatt nära samarbete med berörda parter för att stävja den negativa trenden.

Koncernens värdegrundsgrupp har tillsammans med HR-funktionen tagit fram aktiva åtgärder för likabehandling. En HBTQI-omcertifiering samt en uppdatering av handlingsplanen inom området har även genomförts under året.

### Bolagets strategiska mål



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.

### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

Gavlia-koncernen följer kommunens upphandlings- och inköspolicy och samarbetar med bolagen i kommunkoncernen för att skapa synergieffekter i samordning och behovsidentifiering kring upphandling och inköp. Under året har Gavlia-koncernen arbetat med att öka andelen förnyade konkurrensutsättningar, förbättrat och förenklat avtalsuppföljningen, förenklat arbetet med förfrågningsunderlag samt hjälpt och stöttat presumtiva anbudsgivare.

För att säkerställa framtida kompetensbehov har koncernen fortsatt sitt utbyte med skolväsendet. Samarbetet har skett från grundskolenivå till forskarnivå inom flera funktionsområden. Under rådande omständigheter nåddes inte antalet samarbeten fullt ut.

### Bolagets strategiska mål



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.

### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

Gavlia-koncernen arbetar aktivt för att ägda fastigheter och byggnader ska klara framtidens klimat- och miljökrav genom certifiering av nybyggnader enligt Miljöbyggnad silver. Under året har Stigslundsskolan blivit certifierad. Koncernen har nu totalt fem certifierade byggnader. Även arbetet med ökad installerad soleffekt

har fortsatt under året med bra utfall.

Gavlia-koncernen arbetar kontinuerligt med att planera och utveckla allaktivitetsplatser inom bolagets fastighetsbestånd och som är hållbara ur ett socialt och ekologiskt perspektiv. I Gävle kommuns ytterområden pågår i dag utveckling i Bergby och Hedesunda. Den årliga Nöjd Kund Indexundersökningen omfattar även upplevelsen av våra allaktivitetsplatser, vilket under året har ökat i jämförelse med föregående år. Det totala NKI-indexet landade i nivå med målvärdet.

#### Bolagets strategiska mål



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.

#### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Gavlia-koncernen arbetar systematisk och aktivt med miljö- och klimatfrågor. Bygg- och fastighetssektorn står för över 20 procent av Sveriges totala utsläpp av växthusgaser. Under året har bolaget påbörjat beräkning av bolagets totala klimatutsläpp och genomfört aktiviteter inom olika områden. Nybyggnationer sker med tydliga miljöprofiler och enligt Miljöbyggnad nivå silver om inte annat beslutas i enskilda projekt. Energieffektiviseringar finns ständigt i fokus och målvärdet minskad elkonsumention har uppnåtts. Under år 2021 har energiplanen reviderat med Gävle kommuns nya strategiska program som utgångspunkt.

Gavle Drift & Service AB ansvarar inom Gavlia-koncernen för att tillhandahålla fordon för flera av kommunens verksamheter. Pågående pandemi påverkar både leveransen av bilar och verksamheternas prioriteringar, vilket gör att fordonsbytena inte blir utförda i önskad takt. Trots detta når bolaget målet om 100 procent fossilfria fordon.

#### Bolagets strategiska mål



Minska våra fastigheters och byggnaders klimat- och miljöpåverkan.



Fossilfri fordonsflotta 2021

#### **Målanalys mot övriga mål**

##### **Finansiella mål**

Soliditeten fortsätter ligga på en stabil nivå. De ekonomiska nyckeltalen i form av täckningsbidrag eget ägda samt kostnader inhyrda lokaler överstiger målvärdena för året. Under verksamhetsåret har koncernen genomfört ett flertal aktiviteter som utvecklat och förbättrat ekonomi- och verksamhetsstyrningen för effektiv ledning och styrning.

#### Bolagets strategiska mål



Effektiv resursanvändning för hållbara och konkurrenskraftiga hyror och tjänster

#### **Uppföljning av uppdragen**

Gavlefastigheter uppdras att upprätta en cykelpool som främjar sektorernas och bolagens övergång till hållbara transporter och som möjliggör cykel i stället för bil.

Under våren 2021 startade Gavle Drift & Service AB en kommungemensam cykelpool i parkeringshuset Oxen och poolen innehåller traditionella cyklar samt alternativ med eldrift.

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 2021 på grund av rådande Corona pandemi. Dock har 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 konkurrenskraftig 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 aktiviteter för att möjliggöra 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, fastigheter, fordon och parkeringar och har även under året utvecklat återbruket och även öppnat en cykelpool. Koncernen kan idag erbjuda fastighetsnära tjänster i viss omfattning och fortsätter att utveckla dessa tjänster.

## Väsentliga händelser

Covid-19 Pandemin. Restriktioner och rekommendationer har efterlevt. Stort fokus har varit på att skydda bolagets anställda och hålla verksamheter och projekt i gång med så få störningar som möjligt. Sjukfrånvaron hos bolagets medarbetare har inte påvisat högre värden än innan pandemin. Effekterna av extern påverkan som berört bolagets finansiella ställning är hyresrabatter motsvarande 4,3 mnkr efter statlig ersättning enligt lokalhyresstödpaketet. Effekten av Covid-19 anses därför vara begränsad under verksamhetsåret.

Verksamhetsövergången som verkställdes första maj år 2021, som innebar att skötselavtalet på gata och allmän mark där även vinterväghållningen ingick, skulle återgå i Gävle kommuns egen regi inom ramen för Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet och Sektor Livsmiljö.

Igångsättningen av nytt kultur- och bildningscentrum Agnes och godkänt bygglov för Vasaskolans gymnasium. Två projekt som är historiska i omfattning för Gavlefastigheter i Gävle kommun AB och är betydelsefulla för Gävle.

Skyfallet den 18 augusti orsakade stora översvämningar i Gävle. Omkring 65 av bolagets egna fastigheter drabbades, varav 20 initialt bedömdes som omfattande. Några inhyrda lokaler drabbades också hårt. Nettokostnad beräknas uppgå till 9,4 mnkr.

## Förväntad utveckling

Gavlia-koncernens ser fortsatt organisk tillväxt under de närmaste åren. Flera intressanta och betydelsefulla projekt kommer att färdigställas såsom nytt kultur- och bildningscentrum Agnes, Hemlingborg, Vasaskolans gymnasium, Brynässkolan samt en ny fastighet avsedd för vuxenutbildningen.

