



***Tilläggsbudget***  
***för***  
***Resultat- och driftbudget 2017***  
***samt***  
**Investerings- och exploate-**  
**ringsbudget**  
**2017-2020**



## Innehåll

Bakgrund.....	1
Regeringens budgetproposition för 2017 .....	2
Uppdaterade prognoser .....	3
Skatteprognos.....	3
Pensionsprognos.....	4
Finansiella intäkter och kostnader.....	4
Nämndernas och finansförvaltningens förändrade driftramar 2017 .....	5
Kommunstyrelse .....	5
Samhällsbyggnadsnämnd.....	5
Kultur och fritidsnämnd .....	5
Utbildningsnämnd.....	5
Näringsliv och arbetsmarknadsnämnd .....	5
Socialnämnd.....	5
Omvårdnadsnämnd .....	6
Finansförvaltning .....	6
Nämndernas kommunbidrag 2017 .....	6
Specifikation av budgeterade medel under finansförvaltningen .....	6
Preliminära driftramar för åren 2018-2021 .....	7
Förändrade investeringsramar 2017-2020 .....	8
Kultur och fritidsnämnd.....	8
Investeringar via Gavlefastigheter i Gävle kommun AB .....	8
Utbildningsnämnd.....	8
Näringsliv och arbetsmarknadsnämnd .....	8
Kultur och fritidsnämnd.....	9
Fastighetstekniska investeringar hos GFAB .....	9
Investeringar via AB Gavlegårdarna.....	9
Socialnämnd.....	9
Omvårdnadsnämnd .....	9
Förändrad exploateringsbudget 2017-2020.....	10
Bolagens budgetar för åren 2017-2020.....	11
Gävle Stadshus AB .....	11
Gävle Energikoncern.....	12
AB Gavlegårdarna.....	12
Gavlia-koncernen.....	13
Gävle Hamn koncernen.....	13
Gävle Vatten AB .....	14
Kommunkoncernens finansiering.....	15
Ekonomiska sammanställningar, kommunen .....	16
Resultatbudget 2017.....	16
Driftbudget 2017 .....	17
Investeringsbudget 2017-2020 .....	18
Exploateringsbudget 2017-2020 .....	19

Ekonomiska sammanställningar, stadshuskoncernen .....	20
Resultat efter finansiella poster .....	20
Investeringar .....	20
Utdelningar/koncernbidrag, aktieägartillskott .....	21
Finansieringsbehov efter utdelningar/koncernbidrag och aktieägartillskott.....	21

Bilaga 1	Investeringsbudget i detalj
Bilaga 2	Exploateringsbudget i detalj

# Bakgrund

---

Kommunfullmäktige beslutade 2016-12-14 (§13) att förändra kommunens budget och planeringsprocess så att Kommunplanen inklusive skattesats fastställs av Kommunfullmäktige i juni månad. Vidare beslutades att tekniska justeringar av Kommunplanen kan fastställas i december månad samt att kommunfullmäktige vid ett valår tar nytt beslut i december om Kommunplan tillsammans med tekniska justeringar. Kommunplanen innehåller inte nämnders och bolagsstyrelser verksamhetsplaner. Dessa fastställs efter dialog med kommunledningskontoret av respektive nämnd och bolagsstyrelse, men lämnas som information till kommunfullmäktige i december månad. Kommunplanen består som tidigare år av ett budgetår som beskriver de slutliga ekonomiska ramarna för nämnderna och avkastningskrav mm för bolagen och utblicksår för de kommande tre åren som därmed är preliminära då planeringen är rullande.

I beslutsunderlaget (dnr 15KS524) framgår att tekniska förändringar främst ska vara baserad på följande ändrade planeringsförutsättningar

- Regeringens budgetproposition för det kommande budgetåret
- Väsentligt förändrad skatte- och pensionsprognos
- Förändrade investeringsbelopp, med resultateffekter.
- Uppdaterad exploateringsbudget
- Konstaterade större avvikelser i volymeräkningar i den fastställda kommunplanen

Av beslutsunderlaget framgår även att om tilläggsbeslutet för det kommande budgetåret innehåller tillkommande utgifter ska beslutet kompletteras med ett beslut hur de tillkommande utgifterna ska finansieras samt att

- Förändrade planeringsförutsättningar för utblicksåren i den gällande kommunplanen inarbetas i det rullande planeringsarbetet för den kommande kommunplanen.

Kommunplanen för budgetår 2017 med utblick 2018-2020 fastställdes av kommunfullmäktige 2016-06-20 (§2). I de följande görs en beskrivning av tilläggsbeslut till den nu gällande kommunplanen.

I tilläggsbeslutet ingår även beslut kring kommunens låneramar, samt kreditramar för förmedlade lån eller borgen inom kommunkoncernen.

# Regeringens budgetproposition för 2017

---

Den 20 september presenterade regeringen 2017 års budgetproposition och 2016 års höständringsbudget. Nedan sammanfattas några av satsningarna som berör kommunerna.

- Mer resurser till välfärden, 7,7 miljarder till kommunerna år 2017.
- Lovskola införs från år 2017 och kommunerna tillförs 30 miljoner, år 2018 tillförs 60 miljoner.
- En "läsa skriva räkna-garanti" genomförs från år 2018 och kommunerna tillförs 130 miljoner per år.
- Rätt till Komvux innebär en förstärkning med cirka 530 miljoner per år.
- Avdrag för resor till arbetet ger ett avdrag på 205 miljoner per år.
- Satsning på transportinfrastruktur med 3,7 miljarder 2019 och 5 miljarder 2020.
- 900 miljoner kronor för perioden 2017–2020 för att förebygga och bekämpa mäns våld mot kvinnor.
- Nivån för klimatklivet är för perioden 2017–2020 årligen 700 miljoner.
- Kompetensutveckling för tidsbegränsat anställda inom äldreomsorg och hälso- och sjukvård, 50 miljoner 2017 och därefter 200 miljoner åren 2018–2019.

Tillskott som tillförs som generellt statsbidrag enligt finansieringsprincipen och som får kostnadseffekt för specifik nämnd har fördelats ut som kommunbidrag och beskrivs närmare under respektive nämnd.