Fastighetsförvaltningen är kärnan i verksamheten. Digitalisering och artificiell Intelligens (AI) ger möjligheter till uppkopplade fastigheter, ökad transparens och säkerhet. Koncernen 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.

Byggnaderna står för en betydande del av utsläppen i samhället, både från befintlig bebyggelse och från byggprocessen vid nyproduktion. Fastighetsdrift och byggnationer är energikrävande verksamheter som förbrukar stora resurser.

Gavlia-koncernen skall verka för långsiktiga investeringar och satsningar för att klara framtidens klimat- och miljökrav genom optimering av driften i våra fastigheter, 100 procent förnybar energi, minska avfall, öka återvinningen, öka återanvändning och efterleva miljökraven. Koncernen kommer fortsätta arbeta med att planera och optimera underhållet och utvecklingen för att säkerställa och bibehålla bolagets fastighetsbestånd.



## Gävle Hamn AB

**Ordförande:** Hans Wahlström

**Verkställande direktör:** Fredrik Svanbom

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	195,9	195,9	173,3
Personalkostnader	-25,5	-27,3	-28,3
Övriga kostnader	-41,4	-34,6	-33,9
Avskrivningar	-63,5	-52,6	-67,0
Rörelseresultat	65,5	81,4	44,1
Finansnetto	-12,1	-14,4	-16,4
Resultat efter finansiella poster	53,4	67,0	27,7
Investeringar	69,2	186,3	201,9
Avgår försäljningar	-2,2	-3,0	-2,2
Avgår erhållna offentliga bidrag	-8,1	-1,0	-5,0
Summa nettoinvesteringar	58,9	182,3	194,7
Antal anställda vid årets slut	30	31	31

Resultatet för perioden uppgår till 53,4 mnkr och är 25,7 mnkr högre än budget. I jämförelse med samma period föregående år är resultatet 13,6 mnkr lägre. I budget 2021 hade bolaget beräknat all utlastning av bergrummen under första kvartalet 2021, men utlastningen har pågått under perioden sommaren och hösten men är nu helt utlastad. Hyresintäkterna för bergrummen har därmed legat kvar på en hög nivå under hela året.

Intäktsbortfall med anledning av Coronapandemin beräknas till 7,3 mnkr, främst beroende på lägre intäkter för flygbränslehanteringen.

Gävle Hamn AB har totalt under 2021 brutto investerat 69,2 mnkr, samt erhållit bidrag på 8,1 mnkr. Prognos för helåret 2021 uppgick till 79,1 mnkr mot en budget på 201,9 mnkr, ett lägre utfall med 122,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på att projekten byggandet av Kaj 1, markförvärv, konvertering av eldrift av kranar samt landström till fartyg, är framflyttade till år 2022.

### Målanalys

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

Gävle Hamn AB har under året genomfört flera enkäter för att bland annat undersöka den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Utfallen hade ett väldigt gott resultat som visade att Gävle Hamn AB är en bra arbetsgivare, bolaget har engagerade och nöjda medarbetare med ett gott arbetsklimat och att det finns goda möjligheter till utveckling. Arbetsklimatet på Gävle Hamn AB är respektfullt, öppet och medarbetarna har ett gott samarbete med varandra samt att man har gemensamma värderingar.

#### Bolagets strategiska mål



Gävle Hamn AB ska vara en jämställd och inkluderande arbetsplats med motiverade medarbetare som har rätt kompetens

#### Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

Projektet att förstärka kaj 9–10 har färdigställts under tertiäl tre. Upphandlingen av entreprenad för ombyggnation av Gävle hamns mindre kaj för flytande bulk, kaj 1, har genomförts under tertiäl tre.

EU-projektet Efficient Flow har avslutats och mobilapplikationen "Port Activity App" är det tydligaste

projektresultatet. Appen används nu av ett flertal aktörer i hamnen för informationsutbyte i realtid rörande fartygsanlöpen.

Projektet Just-In-Time Gävle (Safe Slot Gävle) genomförs tillsammans med ett rederi och en varuägare och med stöd av Energimyndigheten. Projektet är banbrytande inom sjöfarten och syftar till att utveckla arbetssätt och regelverk i hamnen så att fartyg på väg till Gävles energikajer kan få en "köbricka", vilket förbättrar planeringshorisonten för alla aktörer. Därmed kan fartygen välja att gå med lägre hastighet, spara bränslekostnader samt minska koldioxidutsläpp.

Programmet Energoptimerat Hamnkluster 2020–2030 syftar till att möta de utmaningar inom klimat och hållbarhet som hamnen och hela transportsektorn står inför. Klustret omfattar de organisationer och företag som har ett direkt och gemensamt intresse av hamnen som knutpunkt. Programmets övergripande mål är att hamnklustret som helhet ska ges förutsättningar för att möta kraven på koldioxidreduktion och energieffektivitet som följer av Parisavtalet.

Bolaget har varit aktiv i formeringen av den regionala plattformen Mid Sweden Hydrogen Valley, som ska främja samverkan och initiativ kring att utveckla regionala vätgaslösningar. Vidare har Gävle Hamn AB medverkat till framtagandet av ett regionalt elektrifieringslöfte Gävleborg-Dalarna som lämnats till den nationella elektrifieringskommissionen.

Gävle Hamn AB har tecknat arrendeavtal med Svea Vind Offshore AB om etablering av vätgasproduktion.

Bolaget har förvärvat markområden norr om Bönavägen i syfte att säkerställa en befintlig kunds utvecklingsbehov.

#### Bolagets strategiska mål

 Gävle Hamn AB ska säkerställa att samhällets och hamnens kunders långsiktiga behov av tillgänglig, hållbar och effektiv hamnkapacitet tillgodoses

#### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Ett tioårigt program, Energoptimerat Hamnkluster 2030, sjuösettes 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.

#### Bolagets strategiska mål

 Gävle Hamn AB verkar för ett energioptimerat och hållbart regionalt transportsystem

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

Gävle Hamns verksamhet finansieras helt av de intäkter verksamheten genererar i form av taxor, arrenden, fartygsavgifter mm. Hamntaxorna uppdateras varje år.

Gävle Hamns berggrum har iordningställts och var klara att användas i början av 2020. I och med att oljepriset drastiskt sjönk under 2020 uppstod behov av lagring av olja, vilket innebar att berggrummen fylldes upp under 2020. Oljan har lagrats sen dess och har nu lastats ut under 2021 vilket har inneburit ökade intäkter under hela året.

Nya upphandlings- och inköpsrutiner har skapats och implementerats i organisationen. Tanken är att det ska vara lätt att göra upphandlingar samt att avropa/handla från upphandlade leverantörer.

Bolaget har förvärvat markområden norr om Bönavägen i syfte att säkerställa en befintlig kunds utvecklingsbehov.

#### Bolagets strategiska mål

 Gävle Hamn AB skall bedriva en långsiktigt hållbar affärsverksamhet

## Uppföljning av ägardirektiv

Byggnationen av den nya containerkajen har slutförts och är överlämnad till operatören. Projektet är en viktig del i den nya containerterminalen vilken kommer att invigas och driftsätts under första tertialet 2022. Syftet är att öka både kapaciteten och konkurrenskraften. Containerterminalens kapacitet kommer genom investeringen att fördubblas vilket kommer att skapa ökad konkurrenskraft, främst för regionens exportindustri.

Programmet "ett energioptimerat hamnkluster" har förstudien slutförts och nu övergått till genomförandeskede. Ett antal konkreta initiativ har redan startats, till exempel förstudie om tillverkning av vätgas i Gävle Hamn och elanslutning för fartyg vid kaj.

## Väsentliga händelser

Upphandlingen av entreprenad för ombyggnation av Gävle hamns mindre kaj för flytande bulk, kaj 1, har genomförts under tertial tre.

Programmet Energiptimerat Hamnkluster 2020–2030 syftar till att möta de utmaningar inom klimat och hållbarhet som hamnen och hela transportbranschen står inför.

Bolaget har varit aktiv i formeringen av den regionala plattformen Mid Sweden Hydrogen Valley, som ska främja samverkan och initiativ kring att utveckla regionala vätgaslösningar.

Gävle Hamn AB har tecknat arrendeavtal med Svea Vind Offshore AB om etablering av vätgasproduktion.

Bolaget har fått stöd från Naturvårdsverkets Klimatkliv för elanslutning av fartyg som ligger vid kaj 27 i syfte att skapa en elinfrastruktur till bulkterminalen för att möjliggöra eldrift av kranar.

## Förväntad utveckling

Avgörande för Gävle Hamns fortsatta utveckling och uppfyllande av ägardirektiven är tillgång till mark för utveckling av befintlig verksamhet och etablering av nya verksamheter. Under 2022 behöver bolaget i samverkan med Gävle kommun att skapa dessa förutsättningar för bolaget. Konjunkturer, efterfrågan och ekonomiska förutsättningar avgör i vilken takt och vid vilken tidpunkt som behov av mer markyta krävs. Erfarenheten visar, att det är viktigt att tidigt skapa planmässiga förutsättningar för detta, då ledtiderna är långa.

Transportsektorn står för en tredjedel av de fossila utsläppen idag, hamnen utgör en viktig nod där flera transportslag möts. Då bolaget planerar för ökade godsvolymer via hamnen är det oerhört viktigt att dessa transportslag övergår till helt fossilfritt bränsle. Gävle Hamns initiativ "ett energioptimerat hamnkluster" kommer att bli en viktig del i den omställning som påbörjats. Omställningen kräver dock och förutsätter en god tillgång till el med tillräcklig effekt.

## Gävle Parkeringservice AB

Ordförande: Åsa Viklund Lång

Verkställande direktör: Stefan Carlbaum Jonsson

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	34,1	29,7	34,3
Personalkostnader	-8,3	-7,3	-8,0
Övriga kostnader	-16,1	-19,9	-16,1
Avskrivningar	-2,3	-10,1	-2,9
Rörelseresultat	7,4	-7,6	7,3
Finansnetto	-0,3	-0,1	-0,3
Resultat efter finansiella poster	7,1	-7,7	7,0
Investeringar	72,5	12,2	120,7
Avgår försäljningar	0,0	0,0	0,0
Avgår erhållna offentliga bidrag	0,0	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	72,5	12,2	120,7
Antal anställda vid årets slut	14	13	

Gävle Parkeringservice visar ett resultat efter finansnetto på 7,1 (-7,7) mnkr. Efter en resultatmässigt svag inledning på året till följd av den pågående pandemin så har lättnader i restriktioner kopplat till pandemin medfört en successiv återhämtning av beläggningsläget på framför allt bolagets gatumarksparkeringar. Ca 2,2 mnkr av resultatförbättringen härrör sig till en återföring av avsättning för en rättstvist som i maj avgjordes till bolagets fördel.

Omsättningen för året uppgår till 34,1 (29,7) mnkr. Övriga kostnader för året uppgår till 16,1 (19,9) mnkr, vilket är i linje med de budgeterade kostnaderna. Bolaget har under i princip hela pandemin arbetat med att sänka den totala kostnadsbilden i syfte att parera för minskade intäkter och sämre beläggning på bolagets anläggningar. Detta sammantaget gör att bolaget kommer att uppnå besparingar på ca 3 mnkr på årsbasis.

Årets investeringar uppgår till 72,5 mnkr. Bygget av det nya mobilitetshuset vid Godisfabriken påbörjades i februari. Under hösten beviljades igångsättningstillstånd gällande mobilitetshus Magasinet. Länsstyrelsen har för avsikt att utföra arkeologiska utgrävningar vid Magasinet. Detta gör att byggstarten har förskjutits fram i tiden och det finns en stor osäkerhet kring tidplan för byggstart.

### Målanalys

#### Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

Bolagets fokus är en säker och trygg trafikmiljö i och omkring våra skolor. Bolaget har under året utfört knappt 1 600 ronderingar, två informationsträffar och 57 underhållsåtgärder omkring skolor och förskolor för att bidra till en säkrare och tryggare trafikmiljö.

#### Bolagets strategiska mål



Genom ett aktivt samarbete med verksamhet och fastighetsägare nås en ordnad trafiksituation runt våra skolmiljöer

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

Bolaget har en heltäckande parkeringsövervakning i alla delar av Gävle kommun och med ett ökat antal övervakade parkeringsplatser på tomtmark ges bolaget möjlighet att uppfylla Gävle kommuns högt uppsatta trafik- och miljömål. Under året har bolaget utfört cirka 4 300 ronderingar. Bolaget har under året skapat

knappt 200 nya övervakade parkeringsplatser, totalt cirka 2 200

### **Med en hög tillgänglighet kan bolaget vidareutveckla verksamheten utifrån ett kundfokus**



#### **Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle**

Gävle Parkeringservice arbetar aktivt med samnyttjande dvs att få fler att nyttja samma resurs. 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. Under året har fyra nya publika tillståndsparkeringar öppnat upp.