# Uppdaterade prognoser

## Skatteprognos

Den senaste skatteprognosen som är inarbetad i tilläggsbudgeten baseras på Sveriges Kommuner och Landstings cirkulär 16:51 från 5 oktober. Den nu framtagna prognosen innebär en nedrevidering i jämförelse med prognosen från april som utgjorde underlag för kommunplanens beräkningar. Revideringen är bland annat gjord baserad på preliminära taxeringsutfall för inkomstår 2015 utifrån läge från 8 september. SKL konstaterar dock att prognosen för inkomstår 2015 är mer osäker än vad bedömningen vid denna tid av året brukar vara. Skatteprognosen för åren 2016-2020 är baserad på SKL:s bedömning av den samhällsekonomiska utvecklingen. Jämfört med SKL:s prognos från april är skatteunderlagets utveckling nedreviderat för dessa år. Trots denna bild är skatteunderlagstillväxten stark även 2016 beroende på att konjunkturuppgången också har medfört stark ökning av antalet arbetade timmar. I år förstärks skatteunderlaget också av en relativt stor ökning av pensionsinkomsterna. Under år 2017 bedöms konjunkturtoppen nås, vilket innebär till en lägre utveckling av antalet arbetade timmar.

### Tabell. Olika skatteunderlagsprognoser

Procentuell förändring

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2015–2020
SKL okt	4,8	5,0	4,5	3,9	3,8	3,9	25,9
SKL aug	4,8	4,8	4,6	4,1	4,1	4,1	26,5
SKL, apr	5,0	5,7	5,4	4,6	4,3	4,1	29,1

Källa;SKL

För Gävle kommun innebär den nya skatteprognosen att skatteintäkterna försämras jämfört med prognos läget i kommunplanen med följande belopp.

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
	-16,1	-75,3	-98,4	-131,6	-147,5

Inkomstutjämnningen påverkas av hur Gävles skatteunderlag utvecklas jämfört med rikets, men även av hur vårt invånarantal utvecklas jämfört med riket mm.

SCB har gjort en preliminär beräkning av 2017 års utjämnningssystem. Det definitiva utfallet för 2017 presenteras den 21 december. SCB har ändrat beräkningssättet på två variabler i kostnadsutjämnningen. Dels har personer med etableringsstöd exkluderats i variabeln "arbetslösa utan ersättning" i delmodellen för individ och familjeomsorg, dels har asylsökande ungdomar exkluderats i variabeln "programval" i delmodellen för gymnasieskolan. Detta innebär omfördelningar med 300 mnkr på riksnivå. Störst försämring får kommuner som har tagit emot många asylsökande och flyktingar.

I budgetpropositionen läggs de 10 miljarderna till kommuner och landsting (7,7 miljarder till kommunerna) in på ett sådant sätt att dessa medel successivt kommer att öka det generella statsbidraget per invånare. Tillskottet för resurser till välfärden var kända och är inräknade i kommunplanen. En

reviderad beräkning av fördelning mellan har nu gjorts som bygger på uppgifter till och med augusti. Den nya preliminära fördelningen är inarbetad i tilläggsbudgeten. Fördelningen för år 2017 kommer att slutligen fastställas i december månad.

Regleringsbidrag/avgift påverkas av de tillskott som beslutas i regeringens budgetproposition till följd av regleringar enligt finansieringsprincipen. För Gävle innebär dessa regleringar ett tillskott år 2017 med ca

För Gävle kommun innebär den nya prognosen att intäkterna från generella bidrag och utjämningsystem förbättras jämfört med prognosläget i kommunplanen med följande belopp.

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
	0	20,9	20,5	55,5	71,0

Nettoförändringen av våra skatter, generella bidrag och utjämningsystem jämfört med prognos i kommunplanen uppgår därmed till följande belopp.

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
	-16,1	-54,4	-77,9	-76,1	-76,5

## Pensionsprognos

Pensionskostnaderna i tilläggsbudgeten är baserad på prognos från KPA per augusti månad. Denna prognos har dock ännu inte kunnat beräknas efter de nya reviderade riktlinjerna för beräkning av pensionsskuld som kommer att gälla från och med år 2017 (RIPS 17).

Jämfört med prognosen för pensionskostnader i kommunplanen innebär den nya prognosen följande förändrade totalbelopp.

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
	-3,4	-0,1	2,1	2,0	2,6

## Finansiella intäkter och kostnader

En uppdatering har gjorts av beräkning av kommunens finansnetto till följd av det aktuella låneläget per augusti 2016, verksamhetens nettokostnader, nya skatte- och pensionsprognoser, samt korrigeringar i investeringsbudget. Jämfört med kommunplanen 2017-2020 innebär den nya prognosen följande förändrade totalbelopp

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Ränteintäkter	-4,7	-33,3	-38,1	-43,4	-47,9
Räntekostnader	6,3	25,4	35,9	43,4	55,1
Finansnetto	1,6	-7,9	-2,1	0,0	7,3



# Nämndernas och finansförvaltningens förändrade driftramar 2017

---

## Kommunstyrelse

Kommunstyrelsens kommunbidrag 2017 sänks med 317 tkr till totalt 265 882 tkr med anledning av räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter.

## Samhällsbyggnadsnämnd

Samhällsbyggnadsnämndens kommunbidrag 2017 utökas med 96 tkr till totalt 255 818 tkr med anledning av räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter med 126 tkr. Effekter av uppdaterad exploateringsbudget ger en utökad ram med 222 tkr.

## Kultur och fritidsnämnd

Kultur och fritidsnämndens kommunbidrag 2017 utökas med 5 928 tkr till totalt 326 318 tkr. Förändringen avser sänkt ram med 2 594 tkr till följd av räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter. Ett tillskott ges med 2 357 för ramkorrigering av för mycket avräknade kommunbidrag i kommunplanen i samband med beräkning av effekter för senareläggning av sporthall vid Gavlehov mm. Hyreskontrakt för uthyrning av idrottshallar i skolor och idrottsanläggningar som nyttjas av skolan har förändrats, där anläggningarna efter skoltid hyrs av Kultur & Fritid Gävle. Förändringen innebär att 6 174 tkr av kommunbidrag från Utbildningsnämnden omdisponeras till Kultur och fritidsnämnden. Genom korrigeringar i investeringsbudget enligt specifikation sänks ramen med netto 9 tkr till följd av ändrade kapitaltjänst- och hyreskostnader.

## Utbildningsnämnd

Utbildningsnämndens kommunbidrag 2017 sänks med 11 182 tkr till totalt 2 286 897 tkr. Förändringen avser sänkt ram med 7 038 tkr till följd av räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter. Ramen sänks med 6 174 tkr genom omdisponering till Kultur och fritidsnämnden för ändrad fördelning av hyreskostnad för skolans idrottshallar mm. Genom korrigeringar i investeringsbudget inklusive tillkommande externa hyror för paviljonger utökas ramen med 1 623 tkr. Ramen utökas dessutom med 407 tkr till följd av tillskott i det generella statsbidraget i regeringens budgetproposition för lovskola och den nya gymnasiesärskolan.

## Näringsliv och arbetsmarknadsnämnd

Näringsliv och arbetsmarknadsnämndens kommunbidrag 2017 utökas med 5 845 tkr till totalt 243 067 tkr. Förändringen avser sänkt ram med 239 tkr till följd av räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter. Genom korrigeringar i investeringsbudget utökas ramen med 587 tkr. Ramen utökas därutöver med 5 497 tkr till följd av tillskott i det generella statsbidraget i regeringens budgetproposition för rätt till komvux.

## Socialnämnd

Socialnämndens kommunbidrag 2017 sänks med 80 tkr till totalt 485 414 tkr med anledning av räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter.

## Omvårdnadsnämnd

Omvårdnadsnämndens kommunbidrag 2017 sänks med 32 tkr till totalt 1 501 802 tkr med anledning räntejustering som ger sänkta hyresnivåer från Gavlefastigheter.

## Finansförvaltning

För att mildra effekterna av det försämrade budgetläget sänks avsatta reserver för oförutsedda medel med 20,0 mnkr samt för dospositioner ur resultatfonder med 2,0 mnkr. Medel för ännu inte utlagda hyreskompensationer avseende fastighetstekniska investeringar sänks därutöver med 2,3 mnkr.

Utöver detta har 19,0 mnkr budgeterats för upplösning av tidigare avsatta medel för kommunens andel i elektrifiering av järnväg till hamnen. Detta kommer att finansieras av Gävle Hamn AB.

## Nämndernas kommunbidrag 2017

Efter korrigeringar i nämndernas driftramar 2017 uppgår tilldelade kommunbidrag till följande belopp

Belopp i miljoner kr	Budget 2017
Kommunstyrelse	265,9
Gemensam nämnd verksamhetsstöd	0,3
Valnämnd	0,2
Överförmyndarnämnd	8,5
Revisorskollegiet	4,6
Samhällsbyggnadsnämnd	255,8
Jävsnämnd	0,5
Kultur- o fritidsnämnd	326,3
Utbildningsnämnd	2 286,9
Näringslivs o arbetsm.nämnd	243,1
Socialnämnd	485,4
Omvårdnadsnämnd	1 501,8
<b>Summa kommunbidrag</b>	<b>5 379,4</b>

## Specifikation av budgeterade medel under finansförvaltningen

Efter korrigeringar av centralt avsatta budgetmedel finns följande resurser för oförutsedda behov mm under finansförvaltningen

Mnkr	Budget 2017
Till Kommunfullmäktiges disposition:	
Rent oförutsett	1,0
Till Kommunstyrelsens disposition:	
Rent oförutsett	5,0
Gävle växer	3,0
Ej utlagda hyreskomp mm	7,2
Bostadssociala åtgärder	12,0
<b>Totalt</b>	<b>28,2</b>

# **Preliminära driftramar för åren 2018-2021**

---

Den nya planeringsperioden för åren 2018-2021 startar redan nu under hösten med utblicksarbete avseende investeringsbehov. I samband med bokslutet sker en analys av bokslutsresultatets effekt på kommande år mm. Enligt tillämpad budgetprocess fastställs preliminära ekonomiska ramar för den nya planeringsperioden i början av mars månad 2017. Nämnderna har därefter tid till i mitten av april månad att lämna synpunkter på de preliminära ramarna inför fastställande av den nya kommunplanen i juni månad.

Med den nuvarande skatteprognosen försämras kommunens intäkter från skatter, generella bidrag och utjämningsystem med ca 230 mnkr ackumulerat under perioden 2018-2020. I den nu gällande kommunplanen har ett effektiviseringskrav inarbetats motsvarande 1,5 procent av nämndernas kommunbidrag per år. För åren 2018-2020 motsvarar detta ackumulerat ett belopp p ca 259 mnkr. För att finansiera intäktsförsämringen med ytterligare krav på effektiviseringar skulle därmed innebära kraven uttryckt nästan behöva fördubblas till närmare 3 procent per år under den angivna tidsperioden. Inför den nya planeringsperiodens ramtilldelning behöver därmed beslut tas kring hur en acceptabel resultatnivå ska uppnås. Kommunens nämnder bör ha insikt kring det ekonomiska läget för de kommande åren och en handlingsberedskap till att ta nödvändiga beslut för att uppnå ekonomisk balans enligt kommunens mål för god ekonomisk hushållning.

Det bör dock betonas att skatteprognosen för kommande år är mycket osäker. Detta betonas också av Sveriges Kommuner och Landsting som närmast anger nivåerna efter år 2017 som kalkyler baserad på givna förutsättningar mer än en reell prognos. Det blir därmed nödvändigt att noga följa utvecklingen i kommande skatteprognoser.

# Förändrade investeringsramar 2017-2020

---

En uppdatering har gjorts av kommunens investeringsbudget för planeringsperioden. Totalt utökas investeringsbudgeten inklusive bolagsinvesteringar riktade mot den kommunala verksamheten med ca 294 mnkr under planeringsperioden, 55 mnkr av denna summa avser förskjutningar mm i lyftplaner från år 2016, samt 80 mnkr start av äldreboende som tidigare funnits med i planerna åren 2021-2022. Återstående 159 mnkr avser främst investeringar i ny central högstadieskola.

I nedanstående avsnitt redovisas de förändringar under planeringsperioden som ingår i tilläggsbudgeten jämfört med kommunplanen som fastställdes i juni månad. Den totala reviderade investeringsbudgeten på detaljnivå redovisas i bilaga.