#### Bolagets strategiska mål



Tillsammans med det lokala näringslivet bidrar GPAB till att parkering skapar förutsättningar för tillväxt i Gävle kommun

#### **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

Andelen mobila betalningar fortsätter att öka. Under året uppgår de mobila betalningarna till 80 procent, en ökning med 3 procent jämfört med föregående år. Bolaget har under året fortsatt att jobba med samnyttjande och kampanjer för att öka beläggning på tomtmark och minska trycket på gatumark. Under året har bolaget utvecklat ett flertal tomtmarksytor.

#### Bolagets strategiska mål



Tillsammans med byggherrar, fastighetsägare och Gävle kommunkoncern skapa hållbara parkeringslösningar anpassade till framtidens mobilitet

#### **En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun**

Bolaget har under året utvecklat ett nytt koncept, Gröna mobilitetsköp. Gävle Parkeringservice erbjuder fastighetsägare och byggherrar hjälp med bland annat Cykelfrämjande aktiviteter, bil- och cykelpool, kampanjer för kollektivtrafik och kommunikationsinsatser för anställda och boende. Bolaget håller även på att utveckla ett flertal nya mobila tjänster. Gävle Parkeringservice har 100% andel eldrivna fordon för parkeringsövervakning och servicearbete.

#### Bolagets strategiska mål



Öka medvetenheten om parkeringens möjligheter att bidra till en hållbar och klimatsmart stadsutveckling.

### **Målanalys mot övriga mål**

#### **Medarbetare**

#### Bolagets strategiska mål



GPAB:s medarbetare är engagerade och ansvarstagande samt verkar för en god och säker arbetsmiljö

#### **Uppföljning av ägardirektiv**

I ägardirektiven anges bland annat att bolaget skall äga, förvärva, uppföra och förvalta mobilitetsanläggningar för bilar och cyklar samt bedriva verksamheten med utgångspunkt från Gävle kommuns parkeringspolicy. Utifrån ägardirektiven har bolaget tagit fram en affärsplan.

Mobilitetsanläggningarna uppmuntrar till alternativa färdmedel med kringtjänster som exempelvis

cykelparkering, laddinfrastruktur, bilpoolsmöjligheter, lådcykelverksamhet eller elsparkcyklar.

Bolaget arbetar med att skapa mobilitetshubbar och mobila tjänster samt att öka beläggning och få ett effektivt nyttjande av befintliga parkeringar. Fler anläggningar inom bolaget ger större möjlighet till mobilitet och därmed ökade förutsättningar att nå miljö- och klimatmål.

För att lyckas med den nya mobiliteten krävs en väl utbyggd digital plattform som underlättar för människor i deras vardag. Bolagets förmåga att dra nytta av den digitala utvecklingen är därför fundamentet i ett framgångsrikt mobilitetsarbete.

## Väsentliga händelser

- Under året har bolaget successivt avvecklat mynt som betalningsmedel för parkering. Mot slutet motsvarade myntbetalningar endast ca 2 procent av bolagets totala intäkter. Bolaget slipper nu en mycket dyrbar och riskfylld hantering samtidigt som betalautomaterna får en högre driftsäkerhet
- Då närmare 80 procent av parkeringsavgifterna idag betalas via mobil betalapp har bolaget börjat minska ned antalet betalautomater och 16 automater, med lägst beläggning, har hittills avvecklats under året. Det motsvarar totalt ca 13 procent av hela maskinparken.
- Arbetet med att införa digital tillståndsparkering och avgiftsbelagd besöksparkering på Gavlegårdarnas boendeparkeringar fortsätter. I bostadsområdena Norr, Nordost, Söder, Öster och Gävle strand har den nya rutinen införts. Arbetet kommer att fortsätta under hela kommande år.
- Under hösten beslutade bolagets styrelse i enlighet med gällande kommunplan att bygga mobilitetshuset Magasinet på nuvarande parkeringsanläggning Culinar. Bygget beräknas komma i gång under mars månad 2022 med en beviljad budget på 120 mkr.

## Förväntad utveckling

Bolaget vill lyfta fram följande utvecklingsområden

- **Mobilitet och mobila tjänster som koncept:** För att möjliggöra Gävle kommuns mål om att fler ska cykla, kollektivtrafikens andel skall öka kraftigt samt att bidra till fossilfria resor och transporter arbetar Gävle Parkeringservice med att utveckla mobilitet som koncept. Anläggningar som drivs av bolaget skall uppmuntra alternativa färdmedel eller fossilfria alternativ. Detta görs både genom fysiska åtgärder i anläggningar som drivs av bolaget samt stöttande åtgärder för byggherrar med intresse i bolagets anläggningar. Parkering är en viktig komponent för att skapa framgång med mobila tjänster.
- **Byggprojekt:** För att skapa bilfria utemiljöer, incitament för att uppmuntra andra transportmedel samt möjlighet att utveckla en stad eller stadsdel bygger bolaget mobilitetsanläggningar. För oss handlar det om att våra anläggningar ska ha en så låg miljöpåverkan som möjligt under hela sin livslängd. Genom livscykelanalyser, LCA och LCC, hittar vi material med låg miljöpåverkan och de smartaste installationstekniska systemen. Våra hus och anläggningar ska vara anpassade till rådande och framtida klimatförändringar.
- **Teknisk utveckling och applicera nya tekniska och digitala innovationer i verksamheten:** Det omfattande digitala informationsunderlaget som finns i olika system kan ge ett bra underlag för service och funktion som parkerarna efterfrågar. Rätt nyttjat uppstår möjligheterna till ett maximalt utnyttjande av resurser. Parkeringsledningssystem, tjänster för kombinerat resande, olika former av betalsystem för parkering är bara några exempel.

**Återinvestera i parkering:** Skapa resultatnivåer i verksamheten som möjliggör för bolaget att återinvestera i mobilitet och parkeringslösningar för Gävles bästa. Under pandemin har bolaget sänkt den totala kostnadsbildningen med närmare 10 procent. Att öka nyttjandegraden på markparkering tillsammans med att ha rätt prisbild på bolagets tjänsteutbud är viktiga framgångsfaktorer.