## **Kultur och fritidsnämnd**

Omläggning av allvädarsbanor vid Gunder Häggstadion med 2,5 mnkr senareläggs från 2017 till 2018. Anslag med 2,0 mnkr för Norrsundets Folkets Hus 2017 omdisponeras till andra projekt. Av återstående budgetmedel 2017 för Ridsport Ponnyklubben omdisponeras 1,6 mnkr till andra projekt.

## **Investeringar via Gavlefastigheter i Gävle kommun AB**

### **Utbildningsnämnd**

15 mnkr av budgeterat belopp för Norrskensgårdens förskola 2017 överförs till 2018 då en ny lyftplan för investeringen har upprättats. Ett nytt belopp med 3,0 mnkr budgeteras år 2017 för Norrsundets skola för att möjliggöra en etapp som ger ett tillskott med en avdelning för nya förskoleplatser.

10,0 mnkr för allmän upprustning av Fridhemsskolan senareläggs från 2017 till 2018.

För om och nybyggnad av Stigslunds skola har tidigare angiven investeringsnivå baserats på preliminära beräkningar. Projektet har nu kommit så långt att en systemhandlingskalkyl har upprättats. Denna pekar mot att projektets utgifter stiger från 96,5 mnkr till 110,0 mnkr. Investeringsanslaget föreslås utökas med ytterligare 5,0 mnkr till totalt 115,0 mnkr. Detta möjliggör en nybyggnation av gymnastik-, matsal och slöjdsal, vilket skapar ett väsentligt mervärde och ökar skolans flexibilitet.

En ny central högstadieskola planeras vid Nynässkolan att stå färdig till höstterminen 2019. För år 2017 budgeteras 20 mnkr för diverse anpassningar i befintliga lokaler och markarbeten. En tillfällig paviljongslösning görs till om- och nybyggnationen är klar. Kostnaden för inhyrning av paviljonger är inräknad i Utbildningsnämndens ramkompensation för hyror. För genomförande av investeringen budgeteras 150 mnkr under åren 2018-2019. I denna summa ingår inte tillkommande matsal mm. Tillkommande investeringsutgifter upp till nu angiven nivå på 200 mnkr får fångas in i det utblicksarbete som nu startar för den nya planeringsperioden 2018-2021. I samband med denna ska en genomgång göras av kommunens totala investeringsvolym för att möjliggöra en omdisponering av medel till den tillkommande investeringsutgiften.

### **Näringsliv och arbetsmarknadsnämnd**

Efter upprättad systemhandlingskalkyl för Lindängens dagcenter utökas investeringsanslaget 2017 med 2,3 mnkr till totalt 17,3 mnkr.

En ny lyftplan har upprättats för etapp ett i investeringen i Skogmur för Arbetsmarknadsenheten, anpassning och ventilation för att uppfylla myndighetskrav, vilket innebär en tidigareläggning av 10,0 mnkr från 2018 till 2017.

Ett nytt investeringsanslag föreslås med 5,6 mnkr år 2017 för verksamhetslokaler till enheten för daglig verksamhet i Sörby Urfjäll som inrymmer en möbelpool. Denna ska kunna betjäna hela kommunkoncernen. Investeringen ligger i linje med kommunens ambitioner i sitt miljöarbete och möjliggör även ett ökat samarbete med Gästrike Återvinnare med flera.

### **Kultur och fritidsnämnd**

Kultur & Fritid Gävle har meddelat att man inte tänker flytta in kontor i Gavlevallens plan 2, varvid tidigare budgeterat anslag med 6,5 mnkr utgår.

Investering i Valbo sportcentrum inklusive bad utökas med 3,9 mnkr till totalt 65,7 mnkr. Investeringnivån är baserad på upphandlingsunderlag inför igångsättning. Tillkommande utgifter avser energieffektiviseringar samt till viss del myndighetskrav. För badet ingår även att göra badet bassäng höj och sänkbart. Detta ökar badets tillgänglighet väsentligt för funktionsnedsatta och för barn, vilka flitigt utnyttjar badet. Den tillkommande investeringsutgiften kan finansieras genom omdisponeringar av investeringsanslag för energieffektiviseringar, myndighetskrav och oförutsett.

### **Fastighetstekniska investeringar hos GFAB**

För att möjliggöra en ombyggnation av samtliga våningar i Stadshusets östra flygel till kontorslandskap tidigareläggs 4,0 mnkr av investeringsutrymmet till år 2017. Den totala investeringsnivån för detta år uppgår därmed till 19,0 mnkr.

Anslag för energieffektivisering, myndighetskrav och oförutsett nedjusteras med 0,5 mnkr, 0,4 mnkr, respektive 3,0 mnkr år 2017 genom omdisponering till Valbo sportcentrum.

### **Investeringar via AB Gavlegårdarna**

#### **Socialnämnd**

För anpassning av Sofia Magdalena till ny inriktning för boende budgeteras 5,0 mnkr år 2017.

#### **Omvårdnadsnämnd**

Budgeten för boende för funktionsnedsatta i Forsbacka utökas med 2,5 mnkr år 2017. Den totala investeringssumman för projektet uppgår därmed till 18 mnkr.

Budgeten utökas med 1,0 mnkr år 2017 för Hövdingavägens LSS-boende. Den totala investeringssumman för projektet uppgår därmed till 4,0 mnkr. I det inlämnade budgetförslaget från AB Gavlegårdarna har anslag med 2,0 mnkr år 2017 för Törnrosagården strukits. Det samma gäller för byte av tak Furugården med 10,0 mnkr fördelat på 5,0 mnkr per år 2018 respektive 2019.

En investering har budgeterats för nytt äldreboende i södra Hemlingby med en total beräknad investering på 200 mnkr under åren 2020-2022, varav 80 mnkr budgeteras år 2020. I kommunplanen finns ett nytt särskilt boende utanför kommunkoncernens ägande budgeterad med 200 mnkr fördelat på åren 2021-2022.

Genom tidsförskjutningar i lyftplaner förskjuts 1,0 mnkr från 2017 till 2018 för boende för funktionsnedsatta vid Gävle Strand, samt med 15,0 mnkr från 2017 till 2018 för boende vid kv. Sågbocken.

# Förändrad exploateringsbudget 2017-2020

---

En uppdatering har gjorts av planeringsperiodens exploateringsbudget. Totalt är nu de beräknade utgifterna under perioden 2017-2020 ca 128 mnkr lägre än tidigare budgeterat. 180 mnkr av förändringen avser egna anläggningstillgångar i allmän platsmark. Försäljningsinkomsterna är ca 61 mnkr lägre än tidigare beräkning.

Totalt ger exploateringsverksamheten ett positivt kassaflöde med ca 37 mnkr under planeringsperioden. Kommunens anläggningstillgångar ökar med ca 283 mnkr. Det redovisade exploateringsresultatet för åren 2017-2020 (redovisas i kommunens resultatbudget) uppgår till totalt 312 mnkr, vilket är 47 mnkr lägre än tidigare budgeterat. Exploateringsresultatet utgör skillnaden mellan försäljningsintäkter och de redovisade bokförda värdena på de sålda tomterna. Av denna redovisning framgår att de tillförda anläggningstillgångarna beräknas kunna finansieras via de redovisade exploateringsresultaten.

Nya samt större förändringar jämfört med den i juni fastställda kommunplanen avser främst följande exploateringsområden/etapper. En detaljerad beskrivning av exploateringsbudgeten finns i bilaga.

Gävle Strand etapp 3; För perioden 2017-2020 sänks nettoutgifterna med 104 mnkr. De beräknade utgifterna i etappen är totalt något lägre än vad som tidigare budgeterats men kommer framför allt till betydligt större del att upparbetas efter år 2020. Försäljningen beräknas påbörjas år 2021.

Hemlingby bostäder etapp 1: För perioden 2017-2020 förbättras nettoöverskottet med 27,8 mnkr varav 33,6 mnkr avser lägre upparbetade utgifter i egna anläggningstillgångar. Byggnad av bostäder planeras att påbörjas under 2017.

Engesvik: Nytt område som avser 11 småhustomter ger totalt ett nettoöverskott med 2,6 mnkr, samt ett exploateringsresultat på 6,0 mnkr som finansierar tillkommande anläggningstillgångar 3,5 mnkr.

Kv.Tullnären: Nytt projekt för iordningsställande av handelstomt som totalt ger ett nettoöverskott med 9,5 mnkr. Exploateringsresultatet uppgår till 12,8 mnkr som finansierar tillkommande anläggningstillgångar med 3,3 mnkr.

Klockgjutaren: Nytt område. En del av parken är planlagd för bostäder och såld till Skanska. Timmermansgatan byggs om enligt detaljplan bl a för att kompensera för de parkeringsplatser som försvinner. Kvarvarande del av parken rustas upp och görs ljusare och säkrare att vistas i. Försäljningen ger ett nettoöverskott med 6,9 mnkr och ett exploateringsresultat på 12,2 mnkr, vilket finansierar tillkommande anläggningstillgångar på 5,4 mnkr.

# Bolagens budgetar för åren 2017-2020

Bolag inom Stadshuskoncernen avlämnar sina slutliga budgetförslag för perioden 2017-2020 inom beslutade ägardirektiv och avkastningskrav till moderbolaget Stadshus AB under hösten, för att inarbetas i kommunens tilläggsbudget.

Investeringsvolymen inom stadshuskoncernen uppgår till 5 435 mnkr under åren 2017-2020, vilket är 292 mnkr högre än vad som redovisas i kommunplanen från juni månad. Den ökade investeringsvolymen återfinns främst inom Gavlia-koncernen, som ökat investeringsnivån med 256 mnkr till totalt 1 887 mnkr under planeringsperioden. Detta avser främst kommunala lokaler med 198 mnkr. Största tillkommande investeringen avser här ny central högstadieskola. För parkeringsbolaget ökar investeringsvolymen med 23 mnkr avseende parkeringshus till totalt 93 mnkr under perioden. För investering avseende Gästrike Återvinnare ökar investeringsvolymen med 57 mnkr. Utgiften för samlokalisering och ombyggnad vid egna lokaler i Kungsbäck har justerats ned med 10 mnkr till 60 mnkr. Inga tillkommande investeringsutgifter till flygplatsen har medräknats i sammanställningen.

Stadshusbolagens tillkommande finansieringsbehov har dock under motsvarande tid sjunkit med 113 mnkr jämfört med kommunplanen och uppgår nu till 1 604 mnkr. Detta har främst möjliggjorts genom ökade försäljningar av anläggningstillgångar hos AB Gavlegårdarna med totalt 592 mnkr jämfört med kommunplanen.

För Gävle Vatten AB redovisas oförändrade investeringsnivåer jämfört med kommunplanen. Den totala investeringsvolymen under åren 2017-2020 uppgår till 1 389 mnkr med ett tillkommande finansieringsbehov på 1 038 mnkr.

Bolagens budgetar redovisas i följande avsnitt.

## Gävle Stadshus AB

### Budget och nyckeltal

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Resultat efter finansiella poster	-32,2	-6,8	-26,0	-27,4	-26,7	-29,6
Koncernbidrag/utdelning dotterbolag	199,0	53,0	75,5	75,5	75,5	75,5
Utdelning till ägaren	-10,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar av anläggningstillgångar	0,0	21,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsbehov	28,0	26,2	29,5	28,1	28,8	25,9
Balansomslutning	2 155,8	2 329,3	2 329,3	2 329,3	2 329,3	2 329,3
Eget kapital	1 000,6	1 036,6	1 075,2	1 112,8	1 150,8	1 186,6
Avkastning på eget kapital %	13,0%	3,5%	3,6%	3,4%	3,3%	3,0%
Avkastning på totalt kapital %	9,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,1%	3,1%
Soliditet %	46,4%	44,5%	46,2%	47,8%	49,4%	50,9%

## Gävle Energikoncern

### Budget och nyckeltal

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Resultat efter finansiella poster	158,7	174,0	160,9	161,2	159,4	159,5
Koncernbidrag/utdelning	-61,1	-44,4	-65,5	-65,5	-65,5	-65,5
Investeringar	-175,6	-226,1	-234,7	-214,9	-144,3	-125,5
Försäljningar av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsbehov	76,6	40,5	7,9	25,9	85,6	95,5
Balansomslutning	2 239,6	2 246,2	2 335,4	2 407,0	2 498,5	2 592,5
Eget kapital	1 148,3	1 233,2	1 325,8	1 418,8	1 509,4	1 600,1
Avkastning på eget kapital %	13,9%	15,1%	13,2%	12,6%	11,9%	11,4%
Avkastning på totalt kapital %	8,1%	8,9%	7,9%	7,5%	7,3%	7,2%
Soliditet %	49,4%	53,2%	53,6%	54,4%	56,4%	58,5%