## Gävle Vatten AB

Ordförande: Niklas Nygren

VD: Lena Blad

### Resultat och investeringar

(mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Omsättning	463,5	183,4	206,2
Över (-) / underutttag (+)	-18,1	-1,2	-14,1
Personalkostnader	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	-388,8	-149,7	-157,1
Avskrivningar	-29,2	-27,2	-27,3
Rörelseresultat	27,4	6,6	21,8
Finansnetto	-4,8	-5	-5,7
Resultat efter finansiella poster	22,6	1,5	-16,1
Investeringar	189,6	232,9	158,6
Avgår försäljningar	0,0	0,0	0,0
Avgår erhållna offentliga bidrag	0,0	0,0	0,0
Summa nettoinvesteringar	189,6	232,9	158,6
Antal anställda vid årets slut	-	-	-

Årets resultat är ca 22,6 mnkr vilket är bättre än budget och prognos lämnad vid tertial 2. Totalt sett ligger intäkterna i nivå med budget och prognos men verksamhetskostnader och verksamhetsprojekt har ett lägre utfall. Osäkerhet i prognosen kring kostnader noterades vid tertial 2 och utfallet avviker också jämfört med prognosen vilket bland annat beror på att aktiviteter har försenats, lägre fördelade kostnader från moderbolaget samt att en större andel av de fördelade kostnaderna har kunnat redovisas som del av investering. Redovisade belopp är exklusive erhållet driftbidrag från Gävle kommun och tillhörande kostnader. Det redovisade överuttaget är avräknat mot eget kapital då redovisad förlust år 2019 bokfördes mot eget kapital och inte som en fordran på taxekollektivet. Cirka 8 mnkr kvarstår av denna förlust innan fordran eller skuld på taxekollektivet på nytt kan redovisas.

Under året har en avsättning för skadestånd gjorts på 250 mnkr till följd av skyfallet. Gävle kommun har gett driftsbidrag på 250 mnkr för att täcka denna kostnad vilket innebär att det inte blir någon resultatpåverkan för 2021. Driftsbidraget kommer att regleras utifrån faktiskt utfall på skadestånden under kommande åren.

Utfallet för investeringar är över budget vilket förklaras av förvärv av fastigheter för en utvecklad VA-försörjning enligt plan men som inte finns med i budget. Utfallet når dock inte upp till prognosen då samtliga fastighetsaffärer inte kunde avslutas innan årsskiftet. I övrigt är det inga större avvikelser kring investeringar att notera.

### Målanalys

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

##### Bolagets strategiska mål



#### Stort förtroende för våra VA-tjänster

Det övergripande målet innebär att bolaget har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Bolagets tillgänglighet är hög och informationen tydlig vilket ger en god service.

Aktiviteter inom fokusområdena *Goda samarbetsformer, Servicenivå och Tydlig taxa* var prioriterade under 2021. Under året har flera aktiviteter genomförts dock har både en del av det löpande arbetet och utvecklingsarbetet fortsatt anpassats till situationen med Corona-viruset. Många möten med kunder och andra aktörer har skjutits fram och de som genomförts har till största del varit digitala.

En större översyn av VA-taxans konstruktion och allmänna bestämmelser (ABVA) har genomförts. De nya dokumenten innebär en justering med syfte att göra det tydligare för medarbetare och kunder och en enhetlig taxa förenklar i arbete med informationsmaterial och kompetensuppbyggnad.

Bolaget har under året deltagit i Svenskt Vattens kommunikationskoncept för hållbar vattenanvändning och nyttjat som stöd för vårt lokala och regionala arbete.

Under året har informationen om dagvatten och fastighetspumpstationer uppdaterats för att underlätta för kunder och verksamhetsutövare. Skyfallet som föll över Gävleborg i augusti och främst påverkade fastighetsägare och verksamheter i Gävle gjorde att stort fokus under hösten varit att hantera/föra dialog med fastighetsägare rörande skador efter översvämningar.

Att säkerställa att det dricksvatten som bolaget levererar till kunder och samhället uppfyller alla kvalitetskrav är av största vikt i verksamheten. Därför sker ständigt ett förbättringsarbete inom området. Uppföljning visar fortsatt goda resultat.

## **En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov**

### Bolagets strategiska mål



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 inom fokusområdena *God status på ledningsnätet, Möta anslutningsbehov, Skapa robust vattenförsörjning och Stärkt säkerhetsskydd* var prioriterade under 2021 för att förflytta oss mot det övergripande målet.

Flera av de planerade aktiviteterna har flyttats fram till nästkommande år till förmån för åtgärder och efterarbete med anledning av det enorma skyfall som föll över Gävleborg samt möjliggörandet av anslutningar och exploateringar.

Utredning har fortlöpt från föregående år om förutsättningar för att realisera leverans av tekniskt vatten 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.

Att säkerställa att det använda vattnet från kunder och samhället renas för rena åar, sjöar och hav samt att vi uppfyller våra tillstånd är av största vikt i verksamheten. Därför sker ett ständigt förbättringsarbete och arbetssätt är anpassade även för att kunna hantera avvikelser.

## **Uppföljning av ägardirektiv**

Bolagets verksamhet bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen. Gästrike Vatten AB:s 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.

## **Väsentliga händelser**

- Skyfallet i augusti påverkade VA-leveransen till flera fastigheter under några dygn. Tjänligt dricksvatten levererades hela tiden tack vare dubbla reningssteg. Ett stort efterarbete har krävts vilket även fortlöper under 2022.
- Såväl kortsiktiga som långsiktiga åtgärder pågår för att skapa möjligheter att ansluta nya kunder främst i Valbo, Forsbacka och Hamrångebygden där det idag finns begränsningar. Arbeta pågår