## AB Gavlegårdarna

### Budget och nyckeltal

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Resultat efter finansiella poster	461,2	76,6	96,2	313,0	76,6	294,7
Koncernbidrag/utdelning	-10,5	-10,8	-10,5	-10,5	-10,5	-10,5
Investeringar	-340,7	-426,3	-618,0	-718,0	-562,0	-674,0
Försäljningar av anläggningstillgångar	475,0	0,0	0,0	439,0	0,0	439,0
Finansieringsbehov	387,2	-180,5	-340,4	-21,9	-303,1	25,7
Balansomslutning	4 556,0	4 442,0	4 867,0	5 191,0	5 561,0	5 832,0
Eget kapital	1 516,0	1 582,0	1 666,0	1 969,0	2 040,0	2 324,0
Avkastning på eget kapital %	35,4%	4,9%	5,9%	17,2%	3,9%	13,5%
Avkastning på totalt kapital %	12,7%	3,1%	3,4%	7,6%	2,8%	6,4%
Soliditet %	33,5%	35,6%	34,2%	37,9%	36,7%	39,8%
Direktavkastning % (driftnetto/marknadsinv fastigheter)	5,6%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Anm. Investeringar och Finansieringsbehov har korrigerats utifrån föreslagna förändringar i investeringar riktade mot den kommunala verksamheten mm.



## Gavlia-koncernen

### Budget och nyckeltal

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Resultat efter finansiella poster	10,2	13,9	6,7	6,7	6,7	6,7
Aktieägartillskott	300,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar	-319,8	-489,6	-531,0	-568,0	-477,6	-310,7
Försäljningar av anläggningstillgångar	42,8	106,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsbehov	129,3	-61,0	-406,5	-424,6	-321,0	-143,2
Balansomslutning	2 628,1	2 903,6	3 316,2	3 747,5	4 075,2	4 225,2
Eget kapital	508,4	712,6	719,3	726,0	732,6	739,4
Avkastning på eget kapital %	2,0%	2,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Avkastning på totalt kapital %	2,6%	2,1%	1,9%	1,9%	2,0%	2,0%
Soliditet %	19,3%	24,5%	21,7%	19,4%	18,0%	17,5%

## Gävle Hamn koncernen

### Budget och nyckeltal

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Resultat efter finansiella poster	23,7	90,8	5,4	5,5	10,7	12,5
Koncernbidrag/utdelning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar	-191,0	-40,4	-113,0	-113,7	-19,7	-9,7
Försäljningar av anläggningstillgångar	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsbehov	-109,7	112,0	-52,0	-52,2	47,9	59,8
Balansomslutning	1 433,2	1 388,7	1 432,8	1 492,5	1 455,8	1 407,0
Eget kapital	179,7	270,5	275,9	281,4	292,2	304,7
Avkastning på eget kapital %	13,2%	33,6%	2,0%	2,0%	3,7%	4,1%
Avkastning på totalt kapital %	3,8%	8,3%	2,0%	2,0%	2,4%	2,7%
Soliditet	12,5%	19,5%	19,3%	18,9%	20,1%	21,7%

## Gävle Vatten AB

### Budget och nyckeltal

Belopp i Mnr	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Periodiserade anläggningsavgifter	2,0	21,6	19,5	16,5	11,5	10,2
Periodiserad intäkt via investeringsfond	0,0	0,6	3,4	3,4	3,4	3,4
Överuttag-/underuttag+	3,5	17,3	0,2	-4,0	-0,3	11,4
Resultat efter finansiella poster	0,0	0,9	0,5	0,3	0,5	0,6
<i>Resultat efter skatt</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Investeringar	130,8	180,5	182,8	267,5	570,5	368,0
Finansieringsbehov	-112,0	-147,6	-45,3	-162,4	-511,5	-319,1
Balansomslutning	411,1	567,2	732,1	976,1	1 515,1	1 834,2
Eget kapital	44,7	44,7	44,7	44,7	44,7	44,7
Investeringsfond	33,5	31,2	27,9	24,5	21,2	17,8
Skuld till taxekollektivet	25,7	8,4	8,2	12,2	12,5	1,1
Avkastning på eget kapital %	-0,1%	2,1%	1,0%	0,6%	1,2%	1,3%
Avkastning på totalt kapital %	0,2%	0,8%	0,6%	0,8%	0,8%	1,4%
Soliditet %	10,9%	7,9%	6,1%	4,6%	3,0%	2,4%
Taxehöjning i % bruksavgift			15,6%	15,0%	12,0%	12,9%
Taxehöjning i % anslutningsavgift + index			0,0%	10,0%	10,0%	-10,0%

# Kommunkoncernens finansiering

---

Kommunen har ett finansiellt engagemang i Gävle Stadshuskoncern. Motivet för detta är att åstadkomma en så fördelaktig finansiering som möjligt för hela kommunkoncernen. Eftersom kommunen har den högsta kreditvärdigheten uppnås de lägsta finansieringskostnaderna om kommunen tecknar borgen eller lånar upp kapital på marknaden och sedan vidareutlånar detta kapital till kommunens bolag. För år 2017 föreslås kreditramen för förmedlade lån eller borgen till totalt 8 660 mnr med nedanstående fördelning.

<b>Företag</b>	<b>2017 Mnr</b>	<b>2016 Mnr</b>
Gävle Stadshus AB	1 000	1 150
AB Gavlegårdarna	3 100	3 100
Gävle Energi AB	540	590
Bionär Närvärme AB (59 %)	70	80
Gävle Kraftvärme AB	110	300
Gävle Hamn AB <sup>1)</sup>	1 200	1 300
Gavlefastigheter Gävle kommun AB	1 250	1 250
Markbyggarna Gävle kommun AB	30	30
Gävle Flygplats AB	5	5
Gävle Parkeringsservice AB	75	5
Gävle Vatten AB <sup>1)</sup>	450	300
Gästrike Vatten AB (70 %)	20	20
Gästrike Räddningstjänstförbund	0	0
Gästrike Återvinnare (61 %)	125	125
Gästrike Återvinnare fastighets AB (61 %)	70	70
Gästrike Återvinnare Utveckling AB (61 %)	5	5
Gästrike Eko Gas AB <sup>2)</sup>	150	130
Ej fördelat	200	200
<b>Summa</b>	<b>8 400</b>	<b>8 660</b>

1) *Exklusive utlämnade lån från Gävle kommun*

2) *Gästrike Eko Gas AB ägs av Gävle Energi AB 49 % och Gästrikre Återvinnare 51 %.*

Utöver ovanstående tillkommer kommunens egen upplåning upp till 300 mnr, vilket totalt ger ett lånetak på 8 700 mnr (9 050 mnr). För att ha handlingsfrihet till fördelningen mellan långa och korta lån bör kommunfullmäktiges bemyndigande omfatta ett belopp på 1 000 mnr för korta krediter.

# Ekonomiska sammanställningar, kommunen

## Resultatbudget 2017

Belopp i milj kr	Budget 2016	Budget 2017	Rev. Budget 2017
Verksamhetens intäkter	1 061,2	1 155,5	1 181,2
Verksamhetens kostnader	-6 277,5	-6 514,5	-6 494,9
Av- och nedskrivningar	-94,8	-97,1	-96,9
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-5 311,1</b>	<b>-5 456,1</b>	<b>-5 410,6</b>
Skatteintäkter	4 549,1	4 780,1	4 704,9
Generella bidrag o utjämn.	847,4	852,5	873,4
Finansiella intäkter	235,2	224,6	191,3
Finansiella kostnader	-130,5	-142,9	-117,4
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>190,1</b>	<b>258,3</b>	<b>241,6</b>
Extraordinära poster			
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>190,1</b>	<b>258,3</b>	<b>241,6</b>
<b>Varav realisationsvinst o exploateringsresultat</b>	<b>82,6</b>	<b>123,2</b>	<b>126,0</b>
<b>Resultat exkl reavinst, exploatering o garantiförs.</b>	<b>107,5</b>	<b>135,1</b>	<b>115,6</b>
<i>Årets resultats andel (exkl reavinst och exploaterings- resultat) av</i>			
<i>skatteintäkterna</i>	<i>2,0%</i>	<i>2,4%</i>	<i>2,1%</i>
<i>Klarar finansiellt mål 2%</i>		<i>Ja</i>	<i>Ja</i>

## Driftbudget 2017

Nämnd/Styrelse	Intäkt	Kostnad	Netto	Kommun Bidrag	Årets Resultat
<b>Skattefinansierad verksamhet</b>					
Revisorskollegiet	1,2	-5,8	-4,6	4,6	0,0
Kommunstyrelse	197,8	-463,7	-265,9	265,9	0,0
Kommunstyrelse reavinst/-förlust	147,6	-21,6	126,0	0,0	126,0
Gemensam nämnd verks.stöd	0,2	-0,5	-0,3	0,3	0,0
Valnämnd	0,0	-0,2	-0,2	0,2	0,0
Överförmyndarnämnd	2,7	-11,2	-8,5	8,5	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	97,4	-353,2	-255,8	255,8	0,0
Jävsnämnd	0,0	-0,5	-0,5	0,5	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	79,8	-406,1	-326,3	326,3	0,0
Utbildningsnämnd	315,3	-2 602,2	-2 287,3	2 286,9	0,0
Näringsliv- o arb.markn,nämnd	116,4	-359,5	-243,1	243,1	0,0
Socialnämnd	178,4	-663,8	-485,4	485,4	0,0
Omvårdnadsnämnd	332,8	-1 834,6	-1 501,8	1 501,8	0,0
<b>Delsumma</b>	<b>1 469,7</b>	<b>-6 723,1</b>	<b>-5 253,9</b>	<b>5 379,4</b>	<b>126,0</b>
Finansförvaltning	204,2	-361,4	-157,2		
<i>Avgår</i>					
Interna intäkter och kostnader	-492,7	492,7			
<b>Summa verksamhetens</b>					
<b>Nettokostnad</b>	<b>1 181,2</b>	<b>-6 591,8</b>	<b>-5 410,6</b>		

## Investeringsbudget 2017-2020

<b>Matriella anläggningstillg.</b> Belopp i milj kr	<b>Budget 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2020</b>
Revisorskollegiet	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Kommunstyrelse	-46,4	-36,7	-36,8	-36,9
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	0,0	0,0	0,0
Valnämnd	-0,1	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	-102,8	-89,4	-91,2	-91,0
Jävsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- o fritidsnämnd	-15,5	-11,7	-8,0	-18,3
Utbildningsnämnd	-19,9	-25,8	-31,7	-22,3
Näringsliv o arbetsm.nämnd	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Socialnämnd	-1,5	-1,0	-1,0	-1,0
Omvårdnadsnämnd	-6,9	-7,0	-7,1	-7,1
<b>Summa nämnder</b>	<b>-194,5</b>	<b>-173,1</b>	<b>-177,3</b>	<b>-178,2</b>
<b>Exploateringsverksamhet:</b>				
Anläggningstillgångar	-77,7	-78,9	-66,4	-59,9
<b>Summa exploatering</b>	<b>-77,7</b>	<b>-78,9</b>	<b>-66,4</b>	<b>-59,9</b>
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>				
	<b>-272,2</b>	<b>-252,0</b>	<b>-243,7</b>	<b>-238,1</b>
Försäljning av anläggningstillgångar	20,0	20,0	20,0	20,0

### **Investeringar via kommunala bolag:**

#### *Fastighetsbolag:*

Gavlefastigheter	-359,6	-565,0	-428,9	-310,7
AB Gavlegårdarna	-14,0	-18,0	-17,0	-82,0
<b>Summa</b>	<b>-373,6</b>	<b>-583,0</b>	<b>-445,9</b>	<b>-392,7</b>
Gävle Vatten AB	-182,8	-267,5	-570,5	-368,0