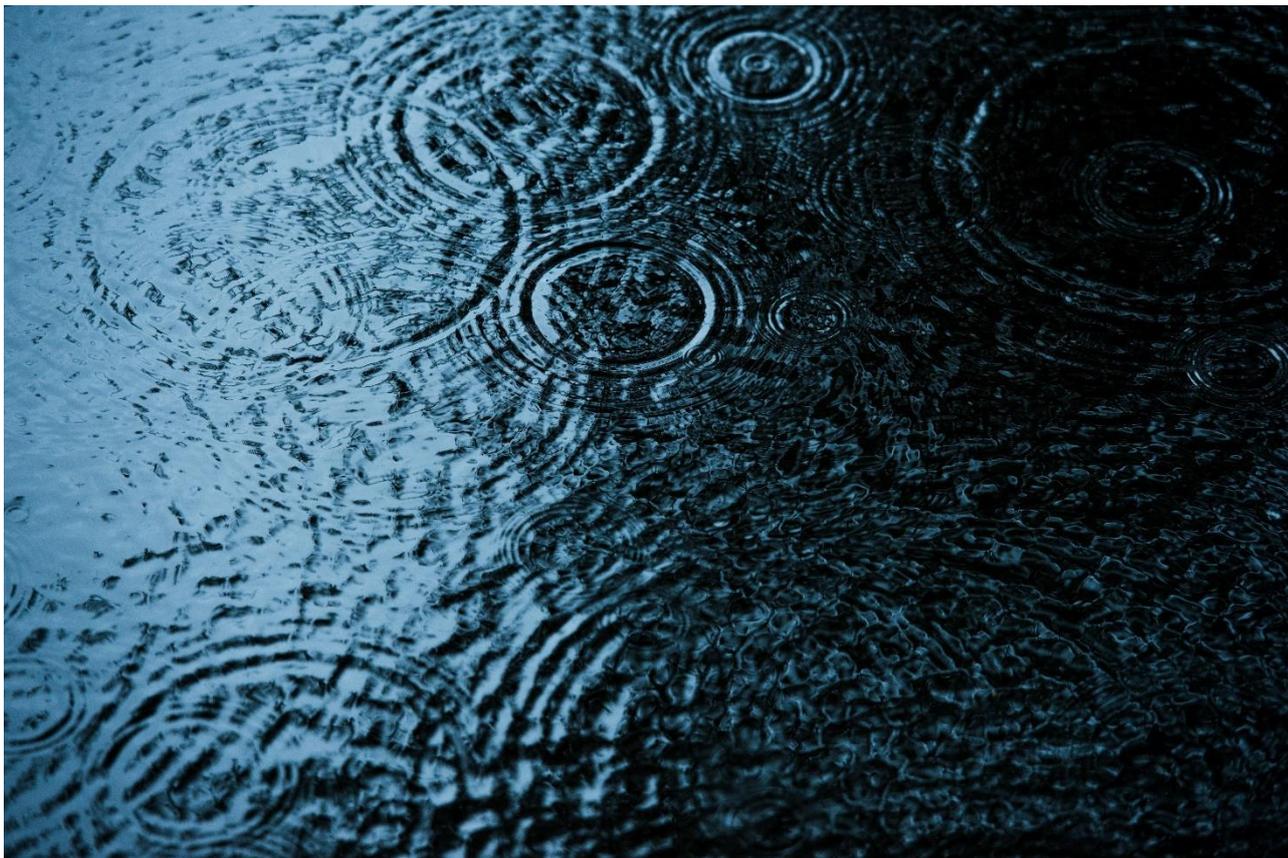
även för att möta behov för större etableringar och då även genom en smart vattenanvändning där tekniskt vatten kan användas som ett komplement för att avlasta dricksvattenförsörjningen. Styrelsen har under året givit särskilt uppdrag att utreda de tekniska och ekonomiska förutsättningarna för ett utökat råvattenuttag och råvattenledning med syfte att skapa långsiktiga förutsättningar för en hållbar vattenförsörjning.

- Projekt Nytt reningsverk Gävle fortlöper. Under året har en stor milstolpe passerats då ansökan om miljötillstånd har lämnats in till Mark- och miljödomstolen efter beslut i styrelsen. Förhandling om förvärv av fastighet för det nya reningsverkets räkning och avtal har tecknats med samtliga privata fastighetsägare.
- Projekt för Gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning i Gävle och Älvkarleby fortlöper. Då projektet omfattar såväl vattenuttag, vattentäkt, vattenverk och ledningsnät pågår fördjupade utredningar inom samtliga områden.
- Omvandlingsområdet Heliga Landet har fått kommunal VA-försörjning och fastighetsägare har anslutits.

## Förväntad utveckling

Planlagda investeringar har fokus på nyinvestering genom Nytt reningsverk för Gävle samt Vattenförsörjning främst genom samverkan med Älvkarleby i ny vattenförsörjningsanläggning i Mon samt ökad beredning i Valbo vattenverk. Inom exploatering fortsätter utbyggnad för befintliga områden i enlighet med beslutad plan, närmast i tid ligger utbyggnad till Åbyggeby. Det finns en stor osäkerhet i omfattning och tid för planerade åtgärder som berör kommunal och privat exploatering varför budget är osäker och troligen har investeringsramen inte tagit höjd för behovet. Detta påverkar även anpassning av befintligt distributionsnät under nyinvestering.

I bedömning av intäkter har förutsatts att förbrukningen kommer att öka något på grund av nya kunder samt redan beslutad höjning av bruksavgiften för år 2022. För att få intäkter i balans med de ökade kostnaderna kommer en taxjustering att krävas i storleksordningen 2-5 procent per år 2023 – 2025. En ökad investeringsvolym eller minskad försåld mängd kan dock påverka behovet av intäktsnivå.



## Övriga innehav

### Stiftelsen för större arbetarbostäder

Ordförande: Boel Fredriksson

(tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	4 990	4 968
Personalkostnader	-17	-28
Övriga kostnader	5 703	- 4 291
Årets resultat	- 730	649

### Stiftelsens uppdrag

Främjande av ändamålet

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 och fastighetsbeteckningarna är Vallbacken 7:4, 7:7 och 7:8. På fastigheterna finns 75 lägenheter uppförda. Adresserna är Borgmästarplan 4, Luthergatan 2 A-B, Gustavsgatan 1 A-C och Bergsgatan 57.

Lägenhetsfördelning:

Antal	Benämning	Yta m2
75	Lägenheter	4 711
13	Parkeringsplatser	

### Verksamhetsuppföljning och väsentliga händelser under räkenskapsåret

Hyrorna höjdes med 1,5% från den första mars 2021. Hyresförändringar sker alltid efter förhandling med Hyresgästföreningen.

Verksamhet under 2021

UNDERHÅLLSÅTGÄRDER
Balkongrenovering
Värmestyrning; installation rumsgivare i alla lägenheter
Byte VVC pump
Putslagning och målning del av källare
Sedvanligt lägenhetsunderhåll

### Medlemmar

Gävle Kommun har, enligt stadgar, tillsynen av stiftelsen.

### Stiftelsen fonden för mindre arbetarbostäder

Ordförande: Olle Wikholm

(tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Omsättning	2975	2925
Personalkostnader	29	18
Övriga kostnader	2149	1883
Avskrivningar/ nedskrivningar	217	217
Rörelseresultat	580	806
Finansnetto	149	151
esultat efter finansiella poster	431	655

## Ekonomi

Resultatet är lägre i år främst på grund av högre driftskostnader. Högre kostnader för reparationer, vatten, uppvärmning och snöröjning är den största orsaken till det.

### Information om verksamheten

Stiftelsen har till ändamål för sin verksamhet att inom Gävle kommun förvärva, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslägenheter samt kollektiva anordningar.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inget väsentligt har påverkat räkenskapsåret.

### Medlemmar

Gävle Kommun har, enligt stadgar, tillsynen av stiftelsen.

### Ostkustbanan 2015 AB

**Ordförande: Glenn Nordlund**

**Vd: Ingela Bendrot**

(tkr)	Utfall 2020	Utfall 2019
Omsättning	3001	3 000
Personalkostnader	77	922
Övriga kostnader	-1 966	-1 403
Avskrivningar/ nedskrivningar	0	0
Rörelseresultat	58	675
Finansnetto	0	0
Resultat efter finansiella poster	58	675

## Ekonomi

Under året har bolaget ökat utredningsinsatserna utöver det budgeterade, men samtidigt dragit ned på marknadsföring och administrativa tjänster och på så sätt hållit deras budget. Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 58 tkr, vilket ligger i linje med det budgeterade överskottet om 60 tkr.

### 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.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Samverkan mellan bolagets ägare och andra intressenter ger resultat. Bolagets arbete har lett till att kunskapen och engagemanget för dubbelspåret ökar, liksom att viktiga kontaktytor mellan bolagets ägare

- Godsrapporten,
- Sammanhängande järnvägsnät för 250 km/h för hela Sverige, samt
- Stärkt samverkan med näringslivet och andra viktiga aktörer.

### 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.

## Inera AB

Ordförande: Eva Fernvall

Vd: Peter Arrhenius

(tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Omsättning	965 398	974 210
Personalkostnader	-272 305	-287 025
Övriga kostnader	-607 462	-573 319
Avskrivningar/ nedskrivningar	-44 871	-19 374
Rörelseresultat	40 759	94 192
Finansnetto	215	141
Resultat efter finansiella poster	40 975	94 633

### 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.

### Samordningsförbund Gävleborg 2021

Ordförande Tommy Berger

(tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	13 320	13 401
Personalkostnader	2 949	3 159
Övriga kostnader	11 768	10 457
Årets resultat	-1 397	-215

### Ekonomi

Under 2021 har Samordningsförbundet finansierat rehabiliteringsinsatser för 11 415 tkr, vilket innebär en ökning med 12 % jämfört med föregående år. Med medel från föregående år fanns möjlighet att lägga en budget med underskott för att nyttja till ytterligare insatser. Precis som föregående år har den verksamhet som Samordningsförbund Gävleborg finansierar varit påverkad av effekterna av Covid-19.

#### 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 2021 har Samordningsförbund Gävleborgs insatser nått ut till 994 individer (609 kvinnor och 385 män) med behov av samordnade insatser.

Följande insatser har finansierats under året.

- Trisam 2.0
- Ett hållbart arbetsliv, Ockelbo
- Ett hållbart arbetsliv, Ovanåker
- Ett hållbart arbetsliv, Hofors
- Mysam processledare
- Insatskatalogen Gävleborg
- Förstudie, Utveckling av egenmakt, Hudiksvall
- Lokal individriktad insats efter Trisam, Hudiksvall
- Förstudie, Initiativ för att minska glappen mellan myndigheter, Gävle

## Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det fastställda utvecklingsarbetet för insatsen Trisam 2.0 har inte kunnat genomföras fullt ut, medlemmarna har fått sänka sin ambitionsnivå för utvecklingsarbetet till följd av pandemirelaterade prioriteringar.

Kommunerna som har insatsen Ett Hållbart Arbetsliv har sett tydliga effekter av Covid-19.

Måluppfyllelsen blir lägre, då färre deltagare får möjlighet till anställning eftersom arbetsgivare inte vill ta emot nya personer på arbetsplatser, på grund av smittorisken.

Arbetsförmedlingens reformering påverkar också Ett hållbart Arbetsliv. Då de inte kan anvisa till insatserna på grund av konkurrenslagstiftning, får kommunerna i högre grad identifiera personer. Färre personer anvisas och många av dem står längre ifrån arbetsmarknaden och har svårare att fullfölja insatsen.

## Medlemmar

Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Gävleborg, Bollnäs kommun, Gävle kommun, Hofors kommun, Hudiksvalls kommun, Ljusdals kommun, Nordanstigs kommun, Ockelbo kommun, Ovanåkers kommun, Sandvikens kommun och Söderhamns kommun.

## FoU Välfärd-Regnet-Hjälpmedel SAM

Ordförande: Linnea Wickman

(tkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	131 782	126 167
Personalkostnader	- 37 913	- 36 585
Övriga kostnader	- 91 906	- 88 189
Årets resultat	- 1 963	1 393

## Ekonomi

Resultat för året uppgick till -2 mnkr. Verksamhetens intäkter uppgick till 131,8 mnkr jämfört med budgeterade 126,2 mnkr och avvek positivt med 5,6 mnkr. Den främsta orsaken var högre intäkter för uthyrning av hjälpmedel. Verksamhetens kostnader uppgick till 132,9 mnkr jämfört med budgeterade 125,2 mnkr och avvek negativt med 7,7 mnkr. Den främsta orsaken var högre lokalkostnader på grund av utökning av ny lokal. Finansiella kostnader uppgick till 0,8 mnkr och avvek positivt med 0,1 mnkr jämfört mot budget.

## 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.

## Medlemmar

Region Gävleborg, kommunerna Bollnäs, Gävle, Hofors, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ockelbo, Ovanåker, Sandviken och Söderhamn.

## Visit Hälsingland Gästrikland AB

Sålades i december 2021 och räknas därför inte med för 2021.