## Exploateringsbudget 2017-2020

Belopp i milj kr	Tot 2016-2020	Red t o m 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Senare
Inkomster	744,1	377,6	151,6	77,7	63,0	74,2	271,4
Utgifter	-744,2	-414,6	-95,7	-96,5	-73,0	-64,4	-178,7
<b>Nettoexploatering</b>	<b>-0,1</b>	<b>-36,9</b>	<b>56,0</b>	<b>-18,8</b>	<b>-10,0</b>	<b>9,7</b>	<b>92,8</b>
Effekter i balansräkningen:							
Anläggningstillgångar	583,3	306,4	77,7	78,9	66,3	59,9	161,3
Omsättningstillgångar:							
Kassaförändring	-0,1	-36,9	56,0	-18,8	-10,0	9,7	92,8
Exploateringsfastigheter	49,0	51,1	-3,7	8,4	0,7	-7,5	-49,0
Inkomster att periodisera mm	-26,8	-20,8	-5,0	0,0	0,0	-1,0	0,0
Exploateringsresultat i resultaträkning	611,4	299,8	125,0	68,5	57,1	61,1	205,1

# Ekonomiska sammanställningar, stadshus-koncernen

## Resultat efter finansiella poster

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Progn. 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gävle Stadshus AB	166,8	-6,8	-26,0	-27,4	-26,7	-29,6
Gävle Energikoncern	158,7	174,0	160,9	161,2	159,4	159,5
AB Gavlegårdarna	461,4	76,6	96,2	313,0	76,6	294,7
<i>varav ursprunglig verksamhet</i>	<i>440,0</i>	<i>64,2</i>	<i>85,0</i>	<i>303,7</i>	<i>68,7</i>	<i>286,8</i>
<i>varav kommunens lokaler</i>	<i>21,2</i>	<i>12,4</i>	<i>11,2</i>	<i>9,3</i>	<i>7,9</i>	<i>7,9</i>
Gavlia-koncernen	10,4	13,9	6,7	6,7	6,7	6,7
<i>varav kommersiell verksamhet</i>	<i>9,5</i>	<i>8,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav kommunens lokaler</i>	<i>4,0</i>	<i>5,4</i>	<i>4,0</i>	<i>4,0</i>	<i>4,0</i>	<i>4,0</i>
<i>varav Markbyggarna Gävle kommun AB</i>	<i>-1,7</i>	<i>1,7</i>	<i>1,7</i>	<i>1,7</i>	<i>1,7</i>	<i>1,7</i>
<i>varav Parkeringservice AB</i>	<i>0,3</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>
<i>varav Gävle Flygplats AB</i>	<i>-1,7</i>	<i>-2,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Gävle Hamn AB	23,7	90,8	5,4	5,5	10,7	12,5
<b>Summa koncernen</b>	<b>821,0</b>	<b>348,5</b>	<b>243,2</b>	<b>459,0</b>	<b>226,7</b>	<b>443,8</b>

## Investeringar

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Progn. 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gävle Stadshus AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Energikoncern	-175,6	-226,1	-234,7	-214,9	-144,3	-125,5
AB Gavlegårdarna	-340,7	-426,3	-618,0	-718,0	-562,0	-674,0
<i>varav ursprunglig verksamhet</i>	<i>-202,3</i>	<i>-197,0</i>	<i>-190,0</i>	<i>-190,0</i>	<i>-155,0</i>	<i>-210,0</i>
<i>varav nyinvesteringar</i>	<i>-57,6</i>	<i>-177,8</i>	<i>-414,0</i>	<i>-510,0</i>	<i>-390,0</i>	<i>-382,0</i>
<i>varav kommunens lokaler</i>	<i>-80,8</i>	<i>-51,5</i>	<i>-14,0</i>	<i>-18,0</i>	<i>-17,0</i>	<i>-82,0</i>
Gavlia-koncernen	-319,8	-489,6	-531,0	-568,1	-477,6	310,7
<i>varav kommersiell verksamhet mm</i>	<i>-7,7</i>	<i>-18,0</i>	<i>-117,4</i>	<i>-0,0</i>	<i>-0,0</i>	<i>-0,0</i>
<i>varav kommunens lokaler</i>	<i>-310,6</i>	<i>-466,2</i>	<i>-359,6</i>	<i>-565,0</i>	<i>-428,9</i>	<i>-310,7</i>
<i>varav Markbyggarna Gävle kommun AB</i>	<i>-0,7</i>	<i>-4,0</i>	<i>-5,3</i>	<i>-2,4</i>	<i>-2,9</i>	<i>-0,0</i>
<i>varav Parkeringservice AB</i>	<i>-0,4</i>	<i>-1,4</i>	<i>-48,7</i>	<i>-0,7</i>	<i>-45,8</i>	<i>0,0</i>
<i>varav Gävle Flygplats AB</i>	<i>-0,4</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Gävle Hamn AB	-191,0	-40,4	-113,0	-113,7	-19,7	-9,7
<b>Summa koncernen</b>	<b>-1 687,6</b>	<b>-1 182,4</b>	<b>-1 496,7</b>	<b>-1 614,7</b>	<b>-1 203,6</b>	<b>-1 119,9</b>



## Utdelningar/koncernbidrag, aktieägartillskott

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Progn. 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gävle Stadshus AB	189,0	33,0	55,5	55,5	55,5	55,5
Gävle Energikoncern	-61,1	-44,4	-65,5	-65,5	-65,5	-65,5
AB Gavlegårdarna	-10,5	-10,8	-10,5	-10,5	-10,5	-10,5
Gavlia-koncernen	300,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Hamn AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa koncernen</b>	<b>417,4</b>	<b>177,8</b>	<b>-20,5</b>	<b>-20,5</b>	<b>-20,5</b>	<b>-20,5</b>

## Finansieringsbehov efter utdelningar/koncernbidrag och aktieägartillskott

Belopp i Mnkr	Bokslut 2015	Progn. 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gävle Stadshus AB	28,0	26,2	29,5	28,1	28,8	25,9
Gävle Energikoncern	76,6	40,5	7,9	25,9	85,6	95,5
AB Gavlegårdarna	387,2	-180,5	-340,4	-21,9	-303,1	25,7
Gavlia-koncernen	129,3	-61,0	-406,5	-424,6	-321,0	-143,2
Gävle Hamn AB	-109,7	103,8	-52,0	-52,2	47,9	59,8
<b>Summa koncernen</b>	<b>511,4</b>	<b>-71,0</b>	<b>-761,5</b>	<b>-444,7</b>	<b>-461,8</b>	<b>63,7</b>