**Övrigt**

## Kommunfullmäktiges ärenden 2021

22 februari 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Fyllnadsval av revisor	21KS6
§ 4	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6
§ 5	Omfördelning av kommunbidrag år 2021 för nämnder och styrelser	21KS5
29 mars 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Rapporter	
§ 4	Fyllnadsval av revisor	21KS6
§ 5	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6
§ 6	Ombudgetering och omdisponering av investeringsanslag 2021	21KS13
§ 7	Revidering av finanspolicy Gävle kommunkoncern	21KS114
§ 8	Avveckling av Visit Hälsingland Gästrikland AB	21KS90
§ 9	Detaljplan Söder 14:5 m.fl., kvarteret Gefle Vapen	20KS180
§ 10	Antagande av detaljplan Hille 2:90, Nedre vägen 33	21KS75
10 maj 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Resultatutjämningsreserv	21KS45
§ 4	Socialt hållbarhetsbokslut 2020	21KS149
§ 5	Miljöbokslut 2020	21KS60
§ 6	Inköp- och upphandlingspolicy för Gävle kommunkoncern	20KS376
§ 7	Möbelpolicy för Gävle kommunkoncern	19KS434
§ 8	Gävle kommuns rätt att meddela föreskrifter om förbud mot att vistas på särskilt angivna platser	21KS178
§ 9	Ändring av allmänna lokala ordningsföreskrifter - Tillgänglighetsspåret i Sätterskogens naturreservat	21KS139
§ 10	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6
§ 11	Motion från Vänsterpartiet (V) - Planera med krav på lägre	19KS563

22 februari 2021		
	energiförbrukning och möjlighet till självförsörjning	
§ 12	Motion från Moderaterna (M) - Etableringslån	20KS381
§ 13	Motion från Kristdemokraterna (KD) - Haverikommission vid suicid och plötsliga dödsfall	20KS170
21 juni 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Godkännande av kommunens Årsredovisning år 2020 för Gävle kommun och ansvarsfrihet för styrelsen, övriga nämnder och de förtroendevalda i dessa, samt revisionsberättelse och granskningsrapport avseende revisorskollegiet	20KS12
§ 4	Investerings- och exploateringsbudget 2022–2025 och ombudgetering av investeringsanslag och Exploateringsbudget 2021	21KS187
§ 5	Delårsrapport I år 2021 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen	21KS17
§ 6	Näringslivsprogram 2021–2025	21KS125
§ 7	Ändrat ägardirektiv för Gavlefastigheter Gävle kommun AB	21KS255
§ 8	Reviderad bolagsordning Gavle Drift & Service AB	21KS248
§ 9	Reviderade riktlinjer för e-petitioner	21KS155
§ 10	Mobilitetsnorm för Gävle kommun	21KS86
§ 11	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6
27 september 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Ekonomiska incitament för lokal nytta vid vindkraftetableringar, Gävle kommuns viljeinriktning - utveckling med bygdemedel	21KS364
§ 4	Revidering av Kultur- och fritidsnämndens reglemente	21KS270
§ 5	Revidering av Samhällsbyggnadsnämndens reglemente	21KS268
§ 6	Mobilitetsnorm för Gävle kommun – Hantering efter återremiss	21KS86

22 februari 2021		
§ 7	Avgift vid ansökan om godkännande av att starta eller utöka fristående förskola	21KS137
§ 8	Näringslivsprogram 2021–2025 - Hantering efter återremiss	21KS125
§ 9	Färdplan klimatneutralt Gävle 2035	20KS85
§ 10	Kretsloppsplan 2021–2025 för Gävle kommun	21KS301
§ 11	Avfallstaxa för år 2022	21KS303
§ 12	Kommunstyrelsens övertagande av personalhandlingar i personalakt	21KS275
§ 13	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6
25 oktober 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Rapporter	
§ 4	Kretsloppsplan 2021–2025 för Gävle kommun	21KS301
§ 5	Avfallstaxa för år 2022	21KS303
§ 6	Kommunstyrelsens övertagande av personalhandlingar i personalakt	21KS275
§ 7	Delårsrapport 2 2021 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen	21KS20
§ 8	Översyn av valdistrikt i Gävle kommun inför val år 2022	21KS363
§ 9	Redovisning av kommunalt partistöd för år 2020	19KS413
§ 10	Sammanträdesdagar år 2022 för Kommunfullmäktige	21KS355
§ 11	Gävle Västra, program för detaljplan	21KS115
§ 12	POG - Politisk organisationsöversyn i Gävle kommun 2021	21KS429
§ 13	Ställningstagande till föreslagen användning av avgränsat geografiskt område, Utposten 2, enligt 16 kap. 4 § Miljöbalk (1998:808)	21KS452
§ 14	Ställningstagande till föreslagen användning av avgränsat geografiskt område, Storgrundet, enligt 16 kap. 4 § Miljöbalk (1998:808)	21KS453
§ 15	Gävle kommuns riktlinjer för idéburet offentligt partnerskap - IOP	21KS72
§ 16	Revidering - Riktlinje för kompetensförsörjning	21KS261
§ 17	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6

<b>22 februari 2021</b>		
22 november 2021		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Fastställande av skattesats år 2022	21KS23
§ 4	Kommunplan med årsbudget 2022 och utblick 2023–2025	21KS22
§ 5	Kommunalt partistöd för år 2022	21KS374
§ 6	Inlösen del av ansvarsförbindelse avseende pensioner genom försäkring	21KS381
§ 7	Kommunalt ställningstagande till föreslagen användning av vattenområde för vindkraft - Utposten 2 - Hantering efter återremiss	21KS452
§ 8	Kommunalt ställningstagande till föreslagen användning av vattenområde för vindkraft - Storgrundet - Hantering efter återremiss	21KS453
§ 9	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6
<b>13 december 2021</b>		
		Diariernr
§ 2	Anmälningar för kännedom	
§ 3	Rörelsebidrag Gävle Vatten AB med anledning av skyfall i Gävle kommun den 17–18 augusti 2021	21KS486
§ 4	Godkännande av Samordningsförbund Gävleborg årsredovisning 2020 samt beviljande av styrelsens ansvarsfrihet	21KS475
§ 5	Utökning av verksamhetsområde för VA i Gävle kommun, del av Ersbo	21KS461
§ 6	Lokala föreskrifter om avfallshantering	21KS302
§ 7	Priser vid försäljning av tomträtter för bostadsändamål under år 2022	21KS385
§ 8	Revidering - Förslag till ny förbundsordning för Gästrik Rådningstjänst	21KS393
§ 9	Verksamhetsplan för Kommunfullmäktige år 2022	21KS507
§ 10	Justeringar av Ostkustbanan 2015 AB:s styrande dokument	21KS425
§ 11	Avsägelse samt fyllnadsval 2021	21KS6

Kommunfullmäktige har under året även behandlat allmänhetens eller enskilda politikers frågor:		
	2021	2020
Allmänhetens och politikers frågestund	42	20
Interpellationer	118	56
Nya interpellationer	51	32
Motioner	40	30
Nya motioner	14	25
E-petitioner	1	5

